



Consiglio di  
Amministrazione

Seduta del

Nell'anno **duemilaotto**, addì **22 dicembre** alle ore **15.50** 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:

.....**O M I S S I S**.....

Sono presenti: il **rettore**, prof. Luigi Frati; il **prorettore**, prof. Francesco Avallone; i consiglieri: prof. Fabrizio Vestroni, prof. Adriano Redler, prof. Aldo Laganà, prof. Maurizio Saponara (entra alle ore 16.00), prof. Antonio Mussino, prof.ssa Rosa Concetta Farinato, prof. Marco Biffoni (entra alle ore 16.20), prof. Raffaele Gentile, prof. Antonio Sili Scavalli, sig. Beniamino Altezza, dott. Roberto Ligia, sig. Ivano Simeoni, sig. Matteo Fanelli, sig. Pietro Lucchetti, sig. Paolo Maniglio, sig. Gianfranco Morrone, sig. Giuseppe Romano, sig. Giorgio Sestili; il **direttore amministrativo**, Carlo Musto D'Amore, che assume le funzioni di segretario.

**Assiste per il collegio sindacale:** dott. Giancarlo Ricotta.

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

.....**O M I S S I S**.....

D. 196/08  
Aff. cont.  
4/2



Consiglio di  
Amministrazione

Seduta del

## BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

Si ricorda che nella seduta del 9 dicembre 2008 è stata trasmessa al Consiglio di Amministrazione la seguente documentazione relativa al bilancio di previsione 2009 della Sapienza e della contabilità "Fondazioni, premi e borse"

- Relazione del Rettore al bilancio di previsione 2009
- Relazione tecnica al bilancio di previsione 2009
- Bilancio di previsione 2009
- Tabella avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2008
- Tabella A - Programmazione fabbisogno di personale docente 2009
- Tabella B - Programmazione fabbisogno di personale tecnico-amm. 2009
- Bilancio di previsione "Fondazioni, premi e borse di studio" 2009

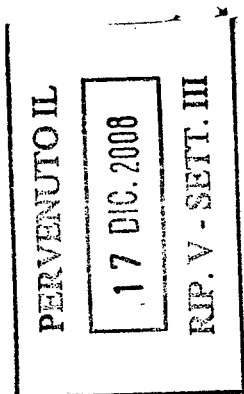
Il Consiglio nella medesima seduta ha autorizzato l'inoltro della documentazione al Senato Accademico, che si è espresso favorevolmente nella seduta del 16 dicembre 2008.

Nel contempo il Collegio dei Sindaci ha espresso il proprio parere con la relazione allegata al verbale n. 522 del 16 dicembre 2008, che si sottopone all'attenzione del Consiglio di Amministrazione.

Allo scopo di facilitare la lettura dei documenti contabili sono state predisposte alcune tabelle, di seguito elencate, che rendono evidenti i dati più significativi sia del bilancio di previsione 2009 sia del bilancio pluriennale 2009-2011.

Allegati quale parte integrante:

- Relazione del Collegio dei Sindaci al bilancio di previsione 2009
- Tabella A - F.F.O. e relative destinazioni
- Tabella B - riepilogo entrate e uscite di competenza
- Tabella C - entrate contributive su F.F.O.
- Tabella D - previsione di spesa per assegni fissi personale docente
- Tabella E - previsione di spesa per assegni fissi personale T.A.
- Tabella F - incidenza delle spese per assegni fissi su F.F.O.
- Tabella G - entrate/uscite di competenza



*uw*  
*Aff. cont. 4/2*  
*RAGIONERIA*  
*Settore AA.GG. e Bilancio*  
*Reg*



..... O M I S S I S .....

Consiglio di  
Amministrazione

Seduta del

## **DELIBERAZIONE N. 196/08**

### **IL CONSIGLIO**

- **Visto l'art. 12, comma 2, dello Statuto;**
- **Visto l'art. 10, comma 4, del Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità;**
- **Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 28.10.2008 con la quale è stata definita la disciplina transitoria per l'applicazione dell'art. 64, comma 4, del Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità;**
- **Visto il bilancio di previsione della Sapienza, per l'esercizio finanziario 2009, con le allegate tabelle relative alla programmazione del fabbisogno di personale 2009;**
- **Vista la relazione del Rettore al bilancio di previsione 2009;**
- **Vista la relazione tecnica al bilancio di previsione 2009;**
- **Visto il bilancio di previsione, per l'esercizio finanziario 2009, della contabilità delle "Fondazioni, premi e borse di studio";**
- **Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 9.12.2008 n. 189/08;**
- **Visto il parere espresso dal Collegio dei Sindaci con la relazione allegata al verbale n. 522 del 16 dicembre 2008;**
- **Visto il parere favorevole espresso dal Senato Accademico nella seduta del 16 dicembre 2008;**
- **Presenti e votanti n. 21, maggioranza n. 11: a maggioranza con i n. 19 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, Simeoni, Vestroni, Fanelli, Lucchetti, Maniglio, Morrone, Romano e con i n. 2 voti contrari dei consigliere Sili Scavalli e Sestili**

### **DELIBERA**

- **di approvare il Bilancio di previsione della Sapienza, per l'esercizio finanziario 2009, con le allegate tabelle relative alla programmazione del fabbisogno di personale 2009 ed assumendo come atto di indirizzo l'attenta vigilanza sulle sedi esterne, sui centri, sui consorzi, sulla didattica e l'attivazione di corsi per studenti lavoratori e part-time;**
- **di approvare il Bilancio di previsione, per l'esercizio finanziario 2009, della contabilità "Fondazioni, premi e borse di studio";**
- **di dare mandato all'Amministrazione, su indicazione del Collegio dei Sindaci, di individuare, previa istruttoria della Commissione Bilancio, le spese da disporre a valere sugli effetti incassi dei crediti**



**SAPIENZA**  
UNIVERSITÀ DI ROMA

Consiglio di  
Amministrazione

Seduta del

**iscritti nell'avanzo di amministrazione, il cui risultato dovrà essere sottoposto al Consiglio di Amministrazione per la conseguente deliberazione nella prima seduta utile.**

**Letto, approvato seduta stante per la sola parte dispositiva.**

**IL SEGRETARIO**  
**Carlo Musto D'Amore**

**IL PRESIDENTE**  
**Luigi Frati**

..... O M I S S I S .....

## **RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2009**

Il contesto normativo e finanziario nel quale la Sapienza presenta il bilancio di previsione 2009 è denso di numerosi elementi di criticità. La crisi finanziaria ed economica internazionale e quindi italiana, con i conseguenti e inevitabili gravi riflessi sul bilancio statale è ormai nota; l'Università, in quanto sistema a finanza derivata, ne è ovviamente coinvolta.

Il rilievo dei tagli disposti dalla legge 133/2008 emerge chiaramente dal bilancio di previsione triennale: pur di fronte ad un bilancio 2007 della Sapienza chiuso in pareggio e con un'incidenza degli stipendi del 94% sul Fondo di Finanziamento Ordinario (senza il beneficio degli attenuatori che lo riducono all'81%) si determina un grave deterioramento finanziario. Anche avendo predisposto il bilancio previsionale 2009 confermando in autolimitazione, come negli anni 2007 e 2008, un contenimento al 30% del reclutamento (rispetto alla previsione del recente D.L.180, che lo consente fino al 50%) e di blocco nei due esercizi successivi, si determina un rilevante disavanzo nel 2009 che si amplifica in modo esponenziale nel 2010-2011, a causa dell'ulteriore riduzione del FFO.

Non c'è Rettore, al riguardo, che non sia allarmato per lo "scalone" finanziario del 2010, tale da mettere in crisi qualsiasi Università. Vale al riguardo l'osservazione generale che i tagli indiscriminati si riflettono non solo sulle attività "patologiche", ma anche su quelle virtuose, con una conseguente diminuzione delle possibilità di investimento in ricerca ed infrastrutture, oltre che con un innalzamento dell'incidenza delle spese per il personale oltre il 100% del FFO. L'ineluttabilità di tali eventi dipende pressoché esclusivamente dal taglio imponente del FFO (8% nel 2010 e 17% nel 2011 sul 2008), a fronte di un pensionamento che non può essere mediamente superiore al 2,5-3% per anno.

L'Ateneo ha comunque, nella previsione 2009, sostenuto - nei limiti consentiti dalla rigidità della spesa per assegni fissi – i fondi per la ricerca e per i dottorati.

Il bilancio di previsione 2009 che presentiamo si chiude, comunque, con un pareggio tecnico, grazie all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, derivante dai crediti nei confronti della gestione commissariale del Policlinico. Deve rilevarsi che l'avanzo di amministrazione utilizzabile negli esercizi successivi, essendo in via di esaurimento, non consentirà in alcun modo di raggiungere il medesimo risultato.

Ci si deve interrogare su come l'Ateneo possa gestire questa situazione, determinata dal profondo mutamento delle variabili di contesto economico nazionale. A fronte delle difficoltà dello Stato, è chiaro come non è possibile programmare la spesa, essendo non certo il ripristino ai livelli passati delle risorse pubbliche e nel chiarimento circa l'attribuzione alla Regione ed alle sue aziende sanitarie delle spese improprie in conto personale addetto unicamente all'attività assistenziale.

Poiché la variabile sulla quale principalmente si concentrano le uscite dell'Ateneo è notoriamente la spesa per il personale, è necessario riprogrammare il relativo fabbisogno per due ragioni: a) favorirne la sostenibilità di bilancio; b) non comprimere – più di quanto già non sia - gli investimenti in ricerca e infrastrutture senza i quali l'Università è condannata a trasformarsi negativamente da research a teaching university.

Va anche rilevato che la legge 133/2008 ha introdotto una serie di disposizioni che fissano per l'Amministrazione universitaria nuovi criteri sulla gestione del personale. Divengono discrezionali una serie di scelte che prima vedevano l'Amministrazione soggetta all'obbligo di accogliere le istanze dei singoli: si tratta delle disposizioni relative al trattenimento in servizio del personale docente oltre i limiti di età per il collocamento a riposo per un periodo massimo di un biennio e quelle relative al personale ricercatore e tecnico amministrativo sul collocamento a riposo al compimento del quarantennio di contribuzione.

La discrezionalità riconosciuta oggi, allo stato delle nuove norme, comporta una responsabilità diretta degli amministratori per i conseguenti riflessi in

termini di spesa delle decisioni assunte. Per essere più espliciti, l'accoglimento delle istanze di permanenza in servizio (di competenza di Facoltà e Senato Accademico riguardo alla valutazione di merito, di competenza del Consiglio di Amministrazione riguardo alla compatibilità finanziaria) implicano, nell'attuale situazione di bilancio, la compressione di altre indicazioni di spesa essenziali (reclutamento dei ricercatori, investimenti in ricerca, etc.).

Un accorto esercizio della discrezionalità accordata dalle norme è conseguenza necessaria del fatto che, come si rileva dal bilancio triennale, il disavanzo non si annulli, nelle attuali previsioni di FFO, anche nell'ipotesi di non procedere ad alcun nuovo reclutamento.

Un ulteriore elemento di riflessione, al fine di poter programmare i futuri esercizi, è dato dal più volte richiamato rapporto con la Regione per la determinazione degli oneri impropri relativi al personale dedito esclusivamente all'assistenza, con implicazioni anche sulla gestione del FFO di Università.

E' noto come ancora si consenta di applicare un criterio discutibile di "attenuazione" del calcolo del massimo consentito di spese di personale sul FFO-Fondo di Finanziamento Ordinario (90%) per poter chiedere concorsi, pur senza avere adeguate risorse. Consentire infatti alle Università di detrarre a questo fine gli aumenti dovuti in forza del CCNL-contratto collettivo nazionale di lavoro (così come non conteggiando gli oneri impropri gravanti sull'Università per il personale addetto unicamente alle attività assistenziali), senza trasferire alle Università le risorse dei CCNL o fare i conti esatti con le Regioni per la sanità, ha il sapore di un sistema artefatto di finanza irresponsabile che questo Governo ha ereditato da quello precedente e che permane tutt'ora, favorendo appunto comportamenti elusivi dei problemi da entrambe le parti [si fa finta che...]. La Sapienza ha sempre rifiutato oltre all'attenuatore per oneri contrattuali anche l'attenuatore di spesa sanitaria ed è peraltro chiaro che il riconoscimento da parte della Regione degli oneri di cui anno dopo anno l'Ateneo si fa carico, consentirebbe di liberare risorse – oggi impegnate per oneri impropri – a chiarezza delle rispettive responsabilità primarie (assistenza-Regione; didattica-Università, salvo quella relativa a quanto disposto dall'art.6 del D.Lgs.502/1992 riguardo al coinvolgimento di dipendenti ospedalieri in

processi formativi per le professioni sanitarie e per le scuole di specializzazione; ricerca e ricerca clinica: responsabilità condivise).

Rimane dunque serio il problema finanziario: ma vogliamo raccogliere la sfida politica di questi giorni, che è quella di ristrutturare le nostre attività, con decisione, per meritare il ripristino dei finanziamenti tagliati. Il buon funzionamento dell'Università è infatti cruciale per il Paese e tutti debbono fare la propria parte, dalle singole Università alla politica nazionale, dalla struttura di valutazione ministeriale (che stabilisce gli indicatori su cui vengono erogate le risorse) alle Regioni, competenti e quindi responsabili, come già detto, per quanto riguarda i costi della sanità.

L'impegno è quello di allineare ad una logica di competitività internazionale ogni nostra azione e perciò di introdurre criteri europei nelle regole con le quali sono assegnate le risorse agli Atenei e da queste utilizzate.

In questo senso anche la riorganizzazione dell'offerta formativa, salvaguardando le aree di elevata specializzazione e di rilievo culturale, è essenziale ad una politica di contenimento dei costi. E a questo principio si ispira la decisione di alzare almeno due volte la numerosità minima di studenti iscritti stabilita dal Ministero per le diverse tipologie dei Corsi di Laurea, in modo da disattivare i Corsi a bassa numerosità rivedendo anche l'ubicazione in sedi periferiche. Pur nel rispetto dei ruoli tra Senato Accademico e Consiglio di amministrazione, va ribadito che le scelte organizzative inducono costi, da contenere, ad esempio, conservando le caratteristiche della Sapienza di Università generalista, ma limitando la previsione di più Corsi di Laurea per singola classe, quando ciò non sia strettamente necessario sotto il profilo culturale o organizzativo (eccesso di numerosità oltre quella massima).

Inoltre, sul piano dell'interlocuzione politica si agirà per modificare gli indicatori di finanziamento, fondandoli su parametri di costo "europeo" nelle diverse aree e sulla valutazione dei risultati. Se riaffermiamo il carattere pubblico dell'Università, non vi è però dubbio che modalità, indicatori e valutazione dei risultati conseguenti il finanziamento pubblico sono stati usati fino ad ora in modo insoddisfacente ai fini della identificazione degli indicatori. Si pensi soltanto ad alcuni esempi: (a) il "peso" dello studente per il finanziamento statale non è rapportato per singola area [umanistica, giuridico-



economica, tecnico-scientifica, medico-farmaceutica, etc.] alla media di 4-5 università europee (da anni il Comitato ministeriale pesa in egual misura lo studente di giurisprudenza e quello di fisica o di biotecnologie e per metà quello per le professioni sanitarie); b) il finanziamento non è corretto in base ai risultati (il decreto legge 180, all'art. 2, indica con chiarezza e concretezza come invece dovrà essere effettuato); c) i risultati non sono sino ad ora valutati con indicatori numerici che misurino l'efficienza del sistema e la sua utilità (ad esempio quanti studenti si laureino in corso o trovino lavoro entro un anno o valutino positivamente l'attività formativa).

Solo l'allineamento su queste linee politiche potrà consentirci di migliorare l'efficacia/efficienza del sistema universitario e la situazione finanziaria ed economica per gli esercizi futuri.

Resta, comunque, fermo il problema grave dello "scalone" finanziario 2010 ed oltre, riguardo al quale non vi è nessuna possibilità d'intervento efficace per il bilancio, cosicché, senza correzione del FFO complessivo, inevitabile sarà la mancata approvazione di un bilancio in pareggio (neppure tecnico) ed il conseguente commissariamento dell'Università.

Roma 5 dicembre 2008

IL RETTORE

## **RELAZIONE TECNICA SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009**

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2009, redatto sulla base del piano dei conti approvato dal Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 28 ottobre e 10 novembre 2008, è stato impostato sulla base degli obiettivi contenuti nel piano strategico predisposto dal Nucleo di valutazione strategica nonché delle linee generali di indirizzo della programmazione delle Università per il triennio 2007-2009.

Il documento che viene presentato all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, elaborato previo esame istruttorio effettuato con la Commissione Bilancio, è frutto di una ponderata analisi e valutazione della spesa e di strategie idonee a realizzare una più proficua allocazione delle risorse tese al miglioramento dei risultati ottenibili.

L'impostazione generale è stata, quindi, improntata sul massimo rigore possibile nel contenimento delle spese, esigenza da temperare con quella di non compromettere la funzionalità della Sapienza e di non penalizzare eccessivamente gli investimenti significativi e le linee di sviluppo che, comunque, si propongono con lo strumento di gestione del bilancio.

La programmazione del 2009 sconta l'attuale situazione di crisi del Paese e tiene conto delle misure introdotte dal Decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 133 del 6 agosto 2008, concernente "Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria" e del successivo Decreto legge del 10 novembre 2008 n. 180 recante "Disposizioni urgenti per il diritto allo studio, la valorizzazione del merito e la qualità del sistema universitario e della ricerca", attualmente in corso di conversione con emendamenti già noti al momento della stesura della presente relazione.

Per una migliore comprensione del documento si ritiene utile ricordare, in forma sintetica, le principali aree di intervento delineate dal Nucleo di Valutazione

Strategica, nel Documento di Piano Strategico 2007/2012, che hanno un impatto diretto sull'allocazione delle risorse e che saranno richiamate tra le attività previste e finanziate nel bilancio di previsione 2009:

- sviluppo di una forte comunità di ricerca aperta alle collaborazioni nazionali e internazionali, capace di ampliare le relazioni internazionali e di attrarre ricercatori e dottorandi dall'estero;
- aumento della disponibilità di risorse per la ricerca anche in aree emergenti e critiche;
- riqualificazione dell'offerta formativa, anche con l'innovazione tecnologica, estendendola alle discipline più innovative;
- riequilibrio della didattica migliorando il rapporto docenti/studenti e regolamentando l'utilizzo esterno di docenti;
- maggior attenzione e monitoraggio per l'inserimento nel mondo del lavoro degli studenti, aumento delle opportunità di stage, potenziamento delle attività di placement;
- riqualificazione e sviluppo della formazione a distanza;
- incremento delle opportunità di attività part-time per gli studenti anche attraverso il tutorato professionale;
- aumento del numero delle borse di studio;
- attrattività nazionale (numero studenti iscritti ai percorsi di eccellenza) ed internazionale dei migliori studenti;
- revisione dei meccanismi di rivalutazione del gettito per tasse e contributi e incremento dei controlli delle autocertificazioni, strumentale ad un recupero del gettito stesso.

Si sottolinea, inoltre, che si è tenuto conto delle indicazioni espresse dal Nucleo di Valutazione di Ateneo nella "Relazione annuale Didattica e Ricerca Attività 2006/2007", presentata al Senato Accademico ed al Consiglio di Amministrazione rispettivamente nelle sedute del 18/11/2008 e del 25/11/2008, che, come precisato dal Presidente del Nucleo nella nota di presentazione del documento stesso, è stata anticipata per consentire agli Organi di Governo di avvalersi dei dati e delle considerazioni in esso contenute ai fini della discussione dei bilanci e dei programmi per il 2009.

Si ricorda, inoltre, che con D.M. del 2 luglio 2007 n. 362 sono state definite le richiamate 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.

I cinque obiettivi specifici previsti dal D.M. sono i seguenti:

- a) razionalizzazione e qualificazione dell'offerta formativa (interventi mirati a ottimizzare e bilanciare il rapporto tra il numero dei corsi e il numero degli studenti in relazione alle risorse disponibili e al bacino di utenza, interventi mirati a promuovere la qualità dell'offerta formativa e la sua coerenza con le esigenze del mondo produttivo e dei servizi);
- b) programmazione delle azioni per lo sviluppo della ricerca (potenziamento dei corsi di dottorato, partecipazione alla rete dei distretti tecnologici, creazione spin-off, collaborazione con le imprese, I.L.O.);
- c) azioni per il sostegno ed il potenziamento dei servizi e degli interventi a favore degli studenti (test di orientamento, recupero debiti iniziali, razionalizzazione servizi web, incremento tutor, esperienza stage, apprendimento lingue straniere, tempo parziale e studenti lavoratori, formazione permanente);
- d) programmi di internazionalizzazione (attrazione studenti stranieri, erasmus, potenziamento della mobilità studentesca sia in partenza che in ingresso anche mediante il potenziamento dell'apprendimento linguistico, incremento contratti in sede internazionale, sostegno programmi di cooperazione con i paesi in via di sviluppo, interscambio di ricercatori);
- e) razionalizzazione fabbisogno di personale docente e tecnico amministrativo (riequilibrio tra i vari ruoli, miglioramento rapporto studenti/docenti, reclutamento giovani ricercatori).

Appare utile, inoltre, riportare i principi ispiratori ed i contenuti essenziali del recente documento elaborato dal Ministro per l'Istruzione, l'Università e la Ricerca, riguardante le "linee guida del Governo per l'Università" di cui occorrerà

necessariamente tener conto per l'implementazione delle politiche programmatiche da adottare nell'immediato futuro.

Nelle premesse del documento si precisa che il Governo sin dalle dichiarazioni programmatiche ha indicato come obiettivi strategici per il Paese l'equilibrio di bilancio, l'implementazione dell'Agenda di Lisbona, il recupero del gap di competitività nei confronti dei principali partners europei.

Le linee guida per le università, attraverso le quali il Governo intende perseguire i predetti obiettivi, riguardano le seguenti tematiche:

- miglioramento del sistema attraverso riforme profonde, che sappiano impostare su basi più adeguate lo sviluppo culturale del Paese e rafforzarne la competitività internazionale;
- gestione responsabile e sostenibilità economica quali condizioni essenziali dell'autonomia, mediante una gestione efficiente delle risorse ed efficace per lo sviluppo culturale, economico e tecnologico;
- valorizzazione del merito quale criterio costante di scelta nell'allocazione delle risorse, nella valutazione dei corsi e delle sedi, nella scelta e nella remunerazione dei docenti, nella promozione della ricerca;
- lotta all'abbandono degli studi e focalizzazione sulle esigenze e aspirazioni degli studenti che vanno rimessi al centro della missione delle università;
- riformulazione dell'offerta formativa secondo criteri più rigorosi attraverso la razionalizzazione dei corsi di studio, il rafforzamento della laurea magistrale, l'incentivazione di insegnamenti in lingua straniera, la revisione della procedura di accesso ai corsi a numero programmato, la sperimentazione di nuovi modelli di percorsi di studio, l'analisi e valutazione delle sedi decentrate, l'incentivazione all'educazione tecnico-scientifica;
- allocazione delle risorse sulla base della qualità della ricerca, dell'insegnamento e dei suoi risultati, dei servizi e delle strutture, accelerando l'entrata in funzione dell'Agenzia della valutazione con piena trasparenza e autonomia;
- revisione dei modelli organizzativi e istituzionali (governance);
- rimodulazione del turnover per favorire al massimo il ricambio generazionale tramite l'assunzione di un numero elevato di giovani ricercatori.

Un tema su cui il Governo pone l'accento è quello della "responsabilità finanziaria" che deriva dalla constatazione che il sistema universitario vede assorbire per gli stipendi quasi tutte le risorse che lo Stato stanziava annualmente.

Le azioni prioritarie poste per un cambiamento di rotta sono le seguenti:

- incentivare l'adozione della contabilità economico-patrimoniale quale strumento conoscitivo che consente l'individuazione di costi standard correlati al raggiungimento di precisi parametri qualitativi;
- ridurre gradualmente l'incidenza della spesa per il personale al fine di liberare le risorse necessarie per le missioni fondamentali delle università;
- rendere più restrittivo il vincolo da indebitamento;
- non consentire la messa a bando di nuovi posti agli atenei che hanno superato il limite di legge nel rapporto tra assegni fissi e FFO;
- aggiornare l'attuale modello di finanziamento per assegnare un peso maggiore alla qualità della didattica e della ricerca, accertate con la valutazione;
- imporre agli atenei con bilanci in deficit, o che non rispettano gli attuali vincoli di legge un piano concreto e rapido di rientro nella norma e predisporre il commissariamento in caso di inadempienza;
- rivedere il rapporto tra le facoltà mediche, gli atenei e il sistema sanitario, al fine di raggiungere un equilibrio tra funzioni e costi.

Le politiche intraprese dalla Sapienza, ormai da alcuni anni, risultano in linea con i suesposti obiettivi finanziari anche se la progressiva riduzione del fondo di finanziamento ordinario prevista nel prossimo triennio, mette drasticamente a repentaglio il perseguimento degli obiettivi stessi. A tale proposito si sottolinea che, in merito alla allocazione delle risorse, già nel 2009 è previsto che il 7% di tutti i fondi di finanziamento alle università sia erogato sulla base valutativa e la percentuale è destinata a crescere rapidamente negli anni successivi fino al raggiungimento, entro la legislatura, del 30%.

Appare evidente, pertanto, la necessità di intervenire urgentemente nei meccanismi di programmazione e di riorganizzazione dell'offerta formativa considerato che gli effetti positivi non possono essere conseguiti nel breve periodo.

Occorre, quindi, procedere ad un'analisi puntuale ed approfondita dell'attuale situazione, definire conseguentemente le linee di intervento ed assumere urgenti decisioni per l'applicazione dei correttivi, fase, quest'ultima, non più rinviabile poiché dai risultati conseguiti dipenderà il riconoscimento o meno di una quota importante del finanziamento pubblico la cui entità complessiva, per effetto della recente normativa, è già prevista progressivamente in calo nei prossimi esercizi finanziari.

A seguito di tali necessarie premesse, si prosegue nella disamina delle valutazioni di carattere tecnico che hanno determinato la quantificazione delle più significative voci di bilancio, precisando che nella definizione degli stanziamenti si è tenuto conto puntualmente delle indicazioni di cui alla circolare del M.E.F. (Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza) n. 31 del 14 novembre 2008, in merito alla stesura dei bilanci di previsione 2009 di enti ed organismi pubblici.

## ENTRATE

Gli stanziamenti di cui all'aggregato 1.1 "**Entrate contributive**" che ammontano a complessivi € **105.716.250,00**, sono stati definiti sulla base degli importi delle tasse e dei contributi studenteschi distribuiti nelle 27 fasce di reddito deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 17 aprile 2007. Tali importi sono stati incrementati dell'indice ISTAT di inflazione programmata pari al 1,5%, secondo quanto indicato dal "*Documento di programmazione economico-finanziaria 2009-2013*" del 18.6.2008. Il conteggio delle tasse e dei contributi, distribuito sui vari Atenei federati per aggregazione di Facoltà, è stato effettuato sul numero degli studenti iscritti all'anno accademico 2007/2008, rilevati alla data del 29.10.2008, considerando totalmente gli studenti in regola con il pagamento delle due rate e parzialmente gli studenti cosiddetti *irregolari* per i quali è stata conteggiata esclusivamente la prima rata.

Dall'analisi dei dati di bilancio emerge un leggero decremento pari all'1,27% rispetto agli studenti iscritti all'anno accademico precedente, ampiamente compensato dal maggior numero di studenti regolari rilevati alla stessa data.

Il risultato complessivo comporta un incremento delle entrate contributive per i corsi di laurea, rispetto all'esercizio 2008, di oltre 2 milioni di euro e registra un rapporto rispetto al F.F.O. presunto 2009 che si attesta al 18,30%

Inoltre, per gli Atenei federati interessati sono stati considerati gli studenti iscritti ai "corsi a distanza" in convenzione per un totale di € 1.415.975,00, di cui l'importo di €1.149.500,00 da trasferire ai relativi consorzi, è stato allocato sul conto di uscita 5.1.1.1 *"Restituzioni e rimborsi"*.

Per quanto riguarda lo stanziamento di entrata sul conto 1.1.1.6 "Master" di €9.195.410,00 si evidenzia un incremento dovuto essenzialmente all'attivazione di nuovi master.

Il 75% della quota di iscrizione, che produce un flusso pari ad € 6.896.560,00, viene allocato sul conto di uscita 10.1.1.18 *"Master, scuole e corsi"* per il trasferimento dell'importo alle strutture alle quali è demandata la gestione dei corsi.

In merito ai controlli sulla veridicità delle dichiarazioni ISEE, si fa presente che l'Amministrazione, a seguito dell'attivazione del collegamento con l'Agenzia delle Entrate, ha avviato i controlli relativamente agli anni accademici 2006/2007 e 2007/2008 su un campione di circa 500 studenti, estrapolato sulla platea di coloro che hanno dichiarato l'appartenenza alle prime due fasce di reddito; a seguito dell'esame sono emerse irregolarità per il 27% del campione considerato.

Si sottolinea in proposito che, ove tale fenomeno venisse ulteriormente confermato dai successivi controlli, occorrerà assumere comportamenti consequenziali.

**Il conto 1.2.5.3 E *"Contratti/convenzioni/accordi/programma con Comuni"***  
e il conto **2.1.4.10 U *"Spese per corsi di studio finanziati da enti e privati"*** non presentano stanziamento in quanto non si è ritenuto di quantificare gli introiti e le relative spese, relative ai corsi di laurea presso la sede di Civitavecchia, poiché la convenzione con il Comune di Civitavecchia risulta scaduta e non dà, pertanto, più titolo a rivendicarne i relativi finanziamenti.

A proposito delle sedi decentrate si ricorda che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24 giugno 2008 ed il Senato accademico nella seduta dell'8 luglio 2008 hanno deliberato di non attivare, per l'anno accademico 2009/2010, i corsi di laurea presso le sedi di Bracciano e Civitavecchia nonché di Pomezia nel caso in cui non intervengano elementi chiarificatori sotto il profilo finanziario con gli altri enti coinvolti nel Polo; per contro gli Organi stessi si sono espressi positivamente al



mantenimento dei corsi di laurea presso le sedi distaccate di Latina e Rieti. In merito alla sede di Rieti si precisa che attualmente esiste una convenzione stipulata con la Sabina Universitas per il Polo di Rieti, redatta nel rispetto del dettato del D.M. 5 agosto 2004, n.262, "Programmazione del sistema universitario 2004-2006", che prevede una durata di venti anni. L'entrata relativa alla predetta convenzione si riscontra nel conto 1.2.8.1 "Convenzione per posti di ruolo", mentre quella relativa alla copertura delle spese di funzionamento viene versata direttamente dalla Sabina Universitas alle Facoltà interessate (Medicina 1 ed Ingegneria).

**Il conto 1.2.6.3 "Contratti/convenzioni/accordi/programma per prestazioni sanitarie"**, presenta uno stanziamento di € 1.300.000,00 riferito alle convenzioni stipulate con alcune strutture sanitarie, secondo cui l'Università provvede ad anticipare al personale strutturato presso le aziende stesse le competenze accessorie per le quali è previsto il successivo rimborso. Sul conto si registra un decremento, rispetto all'anno precedente, in quanto alcune strutture sanitarie in convenzione procederanno dall'anno 2009 al pagamento diretto delle indennità accessorie.

Si ricorda, in proposito che per l'ottenimento del rimborso delle anticipazioni pregresse sono state avviate le procedure di recupero crediti.

**Nel conto 1.2.6.4 "Contratti/convenzioni/accordi/programma con Enti Pubblici diversi"** lo stanziamento di € 218.500,00 è da ricondurre per € 148.500,00 al finanziamento previsto per il progetto BLUS/SOUL e per € 70.000,00 al finanziamento del progetto FIXO, dovuto rispettivamente dalla Camera di Commercio e dall'agenzia Italia Lavoro. Detti importi trovano corrispondenza in uscita sul **conto 2.1.4.14 "Spese per orientamento e tutorato"**.

Lo stanziamento sul **conto 1.2.7.1 "Contratti/convenzioni/accordi/programma per borse di studio"** di € 1.188.000,00 si riferisce al finanziamento di borse di specializzazione medica da parte di enti e privati. Come prassi non sono stati, invece, considerati i finanziamenti esterni per borse di dottorato di ricerca, in quanto non sono disponibili elementi sufficienti per un'attendibile previsione. Nel corso dell'esercizio tali introiti saranno oggetto di variazione di bilancio sia in entrata che in uscita.

Il conto **1.2.7.2 "Contratti/convenzioni/accordi-programma per altre finalità"**, non presenta alcuno stanziamento poiché i finanziamenti per posti di ruolo sono stati allocati nel nuovo conto di bilancio **1.2.8.1 denominato "Convenzioni per posti di ruolo"**, che presenta uno stanziamento di € 2.770.500,00. A tale proposito si ricorda che viene effettuato un continuo aggiornamento della banca dati per il monitoraggio dei finanziamenti e della loro utilizzazione con l'indicazione degli Enti finanziatori, della situazione dei versamenti effettuati dagli Enti stessi nonché della situazione relativa ai punti organico delle Facoltà interessate; tale monitoraggio è sottoposto, periodicamente, all'attenzione del Consiglio di Amministrazione.

Nello stesso aggregato è stato altresì inserito il nuovo conto **1.2.8.2 "Convenzioni per posti di ricercatore a tempo determinato"** con uno stanziamento di € 375.520,00, che trova corrispondenza in uscita, per la quota di €350.950,00, sul conto, anch'esso di nuova istituzione, **1.2.2.4 "Contratti ricercatori a tempo determinato e oneri a carico ente"** e per la quota di €24.570,00 sul conto **1.2.2.5 "Fondo accantonamento indennità fine servizio e TFR ricercatori a tempo determinato"**.

Sul conto **1.3.1.4 "Proventi diversi"** lo stanziamento di € 1.406.200,00 si riferisce principalmente alla concessione del servizio dei distributori automatici di generi di ristoro, agli introiti derivanti dalla vendita di oggetti di merchandising, agli introiti derivanti dalle certificazioni per il conseguimento della patente europea informatica ed alla sponsorizzazione dell'istituto cassiere Unicredit Banca di Roma per la guida dello studente.

Lo stanziamento del conto **1.4.1.1 "Rendite di beni immobili"** di € 412.000,00 si riferisce ai canoni degli immobili di proprietà, il cui incremento di € 320.000,00, rispetto all'anno 2008, è dovuto ai nuovi canoni di affitto relativi ad alcuni immobili trasferiti in proprietà alla Sapienza dall'Agenzia del demanio (Bar La Cascina, Village, Poste italiane e Cooperativa Nuova Cultura).

Per quanto riguarda il **conto 1.4.2.1 "Interessi attivi sui depositi"**, si precisa che lo stanziamento di € 160.000,00, la cui quantificazione si basa sui flussi registrati nel corso del 2008, si riferisce all'entrata che si prevede di realizzare per interessi maturati sul conto corrente fruttifero acceso presso l'Istituto cassiere, su cui confluiscono le entrate proprie. Si ricorda, in proposito, che il progetto a suo tempo predisposto dall'Amministrazione e presentato al M.E.F., riguardante la fuoriuscita dal sistema di tesoreria unica per la massimizzazione dei profitti, può ritenersi definitivamente tramontato considerato che, in base all'art. 77 quater della Legge 133/08, tutto il sistema universitario è stato ricondotto alla tesoreria unica concludendo la sperimentazione per il superamento della stessa.

Sul **conto 1.4.4.1 "Redditi e proventi diversi"** lo stanziamento di €1.340.000,00 si riferisce principalmente al contributo annuo in denaro, riconosciuto a far data dal 1/11/2004 dall'Istituto cassiere in fase di rinnovo della convenzione per il servizio di cassa, determinato in € 1.275.000,00 nonché ad un ulteriore contributo di € 50.000,00 da parte dello stesso Istituto cassiere per lo sviluppo dei processi informatici.

Nel **conto 2.1.1.1 "Fondo per il finanziamento ordinario"** la previsione di **€ 577.769.050,00** è calcolata sulla base dell'assegnazione provvisoria per l'esercizio 2008, pari ad € 577.346.048,00 (nota Mi.U.R. prot. 977 del 1.7.2008), a cui è stato aggiunto il presunto finanziamento di € 423.000,00, relativo agli interventi di sostegno agli studenti diversamente abili, riferito all'anno 2007 in quanto per l'anno in corso il Mi.U.R. non ha ancora comunicato alcuna assegnazione. L'aspetto più rilevante che è emerso dai criteri di ripartizione del F.F.O. 2008 è rappresentato dal consolidamento del F.F.O. consolidabile 2007 nella misura del 94,97% che, in termini assoluti, rappresenta un minor introito di circa 28 milioni di euro.

Le ultime novità introdotte dal Decreto Legge n.180 del 10 novembre 2008, modificano ulteriormente il criterio di ripartizione delle risorse poiché, come già accennato, a partire dal 2009 il 7% del Fondo di Finanziamento Ordinario sarà assegnato su base valutativa (qualità dell'offerta formativa e risultati dei processi formativi, qualità della ricerca scientifica) secondo modalità che saranno definite con decreto ministeriale da adottarsi entro il 31 marzo 2009, sentiti il CIVR ed il CNVSU.

Si precisa, inoltre, che il F.F.O. rappresenta circa il 75% delle entrate complessive al netto delle partite di giro e dell'avanzo di amministrazione.

In proposito l'Amministrazione ha elaborato una tabella da cui risulta l'evoluzione del F.F.O. nazionale per il periodo 2007-2012, a legislazione vigente, come di seguito riportato:

**FFO alla luce dei recenti provvedimenti finanziari**  
(Valori in migliaia di euro)

|                                                                            | 2007         | 2008         | 2009         | 2010         | 2011         | 2012         |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| stanziamento FFO legge finanziaria                                         | 7.087        |              |              |              |              |              |
| disegno di legge finanziaria per il 2009 atto Senato n.1209                |              | 6.821        | 6.893        | 6.163        | 6.030        | 6.030        |
| risorse aggiuntive assegni di ricerca legge n. 247/07, art. 1, comma 75    |              | 7            | 7            | 7            |              |              |
| risorse aggiuntive FFO legge n. 244/07, art. 2, comma 428                  |              | 550          | 550          | 550          |              |              |
| risorse aggiuntive dottorato di ricerca legge n. 244/07, art. 2, comma 428 |              | 40           | 40           | 40           |              |              |
| Decreto legge 10 novembre 2008 n.180 (art. 1 comma 3)                      |              |              | 24           | 71           | 118          | 141          |
| <b>FFO totale</b>                                                          | <b>7.087</b> | <b>7.418</b> | <b>7.514</b> | <b>6.831</b> | <b>6.148</b> | <b>6.171</b> |

Richiamando l'attenzione sul carattere di stima dei dati per il periodo 2009-2012, seppure ragionevolmente attendibili, si pone in evidenza che per l'annualità 2009 il finanziamento del sistema universitario risulta in incremento rispetto all'annualità 2008 mentre per gli anni successivi si prevede una drastica riduzione. Qualora si ipotizzasse una incidenza della Sapienza rispetto al sistema pari a quella registrata per il 2008 (7,8%), il finanziamento ordinario risulterebbe superiore rispetto al consolidato 2008 di circa 8 milioni di euro. Tuttavia, sia in considerazione della forte incidenza del meccanismo della valutazione che riguarderà, come più volte ricordato, il 7% del fondo globale, sia per la volontà di adottare principi di cautela in coerenza con le scelte operate negli esercizi scorsi, non si ritiene di modificare la previsione di entrata al fine di evitare il rischio di una sovrastima che produrrebbe ad esercizio inoltrato un ulteriore disallineamento tra le entrate e le uscite di competenza irrecuperabile dopo l'avvio delle attività istituzionali e gestionali.

WW PC

Per il conto 2.1.1.2 **“Cofinanziamento borse di studio da MiUR”** lo stanziamento di € 10.589.790,00 è stato quantificato sulla base dell'assegnazione ministeriale per l'anno 2007 relativa sia al dottorato di ricerca che alle diverse tipologie di borse di cui alla Legge 398/89 (post dottorato, specializzazioni e perfezionamento all'estero), per le quali il Mi.U.R. non ha ancora comunicato l'assegnazione definitiva 2008.

Nel conto 2.1.2.1 **“Fondi finalizzati piani di sviluppo”** non è stato previsto alcuno stanziamento poiché l'assegnazione per la terza ed ultima annualità del programma triennale 2007-2009 non è, allo stato, quantificabile. 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*, aveva 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, nell'anno 2008, sul conto di uscita 2.1.4.9 *“Spese relative allo sviluppo del sistema universitario”* ammontavano a complessivi € 9.514.489,00.

Successivamente, in fase di assestamento di bilancio 2008, del predetto importo è stata utilizzata la somma di € 3.359.770,00 necessaria alla rimozione dei vincoli apposti su alcuni conti di bilancio connessi alla realizzazione degli obiettivi di cui al piano triennale.

Di conseguenza la quota rimanente, pari a € 6.154.719,00, deve essere riassegnata sul bilancio di previsione 2009 per finalità coerenti con il programma triennale ministeriale in applicazione del programma specifico che la Sapienza dovrà presentare al Mi.U.R. entro il 20 dicembre 2008. Tale risorsa rappresenta al momento l'unica possibilità concreta di intervenire con investimenti significativi sul fronte delle attività connesse agli obiettivi più volte richiamati, utili al miglioramento delle performance della Sapienza in ambito nazionale ed internazionale.

Nel conto 2.1.3.1 **"Finanziamenti diversi dallo Stato"** lo stanziamento di €1.764.380,00 si riferisce all'assegnazione Mi.U.R. 2008 quale quota spettante sul fondo occorrente per le assunzioni di ricercatori delle Università di cui alla Legge 24/12/2003 n. 350, art.3 comma 53. Tale finanziamento non è stato ancora consolidato nel F.F.O. nonostante trattasi di spese fisse e ricorrenti.

Nel conto 2.1.3.2 **"Contributi per attività sportiva"** lo stanziamento di €530.090,00 si riferisce all'assegnazione Mi.U.R. per spese inerenti l'attività sportiva universitaria dell'esercizio 2008 (nota del 27.05.2008 prot. n.278). Tale stanziamento trova finalizzazione nel conto di uscita 3.2.4.3 **"Trasferimento al CUS/CUSI per attività sportiva studenti"**.

Nel conto 2.1.3.3 **"Finanziamento borse di studio da Ministero Economia e Finanza"** lo stanziamento di € 54.778.000,00 si riferisce al finanziamento, da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze, delle ex borse di studio per la frequenza alle scuole di specializzazioni di medicina trasformate in contratti di formazione specialistica, ai sensi del d.lgs. 368/99 e della legge 266/05. Detto stanziamento trova allocazione sul corrispondente conto di uscita 3.1.3.1 **"Borse per scuole di specializzazione mediche a norma U.E."**

Nel conto 2.2.1.1 **"Edilizia universitaria"** e sul corrispondente conto di uscita 6.2.3.1 **"Edilizia universitaria"** non sono stati previsti stanziamenti in quanto il Mi.U.R., con nota prot. 131 del 7.4.2008, ha preannunciato che per l'esercizio 2009 non finanzia tali attività. Si sottolinea l'impatto fortemente negativo di tale decisione che priva le università di fondi necessari per la manutenzione degli edifici e la loro messa a norma, particolarmente onerosa per gli edifici storici che richiedono interventi strutturali non realizzabili con le entrate proprie. Tale criticità dovrà essere rappresentata al Ministero per un confronto sul tema, con particolare riguardo ai riflessi sulla sicurezza.

Sul conto 2.3.1.1 **"Trasferimenti correnti da Unione Europea"** non sono previsti stanziamenti relativamente al finanziamento atteso dalla Comunità Europea per il pagamento delle borse di mobilità Erasmus 2008/2009, a causa della difficoltà

di quantificarne attendibilmente l'entità. Di conseguenza, quando si avrà comunicazione della relativa assegnazione a carattere vincolato, si procederà alle opportune variazioni di bilancio sia in entrata sia sul corrispondente conto di uscita 3.2.2.1 "Programmi di mobilità e scambi culturali studenti".

Lo stanziamento di € 117.000,00 nel **conto 2.4.3.1 "Trasferimenti per investimenti dalle Regioni"** si riferisce al contributo che deriva dalla convenzione con la Regione Lazio per il polo Roma-Sapienza nell'ambito del progetto SBN, che unifica in un'unica rete le biblioteche del territorio e fornisce ospitalità ad altre biblioteche che intendono entrarne a far parte. Tale stanziamento trova finalizzazione nel conto di **uscita 6.3.8.1 "Acquisto software"**.

Nel **conto 2.4.4.1 "Trasferimenti per investimenti da altri Enti Pubblici"** lo stanziamento di € 1.400.000,00 si riferisce:

- per € 800.000,00 al cofinanziamento destinato sui conti di uscita 4.1.1.2 e 7.1.2.1, da parte delle Università aderenti al progetto di acquisto dell'immobile a New York denominato "College Italia" destinato ad accogliere e coordinare gli studenti/ricercatori italiani che, per ragioni di studio, si recano negli USA;
- per € 100.000,00 al cofinanziamento da parte del Ministero per la Pubblica Amministrazione e l'Innovazione per il progetto di sperimentazione della firma digitale per il verbale elettronico anche attraverso l'estensione della rete wi-fi nelle aule didattiche;
- per € 500.000,00 al cofinanziamento da parte del Ministero per la Pubblica Amministrazione e l'Innovazione a seguito del protocollo d'intesa per accelerare il processo della semplificazione amministrativa e la razionalizzazione dei servizi, compresa l'implementazione graduale della tecnologia VoIP in sostituzione dell'attuale sistema telefonico.

Nel **conto 3.1.1.4 "Rimborsi per utilizzo risorse informatiche"** la variazione in aumento, rispetto alla previsione 2008, di € 2.030.000,00 si riferisce sia al rimborso da parte dei Centri di spesa in ragione del rispettivo utilizzo, di quota parte dell'onere relativo al contratto centralizzato con gli editori Elsevier e Springer per





l'acquisizione di abbonamenti alle riviste scientifiche delle riviste, sia per la distribuzione di software alle predette strutture. Si precisa, in proposito, che la decisione di sottoscrivere un contratto centralizzato per le riviste scientifiche è stata assunta dal Consiglio di Amministrazione già a partire dall'esercizio finanziario 2008.

Per le altre voci dell'aggregato 3 "**Altre entrate**", gli stanziamenti previsti risultano sostanzialmente invariati rispetto alla previsione 2008.

Le partite di giro presentano uno stanziamento complessivo sia in entrata che in uscita di € 187.890.000,00.

## **SPESE**

In maniera correlata alle previsioni delle entrate di competenza sono stati definiti gli stanziamenti delle uscite ad esse riconducibili. Le annotazioni riportate nei documenti contabili del bilancio consentono di collegare gli stanziamenti delle entrate finalizzate con i corrispondenti conti di uscita.

Dalla volontà di contemperare l'esigenza di contenere al massimo le spese con quella di garantire la funzionalità e lo sviluppo sostenibile del sistema, come richiamato nelle premesse, deriva la definizione degli stanziamenti di spesa per l'anno 2009.

Per quanto riguarda le voci di spesa connesse al programma di attività dell'area informatica, si precisa che il Comitato InfoSapienza, riunitosi in data 1° dicembre 2008, nel condividere le linee di intervento per l'esercizio 2009, ha raccomandato di rappresentare al Consiglio di amministrazione la necessità di mantenimento dell'attuale livello di stanziamenti, senza apposizione di vincoli, in considerazione del carattere strategico delle attività stesse.

E' il caso di premettere che è stata posta particolare attenzione alla programmazione del fabbisogno di personale in considerazione sia della forte incidenza delle relative spese rispetto al bilancio complessivo, anche e soprattutto in

termini prospettici, sia per gli effetti della normativa sopravvenuta in termini di reclutamento di personale.

Ciò premesso si rappresenta che il fabbisogno per il personale a tempo indeterminato 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..

L'entrata in vigore della Legge n. 133 del 06/08/08 aveva già sostanzialmente modificato i meccanismi di determinazione delle risorse derivanti da cessazioni da destinare a nuove assunzioni, ma a tale norma ha fatto seguito il D.L. 10/11/08 n. 180 che, nel comma 3 dell'art. 1, ha modificato il comma 13 dell'art. 66 della citata legge. Infatti, per il triennio 2009 – 2011, le università statali, fermi restando i vincoli imposti dalla L. 311/04, possono procedere ad assunzioni di personale fino ad un limite di spesa annua del 50% di quella relativa al personale a tempo indeterminato complessivamente cessato dal servizio nell'anno precedente. Di tali risorse ciascuna università destina una quota non inferiore al 60% all'assunzione di ricercatori a tempo determinato e indeterminato e, per una quota non superiore al 10%, all'assunzione di professori ordinari. La restante parte è destinata a concorsi per docenti di II fascia, a personale tecnico amministrativo ed a verticalizzazioni.

Le ipotesi di spesa relativa al personale docente ed al tecnico amministrativo si basa su due assunti: il primo, tenendo conto del D.L.180/08, è dato dalla distribuzione delle risorse derivanti dalle cessazioni complessive 2008 - ipotizzando di attingervi nella misura del 30% - così come già da tempo previsto dai meccanismi di riattribuzione delle risorse stabiliti in sede di programmazione di fabbisogno triennale (cfr. da ultimo SA 26/06/07, CdA 03/07/07), - in ragione del 60% al ruolo dei ricercatori, del 10% ai docenti di I fascia e del restante 30% suddiviso in parti uguali tra docenti di II fascia e personale tecnico amministrativo.

Il secondo assunto è correlato alle cessazioni di docenti previste per l'anno 2009. Infatti il Senato Accademico è stato chiamato a discutere in merito ai meccanismi correlati alle richieste di prolungamento biennale del servizio attivo ai sensi dell'art. 16 della D.Lgs. 503/92 come innovato dall'art. 72 della L. 133/08. Nelle more delle decisioni che lo stesso assumerà sull'argomento, che interessa un cospicuo numero

di unità di personale docente, è stata elaborata una stima di riduzione dei costi correlata alle cessazioni sicure (in alcun modo prorogabili) cui sono state aggiunte altre cessazioni per le quali si è assunta l'ipotesi che non si proceda al prolungamento biennale del servizio attivo. E' il caso di segnalare, inoltre, che i docenti nominati prima della entrata in vigore del D.P.R. 382/80, in virtù della legge finanziaria 2008, hanno diritto, comunque, ad usufruire di un anno di fuori ruolo che determina, conseguentemente, il prolungamento del servizio attivo.

Per quanto sopra esposto sono state ipotizzate 191 cessazioni di personale la cui incidenza finanziaria sul bilancio 2009 risulta particolarmente contenuta poiché gli effetti decorrono a partire dal 1° novembre 2009 (2/12); per contro risultano significativi gli effetti sulle annualità successive su cui le cessazioni agiscono a regime.

Si ritiene utile, infine, aggiungere che tra le possibili politiche per la riduzione dei costi del personale rientra l'ipotesi di utilizzare l'istituto del preavviso per i ricercatori e per il personale tecnico-amministrativo che abbia raggiunto i quaranta anni di contribuzione. Sono in corso di elaborazione i dati sulle singole posizioni retributive e, laddove si intenda attivare stringenti politiche di contenimento della spesa, si procederà ad adottare i relativi provvedimenti e le conseguenti variazioni di bilancio in corso di esercizio.

Il modello di programmazione prevede una stima dei costi basata sul personale in servizio retribuito al 1° gennaio 2009 comprensivo delle assunzioni al 1° novembre 2008 e delle cessazioni effettive e previste alla data del 31.12.2008.

La spesa presunta per il 2009 è stata stimata utilizzando il valore dei costi medi, elaborati nel mese di novembre 2008 e incrementata, per il personale docente, dell'1,5%, quale valore dell'inflazione programmata indicata nel DPEF 2009-2013. Per il personale tecnico-amministrativo, invece, si è tenuto conto delle indicazioni della richiamata Circolare MEF n. 31 del 14/11/08, da cui risulta che per il rinnovo contrattuale 2008/2009 l'incremento dovrebbe attestarsi al 3,2%.

In particolare sul **conto 1.1.1.1 "Assegni fissi dei professori e ricercatori"**, la previsione di € 280.655.870,00, al netto degli oneri a carico ente, è stata quantificata seguendo l'impostazione del modello di programmazione, secondo le

suesposte indicazioni, evidenziando, altresì, i valori espressi in punto organico, quale parametro utilizzato dal Mi.U.R..

Tale stanziamento tiene conto dell'incremento stipendiale pari all'1,5%, della riduzione dei costi per cessazioni previste per l'anno 2009 (2/12), degli incrementi di spesa per passaggi e ricostruzione carriera, delle assunzioni derivanti da risorse per cessazioni 2008 nella misura del 30% (riattribuibili in ragione del 60% al ruolo dei ricercatori, del 10% ai docenti di I fascia e del 15% ai docenti di II fascia), con presa di servizio al 1° novembre 2009.

E' stata, inoltre, effettuata una stima dei costi derivanti dell'adeguamento stipendiale per l'annualità 2009 a favore dei ricercatori ex tecnici laureati, in applicazione della sentenza della Corte Costituzionale n.191/2008; si fa presente, in proposito, che è stata inoltrata all'Avvocatura Generale dello Stato reiterate una richiesta reiterata in merito alla individuazione degli effettivi aventi diritto anche alla luce di quanto già determinato in altri Atenei che hanno adottato modalità applicative non tutte omogenee tra loro.

Si precisa, infine, che per le assunzioni occorre tener conto, in base alla legislazione vigente, dei concorsi in itinere che si concluderanno nel 2009, per cui non risulta allo stato possibile procedere ad alcun concorso sia per professori ordinari sia per professori associati, mentre sarà possibile bandire concorsi per ricercatori al netto delle procedure concorsuali non concluse.

Per quanto riguarda il **conto 1.1.1.7 "Assegni fissi dei dirigenti e personale tecnico amministrativo"**, lo stanziamento di previsione dell'esercizio finanziario 2009 è stato quantificato in **€ 124.203.720,00** al netto degli oneri a carico ente, stanziati nel conto specifico.

Anche per il personale tecnico-amministrativo la spesa presunta per il 2009 è stata stimata utilizzando il valore dei costi medi, elaborati nel mese di novembre 2008 e incrementata del 3,2%, quale valore indicato nella citata Circolare MEF n. 31 del 14/11/08.

Tale stanziamento tiene anche conto dell'incremento delle cessazioni per limiti di età (6/12) e dei costi stimati per nuove assunzioni, tenendo conto del D.L. 180/08 e della percentuale del 15% di riattribuzione delle risorse, con decorrenza dal 1/7/2009.

Nel complesso la spesa per assegni fissi del personale a tempo indeterminato di cui al **conto 1.1.1 "Assegni fissi"** ammonta a € 404.859.590,00 a cui vanno aggiunti gli oneri riflessi quantificati nei rispettivi conti 1.3.1.1 *"Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione per il personale docente e ricercatore"* e 1.3.2.1 *"Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione per il personale tecnico-amministrativo"* nella misura del 37,7% (32% per i collaboratori linguistici), per un importo complessivo di **€ 557.367.320,00** che rappresenta in via presuntiva il **96,5%** circa del F.F.O..

Relativamente al trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo si ricorda che oltre al Fondo trattamento accessorio sono stati istituiti due nuovi conti di bilancio, uno relativo alle competenze accessorie dei dirigenti, l'altro relativamente alle altre competenze a favore del personale.

Lo stanziamento del **conto 1.1.2.2 "Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico-amministrativo"**, pari ad € 16.155.310,00 è stato quantificato tenendo conto di quanto stabilito dall'art. 67 della Legge 133/08 che impone una riduzione del 10% delle competenze da erogare al personale. Poiché il conseguente risparmio dovrà essere versato al bilancio dello Stato, lo stanziamento ricomprende anche tale quota.

Nel conto **1.1.2.3 "Competenze accessorie ai dirigenti"** l'importo di € 129.700,00 si riferisce al fondo per l'indennità di risultato del personale dirigenziale per l'anno 2009, anch'esso vincolato nella misura del 10% da versare al bilancio dello Stato

Lo stanziamento del conto **1.1.2.4 "Altre competenze accessorie"** pari a € 2.400.000,00 è da ricondurre per € 1.900.000,00 alla spesa per buoni pasto e per € 500.000,00 al fondo comune di Ateneo sulle prestazioni in c/terzi da ripartirsi a favore del personale tecnico-amministrativo.

Il conto **1.1.4.1 "Arretrati dei professori e ricercatori"** presenta uno stanziamento di € 1.200.000,00 che si riferisce alle necessità collegate alle ricostruzioni di carriera.

Nel conto 1.1.4.2 **"Arretrati dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo"**, la previsione di € 516.000,00 è riferita alla copertura di arretrati da corrispondere per inquadramenti in qualifica superiore non ancora corrisposti.

In ordine ai **conti relativi al budget di Facoltà** (supplenze, contratti, affidamenti, corsi a distanza, orientamento e tutorato, corsi di recupero e sostegno, oneri compresi), si è ritenuto di mantenere per l'anno 2009 lo stesso stanziamento dell'anno 2008 pari a € 1.852.920,00 che potrà essere utilizzato dalle Facoltà secondo le rispettive necessità didattiche, sulla base di una programmazione delle attività a valle della quale sarà effettuata la rimodulazione dei conti che concorrono al fondo stesso. E' opportuno ricordare che, sulla base del nuovo piano dei conti, a partire dall'anno 2009 gli oneri a carico ente sulle predette attività, nonché sugli assegni di ricerca e sul lavoro flessibile in generale, sono allocati sui conti riferiti alla prestazione principale.

Per maggiore chiarezza si riporta di seguito un prospetto riepilogativo dei conti di bilancio relativi al budget di Facoltà:

| Conto   | Descrizione                                                            | Stanziamento      |
|---------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.2.1.1 | Supplenze e affidamenti personale docente interno e oneri carico ente  | 172.550,00        |
| 1.2.1.2 | Supplenze e affidamenti pers. docente esterno e oneri carico ente      | 170.000,00        |
| 1.2.2.1 | Contratti personale docente e oneri a carico ente                      | 999.950,00        |
| 1.2.6.2 | Collaboratori per corsi recupero e sostegno e oneri a carico ente      | 255.000,00        |
| 1.2.6.3 | Collaboratori corsi a distanza, orient. e tutor. e oneri a carico ente | <u>255.420,00</u> |
|         |                                                                        | 1.852.920,00      |

Relativamente al conto 1.2.2.6 **"Contratti di insegnamento a seguito quiescenza"** si ricorda che nel mese di giugno 2008 è stato emanato il regolamento per l'incentivazione al pensionamento anticipato dei docenti che prevede la stipula di un contratto di insegnamento per un importo, omnicomprensivo, pari al 30% del costo medio della fascia di appartenenza; si è reso necessario, pertanto, istituire un

conto ad hoc il cui stanziamento quantificato in € 209.960,00 si riferisce a 8 contratti già attivati negli ultimi mesi dall'anno 2008.

Il conto 1.2.4.1 ***“Contratti di lavoro flessibile personale tecnico amministrativo e oneri a carico ente”***, presenta uno stanziamento di € 259.640,00 relativo alla copertura degli assegni fissi, delle indennità accessorie nonché degli oneri a carico ente, di n. 3 unità di personale della categoria B1 e di n. 1 unità di categoria C1 nonché di n. 7 unità di categoria C1 da stabilizzazioni deliberate dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28 ottobre 2008.

Lo stanziamento del conto 1.2.4.2 ***“Collaborazioni coordinate e continuative e oneri a carico ente”*** di € 810.040,00 tiene conto per € 550.450,00 dei contratti di collaboratori linguistici per le esigenze didattiche delle Facoltà di Lettere e filosofia, Studi orientali, Scienze umanistiche ed Economia e per la quota restante a contratti finalizzati in particolare all'attività del Patent Information Point, nonché al servizio sociale fornito ai dipendenti con l'asilo nido aziendale.

Si segnala che il suddetto stanziamento tiene conto di quanto disposto sia dal comma 188 della Legge finanziaria 2006 sia dal comma 80 dell'articolo 3 della Legge 244/2007 (contenimento commisurato al 35% dello speso nel 2003 allo stesso titolo).

Nel conto 1.2.4.4 ***“Fondo accantonamento liquidazione lettori madre lingua”*** lo stanziamento di € 1.600.000,00 si riferisce all'accantonamento di una mensilità per ogni collaboratore ed esperto linguistico attualmente in servizio.

Lo stanziamento del conto 1.2.6.1 ***“Collaboratori per interventi per soggetti diversamente abili e oneri a carico ente”*** di € 352.500,00 si riferisce al cofinanziamento destinato principalmente al servizio di interpretariato per studenti non udenti e al tutorato alla pari, comprensivo degli oneri a carico ente.

La previsione di spesa del conto 1.4.1.1 ***“Equo indennizzo al personale per infermità ed infortuni”*** pari a € 600.000,00, in notevole aumento rispetto al 2008, è da ricondurre al funzionamento a pieno regime dei lavori della “Commissione

medica di verifica" che sta provvedendo allo smaltimento dell'arretrato relativo al riconoscimento delle cause di servizio.

Lo stanziamento del **conto 1.4.3.1 "Corsi di formazione"** di € 600.000,00, tiene conto di tutte le attività formative a favore del personale tecnico amministrativo da svolgere nell'anno 2009.

Lo stanziamento del **conto 1.4.3.2 "Altre spese per il personale"** di €2.494.300,00, si riferisce, principalmente, ai premi assicurativi INAIL del personale di ruolo nonché alla copertura dei contratti del personale medico e paramedico del Centro di Medicina Occupazionale, per l'importo di circa € 695.000,00; per questa ultima voce la Commissione bilancio ha richiamato l'esigenza di individuare forme alternative, anche convenzionali, al fine di realizzare una riduzione dei costi del servizio prestato ai dipendenti, a valere sugli anni futuri.

Per quanto riguarda l'aggregato **2.1 "Spese per attività istituzionale"** le previsioni dell'esercizio 2009 risultano sostanzialmente confermate rispetto alle previsioni iniziali del 2008.

In particolare sul **conto 2.1.2.1 "Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali"** lo stanziamento di € 1.500.000,00 rappresenta la riconferma dello stanziamento 2008. In merito, si fa presente che per il 2009 trova applicazione la Legge n. 133 del 6 agosto 2008, che all'art. 61 commi 1 e 17 impone che *"la spesa complessiva sostenuta dalle Amministrazioni pubbliche per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici, comunque denominati, deve essere ridotta del 30%, rispetto a quella sostenuta nell'anno 2007"* e che *"le somme provenienti dalle succitate riduzioni di spesa sono versate annualmente dalle Amministrazioni dotate di autonomia finanziaria ad apposito capitolo delle entrate del bilancio dello Stato"*. In considerazione della necessità di riversare al bilancio dello Stato il conseguente risparmio, qualunque siano le misure applicative che si intenderà adottare, lo stanziamento è stato riconfermato nella stessa misura del 2008.

Nel **conto 2.1.4.2 "Spese di rappresentanza"** lo stanziamento di € 28.520,00, notevolmente inferiore a quello del 2008, tiene conto di quanto disposto dall'art.61



della Legge 133/2008 che impone, anche alle università, la limitazione della spesa che non può superare quella sostenuta nell'anno 2007 per le stesse finalità; del suddetto stanziamento il 50% dovrà essere versato ad apposito capitolo delle entrate del bilancio dello Stato. Considerata l'esiguità dell'importo disponibile si dovranno prevedere forme di autofinanziamento che, nel caso specifico, possono essere rappresentate dalla sponsorizzazione degli eventi celebrativi.

Per il conto 2.1.4.9 ***"Spese relative allo sviluppo del sistema universitario"*** si fa rinvio a quanto precisato per il corrispondente conto di entrata 2.1.2.1 "Fondi finalizzati piani di sviluppo".

Per il conto 2.1.4.10 ***"Spese per corsi di studio finanziati da enti e privati"*** che non presenta alcuno stanziamento si fa rinvio a quanto precisato per il corrispondente conto di entrata.

Sul conto 2.1.4.11 ***"Spese per prove di indirizzo e ammissione a corsi di studio"*** la variazione in aumento di € 74.400,00 è finalizzata alle azioni per il sostegno ed il potenziamento dei test di orientamento.

Per il conto 2.1.4.14 ***"Spese per orientamento e tutorato"*** lo stanziamento di € 933.000,00 è finalizzato alle seguenti linee di intervento: azioni di sistema, progetti e potenziamento dei servizi di orientamento di Facoltà. Nell'ambito dei progetti è ricompresa la quota di cofinanziamento per il progetto BLUS/SOUL e per il progetto FIXO.

Per quanto riguarda le categorie 2.2 ***"Acquisizione di beni di consumo e servizi"***, 2.3 ***"Manutenzione e gestione strutture"*** e 2.4 ***"Utenze e canoni"***, si precisa che si è tenuto conto di quanto stabilito dalla Legge n. 133 del 6 agosto 2008 che negli articoli 2, 48 e 61 impone quanto segue:

- articolo 2 " *Gli enti ed organismi pubblico inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, individuati dall'ISTAT ai sensi dell'art.1, comma 5, della Legge 30.12.2004, n. 311, .....dovranno contenere, a partire dall'anno 2009, le spese annue di manutenzione*

ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati, nella misura del 3% del valore dell'immobile stesso. Detto limite di spesa è ridotto all'1% nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria. Per gli immobili in locazione passiva è ammessa la sola manutenzione ordinaria nella misura massima dell'1 per cento del valore dell'immobile utilizzato. L'eventuale differenza tra l'importo delle predette spese relative all'anno 2007 e l'importo delle stesse, rideterminato per l'anno 2009 è versato annualmente all'entrata del bilancio dello Stato, entro il 30 giugno, al capitolo 3452 di capo 10°, denominato "Versamento da parte degli enti ed organismi pubblici della differenza delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria rideterminate secondo i criteri di cui ai commi da 615 a 626 dell'art.2 L.244/2007";

- articolo 48 "Le pubbliche amministrazioni adottano misure di contenimento delle spese per l'approvvigionamento di combustibile per riscaldamento e per l'energia elettrica in modo tale da conseguire risparmi in linea con quelli che devono conseguire le amministrazioni statali tenute ad effettuare i suddetti approvvigionamenti mediante le convenzioni CONSIP o comunque a prezzi inferiori o uguali a quelli praticati da CONSIP";
- articolo 61 "Le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della PA, come individuato dall'ISTAT ai sensi dell'art.1, comma 5, della Legge n.311/2004, non possono effettuare spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, per un ammontare superiore al 50% della medesima spesa sostenuta nell'anno 2007. Da tale limite sono escluse le spese per convegni organizzati dalle università e dagli enti di ricerca".

La quantificazione dei singoli stanziamenti di previsione è stata definita sulla base delle effettive esigenze e, nonostante siano state attivate da anni forme di contenimento della spesa, si registrano incrementi significativi, sebbene parzialmente compensati dalla riduzione di alcune voci di bilancio, dovuti essenzialmente all'incremento degli spazi gestiti.

Le variazioni in aumento più rilevanti si riferiscono alle seguenti voci di bilancio:

- |                                                      |               |
|------------------------------------------------------|---------------|
| • 2.2.2.1 "Spese di vigilanza"                       | +300.000,00   |
| • 2.3.2.1 "Spese di riscaldamento e condizionamento" | +1.991.700,00 |

- 2.3.3.1 "Manutenzione ordinaria immobili e impianti" +312.570,00
- 2.4.2.1 "Energia elettrica" + 1.200.000,00

Le variazioni più significative in diminuzione si riscontrano, invece, sui seguenti conti:

- 2.2.8.1 "Spese per pubblicazioni e stampe" -100.000,00
- 2.3.1.1 "Spese di pulizia ordinaria" -400.000,00
- 2.4.1.1 "Telefonia/ collegamenti informatici" -418.050,00
- 2.5.1.1 "Locazione immobili e spese condominiali" -500.000,00

In particolare la variazione in diminuzione sul 2.3.1.1 "Spese di pulizia ordinaria" è motivata dalla nuova gara di appalto, in corso di definizione, che prevede l'unificazione del servizio di nettezza urbana e del servizio di pulizia per la città universitaria ed alcune sedi esterne.

A proposito delle spese per locazione di immobili, la riduzione della spesa è da imputare al rilascio, nel corso del 2009, dell'immobile di Via Nomentana e Via Cesalpino.

Relativamente ai conti **2.3.5.1 "Manutenzione, riparazione, esercizio veicoli"** e **2.5.2.1 "Locazione mezzi di trasporto"** si precisa che i rispettivi stanziamenti di € 20.000,00 ed € 207.830,00 sono stati quantificati sulla base di quanto disposto dall'art.1, commi 11 e 12 della Legge del 23.12.2005 n. 266 (Legge finanziaria 2006) che prevede un contenimento della spesa pari al 50% di quella sostenuta nell'anno 2004.

Relativamente alle borse di studio a favore degli studenti, di cui all'aggregato **3.1 "Borse di studio"**, gli stanziamenti, che ammontano complessivamente a €86.307.250,00, fanno registrare una variazione in aumento, rispetto alla previsione 2008, di circa 8 milioni, determinata:

- per circa 6 milioni di euro sul **conto 3.1.1.1 "Borse dottorato di ricerca"** dall'incremento dell'importo annuo della borsa di dottorato di ricerca, che, sulla base del disposto D.M. 18/6/2008, è stata incrementata con decorrenza 1° gennaio 2008 da € 10.561,54 a € 13.638,97;

- per circa 2 milioni di euro sul **conto 3.1.3.1 "Borse/contratti per scuole di specializzazione mediche a norma U.E."** dall'applicazione a regime del D.Lgs. 368/99 che ha modificato la borsa di studio in contratto di formazione.

Si segnala, inoltre, l'istituzione del nuovo **conto 3.1.7.1 "Borse per l'incentivazione della frequenza dei corsi di studio"** con uno stanziamento di €247.500,00, finalizzato a borse di studio destinate a laureati meritevoli, provenienti da altre università, che si iscrivono ad un corso di laurea Specialistica/Magistrale presso la Sapienza ed a borse destinate a studenti stranieri in possesso di laurea triennale straniera con il massimo dei voti.

Lo stanziamento del **conto 3.2.2.1 "Programmi di mobilità e scambi culturali studenti"** di € 1.880.000,00 si riferisce unicamente al cofinanziamento a carico del bilancio universitario per i programmi di mobilità Erasmus Socrates 2008/2009 poiché il finanziamento della Comunità Europea non è stato allocato sul conto di entrata 2.3.1.1 *"Trasferimenti correnti da Unione Europea"* per le motivazioni precedentemente espresse.

Nel **conto 3.2.4.1 "Interventi per adeguamento servizi e strutture agli studenti"** lo stanziamento di € 439.000,00 si riferisce per € 249.000,00 alla spesa per il servizio Alma Laurea e per la traduzione in lingua inglese dei programmi da inserire nel diploma supplement e per € 190.000,00 ai contributi ex art.7 dell'accordo CRUI/SIAE stipulato in data 19 luglio 2007.

Sul **conto 3.2.4.3 "Trasferimento al CUS/CUSI per attività sportiva studenti"** lo stanziamento di € 1.090.490,00 è relativo sia allo specifico finanziamento ministeriale sia a quanto dovuto al CUS, in base alla vigente convenzione che prevede, a carico dell'Università, un contributo pari a € 4,00 per ciascuno studente, importo rimasto invariato sebbene la convenzione prevedesse la possibilità di revisione a partire dal 2009.

Nel **conto 4.1.1.2 "Interessi passivi su debiti"** lo stanziamento di €436.540,00 è da ricondurre principalmente alla quota interessi relativa al prestito

chirografario sottoscritto in solido con le altre Università partecipanti al progetto "College Italia" per l'acquisto di un immobile a New York come precisato per il conto di entrata 2.4.4.1 "Trasferimenti per investimenti da altri Enti Pubblici". La corrispondente quota capitale trova allocazione sul conto 7.1.2.1 "**Estinzione debiti diversi**".

Relativamente al conto 4.2.1.1 "**Imposte, tasse e tributi vari**" lo stanziamento di € 5.705.000,00 si riferisce alla spesa presunta per le imposte IRES, TARI, ICI e IVA dipartimenti di cui al conto di entrata 3.1.1.7 "Recupero e rimborsi diversi" per la quota presunta di € 4.500.000,00.

Lo stanziamento di € 4.700.000,00, previsto sul conto 5.1.2.1 "**Oneri derivanti da contenzioso e sentenze sfavorevoli**", si riferisce alla copertura degli oneri relativi a contenziosi che si presume si definiranno nel corso dell'esercizio 2009.

Si segnala, in proposito, il gravoso contenzioso che riguarda gli specializzati/specializzandi per la mancata attuazione del d. lgs. 368/99 e del d. lgs. 257/91 che, in considerazione degli eventuali aventi diritto e del periodo temporale considerato, può essere quantificato in circa 73 milioni di euro. Per tale contenzioso la Sapienza, al pari delle altre università italiane interessate, si ritiene incompetente per materia considerato che i soggetti principali debitori sono rappresentati dai tre Ministeri coinvolti, Mi.U.R., M.E.F. e Ministero Salute.

Si fa presente, inoltre, che, qualora non pervengano provvedimenti legislativi di manleva delle Università in materia di contenzioso originato dalla tardiva/mancata attuazione delle Direttive CEE e dalla sospensione degli artt.37-42 del D.Lgs. 368/1999, il contenzioso rischia di espandersi fino a ricomprendere, potenzialmente, tutti gli specializzandi iscritti fino all'a.a. 2005-2006 che non hanno ottenuto il trattamento economico onnicomprensivo ed i versamenti delle ritenute previdenziali per gli anni di frequenza delle scuole di specializzazione.

In favore di alcuni ricorrenti si è pronunciato il Giudice del Lavoro, il quale ha condannato la Sapienza, unica convenuta, al pagamento della differenza fra la borsa di studio percepita e lo stipendio di un medico SSN di nuova assunzione.

L'estensione di tale decisione comporterebbe una spesa complessiva onerosa che, sebbene imputabile allo Stato italiano, potrebbe gravare in prima battuta sul bilancio

universitario. Considerata l'incertezza della materia si ritiene di non gravare il bilancio di oneri che produrrebbero un ingiustificato aggravio della già critica situazione e che, comunque, devono essere finanziati dal Bilancio dello Stato.

Il conto 5.1.4.1 **"Fondo di riserva"** è stato quantificato nella stessa misura del 2008 (€ 2.500.000,00) anche se risulta ancora notevolmente sottodimensionato a causa delle esigue disponibilità di bilancio.

Il conto 5.1.4.3 **"Fondo accantonamento avanzo di amministrazione"** presenta uno stanziamento di € 77.379.989,00 che rappresenta l'avanzo di amministrazione presunto alla data del 31/12/2008 al netto della quota destinata al pareggio tecnico del bilancio 2009, per il quale si fa rinvio a successive precisazioni.

Per quanto riguarda l'aggregato 6.2 **"Interventi edilizi"** si segnala che le previsioni definitive al 30/9/2008 sono incrementate, rispetto a quelle iniziali, per effetto della riassegnazione di fondi provenienti da esercizi precedenti a destinazione vincolata, per cui si ritiene più utile un raffronto tra le previsioni 2009 e quelle iniziali 2008 da cui risulta un incremento complessivo di € 661.100,00.

Gli stanziamenti previsti per il 2009 sono stati quantificati dalla Ripartizione competente sulla base degli interventi considerati assolutamente prioritari ed inderogabili.

Si segnala, inoltre, che nell'ambito dello stanziamento del conto 6.2.1.1 **"Costruzione, ricostruzione e trasformazione di immobili"** una quota parte pari a €1.748.000,00 si riferisce alle somme da corrispondere in anticipazione a favore dei Dipartimenti con i quali sono state stipulate specifiche convenzioni per le progettazioni relative al PAG; si segnala che tale importo si riferisce ai soli interventi relativi alle aree Poste San Lorenzo, SDO 1 e SDO 2, per i quali è stata richiesta la contrazione di mutui alla Cassa DD.PP. al momento sospesi sia per l'esigenza rappresentata dalla Cassa stessa di disporre di specifici progetti sia per problemi di finanza pubblica, come dichiarato dal Mi.U.R. che deve farsi carico, sulla base dell'Accordo di Programma, dell'ammortamento dei mutui stessi. Tali anticipazioni potranno essere liquidate tenuto conto della deliberazione n. 11 del 2 aprile 2008 assunta dall'Autorità per la Vigilanza sui contratti pubblici di lavoro, servizio e fornitura.

Nell'aggregato 6.3 **"Acquisto e manutenzione beni mobili"** gli stanziamenti in incremento rispetto al 2008 sono da attribuire essenzialmente alle attività programmate dell'Area InfoSapienza, nella quale sono confluiti l'ex CITICORD (il cui finanziamento si registrava sul conto 10.1.1.9 di uscita) e l'ex SATIS; gli scostamenti più significativi si riscontrano sui seguenti conti di bilancio:

- nel conto 6.3.5.1 **"Acquisto materiale bibliografico"** la variazione in aumento di € 2.755.000,00, rispetto alla previsione iniziale 2008, si riferisce all'onere economico relativo al contratto Elsevier e Springer per l'acquisizione di abbonamenti alle riviste scientifiche per tutte le strutture della Sapienza, onere che viene ripartito in quota parte tra i Centri di spesa in ragione delle rispettive attribuzioni di competenza, di cui al conto di entrata 3.1.1.4 *"Rimborsi per utilizzo risorse informatiche"*;
- nel conto 6.3.8.1 **"Acquisto software"** la variazione in aumento, rispetto alla previsione iniziale del 2008, di € 921.500,00 è da ricondurre al potenziamento della rete nonché ai nuovi sviluppi applicativi con particolare riferimento alla gestione studenti, al Datawarehouse, alla firma digitale, alla posta ed archiviazione elettronica ed allo sviluppo della contabilità economico-patrimoniale.

Nel conto 6.3.2.1 **"Acquisto mobili e altri arredi"** la variazione in aumento di € 806.556,00 è dovuta essenzialmente all'acquisto e posa in opera di armadi rotanti necessari all'archivio studenti.

L'aggregato 8 **"Ricerca scientifica universitaria"** è utilizzato dai centri di spesa per la gestione dei fondi di ricerca loro assegnati, il cui finanziamento a carico del bilancio universitario è allocato sul conto 10.2.1.1 **"Ricerca scientifica"** cui si fa rinvio, ad eccezione del conto 8.1.7.1 **"Iniziative scientifiche e culturali"** il cui stanziamento di € 600.500,00 si riferisce principalmente alle attività connesse alle relazioni internazionali: programmi di internazionalizzazione e proiezione internazionale della Sapienza, promozione del sistema formativo (convegni, incontri, riunioni internazionali, giornate della Sapienza nel mondo), partecipazione ai programmi di ricerca europei ed internazionali.

Nella categoria dei **"Trasferimenti interni"** di cui al **conto 10**, che presenta uno stanziamento complessivo € 49.090.240,00, sono ricompresi i finanziamenti destinati ai centri di spesa autonomi, relativi alla ricerca scientifica ed alla dotazione ordinaria di funzionamento, nonché ad altre tipologie di trasferimento di risorse. Si fa presente, in proposito, che anche in questo caso il raffronto significativo deve riguardare le previsioni iniziali poiché per tale categoria incidono fortemente le variazioni effettuate in corso d'anno per effetto dei finanziamenti ministeriali per la ricerca scientifica (progetti PRIN, FIRB, FISR) e le riassegnazioni di fondi da esercizi precedenti.

Si precisa che dal **conto 10.1.1.1 "Contributo ordinario"** è stato scorporato l'importo di € 900.000,00 relativo alla dotazione ed alla manutenzione ordinaria degli Atenei federati, per cui l'importo stanziato pari a € 12.300.000,00 è pari a quello destinato alla dotazione dei Centri di spesa per l'esercizio finanziario 2008. L'importo scorporato è stato riallocato sul **conto 10.1.1.2 "Contributo per spese di funzionamento degli Atenei federati"** confermando il precedente stanziamento per la dotazione ordinaria 2008 pari a € 400.000,00 ed incrementando quello destinato alla manutenzione ordinaria, pari a complessivi € 540.000,00, in ragione dell'incremento degli spazi assegnati agli Atenei che passano da mq. 411.250 per il 2008 a mq.442.582 per il 2009.

Per la stessa motivazione è stato incrementato, rispetto al 2008, il **conto 10.2.1.6 "Manutenzione straordinaria"** di € 100.000,00.

Dal confronto tra le entrate e le uscite complessive, nonostante la consistente contrazione delle spese, emerge uno sbilancio di **€ 53.184.136,00**.

Tale risultanza rende necessario, per ottenere il pareggio tecnico del bilancio, ricorrere, ancora una volta, all'avanzo di amministrazione nella misura corrispondente ad una consistente quota dei crediti vantati nei confronti della gestione liquidatoria del Policlinico Umberto I°.

A tale proposito si ricorda che tali crediti a tutt'oggi ammontano complessivamente a €104.051.381,88 già al netto delle rimesse effettuate dalla gestione commissariale compreso l'ulteriore acconto erogato nel corso del 2008 pari ad € 40.000.000,00.

A seguito di specifica richiesta formulata dall'Amministrazione con nota prot. 65892 del 19 novembre 2008, al fine di ottenere un ulteriore cospicuo acconto ritenuto



necessario ai fini della predisposizione del bilancio 2009, il Commissario liquidatore con nota prot. 10447 del 3 dicembre 2008 ha comunicato la possibilità di erogare una anticipazione di **€ 45.000.000,00** richiamando l'art. 8 del D.L. 31/12/2007 n.248 convertito in Legge n.31 del 28/2/2008 che prevede l'estinzione delle posizioni creditorie nella misura del 90% del credito accertato sulla sorte capitale ad esclusione degli interessi e della rivalutazione monetaria. A tale proposito l'Università ha più volte ribadito il proprio carattere di "creditore privilegiato" non soggetto a transazione secondo una tesi supportata dal parere dell'Avvocatura Generale dello Stato e dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ragioneria Generale dello Stato.

Il citato sbilancio di **€ 53.184.136,00** richiede l'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione di cui **€ 6.154.719,00**, riferibili al finanziamento ministeriale residuo relativo al piano di sviluppo 2007/2009, da riassegnare sul bilancio di previsione 2009, ed **€ 45.000.000,00** riferibili al citato acconto a valere sul residuo credito vantato nei confronti della gestione commissariale.

La necessità di ricorrere all'avanzo di amministrazione anche per il bilancio 2009, pone, comunque, ancora una volta in evidenza le problematiche connesse al deficit, che richiede interventi incisivi di carattere strutturale che assicurino l'effettivo equilibrio di bilancio, anche e soprattutto in considerazione dell'ormai prossimo esaurimento delle risorse relative al credito vantato nei confronti della gestione liquidatoria.

Infatti, dal confronto delle risultanze contabili degli esercizi pregressi emerge che, mentre negli esercizi 2006 e 2007 non si è fatto ricorso all'avanzo di amministrazione per effetto dei vincoli di bilancio, per l'esercizio 2008 si prefigura un disavanzo di gestione compensato dalla realizzazione dell'avanzo nella misura corrispondente al citato acconto di **€ 40.000.000,00**, nelle more della definizione del conto consuntivo da cui emergerà il risultato effettivo.

Da quanto esposto appare evidente il trend negativo che, si ribadisce ancora una volta, richiede interventi di tipo strutturale attraverso forme decisive di contenimento della spesa ed in particolare di quella relativa al personale docente e tecnico-amministrativo considerata la forte incidenza della stessa sul bilancio complessivo ancora più esaltata per effetto della progressiva diminuzione del F.F.O.

come sopra evidenziato (cfr. pag. 11). Ciò, a parere dell'Amministrazione, deve imporre il blocco delle assunzioni per gli anni 2010-2011, anche se lo stesso blocco rappresenta una misura insufficiente a realizzare il pareggio di bilancio.

Infatti, come meglio appare nel bilancio di previsione pluriennale, la drastica riduzione del F.F.O., laddove non intervenissero mutamenti di contesto, comporterà pur in presenza di consistenti aumenti delle entrate proprie e di doverosi interventi di contenimento delle spese di personale (in particolare il collocamento obbligatorio in quiescenza), l'impossibilità, con ogni probabilità, di conseguire già per il 2010 un pareggio tecnico, anche utilizzando l'ultima tranche dei crediti vantati nei confronti della gestione commissariale del Policlinico Umberto I°; mentre per il 2011 sicuramente si determinerà un deficit che comporterà inevitabilmente la totale compromissione dell'attività istituzionale della Sapienza, attesa anche l'oggettiva impossibilità di poter procedere nel breve periodo a sostanziali processi di ristrutturazione.

Si precisa, infine, che la presentazione del bilancio di previsione nei termini dettati dal Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità, non ha permesso la contestuale presentazione del bilancio di previsione consolidato poiché la tempistica prevista dal Regolamento stesso per l'approvazione dei bilanci di previsione dei Centri di spesa, non rende possibile il consolidamento dei conti in tempo utile per l'acquisizione dei prescritti pareri da parte del Collegio dei Sindaci e del Senato Accademico; come noto tale discrasia richiede la revisione della predetta tempistica.

Il Responsabile della Ragioneria



Il Direttore Amministrativo



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROMA  
"LA SAPIENZA "**

# **BILANCIO DI PREVISIONE**

**PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009**

**APPROVATO DAL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE  
NELLA SEDUTA DEL**

# ENTRATA

| Conti        | DENOMINAZIONE                                                                          | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                | ANNOTAZIONI               |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
|              |                                                                                        |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI         |                           |
|              |                                                                                        |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |                |                           |
|              | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                              | 112.710.000,00            | 64.622.378,79                      | 65.941.746,21             | 0,00           | 130.564.125,00 |                           |
| <b>1</b>     | <b>ENTRATE PROPRIE</b>                                                                 |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| <b>1.1</b>   | <b>Entrate contributive</b>                                                            |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| <b>1.1.1</b> | <b>Tasse e contributi</b>                                                              |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| 1.1.1.1      | Corsi di studio Ateneo Federato della Scienza e della Tecnologia                       | 24.889.660,00             | 24.889.660,00                      | 782.610,00                | 0,00           | 25.672.270,00  |                           |
| 1.1.1.2      | Corsi di studio Ateneo Federato delle Politiche Pubbl. e Sanitarie                     | 15.628.420,00             | 15.666.820,00                      | 579.900,00                | 0,00           | 16.246.720,00  |                           |
| 1.1.1.3      | Corsi di studio Ateneo Fed. delle Scienze Umane, delle Arti e dell'Ambiente            | 15.937.710,00             | 15.937.710,00                      | 355.780,00                | 0,00           | 16.293.490,00  |                           |
| 1.1.1.4      | Corsi di studio Ateneo Fed. delle Scienze Umanistiche, Giurid. ed Economiche           | 21.797.180,00             | 21.797.180,00                      | 944.510,00                | 0,00           | 22.741.690,00  |                           |
| 1.1.1.5      | Corsi di studio Ateneo Federato dello Spazio e della Società (ADESSo)                  | 6.919.190,00              | 6.919.190,00                       | 0,00                      | 502.690,00     | 6.416.500,00   |                           |
| 1.1.1.6      | MASTER                                                                                 | 7.073.760,00              | 7.073.760,00                       | 2.121.650,00              | 0,00           | 9.195.410,00   | 25% B.U. 75% su 10.1.1.18 |
| 1.1.1.7      | Contributi delle scuole e corsi vari                                                   | 3.921.380,00              | 3.925.380,00                       | 0,00                      | 143.360,00     | 3.782.020,00   |                           |
| 1.1.1.8      | Tasse e contributi diversi                                                             | 5.414.680,00              | 5.414.680,00                       | 0,00                      | 46.530,00      | 5.368.150,00   |                           |
|              | Totale conto 1.1.1                                                                     | 101.581.980,00            | 101.624.380,00                     | 4.784.450,00              | 692.580,00     | 105.716.250,00 |                           |
|              | Totale conto 1.1                                                                       | 101.581.980,00            | 101.624.380,00                     | 4.784.450,00              | 692.580,00     | 105.716.250,00 |                           |
| <b>1.2</b>   | <b>Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionata</b>                         |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| <b>1.2.1</b> | <b>Contratti/convenzioni/accordi-programma con il Mi.U.R.</b>                          |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| 1.2.1.1      | Contratti/convenzioni/accordi-programmi con il Mi.U.R.                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                           |
|              | Totale conto 1.2.1                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                           |
| <b>1.2.2</b> | <b>Contratti/conv./accordi-programma con altri Ministeri</b>                           |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| 1.2.2.1      | Contratti/convenzioni/accordi-programma con altri Ministeri                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           | 6.3.3.1 U                 |
|              | Totale conto 1.2.2                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                           |
| <b>1.2.3</b> | <b>Contratti/conv./accordi-programma con Unione Europea</b>                            |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| 1.2.3.1      | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Unione Europea                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           | 3.2.2.1 U                 |
|              | Totale conto 1.2.3                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                           |
| <b>1.2.4</b> | <b>Contratti/conv./accordi-progr. con org. Pub. esteri o intern.</b>                   |                           |                                    |                           |                |                |                           |
| 1.2.4.1      | Contratti/convenzioni/accordi-programma con organismi pubblici esteri o internazionali | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           | 0,00                      |
|              | Totale conto 1.2.4                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           | 0,00                      |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                     | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |              | ANNOTAZIONI                                |
|---------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------------------------------------|
|         |                                                                   |                           |                                    | VARIAZIONI                |                |              |                                            |
|         |                                                                   |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE | TOTALI       |                                            |
|         |                                                                   |                           |                                    |                           |                |              |                                            |
| 1.2.5.1 | 1.2.5 Contratti/convenzioni/accordi-programma con Enti locali     | 0,00                      | 8.788.449,99                       | 0,00                      | 8.788.449,99   | 0,00         |                                            |
| 1.2.5.2 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Regioni               | 0,00                      | 182.174,26                         | 0,00                      | 182.174,26     | 0,00         |                                            |
| 1.2.5.3 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Province              | 306.000,00                | 306.000,00                         | 0,00                      | 306.000,00     | 0,00         | 2.1.4.10 U                                 |
|         | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Comuni                | 306.000,00                | 9.276.624,25                       | 0,00                      | 9.276.624,25   | 0,00         |                                            |
|         | Totale conto 1.2.5                                                |                           |                                    |                           |                |              |                                            |
| 1.2.6.1 | 1.2.6 Contratti/conv./accordi-programma con altri Enti pubblici   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
| 1.2.6.2 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con C.N.R.                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
| 1.2.6.3 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con A.S.I.                | 1.850.000,00              | 1.850.000,00                       | 0,00                      | 550.000,00     | 1.300.000,00 | 1.1.3.1-1.1.3.2 U                          |
| 1.2.6.4 | Contratti/convenzioni/accordi-programma per prestazioni sanitarie | 200.000,00                | 200.000,00                         | 18.500,00                 | 0,00           | 218.500,00   | Rip. IV Prog. SOUL(148.500) e Fico(70.000) |
|         | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Enti Pubblici diversi | 2.050.000,00              | 2.050.000,00                       | 18.500,00                 | 550.000,00     | 1.518.500,00 |                                            |
|         | Totale conto 1.2.6                                                |                           |                                    |                           |                |              |                                            |
| 1.2.7.1 | 1.2.7 Contratti/conv./accordi-programma con soggetti Privati      | 1.414.000,00              | 3.071.982,47                       | 0,00                      | 1.883.982,47   | 1.188.000,00 | 3.1.3.1 e 3.1.3.2 U Rip. IV                |
| 1.2.7.2 | Contratti/convenzioni/accordi-programma per borse di studio       | 3.074.550,00              | 3.434.517,61                       | 0,00                      | 3.434.517,61   | 0,00         |                                            |
|         | Contratti/convenzioni/accordi-programma per altre finalità        | 4.488.550,00              | 6.506.500,08                       | 0,00                      | 5.318.500,08   | 1.188.000,00 |                                            |
|         | Totale conto 1.2.7                                                |                           |                                    |                           |                |              |                                            |
| 1.2.8.1 | 1.2.8 Convenzioni per finanziamento posti di ruolo e a tempo      | 0,00                      | 0,00                               | 2.770.500,00              | 0,00           | 2.770.500,00 |                                            |
| 1.2.8.2 | determinato da soggetti pubblici e privati                        | 0,00                      | 0,00                               | 375.520,00                | 0,00           | 375.520,00   | 1.2.2.4 e 1.2.2.5 U - Rip. II              |
|         | Convenzioni per posti di ruolo                                    | 0,00                      | 0,00                               | 3.146.020,00              | 0,00           | 3.146.020,00 |                                            |
|         | Convenzioni per posti di ricercatore a tempo determinato          | 6.844.550,00              | 17.833.124,33                      | 3.164.520,00              | 15.145.124,33  | 5.852.520,00 |                                            |
|         | Totale conto 1.2.8                                                |                           |                                    |                           |                |              |                                            |
|         | Totale conto 1.2                                                  |                           |                                    |                           |                |              |                                            |
| 1.3.1.1 | 1.3 Vendita di beni e prestazioni di servizi                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
| 1.3.1.2 | 1.3.1 Attività commerciale                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
| 1.3.1.3 | Pubblicazioni                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
| 1.3.1.4 | Proventi delle prestazioni in c/terzi (art. 66 DPR 382/80)        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
| 1.3.1.5 | Proventi delle prestazioni in c/terzi (art.10 DPR 633/72)         | 1.031.140,00              | 1.937.205,00                       | 0,00                      | 531.005,00     | 1.406.200,00 | Rip. III (1.035.200) + ECDL (196.000) +UVR |
| 1.3.1.6 | Proventi diversi                                                  | 206.230,00                | 271.830,00                         | 9.410,00                  | 0,00           | 281.240,00   | + Rip. IV (75.000)                         |
|         | Riscossioni IVA                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |                                            |
|         | Tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti                 | 1.237.370,00              | 2.209.035,00                       | 9.410,00                  | 531.005,00     | 1.687.440,00 |                                            |
|         | Totale conto 1.3.1                                                | 1.237.370,00              | 2.209.035,00                       | 9.410,00                  | 531.005,00     | 1.687.440,00 |                                            |
|         | Totale conto 1.3                                                  | 1.237.370,00              | 2.209.035,00                       | 9.410,00                  | 531.005,00     | 1.687.440,00 |                                            |

| Conti              | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                        | PREVISIONE ESERCIZIO 2008                    | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008           | PREVISIONE ESERCIZIO 2009      |                      |                                              | ANNOTAZIONI |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|-------------|
|                    |                                                                                                                                                                      |                                              |                                              | VARIAZIONI                     |                      | TOTALI                                       |             |
|                    |                                                                                                                                                                      |                                              |                                              | IN AUMENTO                     | IN DIMINUZIONE       |                                              |             |
|                    |                                                                                                                                                                      |                                              |                                              |                                |                      |                                              |             |
| 1.4                | Redditi e proventi patrimoniali                                                                                                                                      |                                              |                                              |                                |                      |                                              |             |
| 1.4.1.1            | 1.4.1 Rendite di beni immobili<br>Rendite di beni immobili                                                                                                           | 92.000,00<br>92.000,00                       | 152.975,87<br>152.975,87                     | 259.024,13<br>259.024,13       | 0,00<br>0,00         | 412.000,00<br>412.000,00                     | Rip. III    |
| 1.4.2.1            | 1.4.2 Interessi attivi sui depositi<br>Interessi attivi sui depositi                                                                                                 | 150.000,00<br>150.000,00                     | 150.000,00<br>150.000,00                     | 10.000,00<br>10.000,00         | 0,00<br>0,00         | 160.000,00<br>160.000,00                     |             |
| 1.4.3.1            | 1.4.3 Rendite di titoli pubblici e privati<br>Rendite di titoli pubblici e privati                                                                                   | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00                                 |             |
| 1.4.4.1            | 1.4.4 Redditi e proventi diversi<br>Redditi e proventi diversi                                                                                                       | 1.339.200,00<br>1.339.200,00<br>1.581.200,00 | 1.339.200,00<br>1.339.200,00<br>1.642.175,87 | 800,00<br>800,00<br>269.824,13 | 0,00<br>0,00<br>0,00 | 1.340.000,00<br>1.340.000,00<br>1.912.000,00 | RIP. III    |
| 1.5                | Alienazioni di beni immobili, diritti reali e beni patrimoniali                                                                                                      |                                              |                                              |                                |                      |                                              |             |
| 1.5.1.1            | 1.5.1 Alienazioni di beni immobili e cessione di diritti reali<br>Alienazioni di beni immobili e cessione di diritti reali                                           | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00                                 |             |
| 1.5.2.1            | 1.5.2 Vendita di immobilizzazioni tecniche<br>Vendita di immobilizzazioni tecniche                                                                                   | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00                                 |             |
| 1.5.3.1            | 1.5.3 Vendita di valori mobiliari fruttiferi<br>Vendita di valori mobiliari fruttiferi                                                                               | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00                                 |             |
| 1.5.4.1<br>1.5.4.2 | 1.5.4 Vendita di beni patrimoniali<br>Vendita di beni patrimoniali<br>Vendita di beni immateriali (opere ingegno, brevetti, diritti autore, diritti reali godimento) | 0,00<br>0,00<br>0,00                         | 0,00<br>0,00<br>0,00                         | 0,00<br>0,00<br>0,00           | 0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00                         |             |
|                    | Totale conto 1.5.4                                                                                                                                                   | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                                         |             |
|                    | Totale conto 1.5                                                                                                                                                     | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                                         |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                    | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                | ANNOTAZIONI                          |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
|         |                                                                                  |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI         |                                      |
|         |                                                                                  |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |                |                                      |
|         | 1.6 Accensione di mutui e prestiti                                               |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
| 1.6.1.1 | 1.6.1 Accensione di mutui                                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                      |
|         | Mutui                                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                      |
|         | Totale conto 1.6.1                                                               |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
|         | 1.6.2 Accensione di prestiti e affidamenti bancari                               |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
| 1.6.2.1 | Prestiti e affidamenti bancari                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                      |
|         | Totale conto 1.6.2                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                      |
|         | Totale conto 1.6                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                      |
|         | Totale conto 1                                                                   | 111.245.100,00            | 123.308.715,20                     | 8.228.204,13              | 16.368.709,33  | 115.168.210,00 |                                      |
|         | 2 ENTRATE DA TRASFERIMENTI                                                       |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
|         | 2.1 Trasferimenti correnti dallo Stato                                           |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
|         | 2.1.1 Finanziamenti ordinari                                                     |                           |                                    |                           |                |                | FFOconsolidabile 2008+sogg.div.abili |
| 2.1.1.1 | Fondo per il finanziamento ordinario                                             | 568.488.569,00            | 571.042.576,00                     | 6.726.474,00              | 0,00           | 577.769.050,00 | 3.1.1.1 U                            |
| 2.1.1.2 | Cofinanziamento borse di studio da Mi.U.R.                                       | 10.589.786,00             | 11.403.025,24                      | 0,00                      | 813.235,24     | 10.589.790,00  | 1.2.3.1 e 1.3.5.1 U                  |
| 2.1.1.3 | Cofin. per assegni di collab. e contratti di strutt. per attività di ricerca     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           | 1.2.6.1-1.3.8.1 quote e 2.1.4.15 U   |
| 2.1.1.4 | Cofinanz.per assistenza.integraz. sociale e diritti dei soggetti diversam. abili | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                      |
|         | Totale conto 2.1.1                                                               | 579.078.355,00            | 582.445.601,24                     | 6.726.474,00              | 813.235,24     | 588.358.840,00 |                                      |
|         | 2.1.2 Fondi finalizzati piani di sviluppo                                        |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
| 2.1.2.1 | Fondi finalizzati piani di sviluppo                                              | 0,00                      | 5.246.913,00                       | 0,00                      | 5.246.913,00   | 0,00           |                                      |
|         | Totale conto 2.1.2                                                               | 0,00                      | 5.246.913,00                       | 0,00                      | 5.246.913,00   | 0,00           |                                      |
|         | 2.1.3 Contributi diversi dallo Stato                                             |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
| 2.1.3.1 | Finanziamenti diversi dallo Stato                                                | 1.838.300,00              | 3.099.986,24                       | 0,00                      | 1.335.606,24   | 1.764.380,00   | 3.2.4.3 U                            |
| 2.1.3.2 | Contributi per attività sportiva                                                 | 415.150,00                | 530.091,53                         | 0,00                      | 1,53           | 530.090,00     | 3.1.3.1 U - Rip.IV                   |
| 2.1.3.3 | Finanziamento borse di studio/contratti da Ministero Economia e Finanza          | 52.534.000,00             | 52.534.000,00                      | 2.244.000,00              | 0,00           | 54.778.000,00  |                                      |
|         | Totale conto 2.1.3                                                               | 54.787.450,00             | 56.164.077,77                      | 2.244.000,00              | 1.335.607,77   | 57.072.470,00  |                                      |
|         | Totale conto 2.1                                                                 | 633.865.805,00            | 643.856.592,01                     | 8.970.474,00              | 7.395.756,01   | 645.431.310,00 |                                      |
|         | 2.2 Trasferimenti per investimenti dallo Stato                                   |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
|         | 2.2.1 Edilizia Universitaria                                                     |                           |                                    |                           |                |                |                                      |
| 2.2.1.1 | Edilizia Universitaria                                                           | 327.000,00                | 327.000,00                         | 0,00                      | 327.000,00     | 0,00           | 6.2.3.1 U                            |
|         | Totale conto 2.2.1                                                               | 327.000,00                | 327.000,00                         | 0,00                      | 327.000,00     | 0,00           |                                      |



| Conti   | DENOMINAZIONE                                                        | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|---------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|         |                                                                      |                           |                                    | VARIAZIONI                |                |        |             |
|         |                                                                      |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE | TOTALI |             |
|         |                                                                      |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.2.2.1 | 2.2.2 Assegnazione Mi.U.R. per progetti di ricerca                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.2.2 | Assegnazione Mi.U.R. per progetti di interesse nazionale (PRIN)      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.2.3 | Assegnazione Mi.U.R. per progetti FIRB                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Assegnazione Mi.U.R. per progetti FISR                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.2                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.2.3.1 | 2.2.3 Assegnazione di altri Ministeri per Ricerca scientifica        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Assegnazione di altri Ministeri per Ricerca scientifica              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.3                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.2.4.1 | 2.2.4 Contributi per altre spese in C/Capitale                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Contributi per altre spese in C/Capitale                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.4                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | Totale conto 2.2                                                     | 327.000,00                | 327.000,00                         | 0,00                      | 327.000,00     | 0,00   |             |
|         | 2.3 Trasferimenti correnti da altri soggetti                         |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.3.1.1 | 2.3.1 Trasferimenti correnti da Unione Europea                       | 1.502.070,00              | 1.560.204,15                       | 0,00                      | 1.560.204,15   | 0,00   | 3.2.2.1 U   |
|         | Trasferimenti correnti da Unione Europea                             | 1.502.070,00              | 1.560.204,15                       | 0,00                      | 1.560.204,15   | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.1                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.3.2.1 | 2.3.2 Trasferimenti correnti da org. pubblici esteri o internaz.     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Trasferimenti correnti da organismi pubblici esteri o internazionali | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.2                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.3.3.1 | 2.3.3 Trasferimenti correnti da Enti locali                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.3.2 | Trasferimenti correnti dalle Regioni                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.3.3 | Trasferimenti correnti dalle Province                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Trasferimenti correnti dai Comuni                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.3                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.3.4.1 | 2.3.4 Trasferimenti correnti da altri Enti Pubblici                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Trasferimenti correnti da altri Enti Pubblici                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.4                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                | ANNOTAZIONI                            |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------------------------|
|         |                                                                              |                           |                                    | VARIAZIONI                |                |                |                                        |
|         |                                                                              |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE | TOTALI         |                                        |
|         |                                                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                        |
| 2.3.5.1 | 2.3.5 Trasferimenti correnti da soggetti privati                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
| 2.3.5.2 | Trasferimenti correnti da soggetti privati esteri e internazionali           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.3.5                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.3                                                             | 1.502.070,00              | 1.560.204,15                       | 0,00                      | 1.560.204,15   | 0,00           |                                        |
|         | 2.4 Trasferimenti per investimenti da altri soggetti                         |                           |                                    |                           |                |                |                                        |
|         | 2.4.1 Trasferimenti per investimenti da Unione Europea                       |                           |                                    |                           |                |                |                                        |
| 2.4.1.1 | Trasferimenti per investimenti da Unione Europea                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.4.1                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | 2.4.2 Trasferim. per invest. da org. pubblici esteri o internaz.             |                           |                                    |                           |                |                |                                        |
| 2.4.2.1 | Trasferimenti per investimenti da organismi pubblici esteri o internazionali | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.4.2                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | 2.4.3 Trasferimenti per investimenti da Enti locali                          |                           |                                    |                           |                |                | 6.3.8.1 U. INFOSAP.                    |
| 2.4.3.1 | Trasferimenti per investimenti dalle Regioni                                 | 0,00                      | 0,00                               | 117.000,00                | 0,00           | 117.000,00     |                                        |
| 2.4.3.2 | Trasferimenti per investimenti dalle Province                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
| 2.4.3.3 | Trasferimenti per investimenti dai Comuni                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.4.3                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 117.000,00                | 0,00           | 117.000,00     |                                        |
|         | 2.4.4 Trasferimenti per investimenti da altri Enti Pubblici                  |                           |                                    |                           |                |                |                                        |
| 2.4.4.1 | Trasferimenti per investimenti da altri Enti Pubblici                        | 0,00                      | 0,00                               | 1.400.000,00              | 0,00           | 1.400.000,00   | Rip. III per College Italia(600.000) + |
|         | Totale conto 2.4.4                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 1.400.000,00              | 0,00           | 1.400.000,00   | INFOSAP. (600.000)                     |
|         | 2.4.5 Trasferimenti per investimenti da soggetti privati                     |                           |                                    |                           |                |                |                                        |
| 2.4.5.1 | Trasferimenti per investimenti da soggetti privati                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
| 2.4.5.2 | Trasferimenti per investimenti da soggetti privati esteri e internazionali   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.4.5                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                        |
|         | Totale conto 2.4                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 1.517.000,00              | 0,00           | 1.517.000,00   |                                        |
|         | Totale conto 2                                                               | 635.694.875,00            | 645.743.796,16                     | 10.487.474,00             | 9.282.960,16   | 646.948.310,00 |                                        |

| Conti                                                   | DENOMINAZIONE                                                      | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |               | ANNOTAZIONI                                                                    |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         |                                                                    |                           |                                    | VARIAZIONI                |                |               |                                                                                |
|                                                         |                                                                    |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE | TOTALI        |                                                                                |
|                                                         |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| <b>3 ALTRE ENTRATE</b>                                  |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| <b>3.1 Poste correttive e compensative delle uscite</b> |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| <b>3.1.1 Recuperi e rimborsi</b>                        |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| 3.1.1.1                                                 | Rimborsi per spese telefoniche                                     | 700.000,00                | 700.000,00                         | 0,00                      | 130.000,00     | 570.000,00    | 6.3.5.1 U - INFOSAP.                                                           |
| 3.1.1.2                                                 | Rimborsi per materiale magazzino                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                                                                |
| 3.1.1.3                                                 | Rimborsi per fotocopie                                             | 2.000,00                  | 2.000,00                           | 0,00                      | 0,00           | 2.000,00      |                                                                                |
| 3.1.1.4                                                 | Rimborsi per utilizzo risorse informatiche                         | 0,00                      | 0,00                               | 2.030.000,00              | 0,00           | 2.030.000,00  |                                                                                |
| 3.1.1.5                                                 | Rimborsi per stampe                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          | 1.000.000,00<br>4.679.140,00<br>int.prestito + UVRSI+Rip. III +(4.500.000 IVA) |
| 3.1.1.6                                                 | Recuperi emolumenti vari corrisposti al personale                  | 1.000.000,00              | 4.596.109,15                       | 0,00                      | 3.596.109,15   | 1.000.000,00  |                                                                                |
| 3.1.1.7                                                 | Recuperi e rimborsi diversi                                        | 4.599.450,00              | 103.775.935,66                     | 0,00                      | 99.096.795,66  | 4.679.140,00  |                                                                                |
| 3.1.1.8                                                 | Rimborsi di tributi dall'Eranio                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                                                                |
| 3.1.1.9                                                 | Rimborsi per personale comandato                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                                                                |
| Totale conto 3.1.1                                      |                                                                    | 6.301.450,00              | 109.074.044,81                     | 2.030.000,00              | 102.822.904,81 | 8.281.140,00  |                                                                                |
| Totale conto 3.1                                        |                                                                    | 6.301.450,00              | 109.074.044,81                     | 2.030.000,00              | 102.822.904,81 | 8.281.140,00  |                                                                                |
| <b>3.2 Entrate non classificabili in altre voci</b>     |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| <b>3.2.1 Entrate eventuali</b>                          |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| 3.2.1.1                                                 | Entrate eventuali                                                  | 100.000,00                | 303.444,00                         | 0,00                      | 203.444,00     | 100.000,00    | 100.000,00<br>0,00<br>81.350,00 Rip. I                                         |
| 3.2.1.2                                                 | Entrate per lasciti e donazioni                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                                                                |
| 3.2.1.3                                                 | Contributi per iniziative sociali                                  | 88.500,00                 | 88.500,00                          | 0,00                      | 7.150,00       | 81.350,00     |                                                                                |
| Totale conto 3.2.1                                      |                                                                    | 188.500,00                | 391.944,00                         | 0,00                      | 210.594,00     | 181.350,00    |                                                                                |
| <b>3.2.2 Percentuali su contratti e contributi</b>      |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| 3.2.2.1                                                 | Percentuali su contratti e contributi                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          | 1.1.2.4 - 5.1.4.2 - 10.2.1.1U (UVRSI)                                          |
| 3.2.2.2                                                 | Percentuali su contr. e convenz. per prest.di collab.e per c/terzi | 1.400.000,00              | 1.400.000,00                       | 600.000,00                | 0,00           | 2.000.000,00  |                                                                                |
| Totale conto 3.2.2                                      |                                                                    | 1.400.000,00              | 1.400.000,00                       | 600.000,00                | 0,00           | 2.000.000,00  |                                                                                |
| <b>3.2.3 Percentuali per spese d'amministrazione</b>    |                                                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                                                                |
| 3.2.3.1                                                 | Percentuali per spese d'amministrazione                            | 30.000,00                 | 30.000,00                          | 0,00                      | 30.000,00      | 0,00          |                                                                                |
| Totale conto 3.2.3                                      |                                                                    | 30.000,00                 | 30.000,00                          | 0,00                      | 30.000,00      | 0,00          |                                                                                |
| Totale conto 3.2                                        |                                                                    | 1.618.500,00              | 1.821.944,00                       | 600.000,00                | 240.594,00     | 2.181.350,00  |                                                                                |
| Totale conto 3                                          |                                                                    | 7.919.950,00              | 110.895.988,81                     | 2.630.000,00              | 103.063.498,81 | 10.462.490,00 |                                                                                |

| Conti    | DENOMINAZIONE                                               | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                | ANNOTAZIONI |
|----------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|-------------|
|          |                                                             |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI         |             |
|          |                                                             |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |                |             |
|          |                                                             |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 4        | PARTITE DI GIRO                                             |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 4.1      | Partite di giro                                             |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 4.1.1    | Ritenute erariali                                           | 95.000.000,00             | 95.000.000,00                      | 3.000.000,00              | 0,00           | 98.000.000,00  |             |
| 4.1.1.1  | Ritenute erariali                                           | 95.000.000,00             | 95.000.000,00                      | 3.000.000,00              | 0,00           | 98.000.000,00  |             |
|          | Totale conto 4.1.1                                          |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 4.1.2    | Ritenute previdenziali ed assistenziali                     | 48.000.000,00             | 48.000.000,00                      | 2.000.000,00              | 0,00           | 50.000.000,00  |             |
| 4.1.2.1  | Ritenute previdenziali ed assistenziali                     | 48.000.000,00             | 48.000.000,00                      | 2.000.000,00              | 0,00           | 50.000.000,00  |             |
|          | Totale conto 4.1.2                                          |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 4.1.3    | Anticipazioni                                               | 250.000,00                | 300.000,00                         | 0,00                      | 0,00           | 300.000,00     |             |
| 4.1.3.1  | Recupero anticipazione per spese in contanti                | 250.000,00                | 300.000,00                         | 0,00                      | 0,00           | 300.000,00     |             |
| 4.1.3.2  | Recupero anticipazione per spese di missione                | 50.000,00                 | 90.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 90.000,00      |             |
| 4.1.3.3  | Recupero anticipazioni per altri centri di spesa            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
|          | Totale conto 4.1.3                                          | 300.000,00                | 390.000,00                         | 0,00                      | 0,00           | 390.000,00     |             |
| 4.1.4    | Partite di giro diverse                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 4.1.4.1  | Depositi cauzionali                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 4.1.4.2  | Ritenute e rimborsi vari del personale                      | 9.500.000,00              | 9.500.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 9.500.000,00   |             |
| 4.1.4.3  | Partite di giro varie                                       | 30.000.000,00             | 30.000.000,00                      | 0,00                      | 0,00           | 30.000.000,00  |             |
|          | Totale conto 4.1.4                                          | 39.500.000,00             | 39.500.000,00                      | 0,00                      | 0,00           | 39.500.000,00  |             |
|          | Totale conto 4.1                                            | 182.800.000,00            | 182.890.000,00                     | 5.000.000,00              | 0,00           | 187.890.000,00 |             |
|          | Totale conto 4                                              | 182.800.000,00            | 182.890.000,00                     | 5.000.000,00              | 0,00           | 187.890.000,00 |             |
| 10       | Trasferimenti interni                                       |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 10.1     | Trasferimenti interni correnti                              |                           |                                    |                           |                |                |             |
| 10.1.1   | Trasferimenti interni correnti                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 10.1.1.1 | Contributo ordinario                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 10.1.1.2 | Contributo per spese di funzionamento degli Atenei Federati | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 10.1.1.3 | Contributo per la didattica integrativa Atenei Federati     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 10.1.1.4 | Contributo per attività istituzionali Atenei Federati       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |
| 10.1.1.5 | Contributo per borse di studio Atenei Federati              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |             |

| Conti     | DENOMINAZIONE                                                                                                                                             | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|           |                                                                                                                                                           |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|           |                                                                                                                                                           |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
|           |                                                                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 10.1.1.6  | Contributo per altri interventi a favore degli studenti Atenei Federati                                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.7  | Funzionamento ordinario ai Dipartimenti da "La Sapienza"                                                                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.8  | Contributo per spese funz. ai Centri di ricerca de "La Sapienza"                                                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.9  | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da "La Sapienza"                                                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.10 | Contributo per spese funz. ai Dipartimenti da Atenei federati                                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.11 | Contributo per spese funz. alle Facoltà da Atenei federati                                                                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.12 | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da Atenei federati                                                                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.13 | Contributi di laboratorio e biblioteche                                                                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.14 | Contributo per scambi culturali                                                                                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.15 | Collaborazione studenti                                                                                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.16 | Congressi convegni e seminari                                                                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.17 | Cofinanz. per assegni di coll. e contratti di strutture per attività di ricerca                                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.18 | Master, Scuole e Corsi vari                                                                                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.19 | Spese per il funzionamento del Dottorato di ricerca                                                                                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.20 | Interventi per la didattica                                                                                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.21 | Contributi per riviste di proprietà                                                                                                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.22 | Contributi diversi                                                                                                                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10.1.1                                                                                                                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10.1                                                                                                                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|           | 10.2 Trasferimenti interni per investimenti                                                                                                               |                           |                                    |                           |                |        |             |
|           | 10.2.1 Trasferimenti interni per ricerca scientifica e per investimenti                                                                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 10.2.1.1  | Ricerca scientifica                                                                                                                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.2  | Ricerca scientifica progetti nazionali Mi. U.R.                                                                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.3  | Ricerche convenzionate con altri enti e privati                                                                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.4  | Ricerca convenzionata altri enti pubblici                                                                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.5  | Attrezzature didattiche e scientifiche                                                                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.6  | Manutenzione straordinaria                                                                                                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.7  | Iniziative scientifiche diverse                                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 10.2.1.8  | Trasferim. per altri investim. Atenei, Dipartim., Centri ricerca de "La Sapienza", Centri di servizi de "La Sapienza" e Centri di servizi Atenei federati | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10.2.1                                                                                                                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10.2                                                                                                                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10                                                                                                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |

| Conti | DENOMINAZIONE                       | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                  | ANNOTAZIONI |
|-------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|------------------|-------------|
|       |                                     |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI           |             |
|       |                                     |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |                  |             |
|       |                                     |                           |                                    |                           |                |                  |             |
|       | RIEPILOGO                           |                           |                                    |                           |                |                  |             |
|       | Conto 0 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 112.710.000,00            | 64.622.378,79                      | 65.941.746,21             | 0,00           | 130.564.125,00   |             |
|       | Conto 1 - ENTRATE PROPRIE           | 111.245.100,00            | 123.308.715,20                     | 8.228.204,13              | 16.368.709,33  | 115.168.210,00   |             |
|       | Conto 2 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI  | 635.694.875,00            | 645.743.796,16                     | 10.487.474,00             | 9.282.960,16   | 646.948.310,00   |             |
|       | Conto 3 - ALTRE ENTRATE             | 7.919.950,00              | 110.895.988,81                     | 2.630.000,00              | 103.063.498,81 | 10.462.490,00    |             |
|       | Conto 4 - PARTITE DI GIRO           | 182.800.000,00            | 182.890.000,00                     | 5.000.000,00              | 0,00           | 187.890.000,00   |             |
|       | Conto 10 - TRASFERIMENTI CORRENTI   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00             |             |
|       | TOTALE ENTRATE .....                | 1.050.369.925,00          | 1.127.460.878,96                   | 92.287.424,34             | 128.715.168,30 | 1.091.033.135,00 |             |

**USCITE**

| Conti    | DENOMINAZIONE                                                                            | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |              |                | ANNOTAZIONI             |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|--------------|----------------|-------------------------|
|          |                                                                                          |                           |                                    | VARIAZIONI                |              |                |                         |
|          |                                                                                          |                           |                                    | IN DIMINUZIONE            |              | TOTALI         |                         |
|          |                                                                                          |                           |                                    | IN AUMENTO                |              |                |                         |
|          | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1        | RISORSE UMANE                                                                            |                           |                                    |                           |              |                |                         |
| 1.1      | Personale a tempo indeterminato                                                          |                           |                                    |                           |              |                |                         |
| 1.1.1    | Assegni fissi                                                                            |                           |                                    |                           |              |                |                         |
| 1.1.1.1  | Assegni fissi dei professori e ricercatori                                               | 278.168.810,00            | 279.209.483,00                     | 1.446.387,00              | 0,00         | 280.655.870,00 |                         |
| 1.1.1.2  | Ass.fissi prof. e ric.Ateneo Fed.Scienza e Tecnologia                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.3  | Ass.fissi prof. e ric.Ateneo Fed.Politiche Pubbliche e Sanitarie                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.4  | Ass.fissi prof. e ric.Ateneo Fed.Scienze Umane,Arte e Ambiente                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.5  | Ass.fissi prof. e ric.Ateneo Fed.Scienze Umanistiche,Giuridiche ed Economiche            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.6  | Ass.fissi prof. e ric. Ateneo Fed.dello Spazio e della Società (A.De.S.So.)              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 124.203.720,00 |                         |
| 1.1.1.7  | Ass.fissi prof. e ric. Ateneo Fed.dello Spazio e della Società (A.De.S.So.)              | 121.768.970,00            | 121.768.970,00                     | 2.434.750,00              | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.8  | Assegni fissi dei Dirigenti e personale tecnico-amministrativo                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.9  | Ass.fissi Dirig. e pers. tecn.-amm. Ateneo Fed.Scienza e Tecnologia                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.10 | Ass.fissi Dirig. e pers. tecn.-amm. Ateneo Fed.Politiche Pubbliche e Sanitarie           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.11 | Ass.fissi Dirig. e pers. tecn.-amm. Ateneo Fed.Scienze Umane,Arte e Ambiente             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.1.12 | Ass.fissi Dirig. e pers. tecn.-amm. Ateneo Fed.Scienze Umanistiche,Giurid. ed Economiche | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
|          | Totale conto 1.1.1                                                                       | 399.937.780,00            | 400.978.453,00                     | 3.881.137,00              | 0,00         | 404.859.590,00 |                         |
| 1.1.2    | Competenze accessorie                                                                    |                           |                                    |                           |              |                |                         |
| 1.1.2.1  | Competenze accessorie dei professori e ricercatori                                       | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00         | 50.000,00      | Ind. rischio            |
| 1.1.2.2  | Fondo per il trattamento accessorio del personale tecnico-amministrativo                 | 18.560.000,00             | 18.560.000,00                      | 0,00                      | 2.404.690,00 | 16.155.310,00  | F.do tratt.acc. Rip.II  |
| 1.1.2.3  | Competenze accessorie dei dirigenti                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 129.700,00                | 0,00         | 129.700,00     | Rip.II                  |
| 1.1.2.4  | Altre competenze accessorie                                                              | 0,00                      | 0,00                               | 2.400.000,00              | 0,00         | 2.400.000,00   | conto terzi+buoni pasto |
|          | Totale conto 1.1.2                                                                       | 18.610.000,00             | 18.610.000,00                      | 2.529.700,00              | 2.404.690,00 | 18.735.010,00  |                         |
| 1.1.3    | Competenze servizio sanitario                                                            |                           |                                    |                           |              |                |                         |
| 1.1.3.1  | Competenze servizio sanitario dei professori e ricercatori                               | 1.600.000,00              | 1.600.000,00                       | 0,00                      | 500.000,00   | 1.100.000,00   | Rip. II 1.2.6.3 E       |
| 1.1.3.2  | Competenze servizio sanitario dei dirigenti e personale tecnico-ammin.                   | 250.000,00                | 250.000,00                         | 0,00                      | 50.000,00    | 200.000,00     | Rip. II 1.2.6.3 E       |
|          | Totale conto 1.1.3                                                                       | 1.850.000,00              | 1.850.000,00                       | 0,00                      | 550.000,00   | 1.300.000,00   |                         |
| 1.1.4    | Arretrati                                                                                |                           |                                    |                           |              |                |                         |
| 1.1.4.1  | Arretrati dei professori e ricercatori                                                   | 1.000.000,00              | 1.000.000,00                       | 200.000,00                | 0,00         | 1.200.000,00   | Rip. II                 |
| 1.1.4.2  | Arretrati dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo                               | 1.007.000,00              | 1.007.000,00                       | 0,00                      | 491.000,00   | 516.000,00     | Rip. II                 |
| 1.1.4.3  | Arretrati su competenze accessorie dei professori e ricercatori                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
| 1.1.4.4  | Arretrati su comp. access. dei dirigenti e pers. tecnico-amministrativo                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00         | 0,00           |                         |
|          | Totale conto 1.1.4                                                                       | 2.007.000,00              | 2.007.000,00                       | 200.000,00                | 491.000,00   | 1.716.000,00   |                         |
|          | Totale conto 1.1                                                                         | 422.404.780,00            | 423.445.453,00                     | 6.610.837,00              | 3.445.690,00 | 426.610.600,00 |                         |



| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                                                                | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                                                               | ANNOTAZIONI |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------|-------------|
|         |                                                                                                                              |                           |                                    | VARIAZIONI                |                |                                                               |             |
|         |                                                                                                                              |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE | TOTALI                                                        |             |
|         |                                                                                                                              |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |
| 1.2     | Personale a tempo determinato                                                                                                |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |
| 1.2.1   | Supplenze personale docente e oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione                              | 172.550,00                | 217.521,73                         | 0,00                      | 44.971,73      | 172.550,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.1.1 | Supplenze e affidamenti personale docente interno e oneri carico ente                                                        | 170.000,00                | 377.609,17                         | 0,00                      | 207.609,17     | 170.000,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.1.2 | Supplenze e affidamenti personale docente esterno e oneri carico ente                                                        | 342.550,00                | 595.130,90                         | 0,00                      | 252.580,90     | 342.550,00                                                    |             |
|         | Totale conto 1.2.1                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |
| 1.2.2   | Contratti di docenza e oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione                                     | 999.950,00                | 1.753.920,40                       | 0,00                      | 753.970,40     | 999.950,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.2.1 | Contratti di docenza e oneri carico ente                                                                                     | 725.160,00                | 725.160,00                         | 0,00                      | 174.710,00     | 550.450,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.2.2 | Lettori di scambio e oneri stranieri o italiani residenti all'estero e oneri c.e.                                            | 270.000,00                | 1.258.861,18                       | 0,00                      | 988.861,18     | 270.000,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.2.3 | Contratti con studiosi ed esperti stranieri o oneri carico ente                                                              | 0,00                      | 0,00                               | 350.950,00                | 0,00           | 350.950,00 1.2.8.2 E - Rip. II                                |             |
| 1.2.2.4 | Contratti ricercatori a tempo determinato e TFR ricercatori a tempo determin.                                                | 0,00                      | 0,00                               | 24.570,00                 | 0,00           | 24.570,00 1.2.8.2 E - Rip. II                                 |             |
| 1.2.2.5 | F.do accantonamento indennità fine servizio e TFR ricercatori a tempo determin.                                              | 0,00                      | 0,00                               | 209.960,00                | 0,00           | 209.960,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.2.6 | Contratti di insegnamento a seguito quiescenza                                                                               | 1.995.110,00              | 3.737.941,58                       | 585.480,00                | 1.917.541,58   | 2.405.880,00                                                  |             |
|         | Totale conto 1.2.2                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |
| 1.2.3   | Contratti assegni di ricerca e oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione                             | 4.111.800,00              | 9.046.512,82                       | 0,00                      | 4.929.072,82   | 4.117.440,00 2.1.1.3 E + Rip. III (Wind 5.640)                |             |
| 1.2.3.1 | Contratti assegni di ricerca e oneri carico ente                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00                                                          |             |
| 1.2.3.2 | Contratti assegni ricerca cofin. da Dipart., Centri di ricerca e Facoltà e oneri c.e.                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00                                                          |             |
| 1.2.3.3 | Contratti assegni ricerca a carico Dipart., Centri di ricerca e Facoltà e oneri c.e.                                         | 4.111.800,00              | 9.046.512,82                       | 0,00                      | 4.929.072,82   | 4.117.440,00                                                  |             |
|         | Totale conto 1.2.3                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |
| 1.2.4   | Contratti di lavoro flessibile e oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione                           | 748.940,00                | 748.940,00                         | 0,00                      | 489.300,00     | 259.640,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.4.1 | Contratti di lavoro flessibile personale tecnico amministrativo e oneri carico ente                                          | 1.071.690,00              | 1.141.690,00                       | 0,00                      | 331.650,00     | 810.040,00 Rip. II (550.450) UURS (20.830) residuo 238.760 da |             |
| 1.2.4.2 | Collaborazioni coordinate e continuative con oneri carico ente                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00 ripartire tra Rip. II + Rip. IV+Rip. IX+CMO              |             |
| 1.2.4.3 | Altre tipologie di lavoro flessibile e oneri carico ente                                                                     | 1.600.000,00              | 8.222.109,25                       | 0,00                      | 6.622.109,25   | 1.600.000,00 Rip. II                                          |             |
| 1.2.4.4 | Fondo accantonamento indennità fine servizio e TFR lettori madre lingua                                                      | 3.420.630,00              | 10.112.739,25                      | 0,00                      | 7.443.059,25   | 2.669.680,00                                                  |             |
|         | Totale conto 1.2.4                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |
| 1.2.5   | Direttore amministrativo e dirigenti a tempo determinato e oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 348.440,00                | 348.440,00                         | 0,00                      | 6.220,00       | 342.220,00 Rip. II                                            |             |
| 1.2.5.1 | Direttore amministrativo e dirigenti a tempo determinato e oneri carico ente                                                 | 348.440,00                | 348.440,00                         | 0,00                      | 6.220,00       | 342.220,00                                                    |             |
|         | Totale conto 1.2.5                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |                                                               |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                                                                  | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                | ANNOTAZIONI                      |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
|         |                                                                                                                                |                           |                                    | VARIAZIONI                |                |                |                                  |
|         |                                                                                                                                |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE | TOTALI         |                                  |
|         |                                                                                                                                |                           |                                    |                           |                |                |                                  |
| 1.2.6   | 1.2.6 Collaboratori per interventi a favore degli studenti e oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione | 473.670,00                | 556.207,75                         | 0,00                      | 203.707,75     | 352.500,00     | 2.1.1.1E+COFINANZ.+ oneri Rip.II |
| 1.2.6.1 | Collaboratori per soggetti diversamente abili e oneri carico ente                                                              | 255.000,00                | 608.760,17                         | 0,00                      | 353.760,17     | 255.000,00     |                                  |
| 1.2.6.2 | Collaboratori per corsi intensivi di recupero e sostegno e oneri carico ente                                                   | 255.420,00                | 655.629,31                         | 0,00                      | 400.209,31     | 255.420,00     |                                  |
| 1.2.6.3 | Collaboratori per corsi a distanza,orientamento e tutorato e oneri carico ente                                                 |                           |                                    |                           |                |                |                                  |
|         | Totale conto 1.2.6                                                                                                             | 984.090,00                | 1.820.597,23                       | 0,00                      | 957.677,23     | 862.920,00     |                                  |
|         | Totale conto 1.2                                                                                                               | 11.202.620,00             | 25.661.361,78                      | 565.480,00                | 15.506.151,78  | 10.740.690,00  |                                  |
|         | 1.3 Oneri previdenziali ed assistenziali carico dell'amministrazione                                                           |                           |                                    |                           |                |                |                                  |
|         | 1.3.1 Oneri prev. ed ass.a carico ammin. per i prof. e ricerc. su assegni fissi                                                |                           |                                    |                           |                |                | 37,70%                           |
| 1.3.1.1 | Oneri prev. ed ass.a carico dell'ammin. per i professori e ricerc. su assegni fissi                                            | 105.704.150,00            | 106.107.764,00                     | 0,00                      | 300.494,00     | 105.807.270,00 |                                  |
| 1.3.1.2 | Oneri prof.e ric.Ateneo Fed.Scienza e Tecnologia                                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.1.3 | Oneri prof.e ric.Ateneo Fed.Politiche Pubbliche e Sanitarie                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.1.4 | Oneri prof.e ric.Ateneo Fed.Scienze Umane,Arte e Ambiente                                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.1.5 | Oneri prof.e ric.Ateneo Fed.Scienze Umanistiche,Giurid. ed Economiche                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.1.6 | Oneri prof.e ric.Ateneo Fed.dello Spazio e della Società (A.De.S.So.)                                                          | 16.350,00                 | 16.350,00                          | 0,00                      | 0,00           | 16.350,00      | 32,70%                           |
| 1.3.1.7 | Oneri prev. ed ass.a carico dell'ammin. per i professori e ricercat. su comp. access.                                          | 380.000,00                | 380.000,00                         | 0,00                      | 0,00           | 452.406,00     | 37,70%                           |
| 1.3.1.8 | Oneri prev. ed ass.a carico ammin. per professori e ricercat. su arretrati                                                     |                           |                                    | 72.406,00                 | 0,00           |                |                                  |
|         | Totale conto 1.3.1                                                                                                             | 106.100.500,00            | 106.504.114,00                     | 72.406,00                 | 300.494,00     | 106.276.026,00 |                                  |
|         | 1.3.2 Oneri prev. ed ass.a car. amm. per i dirig. e pers. Tecn.-amm. su assegni fissi                                          |                           |                                    |                           |                |                |                                  |
| 1.3.2.1 | Oneri prev. ed ass.a carico dell'ammin. per i Dirig.e pers. tecn-amm.su ass.fissi                                              | 46.138.380,00             | 46.138.380,00                      | 562.080,00                | 0,00           | 46.700.460,00  | 37,70%Tecn.amm. - 32% Lettori    |
| 1.3.2.2 | Oneri Dirig.e pers.tecn-amm.Ateneo Fed.Scienza e Tecnologia                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.2.3 | Oneri Dirig.e pers.tecn-amm.Ateneo Fed.Politiche Pubbliche e Sanitarie                                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.2.4 | Oneri Dirig.e pers.tecn-amm.Ateneo Fed.Scienze Umane,Arte e Ambiente                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.2.5 | Oneri Dirig.e pers.tecn-amm.Ateneo Fed.Scienze Umanistiche,Giurid. ed Economiche                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.2.6 | Oneri Dirig.e pers.tecn-amm.Ateneo Fed.Scienza Umanistiche,Giurid. ed Economiche                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                  |
| 1.3.2.7 | Oneri Dirig.e pers.tecn-amm.Ateneo Fed.Spazio e della Società (A.De.S.So)                                                      | 6.069.120,00              | 6.069.120,00                       | 40.880,00                 | 0,00           | 6.110.000,00   | 32,70%                           |
| 1.3.2.8 | Oneri prev. ed ass.a carico dell'ammin. per i dirig. e pers. tecnico-ammin. su comp. acc.                                      | 382.660,00                | 382.660,00                         | 0,00                      | 188.120,00     | 194.540,00     | 37,70%                           |
|         | Totale conto 1.3.2                                                                                                             | 52.590.160,00             | 52.590.160,00                      | 602.960,00                | 188.120,00     | 53.005.000,00  |                                  |
|         | Totale conto 1.3                                                                                                               | 158.690.660,00            | 159.094.274,00                     | 675.366,00                | 488.614,00     | 159.281.026,00 |                                  |
|         | 1.4 Altri oneri per il personale                                                                                               |                           |                                    |                           |                |                |                                  |
|         | 1.4.1 Equo indennizzo al personale per infermità ed infortuni                                                                  |                           |                                    |                           |                |                |                                  |
| 1.4.1.1 | Equo indennizzo al personale per infermità ed infortuni                                                                        | 300.000,00                | 300.000,00                         | 300.000,00                | 0,00           | 600.000,00     | Ispettorato Pensioni             |
|         | Totale conto 1.4.1                                                                                                             | 300.000,00                | 300.000,00                         | 300.000,00                | 0,00           | 600.000,00     |                                  |

| Conti                                       | DENOMINAZIONE                                                                                                                                        | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                          | ANNOTAZIONI                                             |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                             |                                                                                                                                                      |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI                   |                                                         |
|                                             |                                                                                                                                                      |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |                          |                                                         |
|                                             |                                                                                                                                                      |                           |                                    |                           |                |                          |                                                         |
| 1.4.2.1                                     | 1.4.2 Ricongiunzione periodi assicurativi e indennità una tantum<br>Ricongiunzione periodi assicurativi e indennità una tantum<br>Totale conto 1.4.2 | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00   |                          |                                                         |
| 1.4.3.1                                     | 1.4.3 Oneri diversi<br>Corsi di formazione                                                                                                           | 727.200,00                | 727.200,00                         | 0,00                      | 127.200,00     | 600.000,00               | Rip.V                                                   |
| 1.4.3.2                                     | Altre spese per il personale                                                                                                                         | 2.511.650,00              | 2.511.650,00                       | 0,00                      | 17.350,00      | 2.494.300,00             | Medic occup (694295)+ INAL+Rip.II                       |
|                                             | Totale conto 1.4.3                                                                                                                                   | 3.238.850,00              | 3.238.850,00                       | 0,00                      | 144.550,00     | 3.094.300,00             |                                                         |
|                                             | Totale conto 1.4                                                                                                                                     | 3.538.850,00              | 3.538.850,00                       | 300.000,00                | 144.550,00     | 3.694.300,00             |                                                         |
|                                             | Totale conto 1                                                                                                                                       | 595.836.910,00            | 611.739.938,78                     | 8.171.683,00              | 19.585.005,78  | 600.326.616,00           |                                                         |
| <b>2 RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO</b>       |                                                                                                                                                      |                           |                                    |                           |                |                          |                                                         |
| <b>2.1 Spese per attività istituzionale</b> |                                                                                                                                                      |                           |                                    |                           |                |                          |                                                         |
| 2.1.1.1                                     | 2.1.1 Missioni e rimborsi per spese di trasferta<br>Missioni e rimborsi spese di trasferta                                                           | 100.000,00<br>100.000,00  | 100.000,00<br>100.000,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00   | 100.000,00<br>100.000,00 | Rip.VI                                                  |
| 2.1.2.1                                     | 2.1.2 Gettoni/indennità<br>Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali                                                                    | 1.500.000,00              | 1.500.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 1.500.000,00             | Legge 133/08 (30% da versare a Stato)                   |
| 2.1.2.2                                     | Gettoni/indennità ai membri delle commissioni di concorso ed esami                                                                                   | 1.679.660,00              | 1.679.660,00                       | 0,00                      | 40.000,00      | 1.639.660,00             | Rip.IV (1.399.655)+ Rip.II(90.000)<br>+ Rip.VI(150.000) |
|                                             | Totale conto 2.1.2                                                                                                                                   | 3.179.660,00              | 3.179.660,00                       | 0,00                      | 40.000,00      | 3.139.660,00             |                                                         |
| 2.1.3.1                                     | 2.1.3 Quote associative<br>Quote associative per partecipazione a consorzi                                                                           | 82.450,00                 | 82.450,00                          | 0,00                      | 17.710,00      | 64.740,00                | U.V.R.S.I.                                              |
| 2.1.3.2                                     | Quote associative per adesione Organismi Internazionali                                                                                              | 24.000,00                 | 24.000,00                          | 0,00                      | 3.000,00       | 21.000,00                | Rip.IX                                                  |
| 2.1.3.3                                     | Quote associative per adesione Organismi Nazionali                                                                                                   | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 50.000,00                | Segr. tecnica                                           |
|                                             | Totale conto 2.1.3                                                                                                                                   | 156.450,00                | 156.450,00                         | 0,00                      | 20.710,00      | 135.740,00               |                                                         |
| 2.1.4.1                                     | 2.1.4 Spese diverse per attività istituzionale<br>Spese elettorali                                                                                   | 125.000,00                | 125.000,00                         | 0,00                      | 5.000,00       | 120.000,00               | Rip. I                                                  |
| 2.1.4.2                                     | Spese di rappresentanza                                                                                                                              | 50.000,00                 | 60.000,00                          | 0,00                      | 31.480,00      | 28.520,00                | di cui 50% allo Stato - Legge 133/08                    |
| 2.1.4.3                                     | Iniziative varie                                                                                                                                     | 128.250,00                | 128.250,00                         | 0,00                      | 28.250,00      | 100.000,00               |                                                         |
| 2.1.4.4                                     | Conferenze, scambi culturali e professori visitatori                                                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00                     | vedi conto 10                                           |
| 2.1.4.5                                     | Organizzazione congressi e convegni                                                                                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00                     | vedi conto 10                                           |
| 2.1.4.6                                     | Viaggi di istruzione                                                                                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00                     | vedi conto 10                                           |
| 2.1.4.7                                     | Iniziative culturali                                                                                                                                 | 200.000,00                | 240.000,00                         | 0,00                      | 40.000,00      | 200.000,00               | UVRSI + Sett. eventi celebr e cult.                     |
| 2.1.4.8                                     | Iniziative sociali                                                                                                                                   | 27.500,00                 | 27.500,00                          | 0,00                      | 0,00           | 40.350,00                | Rip.I                                                   |
| 2.1.4.9                                     | Spese relative allo sviluppo del sistema universitario                                                                                               | 0,00                      | 9.514.489,00                       | 0,00                      | 9.514.489,00   | 0,00                     |                                                         |
| 2.1.4.10                                    | Spese per corsi di studio finanziati da enti e privati                                                                                               | 609.310,00                | 1.582.553,38                       | 0,00                      | 1.582.553,38   | 0,00                     | 1.2.5.3 - 1.2.7.2 E                                     |
| 2.1.4.11                                    | Spese per prove di indirizzo e ammissione a corsi di studio                                                                                          | 124.000,00                | 124.000,00                         | 74.400,00                 | 0,00           | 198.400,00               | Rip. IV                                                 |
| 2.1.4.12                                    | Spese per corsi di studio finanziati dalla Regione Lazio                                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00                     |                                                         |

| Conti    | DENOMINAZIONE                                                                     | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |              | ANNOTAZIONI                                                                                  |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
|          |                                                                                   |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI       |                                                                                              |
|          |                                                                                   |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |              |                                                                                              |
| 2.1.4.13 | Spese relative alle iniziative per la diffusione della cultura scientifica        | 0,00                      | 88.882,99                          | 0,00                      | 88.882,99      | 0,00         | Rip.IV (compreso SOUL e FIXO)<br>2.1.1.1.E +da rendita Via Volturmo(182000)<br>Segr. tecnica |
| 2.1.4.14 | Spese per orientamento e tutorato                                                 | 838.500,00                | 2.116.205,86                       | 0,00                      | 1.183.205,86   | 933.000,00   |                                                                                              |
| 2.1.4.15 | Interventi per soggetti diversamente abili                                        | 70.000,00                 | 85.000,00                          | 168.000,00                | 0,00           | 253.000,00   |                                                                                              |
| 2.1.4.16 | Spese per iniziative di studio e progettaz. finalizzata all'innovazione didattica | 15.000,00                 | 15.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 15.000,00    |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.1.4                                                                | 2.187.560,00              | 14.106.881,23                      | 255.250,00                | 12.473.861,23  | 1.888.270,00 |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.1                                                                  | 5.623.670,00              | 17.542.991,23                      | 255.250,00                | 12.534.571,23  | 5.263.670,00 |                                                                                              |
|          | 2.2 Acquisizione di beni di consumo e servizi                                     |                           |                                    |                           |                |              | +Info(26.000)                                                                                |
| 2.2.1.1  | 2.2.1.Consulenze e prestazioni esterne                                            |                           |                                    |                           |                |              | Rip.IX(20.000)+Rip.III (123.000)+Rip.II(139.200)                                             |
|          | Consulenze e prestazioni esterne                                                  | 285.120,00                | 288.218,74                         | 19.981,26                 | 0,00           | 308.200,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.1                                                                | 285.120,00                | 288.218,74                         | 19.981,26                 | 0,00           | 308.200,00   |                                                                                              |
| 2.2.2.1  | 2.2.2 Vigilanza                                                                   |                           |                                    |                           |                |              | Rip.III                                                                                      |
|          | Spese per vigilanza                                                               | 2.300.000,00              | 2.300.000,00                       | 300.000,00                | 0,00           | 2.600.000,00 |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.2                                                                | 2.300.000,00              | 2.300.000,00                       | 300.000,00                | 0,00           | 2.600.000,00 |                                                                                              |
| 2.2.3.1  | 2.2.3 Pubblicità                                                                  |                           |                                    |                           |                |              | RIP.III ( 50% allo Stato - Legge 133/08)<br>escluso gare (170.000)                           |
|          | Spese per pubblicità                                                              | 137.520,00                | 137.520,00                         | 100.000,00                | 0,00           | 237.520,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.3                                                                | 137.520,00                | 137.520,00                         | 100.000,00                | 0,00           | 237.520,00   |                                                                                              |
| 2.2.4.1  | 2.2.4 Materiale di consumo laboratori e uffici                                    |                           |                                    |                           |                |              | Rip. IV(121.200)+Econ.(288.800)+Lab.chim.(40.000)<br>Econ.                                   |
| 2.2.4.2  | Materiale di consumo laboratori e uffici                                          | 500.000,00                | 500.000,00                         | 0,00                      | 50.000,00      | 450.000,00   |                                                                                              |
|          | Materiale di consumo per scorte di magazzino                                      | 400.000,00                | 411.049,16                         | 0,00                      | 61.049,16      | 350.000,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.4                                                                | 900.000,00                | 911.049,16                         | 0,00                      | 111.049,16     | 800.000,00   |                                                                                              |
| 2.2.5.1  | 2.2.5 Spese postali e spedizioni                                                  |                           |                                    |                           |                |              | Rip.I + Econ +Info                                                                           |
|          | Spese postali e spedizioni                                                        | 700.000,00                | 700.000,00                         | 0,00                      | 24.000,00      | 676.000,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.5                                                                | 700.000,00                | 700.000,00                         | 0,00                      | 24.000,00      | 676.000,00   |                                                                                              |
| 2.2.6.1  | 2.2.6 Trasporti e facchinaggio                                                    |                           |                                    |                           |                |              | Rip.III                                                                                      |
|          | Spese per trasporti e facchinaggio                                                | 150.000,00                | 150.000,00                         | 50.000,00                 | 0,00           | 200.000,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.6                                                                | 150.000,00                | 150.000,00                         | 50.000,00                 | 0,00           | 200.000,00   |                                                                                              |
| 2.2.7.1  | 2.2.7 Assicurazioni                                                               |                           |                                    |                           |                |              | Rip.III                                                                                      |
|          | Spese per assicurazioni                                                           | 1.000.000,00              | 1.000.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 1.000.000,00 |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.7                                                                | 1.000.000,00              | 1.000.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 1.000.000,00 |                                                                                              |
| 2.2.8.1  | 2.2.8 Pubblicazioni                                                               |                           |                                    |                           |                |              | Econ. (152.250)+Segr. Tecn(22.830) +<br>Uff.stampa(15.220) +Rip.IV (309.700)                 |
|          | Spese per pubblicazioni e stampe                                                  | 600.000,00                | 600.000,00                         | 0,00                      | 100.000,00     | 500.000,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.8                                                                | 600.000,00                | 600.000,00                         | 0,00                      | 100.000,00     | 500.000,00   |                                                                                              |
| 2.2.9.1  | 2.2.9 Spese per il noleggio fotocopiatrici ed altre attrezzature                  |                           |                                    |                           |                |              | Economo(300.000)+INFOSAP (460.000)                                                           |
|          | Spese per il noleggio fotocopiatrici ed altre attrezzature                        | 850.000,00                | 850.000,00                         | 0,00                      | 90.000,00      | 760.000,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2.9                                                                | 850.000,00                | 850.000,00                         | 0,00                      | 90.000,00      | 760.000,00   |                                                                                              |
|          | Totale conto 2.2                                                                  | 6.922.640,00              | 6.936.787,90                       | 469.981,26                | 325.049,16     | 7.081.720,00 |                                                                                              |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                      | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |               | ANNOTAZIONI                                                                |
|---------|----------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|
|         |                                                    |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI        |                                                                            |
|         |                                                    |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |               |                                                                            |
|         | <b>2.3 Manutenzione e gestione strutture</b>       |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.3.1.1 | 2.3.1 Spese di pulizia                             | 9.500.000,00              | 9.500.000,00                       | 0,00                      | 400.000,00     | 9.100.000,00  | Rip. III                                                                   |
| 2.3.1.2 | Spese di pulizia ordinaria                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                                                            |
|         | Spese di pulizia straordinaria                     |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
|         | Totale conto 2.3.1                                 | 9.500.000,00              | 9.500.000,00                       | 0,00                      | 400.000,00     | 9.100.000,00  |                                                                            |
| 2.3.2.1 | 2.3.2 Spese di riscaldamento e condizionamento     | 3.950.000,00              | 3.950.000,00                       | 1.991.700,00              | 0,00           | 5.941.700,00  | Rip. VII                                                                   |
|         | Spese di riscaldamento e condizionamento           | 3.950.000,00              | 3.950.000,00                       | 1.991.700,00              | 0,00           | 5.941.700,00  |                                                                            |
|         | Totale conto 2.3.2                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.3.3.1 | 2.3.3 Manutenzione ordinaria immobili ed impianti  | 2.408.000,00              | 2.438.000,00                       | 312.570,00                | 0,00           | 2.750.570,00  | Rip. VII                                                                   |
|         | Manutenzione ordinaria immobili ed impianti        | 2.408.000,00              | 2.438.000,00                       | 312.570,00                | 0,00           | 2.750.570,00  |                                                                            |
|         | Totale conto 2.3.3                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.3.4.1 | 2.3.4 Manutenzione e riparazioni apparecchiature   | 353.000,00                | 353.000,00                         | 142.000,00                | 0,00           | 495.000,00    | Rip. VII (25.000)+Econ(10.000)<br>+ Infosap (410.000)+ Lab. chim. (50.000) |
|         | Manutenzione e riparazioni apparecchiature         | 353.000,00                | 353.000,00                         | 142.000,00                | 0,00           | 495.000,00    |                                                                            |
|         | Totale conto 2.3.4                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.3.5.1 | 2.3.5 Manutenzione, riparazione, esercizio veicoli | 100.000,00                | 100.543,37                         | 0,00                      | 80.543,37      | 20.000,00     | Econ. (legge finanz. 2006)                                                 |
|         | Manutenzione, riparazione, esercizio veicoli       | 100.000,00                | 100.543,37                         | 0,00                      | 80.543,37      | 20.000,00     |                                                                            |
|         | Totale conto 2.3.5                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
|         | Totale conto 2.3                                   | 16.311.000,00             | 16.341.543,37                      | 2.446.270,00              | 480.543,37     | 18.307.270,00 |                                                                            |
|         | <b>2.4 Utenze e canoni</b>                         |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.4.1.1 | 2.4.1 Telefonia/collegamenti informatici           | 2.320.000,00              | 2.320.000,00                       | 0,00                      | 418.050,00     | 1.901.950,00  | Rip. III (31.950) + Rip. VIII                                              |
|         | Telefonia/collegamenti informatici                 | 2.320.000,00              | 2.320.000,00                       | 0,00                      | 418.050,00     | 1.901.950,00  |                                                                            |
|         | Totale conto 2.4.1                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.4.2.1 | 2.4.2 Energia elettrica                            | 5.200.000,00              | 5.200.000,00                       | 1.200.000,00              | 0,00           | 6.400.000,00  | SAE                                                                        |
|         | Energia elettrica                                  | 5.200.000,00              | 5.200.000,00                       | 1.200.000,00              | 0,00           | 6.400.000,00  |                                                                            |
|         | Totale conto 2.4.2                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
| 2.4.3.1 | 2.4.3 Acqua e gas                                  | 1.100.000,00              | 1.100.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 1.100.000,00  |                                                                            |
|         | Acqua e gas                                        | 1.100.000,00              | 1.100.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 1.100.000,00  |                                                                            |
|         | Totale conto 2.4.3                                 |                           |                                    |                           |                |               |                                                                            |
|         | Totale conto 2.4                                   | 8.620.000,00              | 8.620.000,00                       | 1.200.000,00              | 418.050,00     | 9.401.950,00  |                                                                            |

| Conti                                       | DENOMINAZIONE                                                                                                               | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |               | ANNOTAZIONI                           |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------------------------------|
|                                             |                                                                                                                             |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI        |                                       |
|                                             |                                                                                                                             |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |               |                                       |
| <b>2.5 Locazioni passive</b>                |                                                                                                                             |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| 2.5.1.1                                     | 2.5.1 Locazione immobili e spese condominiali<br>Locazione immobili e spese condominiali                                    | 4.500.000,00              | 4.500.000,00                       | 0,00                      | 500.000,00     | 4.000.000,00  | Rip.III                               |
|                                             |                                                                                                                             | 4.500.000,00              | 4.500.000,00                       | 0,00                      | 500.000,00     | 4.000.000,00  |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 2.5.1        |                                    |                           |                |               |                                       |
| 2.5.2.1                                     | 2.5.2 Locazione mezzi di trasporto<br>Locazione mezzi di trasporto                                                          | 470.000,00                | 470.000,00                         | 0,00                      | 262.170,00     | 207.830,00    | Rip.III                               |
|                                             |                                                                                                                             | 470.000,00                | 470.000,00                         | 0,00                      | 262.170,00     | 207.830,00    |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 2.5.2        |                                    |                           |                |               |                                       |
| 2.5.3.1                                     | 2.5.3 Canoni leasing<br>Canoni leasing                                                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | 4.970.000,00              | 4.970.000,00                       | 0,00                      | 762.170,00     | 4.207.830,00  |                                       |
| Totale conto 2.5                            |                                                                                                                             | 42.447.310,00             | 54.411.322,50                      | 4.371.501,26              | 14.520.383,76  | 44.262.440,00 |                                       |
| Totale conto 2                              |                                                                                                                             |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| <b>3 INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI</b> |                                                                                                                             |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| <b>3.1 Borse di studio</b>                  |                                                                                                                             |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| 3.1.1.1                                     | 3.1.1 Dottorato di ricerca<br>Borse dottorato di ricerca                                                                    | 20.226.970,00             | 25.218.382,37                      | 1.476.457,63              | 0,00           | 26.694.840,00 | 2.1.1.2 E + cofinanz. + Wind (52.808) |
|                                             |                                                                                                                             | 20.226.970,00             | 25.218.382,37                      | 1.476.457,63              | 0,00           | 26.694.840,00 |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 3.1.1        |                                    |                           |                |               |                                       |
| 3.1.2.1                                     | 3.1.2 Scuole di specializzazione<br>Borse per scuole di specializzazione                                                    | 2.014.180,00              | 2.983.676,75                       | 0,00                      | 1.412.606,75   | 1.571.070,00  | RIP.IV + Wind (20.142)                |
|                                             |                                                                                                                             | 2.014.180,00              | 2.983.676,75                       | 0,00                      | 1.412.606,75   | 1.571.070,00  |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 3.1.2        |                                    |                           |                |               |                                       |
| 3.1.3.1                                     | 3.1.3 Scuole di specializzazione Facoltà di Medicina<br>Borse/Contratti per scuole di specializzazione mediche a norma U.E. | 53.252.000,00             | 53.535.783,39                      | 1.936.216,61              | 0,00           | 55.472.000,00 | 2.1.3.3 e 1.2.7.1E                    |
|                                             |                                                                                                                             | 696.000,00                | 754.020,15                         | 0,00                      | 260.020,15     | 494.000,00    | 1.2.7.1 E                             |
|                                             |                                                                                                                             | 53.948.000,00             | 54.289.803,54                      | 1.936.216,61              | 260.020,15     | 55.966.000,00 |                                       |
| Totale conto 3.1.3                          |                                                                                                                             |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| 3.1.4.1                                     | 3.1.4 Post-dottorato<br>Borse per post-dottorato                                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          | RIP.IV                                |
|                                             |                                                                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 3.1.4        |                                    |                           |                |               |                                       |
| 3.1.5.1                                     | 3.1.5 Corsi di perfezionamento all'estero<br>Borse per corsi di perfezionamento all'estero                                  | 2.132.730,00              | 2.664.640,00                       | 0,00                      | 847.410,00     | 1.817.230,00  | RIP.IV                                |
|                                             |                                                                                                                             | 2.132.730,00              | 2.664.640,00                       | 0,00                      | 847.410,00     | 1.817.230,00  |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 3.1.5        |                                    |                           |                |               |                                       |
| 3.1.6.1                                     | 3.1.6 Altre borse e premi<br>Altre borse e premi                                                                            | 0,00                      | 90.000,00                          | 0,00                      | 79.390,00      | 10.610,00     | Wind                                  |
|                                             |                                                                                                                             | 0,00                      | 90.000,00                          | 0,00                      | 79.390,00      | 10.610,00     |                                       |
|                                             |                                                                                                                             | Totale conto 3.1.6        |                                    |                           |                |               |                                       |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                                                                                                                                                                                                          | PREVISIONE ESERCIZIO 2008                                                         | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008                                                  | PREVISIONE ESERCIZIO 2009                    |                                                                              |                                                                                     | ANNOTAZIONI                                                                                                                                    |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                   |                                                                                     | VARIAZIONI                                   |                                                                              | TOTALI                                                                              |                                                                                                                                                |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                   |                                                                                     | IN AUMENTO                                   | IN DIMINUZIONE                                                               |                                                                                     |                                                                                                                                                |
| 3.1.7.1 | 3.1.7 Borse per l'incentivazione della frequenza dei corsi di studio<br>Borse per l'incentivazione della frequenza dei corsi di studio<br>Totale conto 3.1.7<br>Totale conto 3.1                                                                                       | 0,00<br>0,00<br>78.321.880,00                                                     | 0,00<br>0,00<br>85.246.502,66                                                       | 247.500,00<br>247.500,00<br>3.660.174,24     | 0,00<br>0,00<br>2.599.426,90                                                 | 247.500,00<br>247.500,00<br>86.307.250,00                                           | RIP. IV                                                                                                                                        |
| 3.2     | 3.2 Altri interventi                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                                              |                                                                              |                                                                                     |                                                                                                                                                |
| 3.2.1.1 | 3.2.1 Attività part-time<br>Collaborazione studenti<br>Totale conto 3.2.1                                                                                                                                                                                              | 383.250,00<br>383.250,00                                                          | 2.045.688,60<br>2.045.688,60                                                        | 0,00<br>0,00                                 | 1.662.438,60<br>1.662.438,60                                                 | 383.250,00<br>383.250,00                                                            | RIP. IV                                                                                                                                        |
| 3.2.2.1 | 3.2.2 Programmi di mobilità e scambi culturali studenti<br>Programmi di mobilità e scambi culturali studenti<br>Totale conto 3.2.2                                                                                                                                     | 2.600.000,00<br>2.600.000,00                                                      | 2.682.085,09<br>2.682.085,09                                                        | 0,00<br>0,00                                 | 802.085,09<br>802.085,09                                                     | 1.880.000,00<br>1.880.000,00                                                        | solo cofinanz. Ateneo<br>Rip. IV                                                                                                               |
| 3.2.3.1 | 3.2.3 Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti<br>Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti<br>Totale conto 3.2.3                                                                                                                         | 560.000,00<br>560.000,00                                                          | 810.000,00<br>810.000,00                                                            | 0,00<br>0,00                                 | 410.000,00<br>410.000,00                                                     | 400.000,00<br>400.000,00                                                            | Rip. IV                                                                                                                                        |
| 3.2.4.1 | 3.2.4 Interventi diversi<br>Interventi per adeguamento servizi e strutture agli studenti<br>Fondo per altre iniziative a favore degli studenti<br>Trasferimento al CUS/CUSI per attività sportiva studenti<br>Totale conto 3.2.4<br>Totale conto 3.2<br>Totale conto 3 | 810.000,00<br>0,00<br>982.790,00<br>1.792.790,00<br>5.336.040,00<br>83.657.920,00 | 810.000,00<br>0,00<br>1.097.731,53<br>1.907.731,53<br>7.445.505,22<br>92.692.007,88 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>3.660.174,24 | 371.000,00<br>0,00<br>7.241,53<br>378.241,53<br>3.252.765,22<br>5.852.192,12 | 439.000,00<br>0,00<br>1.090.490,00<br>1.529.490,00<br>4.192.740,00<br>90.499.990,00 | Rip. IV compreso Alma Laurea(249.000)+SIAE (III)<br>RIP. IV<br>2.1.3.2E (530.090)+Euro 4 x 140.100 studenti<br>(cfr. convenzione e tasse 2008) |
| 4       | 4 ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                   |                                                                                     |                                              |                                                                              |                                                                                     |                                                                                                                                                |
| 4.1     | 4.1 Oneri finanziari                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |                                              |                                                                              |                                                                                     |                                                                                                                                                |
| 4.1.1.1 | 4.1.1 Interessi passivi<br>Interessi passivi su mutui<br>Interessi passivi su debiti<br>Totale conto 4.1.1                                                                                                                                                             | 0,00<br>175.950,00<br>175.950,00                                                  | 0,00<br>175.950,00<br>175.950,00                                                    | 0,00<br>260.590,00<br>260.590,00             | 0,00<br>0,00<br>0,00                                                         | 0,00<br>436.540,00<br>436.540,00                                                    | 3.1.1.7 E e quota 2.4.4.1E x College Italia                                                                                                    |
| 4.1.2.1 | 4.1.2 Spese per comm. bancarie, intermediazioni ed altri oneri finanz.<br>Spese per commissioni bancarie, intermediazioni ed altri oneri finanziari<br>Totale conto 4.1.2<br>Totale conto 4.1                                                                          | 50.000,00<br>50.000,00<br>225.950,00                                              | 50.000,00<br>50.000,00<br>225.950,00                                                | 0,00<br>0,00<br>260.590,00                   | 0,00<br>0,00<br>0,00                                                         | 50.000,00<br>50.000,00<br>486.540,00                                                | Rip. VI                                                                                                                                        |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                       | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                     |                      | ANNOTAZIONI                                                                                   |
|---------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |                                                                     |                           |                                    | VARIAZIONI                |                     | TOTALI               |                                                                                               |
|         |                                                                     |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE      |                      |                                                                                               |
|         | <b>4.2 Imposte e tasse</b>                                          |                           |                                    |                           |                     |                      | ICI (190.000) + TARI (500.000)+altre tasse 15.000<br>3.1.1.7 E (4.500.000) + IRES (500.000) + |
|         | <b>4.2.1 Imposte, tasse e tributi vari</b>                          |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
| 4.2.1.1 | Imposte, tasse e tributi vari                                       | 5.870.000,00              | 5.870.000,00                       | 0,00                      | 165.000,00          | 5.705.000,00         |                                                                                               |
| 4.2.1.2 | Imposte IRAP commerciale                                            | 1.200.000,00              | 1.200.000,00                       | 0,00                      | 0,00                | 1.200.000,00         |                                                                                               |
|         | <b>Totale conto 4.2.1</b>                                           | <b>7.070.000,00</b>       | <b>7.070.000,00</b>                | <b>0,00</b>               | <b>165.000,00</b>   | <b>6.905.000,00</b>  |                                                                                               |
|         | <b>Totale conto 4.2</b>                                             | <b>7.070.000,00</b>       | <b>7.070.000,00</b>                | <b>0,00</b>               | <b>165.000,00</b>   | <b>6.905.000,00</b>  |                                                                                               |
|         | <b>Totale conto 4</b>                                               | <b>7.295.950,00</b>       | <b>7.295.950,00</b>                | <b>260.590,00</b>         | <b>165.000,00</b>   | <b>7.391.540,00</b>  |                                                                                               |
|         | <b>5 ALTRE SPESE CORRENTI</b>                                       |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
|         | <b>5.1 Altre spese correnti</b>                                     |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
|         | <b>5.1.1 Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>    |                           |                                    |                           |                     |                      | 1.1.1.1-3-4 (cons. Nettuno e Polo 1.149.500) +<br>TUSCIA (118.000) + Rip. VI (300.000)        |
| 5.1.1.1 | Restituzioni e rimborsi                                             | 1.693.700,00              | 1.700.898,35                       | 0,00                      | 133.398,35          | 1.567.500,00         |                                                                                               |
|         | <b>Totale conto 5.1.1</b>                                           | <b>1.693.700,00</b>       | <b>1.700.898,35</b>                | <b>0,00</b>               | <b>133.398,35</b>   | <b>1.567.500,00</b>  |                                                                                               |
|         | <b>5.1.2 Oneri derivanti da contenzioso</b>                         |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
| 5.1.2.1 | Oneri derivanti da contenzioso                                      | 4.500.500,00              | 4.500.500,00                       | 199.500,00                | 0,00                | 4.700.000,00         | RIP. I (4.200.000)+Rip. II(250.000)+Rip. IV(250.000)                                          |
|         | <b>Totale conto 5.1.2</b>                                           | <b>4.500.500,00</b>       | <b>4.500.500,00</b>                | <b>199.500,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>4.700.000,00</b>  |                                                                                               |
|         | <b>5.1.3 Oneri vari straordinari</b>                                |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
| 5.1.3.1 | Oneri vari straordinari                                             | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00                | 50.000,00            | U.V.R.S.I.+ Rip. I +Rip. VI                                                                   |
|         | <b>Totale conto 5.1.3</b>                                           | <b>50.000,00</b>          | <b>50.000,00</b>                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>         | <b>50.000,00</b>     |                                                                                               |
|         | <b>5.1.4 Altre spese correnti non classificabili</b>                |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
| 5.1.4.1 | Fondo di riserva                                                    | 2.500.000,00              | 2.412.839,04                       | 87.160,96                 | 0,00                | 2.500.000,00         | 3.2.2.2E U.V.R.S.                                                                             |
| 5.1.4.2 | Fondo brevetti                                                      | 350.000,00                | 468.856,37                         | 31.143,63                 | 0,00                | 500.000,00           |                                                                                               |
| 5.1.4.3 | Fondo accantonamento avanzo di amministrazione                      | 63.119.865,00             | 84.323.814,13                      | 0,00                      | 6.943.825,13        | 77.379.989,00        |                                                                                               |
|         | <b>Totale conto 5.1.4</b>                                           | <b>65.969.865,00</b>      | <b>87.205.509,54</b>               | <b>118.304,59</b>         | <b>6.943.825,13</b> | <b>80.379.989,00</b> |                                                                                               |
|         | <b>Totale conto 5.1</b>                                             | <b>72.214.065,00</b>      | <b>93.456.907,89</b>               | <b>317.804,59</b>         | <b>7.077.223,48</b> | <b>86.697.489,00</b> |                                                                                               |
|         | <b>5.2 Spese per vendita di beni e prestazioni di servizi</b>       |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
|         | <b>5.2.1 Spese per attività commerciale</b>                         |                           |                                    |                           |                     |                      |                                                                                               |
| 5.2.1.1 | Spese per la produzione di pubblicazioni                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                | 0,00                 | 0,00<br>0,00                                                                                  |
| 5.2.1.2 | Spese per la produzione dei servizi in c/terzi (art. 66 DPR 382/80) | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                | 0,00                 |                                                                                               |



| Conti   | DENOMINAZIONE                                                        | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |               | ANNOTAZIONI                              |
|---------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|---------------|------------------------------------------|
|         |                                                                      |                           |                                    | VARIAZIONI                |                 |               |                                          |
|         |                                                                      |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE | TOTALI        |                                          |
|         |                                                                      |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
| 5.2.1.3 | Spese per la produzione delle prestazioni c/terzi art.10 DPR 633/72  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 398.000,00    | Rip. IV ECDL(196.000)+Rip. III (202.000) |
| 5.2.1.4 | Spese per la produzione dei servizi diversi                          | 240.100,00                | 617.960,00                         | 0,00                      | 219.960,00      | 281.240,00    | 1.3.1.5 E                                |
| 5.2.1.5 | Versamenti IVA                                                       | 206.230,00                | 271.830,00                         | 9.410,00                  | 0,00            | 679.240,00    |                                          |
|         | Totale conto 5.2.1                                                   | 446.330,00                | 889.790,00                         | 9.410,00                  | 219.960,00      | 679.240,00    |                                          |
|         | Totale conto 5.2                                                     | 446.330,00                | 889.790,00                         | 9.410,00                  | 219.960,00      | 679.240,00    |                                          |
|         | Totale conto.5                                                       | 72.660.395,00             | 94.346.697,89                      | 327.214,59                | 7.297.183,48    | 87.376.729,00 |                                          |
|         | 6 ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI                        |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
|         | 6.1 Acquisizione di immobili ed impianti                             |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
|         | 6.1.1 Acquisto di fabbricati ed impianti                             |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
| 6.1.1.1 | Acquisto di fabbricati ed impianti                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00          |                                          |
|         | Totale conto 6.1.1                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00          |                                          |
|         | 6.1.2 Acquisto di altri immobili ed impianti                         |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
| 6.1.2.1 | Acquisto di altri immobili ed impianti                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00          |                                          |
|         | Totale conto 6.1.2                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00          |                                          |
|         | Totale conto 6.1                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00          |                                          |
|         | 6.2 Interventi edilizi                                               |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
|         | 6.2.1 Costruzione, ricostruzione e trasformaz. fabbricati e impianti |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
| 6.2.1.1 | Costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati e impianti | 1.400.000,00              | 1.400.000,00                       | 1.598.000,00              | 0,00            | 2.998.000,00  | Rip. VII                                 |
|         | Totale conto 6.2.1                                                   | 1.400.000,00              | 1.400.000,00                       | 1.598.000,00              | 0,00            | 2.998.000,00  |                                          |
|         | 6.2.2 Manutenzione straordinaria immobili e impianti                 |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
| 6.2.2.1 | Manutenzione straordinaria immobili e impianti                       | 7.540.000,00              | 7.540.000,00                       | 0,00                      | 774.300,00      | 6.765.700,00  | Rip. VII                                 |
| 6.2.2.2 | Interventi per la sicurezza e l'energia (legge 626)                  | 1.163.000,00              | 1.163.000,00                       | 164.400,00                | 0,00            | 1.327.400,00  | CMO+U.S.P.P.                             |
|         | Totale conto 6.2.2                                                   | 8.703.000,00              | 8.703.000,00                       | 164.400,00                | 774.300,00      | 8.093.100,00  |                                          |
|         | 6.2.3 Edilizia Universitaria                                         |                           |                                    |                           |                 |               |                                          |
| 6.2.3.1 | Edilizia Universitaria                                               | 327.000,00                | 9.400.785,66                       | 0,00                      | 9.400.785,66    | 0,00          | 2.2.1.1 E                                |
|         | Totale conto 6.2.3                                                   | 327.000,00                | 9.400.785,66                       | 0,00                      | 9.400.785,66    | 0,00          |                                          |
|         | Totale conto 6.2                                                     | 10.430.000,00             | 19.503.785,66                      | 1.762.400,00              | 10.175.085,66   | 11.091.100,00 |                                          |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                               | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |               | ANNOTAZIONI                           |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|---------------------------------------|
|         |                                                                             |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI        |                                       |
|         |                                                                             |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |               |                                       |
|         | <b>6.3 Acquisto e manutenzione beni mobili</b>                              |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| 6.3.1.1 | <b>6.3.1 Acquisto veicoli</b>                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|         | Acquisto veicoli                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
| 6.3.2.1 | <b>6.3.2 Acquisto mobili ed altri arredi</b>                                | 2.000.000,00              | 2.193.444,00                       | 806.556,00                | 0,00           | 3.000.000,00  | Econ. (150.000) +Rip. VII (2.850.000) |
|         | Acquisto mobili ed altri arredi                                             | 2.000.000,00              | 2.193.444,00                       | 806.556,00                | 0,00           | 3.000.000,00  |                                       |
| 6.3.3.1 | <b>6.3.3 Acquisto apparecchiature informatiche</b>                          | 1.295.000,00              | 1.325.000,00                       | 402.000,00                | 0,00           | 1.727.000,00  | INFOSAP.                              |
|         | Acquisto apparecchiature informatiche                                       | 1.295.000,00              | 1.325.000,00                       | 402.000,00                | 0,00           | 1.727.000,00  |                                       |
| 6.3.4.1 | <b>6.3.4 Acquisto apparecchiature tecnico-scientifiche</b>                  | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 170.000,00                | 0,00           | 220.000,00    | Lab. chim. (170.000)                  |
|         | Acquisto apparecchiature tecnico-scientifiche                               | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 170.000,00                | 0,00           | 220.000,00    |                                       |
| 6.3.5.1 | <b>6.3.5 Acquisto materiale bibliografico</b>                               | 5.000,00                  | 1.851.067,96                       | 903.932,04                | 0,00           | 2.755.000,00  | 3.1.1.4 E quota Infosap. (2.750.000)  |
|         | Acquisto materiale bibliografico                                            | 5.000,00                  | 1.851.067,96                       | 903.932,04                | 0,00           | 2.755.000,00  |                                       |
| 6.3.6.1 | <b>6.3.6 Acquisto altri beni mobili</b>                                     | 130.000,00                | 130.000,00                         | 0,00                      | 80.000,00      | 50.000,00     | Econ.                                 |
|         | Acquisto altri beni mobili                                                  | 130.000,00                | 130.000,00                         | 0,00                      | 80.000,00      | 50.000,00     |                                       |
| 6.3.7.1 | <b>6.3.7 Restauro e conservaz. materiale bibliogr., artistico o museale</b> | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|         | Restauro e conservazione materiale bibliografico, artistico o museale       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
| 6.3.8.1 | <b>6.3.8 Acquisto Software</b>                                              | 2.922.500,00              | 3.099.119,53                       | 744.880,47                | 0,00           | 3.844.000,00  | INFOSAP.                              |
|         | Acquisto Software                                                           | 2.922.500,00              | 3.099.119,53                       | 744.880,47                | 0,00           | 3.844.000,00  |                                       |
|         | Totale conto 6.3.8                                                          | 6.402.500,00              | 8.648.631,49                       | 3.027.368,51              | 80.000,00      | 11.596.000,00 |                                       |
|         | Totale conto 6                                                              | 16.832.500,00             | 28.152.417,15                      | 4.789.768,51              | 10.255.085,66  | 22.687.100,00 |                                       |
|         | <b>7 ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI</b>                                        |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
|         | <b>7.1 Estinzione e mutui e prestiti</b>                                    |                           |                                    |                           |                |               |                                       |
| 7.1.1.1 | <b>7.1.1 Rimborso mutui</b>                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|         | Rimborso mutui                                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                       |
|         | Totale conto 7.1.1                                                          |                           |                                    |                           |                |               |                                       |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                    | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |            | ANNOTAZIONI                                |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|------------|--------------------------------------------|
|         |                                                                                  |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI     |                                            |
|         |                                                                                  |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |            |                                            |
| 7.1.2.1 | 7.1.2 Estinzione debiti<br>Estinzione debiti diversi                             | 497.260,00                | 497.260,00                         | 410.720,00                | 0,00           | 907.980,00 | RIP. VI e quota 2.4.4.1 E x College Italia |
|         | Totale conto 7.1.2                                                               | 497.260,00                | 497.260,00                         | 410.720,00                | 0,00           | 907.980,00 |                                            |
|         | Totale conto 7.1                                                                 | 497.260,00                | 497.260,00                         | 410.720,00                | 0,00           | 907.980,00 |                                            |
|         | Totale conto 7                                                                   | 497.260,00                | 497.260,00                         | 410.720,00                | 0,00           | 907.980,00 |                                            |
|         | <b>8 RICERCA SCIENTIFICA UNIVERSITARIA</b>                                       |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
|         | <i>8.1 Spese per la ricerca scientifica universitaria</i>                        |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
|         | <b>8.1.1 Studi e ricerche finanziati da sistema federato "La Sapienza"</b>       |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
| 8.1.1.1 | Studi e ricerche finanziati da "La Sapienza"                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.1.2 | Studi e ricerche finanz. da Ateneo Federato della Scienza e della Tecnologia     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.1.3 | Studi e ricerche finanz. da Ateneo Federato delle Politiche Pubbl. e Sanitarie   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.1.4 | Studi e ric. finanz. da Ateneo Fed. delle Sc. Umane, delle Arti e dell'Ambiente  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.1.5 | Studi e ric. finanz. da Ateneo Fed. delle Sc. Umanistiche, Giurid. ed Economiche | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.1.6 | Studi e ric. finanz. da Ateneo Federato dello Spazio e della Società (ADeSSo)    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | Totale conto 8.1.1                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | <b>8.1.2 Studi e ricerche finanziati dallo Stato</b>                             |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
| 8.1.2.1 | Studi e ricerche finanziati dal Mi.U.R.                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.2.2 | Studi e ricerche finanziati da altri Ministeri                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | Totale conto 8.1.2                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | <b>8.1.3 Studi e ricerche convenzionati con altri enti e privati</b>             |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
| 8.1.3.1 | Studi e ricerche convenzionati da Regioni, Province e Comuni                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.3.2 | Studi e ricerche convenzionati da altri Enti pubblici                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
| 8.1.3.3 | Studi e ricerche convenzionati da Privati                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | Totale conto 8.1.3                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | <b>8.1.4 Spese per ricerche finanziate dal C.N.R.</b>                            |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
| 8.1.4.1 | Spese per ricerche finanziate dal C.N.R.                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | Totale conto 8.1.4                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | <b>8.1.5 Spese per ricerche finanziate dall'A.S.I.</b>                           |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
| 8.1.5.1 | Spese per ricerche finanziate dall'A.S.I.                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | Totale conto 8.1.5                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | <b>8.1.6 Attrezzature didattiche e scientifiche</b>                              |                           |                                    |                           |                |            |                                            |
| 8.1.6.1 | Attrezzature didattiche e scientifiche                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |
|         | Totale conto 8.1.6                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |                                            |

| Conti                                                | DENOMINAZIONE                                | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |                | ANNOTAZIONI                                                                                      |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      |                                              |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI         |                                                                                                  |
|                                                      |                                              |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |                |                                                                                                  |
| 8.1.7.1                                              | 8.1.7 Iniziative scientifiche e culturali    | 627.500,00                | 715.658,15                         | 0,00                      | 115.158,15     | 600.500,00     | RIP. I + RIP.IX +Rip.III                                                                         |
|                                                      | Iniziative scientifiche e culturali          | 627.500,00                | 715.658,15                         | 0,00                      | 115.158,15     | 600.500,00     |                                                                                                  |
|                                                      | Totale conto 8.1                             | 627.500,00                | 715.658,15                         | 0,00                      | 115.158,15     | 600.500,00     |                                                                                                  |
|                                                      | Totale conto 8                               | 627.500,00                | 715.658,15                         | 0,00                      | 115.158,15     | 600.500,00     |                                                                                                  |
| <b>9 PARTITE DI GIRO</b>                             |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| <b>9.1 Partite di giro</b>                           |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| 9.1.1.1                                              | 9.1.1 Ritenute Erariali                      | 95.000.000,00             | 95.000.000,00                      | 3.000.000,00              | 0,00           | 98.000.000,00  |                                                                                                  |
|                                                      | Ritenute Erariali                            | 95.000.000,00             | 95.000.000,00                      | 3.000.000,00              | 0,00           | 98.000.000,00  |                                                                                                  |
| <b>9.1.2 Ritenute Previdenziali ed Assistenziali</b> |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| 9.1.2.1                                              | Ritenute Previdenziali ed Assistenziali      | 48.000.000,00             | 48.000.000,00                      | 2.000.000,00              | 0,00           | 50.000.000,00  |                                                                                                  |
|                                                      |                                              | 48.000.000,00             | 48.000.000,00                      | 2.000.000,00              | 0,00           | 50.000.000,00  |                                                                                                  |
| <b>9.1.3 Anticipazioni</b>                           |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| 9.1.3.1                                              | Recupero anticipazione per spese in contanti | 250.000,00                | 300.000,00                         | 0,00                      | 0,00           | 300.000,00     |                                                                                                  |
| 9.1.3.2                                              | Recupero anticipazione per spese di missione | 50.000,00                 | 90.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 90.000,00      |                                                                                                  |
| 9.1.3.3                                              | Anticipazioni per altri centri di spesa      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                                                                                  |
| <b>Totale conto 9.1.3</b>                            |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
|                                                      |                                              | 300.000,00                | 390.000,00                         | 0,00                      | 0,00           | 390.000,00     |                                                                                                  |
| <b>9.1.4 Partite di giro diverse</b>                 |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| 9.1.4.1                                              | Depositi cauzionali                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00           |                                                                                                  |
| 9.1.4.2                                              | Ritenute e rimborsi vari del personale       | 9.500.000,00              | 9.500.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 9.500.000,00   |                                                                                                  |
| 9.1.4.3                                              | Partite di giro varie                        | 30.000.000,00             | 30.000.000,00                      | 0,00                      | 0,00           | 30.000.000,00  |                                                                                                  |
| <b>Totale conto 9.1.4</b>                            |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
|                                                      |                                              | 39.500.000,00             | 39.500.000,00                      | 0,00                      | 0,00           | 39.500.000,00  |                                                                                                  |
| <b>Totale conto 9.1</b>                              |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
|                                                      |                                              | 182.800.000,00            | 182.890.000,00                     | 5.000.000,00              | 0,00           | 187.890.000,00 |                                                                                                  |
| <b>Totale conto 9</b>                                |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
|                                                      |                                              | 182.800.000,00            | 182.890.000,00                     | 5.000.000,00              | 0,00           | 187.890.000,00 |                                                                                                  |
| <b>10 Trasferimenti interni</b>                      |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| <b>10.1 Trasferimenti interni correnti</b>           |                                              |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |
| 10.1.1.1                                             | 10.1.1 Trasferimenti interni correnti        | 13.200.000,00             | 11.854.847,66                      | 445.352,34                | 0,00           | 12.300.000,00  | 10.1.1.2 e 10.2.1.6 incrementali per nuovi spazi<br>al netto 900.000 per Atenei fed. allocati su |
|                                                      | Contributo ordinario                         |                           |                                    |                           |                |                |                                                                                                  |

| Conti                                                                          | DENOMINAZIONE                                                                                                                                             | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |               | ANNOTAZIONI                                |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|--------------------------------------------|
|                                                                                |                                                                                                                                                           |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI        |                                            |
|                                                                                |                                                                                                                                                           |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |               |                                            |
| 10.1.1.2                                                                       | Contributo per spese di funzionamento degli Atenei Federati                                                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 940.000,00                | 0,00           | 940.000,00    |                                            |
| 10.1.1.3                                                                       | Contributo per la didattica integrativa Atenei Federati                                                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.4                                                                       | Contributo per attività istituzionali Atenei Federati                                                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.5                                                                       | Contributo per borse di studio Atenei Federati                                                                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.6                                                                       | Contributo per altri interventi a favore degli studenti Atenei Federati                                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.7                                                                       | Funzionamento ordinario ai Dipartimenti da "La Sapienza"                                                                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.8                                                                       | Contributo per spese funz. ai Centri di ricerca de "La Sapienza"                                                                                          | 1.050.000,00              | 849.284,38                         | 0,00                      | 849.284,38     | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.9                                                                       | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da "La Sapienza"                                                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.10                                                                      | Contributo per spese funz. ai Dipartimenti da Atenei federati                                                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.11                                                                      | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da Atenei federati                                                                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.12                                                                      | Contributo per spese funz. alle Facoltà da Atenei federati                                                                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.13                                                                      | Contributi di laboratorio e biblioteche                                                                                                                   | 4.760.000,00              | 4.760.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.14                                                                      | Contributo per scambi culturali                                                                                                                           | 1.050.000,00              | 1.172.080,00                       | 168.920,00                | 0,00           | 0,00          | Rip. IX(1.291.000)+att. formativa terreno  |
| 10.1.1.15                                                                      | Collaborazione studenti                                                                                                                                   | 2.500.000,00              | 2.500.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 0,00          | Rip. IV                                    |
| 10.1.1.16                                                                      | Congressi convegni e seminari                                                                                                                             | 600.000,00                | 600.000,00                         | 0,00                      | 230.000,00     | 0,00          | Rip. I                                     |
| 10.1.1.17                                                                      | Cofinanziamento per assegni di coll. e contratti di strutture per attività di ricerca                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.18                                                                      | Master, Scuole e Corsi vari                                                                                                                               | 6.833.580,00              | 6.871.980,00                       | 1.552.830,00              | 0,00           | 0,00          | 2.1.1.1 E+1.1.1.6 E 75% Master (6.896.560) |
| 10.1.1.19                                                                      | Spese per il funzionamento dei dottorati di ricerca                                                                                                       | 1.600.000,00              | 1.600.000,00                       | 0,00                      | 0,00           | 0,00          | Rip. IV                                    |
| 10.1.1.20                                                                      | Interventi per la didattica                                                                                                                               | 475.000,00                | 325.000,00                         | 150.000,00                | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.1.1.21                                                                      | Contributi per riviste di proprietà                                                                                                                       | 387.500,00                | 387.500,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00          | Rip. I                                     |
| 10.1.1.22                                                                      | Contributi diversi                                                                                                                                        | 1.458.100,00              | 9.823.053,83                       | 0,00                      | 8.151.123,83   | 1.671.930,00  |                                            |
| Totale conto 10.1.1                                                            |                                                                                                                                                           | 33.914.180,00             | 40.743.545,87                      | 3.257.102,34              | 9.230.408,21   | 34.770.240,00 |                                            |
| Totale conto 10.1                                                              |                                                                                                                                                           | 33.914.180,00             | 40.743.545,87                      | 3.257.102,34              | 9.230.408,21   | 34.770.240,00 |                                            |
| <b>10.2 Trasferimenti interni per investimenti</b>                             |                                                                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |               |                                            |
| <b>10.2.1 Trasferimenti interni per ricerca scientifica e per investimenti</b> |                                                                                                                                                           |                           |                                    |                           |                |               |                                            |
| 10.2.1.1                                                                       | Ricerca scientifica                                                                                                                                       | 12.500.000,00             | 12.500.000,00                      | 300.000,00                | 0,00           | 0,00          | Rip. I + 50% c/terzi (1.000.000)           |
| 10.2.1.2                                                                       | Ricerca scientifica progetti nazionali Mi.U.R.                                                                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.2.1.3                                                                       | Ricerche convenzionate con altri enti e privati                                                                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.2.1.4                                                                       | Ricerca convenzionata altri enti pubblici                                                                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.2.1.5                                                                       | Attrezzature didattiche e scientifiche                                                                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.2.1.6                                                                       | Manutenzione straordinaria                                                                                                                                | 1.300.000,00              | 1.300.000,00                       | 100.000,00                | 0,00           | 0,00          |                                            |
| 10.2.1.7                                                                       | Iniziative scientifiche diverse                                                                                                                           | 0,00                      | 176.080,74                         | 0,00                      | 56.080,74      | 0,00          | 1.3.1.4 E - UVRSI                          |
| 10.2.1.8                                                                       | Trasferim. per altri investim. Atenei, Dipartim., Centri ricerca de "La Sapienza", Centri di servizi de "La Sapienza" e Centri di servizi Atenei federati | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00          |                                            |
| Totale conto 10.2.1                                                            |                                                                                                                                                           | 13.800.000,00             | 13.976.080,74                      | 400.000,00                | 56.080,74      | 14.320.000,00 |                                            |
| Totale conto 10.2                                                              |                                                                                                                                                           | 13.800.000,00             | 13.976.080,74                      | 400.000,00                | 56.080,74      | 14.320.000,00 |                                            |
| Totale conto 10                                                                |                                                                                                                                                           | 47.714.180,00             | 54.719.626,61                      | 3.657.102,34              | 9.286.488,95   | 49.080.240,00 |                                            |

| Conti | DENOMINAZIONE                                         | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |                  | ANNOTAZIONI |
|-------|-------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|------------------|-------------|
|       |                                                       |                           |                                    | VARIAZIONI                |                 | TOTALI           |             |
|       |                                                       |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |                  |             |
|       |                                                       |                           |                                    |                           |                 |                  |             |
|       | RIEPILOGO                                             |                           |                                    |                           |                 |                  |             |
|       | Conto 0 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00             |             |
|       | Conto 1 - RISORSE UMANE                               | 595.836.910,00            | 611.739.838,78                     | 8.171.683,00              | 19.585.005,78   | 600.326.616,00   |             |
|       | Conto 2 - RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO                | 42.447.310,00             | 54.411.322,50                      | 4.371.501,26              | 14.520.383,76   | 44.262.440,00    |             |
|       | Conto 3 - INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI          | 83.657.920,00             | 92.692.007,88                      | 3.660.174,24              | 5.852.192,12    | 90.499.990,00    |             |
|       | Conto 4 - ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI                | 7.295.950,00              | 7.295.950,00                       | 260.590,00                | 165.000,00      | 7.391.540,00     |             |
|       | Conto 5 - ALTRE SPESE CORRENTI                        | 72.660.395,00             | 94.346.697,89                      | 327.214,59                | 7.297.183,48    | 87.376.729,00    |             |
|       | Conto 6 - ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI | 16.832.500,00             | 28.152.417,15                      | 4.789.768,51              | 10.255.085,66   | 22.687.100,00    |             |
|       | Conto 7 - ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI                 | 497.260,00                | 497.260,00                         | 410.720,00                | 0,00            | 907.980,00       |             |
|       | Conto 8 - RICERCA SCIENTIFICA UNIVERSITARIA           | 627.500,00                | 715.658,15                         | 0,00                      | 115.158,15      | 600.500,00       |             |
|       | Conto 9 - PARTITE DI GIRO                             | 182.800.000,00            | 182.890.000,00                     | 5.000.000,00              | 0,00            | 187.890.000,00   |             |
|       | Conto 10 - TRASFERIMENTI INTERNI                      | 47.714.180,00             | 54.719.626,61                      | 3.657.102,34              | 9.286.488,95    | 49.090.240,00    |             |
|       | TOTALE USCITE . . . . .                               | 1.050.369.925,00          | 1.127.460.878,96                   | 30.648.753,94             | 67.076.497,90   | 1.091.033.135,00 |             |

# Avanzo di amministrazione presunto

Esercizio 2008

Data 30/09/2008

|                                                          |                |                  |
|----------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                 | 21.745.209,53  |                  |
| Residui attivi all'inizio dell'esercizio                 | 390.659.613,15 |                  |
| Residui passivi all'inizio dell'esercizio                | 273.584.188,38 | 138.820.634,30   |
| Avanzo o disavanzo complessivo all'inizio dell'esercizio |                |                  |
| Variazione nei residui attivi in più                     | 46.173,10      |                  |
| Variazione nei residui attivi in meno                    | 79.441.442,48  |                  |
| Variazione nei residui passivi in più                    | 501.964,60     |                  |
| Variazione nei residui passivi in meno                   | 5.693.978,47   |                  |
| Totale variazioni residui                                |                | -74.203.255,61   |
| Entrate accertate alla data                              | 860.536.340,37 |                  |
| Entrate presunte per il restante periodo                 | 144.279.226,37 |                  |
| Totale entrate                                           |                | 1.004.815.566,74 |
| Uscite impegnate alla data                               | 751.851.084,53 |                  |
| Uscite presunte per il restante periodo                  | 187.017.736,00 |                  |
| Totale uscite                                            |                | 938.868.820,53   |
| Avanzo o disavanzo di amministrazione presunto al 31/12  |                | 130.564.125,00   |

Costi fissi e obbligatori personale docente

[illegible]

## LEGENDA

LEGENDA

FFO consolidato 2008 (communicato con la  
relazione programata DPFF 2009-2013)

2) Gli Associati comprendono anche gli Assistenti di ruolo ad esaurimento; i ricercatori a tempo pieno comprendono i ricercatori confermati e non confermati. Il personale in servizio da oltre 10 anni è considerato "personale in servizio da oltre 10 anni".

3) I costi sono calati del 1,77% nel 2008 del 1,77%

2008 dal 1,7%

... che cessano in Punto Organico

a) Si riportano a titolo informativo le Unità di personale che lavorano nelle

9) Il risparmio derivante dalle cessazioni è stato calcolato sul 2/12mi sulla base dei costi medi ottobre 2008 (comprensivi dei costi di gestione) per il 2009.

11) Costi stimati per passaggi di classe - 2/12mi - (circa 690 PO, 600 PA, 1000 RU) e ricostruzioni di carriera (circa 51 PO, 74 PA, 115 RU) - la stima è stata calcolata utilizzando i valori tabellari considerato che i costi medi citati sono riferiti a 164 unità) potenziali destinatari dei benefici previsti dalla sentenza Corte Costituzionale n. 191/2008

[illegible][illegible]

| Ruolo         | N. posti | Entrate attese |  |
|---------------|----------|----------------|--|
| PO in itinere | 2        |                |  |
| PO assunti    | 8        |                |  |
| PA in itinere | 6        |                |  |
| PA assunti    | 4        |                |  |
| RU in itinere | 10       |                |  |
| RU assunti    | 11       |                |  |
| Totale posti  | 41       | 2.770.489,02   |  |



LA TRIBUZIONE 30% DELLE RISORSE DERIVANTI DALLE CESSAZIONI 2008 - NO ACCETTAZIONE

DL 10/11/08

Fonte: Art. 1 comma 3 DL n.180 10/11/08

**... ai 143 mila prorogati al 31 dicembre 2007**

24/28/2008 art. 12 comma 1: Gli effetti dell'articolo 5 del decreto-legge 7 aprile 2004, n. 97, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 giugno 2004, n. 114, sono ulteriormente diffusi al 31 dicembre 2008.

| L. n. 31/28/2008 art. 12 comma 1: Gli effetti dell'articolo 5 del decreto-legge 7 aprile 2008 n. 82, convertito in legge 28 giugno 2008 n. 138, sono ulteriormente differiti al 31 dicembre 2008. |    |                   |    |    |                   |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------|----|----|-------------------|--|
| dall'articolo 1 del decreto-legge 28 dicembre 2006, n. 300, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 2007, n. 17.                                                                   |    |                   |    |    |                   |  |
|                                                                                                                                                                                                   |    | A                 |    |    | B                 |  |
|                                                                                                                                                                                                   |    | Risparmio 12/12mi |    |    | Risparmio 12/12mi |  |
|                                                                                                                                                                                                   |    | 16.049.262,63     |    |    | 7.929.239,00      |  |
| Dati rilevati al 31/1/08                                                                                                                                                                          | PO | PA                | RU | AS | PTA               |  |
| Cessazioni anno 2008 - N° unità:                                                                                                                                                                  | 69 | 60                | 41 | 6  | 218               |  |
|                                                                                                                                                                                                   |    |                   |    |    |                   |  |
|                                                                                                                                                                                                   |    | C = A + B         |    |    | D = 30% C         |  |
|                                                                                                                                                                                                   |    | 23.978.501,63     |    |    | 7.193.550,49      |  |

... per il personale tecnico amministrativo.

potesi distribuzione risorse disponibili detratte procedure in itinere

| ipotesi - 30% risorse da cessazioni 2008                                       |  | Totale: 7.193.550,49 |  | RU<br>60%    |  | PO<br>10%     |  | PA<br>15%     |  | PTA<br>15%    |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|--|--------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 7.19.355,05   |  | 1.079.032,57  |  | 1.079.032,57  |  |
| Risorse                                                                        |  |                      |  | 4.316.130,29 |  | Costo 12/12ml |  | Costo 12/12ml |  | Costo 12/12ml |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  |               |  |               |  |               |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | Costo 12/12ml |  | Costo 12/12ml |  | Costo 12/12ml |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 75            |  | 13            |  | 31            |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 4.316.130,29  |  | 1.079.032,57  |  | 1.083.623,50  |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 75            |  | 28            |  | 11            |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 1.722.381,62  |  | 2.284.321,16  |  | 381.931,00    |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 30            |  | -15           |  | 20            |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 2.593.748,67  |  |               |  | 701.892,50    |  |
|                                                                                |  |                      |  |              |  | 45            |  |               |  |               |  |
| Numero posti attribuibili utilizzando i costi medi novembre 2008 oneri CE 37%: |  |                      |  |              |  |               |  |               |  |               |  |
| Procedure concorsuali in itinere                                               |  |                      |  |              |  |               |  |               |  |               |  |
| Differenza di posti attribuibili                                               |  |                      |  |              |  |               |  |               |  |               |  |

| % Riattribuzione | Ruolo | Numero posti attribuiti | Procedure in itinere | Differenza attribuibile |
|------------------|-------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 60%              | RU    | 75                      | 30                   | 45                      |
| 10%              | PO    | 6                       | 21                   | -15                     |
| 15%              | PA    | 13                      | 28                   | -15                     |
| 15%              | PTA   | 31                      | 11                   | 20                      |

PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO PERSONALE 2009  
Costi fissi e obbligatori personale tecnico amministrativo  
costi medi novembre 2008 con incrementi 2009 3,2%

| FFO 2009 - € 577.348.048                            |                                              |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                            |                                                 |                                                                          |                                                    |                                                                            |                                                                                                               | 10-11-12-13-14-15-16                                                                                         |                                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| QUALIFICHE E CATEGORIE                              | Personale in servizio retribuito al 1.1.2009 | Costi stimati del personale in servizio retribuito al 1.1.2009 | Costi stimati del personale in servizio retribuito al 1.1.2009 + incrementi CCNL 2009/2008 oneri c.a. 37,7% | Costi stimati del personale in servizio retribuito al 1.1.2009 + incrementi CCNL 2009/2008 oneri c.a. 3,2% | Cessazioni per limiti di età previste anno 2009 | Somma della riduzione dei costi per cessazioni per limiti di età - 4612" | Costi stimati del personale in servizio retribuito | Assunzioni da procedure bandite ai sensi della L. n. 6899 - 8 unit. - 612m | Numero stimato assunzioni dal 01/06/09 (30% incrementi da 2008) - OL 10/11/08 - 8 - quota 2008 con parte 15 % | Costi stimati assunzioni dal 01/06/09 (30% incrementi da 2008) - OL 10/11/08 - 8 - quota 2008 con parte 15 % | Totale costi stimati del personale in servizio retribuito al 1.1.2009 + incrementi CCNL 2009/2008 oneri c.a. 3,2% |  |  |  |  |  |  |  |  |
| DIRIGENTI                                           | 12                                           | 727.196                                                        | 6,13%                                                                                                       | 730.466                                                                                                    | 0,45%                                           | 0                                                                        | 730.466                                            | 0,13%                                                                      | 0                                                                                                             | 730.466                                                                                                      | 0,13%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Dir. Ricerche Esaur.                                | 0                                            | 0                                                              | 0,00%                                                                                                       | 0                                                                                                          | 0,00%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      | 0                                                                                                             | 0                                                                                                            | 0,00%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CATEGORIA EP                                        | 84                                           | 21.653.266                                                     | 3,82%                                                                                                       | 22.377.864                                                                                                 | 3,35%                                           | -35                                                                      | 22.355.828                                         | 3,81%                                                                      |                                                                                                               | 22.355.828                                                                                                   | 3,81%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EP4                                                 | 12                                           | 862.576                                                        | 0,12%                                                                                                       | 704.419                                                                                                    | 0,12%                                           | -2                                                                       | 58.702                                             | -0,01%                                                                     |                                                                                                               | 645.717                                                                                                      | 0,11%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EP5                                                 | 11                                           | 697.307                                                        | 0,10%                                                                                                       | 616.421                                                                                                    | 0,11%                                           | -1                                                                       | -28.019                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 588.401                                                                                                      | 0,10%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EP4                                                 | 7                                            | 360.510                                                        | 0,06%                                                                                                       | 372.046                                                                                                    | 0,06%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 372.046                                                                                                      | 0,06%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EP3                                                 | 266                                          | 12.000.242                                                     | 2,04%                                                                                                       | 12.384.249                                                                                                 | 2,15%                                           | -17                                                                      | -385.737                                           | -0,07%                                                                     |                                                                                                               | 11.988.512                                                                                                   | 2,03%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EP2                                                 | 187                                          | 8.117.887                                                      | 1,41%                                                                                                       | 8.377.463                                                                                                  | 1,48%                                           | -14                                                                      | -313.685                                           | -0,03%                                                                     |                                                                                                               | 8.063.809                                                                                                    | 1,40%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| EP1                                                 | 21                                           | 884.734                                                        | 0,15%                                                                                                       | 923.365                                                                                                    | 0,16%                                           | -1                                                                       | -21.865                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 901.501                                                                                                      | 0,16%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CATEGORIA D                                         | 2390                                         | 84.380.781                                                     | 14,39%                                                                                                      | 86.827.843                                                                                                 | 15,04%                                          | -43                                                                      | -435.363                                           | -0,14%                                                                     |                                                                                                               | 86.392.480                                                                                                   | 14,83%                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D5                                                  | 3                                            | 137.418                                                        | 0,02%                                                                                                       | 141.816                                                                                                    | 0,02%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 141.816                                                                                                      | 0,02%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D4                                                  | 63                                           | 2.468.040                                                      | 0,42%                                                                                                       | 2.544.954                                                                                                  | 0,44%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 2.544.954                                                                                                    | 0,44%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D3                                                  | 370                                          | 14.434.275                                                     | 2,50%                                                                                                       | 14.866.171                                                                                                 | 2,58%                                           | -8                                                                       | -181.170                                           | -0,03%                                                                     |                                                                                                               | 14.715.002                                                                                                   | 2,55%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D2                                                  | 543                                          | 19.831.584                                                     | 3,45%                                                                                                       | 20.486.184                                                                                                 | 3,47%                                           | -12                                                                      | -328.146                                           | -0,04%                                                                     |                                                                                                               | 20.200.549                                                                                                   | 3,51%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D1                                                  | 1.371                                        | 47.391.384                                                     | 8,21%                                                                                                       | 48.907.508                                                                                                 | 8,47%                                           | -24                                                                      | -428.076                                           | -0,07%                                                                     |                                                                                                               | 48.479.830                                                                                                   | 8,40%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CATEGORIA C                                         | 1713                                         | 31.584.847                                                     | 5,32%                                                                                                       | 33.152.177                                                                                                 | 9,21%                                           | -28                                                                      | -432.382                                           | -0,37%                                                                     |                                                                                                               | 32.719.833                                                                                                   | 8,15%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C8                                                  | 2                                            | 58.876                                                         | 0,01%                                                                                                       | 60.761                                                                                                     | 0,01%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 60.761                                                                                                       | 0,01%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C7                                                  | 25                                           | 844.368                                                        | 0,15%                                                                                                       | 877.615                                                                                                    | 0,15%                                           | -1                                                                       | -17.432                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 854.183                                                                                                      | 0,15%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C6                                                  | 168                                          | 5.301.030                                                      | 0,92%                                                                                                       | 5.476.863                                                                                                  | 0,95%                                           | -1                                                                       | -18.282                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 5.454.381                                                                                                    | 0,94%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C5                                                  | 252                                          | 7.781.054                                                      | 1,34%                                                                                                       | 7.965.082                                                                                                  | 1,36%                                           | -1                                                                       | -15.804                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 7.949.259                                                                                                    | 1,35%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C4                                                  | 280                                          | 8.658.161                                                      | 1,50%                                                                                                       | 8.935.222                                                                                                  | 1,55%                                           | -2                                                                       | -30.811                                            | -0,01%                                                                     |                                                                                                               | 8.904.411                                                                                                    | 1,54%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C3                                                  | 876                                          | 28.023.308                                                     | 5,01%                                                                                                       | 29.848.854                                                                                                 | 5,17%                                           | -23                                                                      | -352.083                                           | -0,08%                                                                     |                                                                                                               | 28.496.790                                                                                                   | 5,11%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C2                                                  | 182                                          | 5.161.933                                                      | 0,88%                                                                                                       | 5.284.858                                                                                                  | 0,91%                                           | -3                                                                       | -43.383                                            | -0,01%                                                                     |                                                                                                               | 5.241.474                                                                                                    | 0,89%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C1                                                  | 13                                           | 388.848                                                        | 0,07%                                                                                                       | 401.289                                                                                                    | 0,07%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 401.289                                                                                                      | 0,07%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B5                                                  | 98                                           | 2.786.492                                                      | 0,48%                                                                                                       | 2.876.660                                                                                                  | 0,50%                                           | -1                                                                       | -14.872                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 2.861.808                                                                                                    | 0,50%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B4                                                  | 46                                           | 1.330.778                                                      | 0,23%                                                                                                       | 1.373.381                                                                                                  | 0,24%                                           | -2                                                                       | -28.612                                            | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 1.344.749                                                                                                    | 0,23%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B3                                                  | 2                                            | 54.613                                                         | 0,01%                                                                                                       | 56.670                                                                                                     | 0,01%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 56.670                                                                                                       | 0,01%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B2                                                  | 21                                           | 540.678                                                        | 0,09%                                                                                                       | 557.978                                                                                                    | 0,10%                                           | 0                                                                        | 0                                                  | 0,00%                                                                      |                                                                                                               | 557.978                                                                                                      | 0,10%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B1                                                  | 4.760                                        | 164.246.713                                                    | 28,45%                                                                                                      | 169.502.600                                                                                                | 29,30%                                          | -111                                                                     | -2.128.107                                         | -0,37%                                                                     |                                                                                                               | 167.373.501                                                                                                  | 28,99%                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Totale personale tecnico amministrativo e dirigente | 60                                           | 2.861.816                                                      | 0,50%                                                                                                       | 2.953.384                                                                                                  | 0,51%                                           | -4                                                                       | -72.875                                            | -0,01%                                                                     |                                                                                                               | 2.879.559                                                                                                    | 0,50%                                                                                                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Esig. e Collaboratori Lingue                        | 4.840                                        | 187.106.529                                                    | 25,84%                                                                                                      |                                                                                                            |                                                 | -113                                                                     | -2.792.312                                         | -0,28%                                                                     |                                                                                                               | 176.333.985                                                                                                  | 25,49%                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTALE GENERALE                                     |                                              |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                            |                                                 |                                                                          |                                                    |                                                                            |                                                                                                               |                                                                                                              |                                                                                                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |

LEGENDA  
• FFO consolidato anno 2008 (nota MUR n. 977del 01/07/2009).

• Circolare MEF n. 31 del 14/11/08

2) Personale in servizio al 1/1/09 la previsione è stata fatta aggiungendo al personale in servizio al 31/10/2008 le prossime assunzioni e togliendo le cessazioni previste nel biennio novembre - dicembre 2008.

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 novembre 2008, considerando l'adeguamento stabilito dal CCNL 2006/2009, con gli oneri riflessi al 37,7%.

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 ottobre 2008, considerando l'adeguamento stabilito dal CCNL 2006/2009, con gli oneri riflessi al 37,7%.

12 - 12 - 14) Costi stimati assunzioni 38 (31+8) unità dal 01/06/09 D.L. 10-11-08 e meccanismi di riattribuzione in essere nella nostra Università quota parte del 30% delle risorse da cessazioni 2008 riattribuite pari a 15 % . Il totale esposto è comprensivo delle 4 unità in corso di stabilizzazione (3B, 1C Cda 22/05/07) e delle 11 procedure concorsuali in itinere. Le 16 unità assunibili restanti sono collocate tutte in categoria D in ragione del rapporto P.d. vs controvalore in euro. Il costo medio utilizzato è comprensivo degli aumenti attesi per il 2009 pari a 1,5% - 612m -.

**IPOTESI RIATTRIBUZIONE 30% DELLE RISORSE DERIVANTI DALLE CESSAZIONI 2008 - NO ACCETTAZIONE PROLUNGAMENTO BIENNALE**

50% risorse derivanti dalle cessazioni 2008, di queste il 60% a posti di ricercatore, max 10% a posti i fascia

DL 10/11/08

Fonte: Art. 1 comma 3 DL n.180 10/11/08

L. n.31 28/2/08 art. 12 comma 1: Gli effetti dell'articolo 5 del decreto-legge 7 aprile 2004, n. 97, convertito, con modificazioni, dalla legge 4 giugno 2004, n. 143, già prorogati al 31 dicembre 2007 dall'articolo 1 del decreto-legge 28 dicembre 2006, n. 300, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 2007, n. 17, sono ulteriormente differiti al 31 dicembre 2008.

| A                                |    |    |    |     | B                    |  |
|----------------------------------|----|----|----|-----|----------------------|--|
| PO                               | PA | RU | AS | PTA | Ripartimento 12/12mi |  |
| 69                               | 60 | 41 | 6  | 218 | 7.929.239,00         |  |
| Cessazioni anno 2008 - N° unità: |    |    |    |     | D = 30% C            |  |
|                                  |    |    |    |     | 7.193.550,49         |  |
|                                  |    |    |    |     | C = A + B            |  |
|                                  |    |    |    |     | 23.978.501,63        |  |

N.B. Si ricorda che le cessazioni previste per il 2008 incidono sulla spesa per 2/12mi per il personale docente e 6/12 per il personale tecnico amministrativo.

Ipotesi distribuzione risorse disponibili derivate procedure in itinere

| Ipotesi - 30% risorse da cessazioni 2008                                       |  | Totale: 7.193.550,49 |  | Ruolo |  | RU 60%        |  | PO 10%        |  | PA 15%        |  | PTA 15%       |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------|--|-------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|
| Risorse                                                                        |  |                      |  |       |  | 4.316.130,29  |  | 719.355,05    |  | 1.079.032,57  |  | 1.079.032,57  |  |
|                                                                                |  |                      |  |       |  | Costo 12/12mi |  | Costo 12/12mi |  | Costo 12/12mi |  | Costo 12/12mi |  |
|                                                                                |  |                      |  |       |  | 75            |  | 6             |  | 13            |  | 31            |  |
|                                                                                |  |                      |  |       |  | 4.316.130,29  |  | 719.355,05    |  | 1.079.032,57  |  | 1.083.823,50  |  |
| Numero posti attribuibili utilizzando i costi medi novembre 2008 oneri CE 37%: |  |                      |  |       |  | 30            |  | 21            |  | 28            |  | 11            |  |
| Procedure concorsuali in itinere                                               |  |                      |  |       |  | 1.722.381,62  |  | 2.529.395,15  |  | 2.284.321,16  |  | 381.931,00    |  |
| Differenza di posti attribuibili                                               |  |                      |  |       |  | 45            |  | -15           |  | -15           |  | 20            |  |
|                                                                                |  |                      |  |       |  | 2.593.748,67  |  |               |  |               |  | 701.892,50    |  |

% Riattribuzione      Numero posti attribuibili      Procedure in itinere      Differenza attribuibile

|     |     |    |    |     |
|-----|-----|----|----|-----|
| 60% | RU  | 75 | 30 | 45  |
| 10% | PO  | 6  | 21 | -15 |
| 15% | PA  | 13 | 28 | -15 |
| 15% | PTA | 31 | 11 | 20  |

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROMA  
"LA SAPIENZA"  
CONTABILITA' FONDAZIONI, PREMI E BORSE DI STUDIO

# BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

APPROVATO DAL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE  
NELLA SEDUTA DEL

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009  
DELLA CONTABILITA' "FONDAZIONI, PREMI E BORSE DI STUDIO"

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2009 della contabilità "Fondazioni, premi e borse di studio" è stato predisposto sulla base del piano dei conti approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28/10/2008.

Il Consiglio di Amministrazione in data 4/7/2006 ha deliberato di procedere alla fusione delle sole Fondazioni approvando contestualmente l'istituzione della Fondazione denominata "Fondazione Roma La Sapienza" e in data 25/7/2007 il Senato Accademico ha deliberato di approvarne l'Atto Costitutivo e lo Statuto. Tuttavia, poiché l'iter procedurale per l'istituzione della nuova Fondazione è stato avviato ma non definitivamente concluso, si rende necessario mantenere nel presente Bilancio il patrimonio e le relative rendite di Premi e Borse di studio nelle more della fusione definitiva.

ENTRATE

L'avanzo di amministrazione presunto, dimostrato nell'allegata tabella, che ammonta ad € 5.985.452,00 è stato ripartito tra le seguenti spese, come stabilito dall'art. 15 del Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità:

Conto 3.1.6.1 "Altre borse e premi" € 5.985.452,00 al fine di soddisfare lo scopo istituzionale;

La variazione in aumento sul conto 1.4.1.1 "Rendite di beni immobili" di € 15.000,00 è da ricondurre principalmente ad adeguamenti dei canoni agli indici ISTAT e all'inserimento dell'immobile di Largo Vercelli n. 8, a perfezionamento dell'iter di accettazione delle disposizioni testamentarie del Legato Petracchini.

Le variazioni in diminuzione sul conto 1.4.2.1 "Interessi attivi sui depositi" di € 20.000,00 e quella sul conto 1.4.3.1 "Rendite di titoli pubblici e privati" di € 60.000,00 sono attribuibili rispettivamente alla diminuzione degli interessi e alla diminuzione delle rendite di titoli dovuti alla chiusura dei conti correnti bancari e dei depositi bancari, conseguenti al trasferimento delle disponibilità alla Fondazione "La Sapienza" a seguito della delibera assunta dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 03/072008, che ha conferito alla Fondazione stessa il patrimonio della Contabilità Fondazioni, Premi e Borse di studio, aggiornato alla data di conferimento.

Il conto 1.5.3.1 "Vendita di valori mobiliari fruttiferi" registra una variazione in diminuzione pari ad € 2.879.000,00, rispetto all'esercizio precedente, poiché per l'anno 2009 non risultano titoli di stato in scadenza.

## S P E S E

Correlatamente alle previsioni delle entrate di competenza sono stati definiti gli stanziamenti delle spese.

La variazione in diminuzione che si registra sul conto 6.3.6.1 "Acquisto altri beni" di € 2.829.000,00 è da ricondurre alla assenza di titoli in scadenza nel corso del 2009.

La variazione in aumento sul conto 4.2.1.1 "Imposte e tasse" di € 100.000,00 è attribuibile principalmente all'aumento dell'imposta dell'IRRES a causa del rinnovo del contratto del canone di locazione dell'immobile di via del Babuino 52/a.

Tutte le ulteriori risorse disponibili sono state allocate sul conto 3.1.6.1 "Altre borse e premi", al fine di realizzare le finalità istituzionali.

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROMA "LA SAPIENZA"  
FONDAZIONI, PREMI E BORSE DI STUDIO

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2008

|                                                  |   |                   |                     |
|--------------------------------------------------|---|-------------------|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio         | € | 2.223.838,09      |                     |
| Residui attivi all'inizio dell'esercizio         | + | 685.700,72        |                     |
| Residui passivi all'inizio dell'esercizio        | - | <u>7.568,17</u>   |                     |
| Avanzo complessivo all'inizio dell'esercizio     |   |                   | € 2.901.970,64      |
| Variazione nei residui attivi in più             | + | 0,00              |                     |
| Variazione nei residui attivi in meno            | - | 0,00              |                     |
| Variazione nei residui passivi in più            | - | 0,00              |                     |
| Variazione nei residui passivi in meno           | + | <u>0,00</u>       |                     |
|                                                  |   |                   | 0,00                |
|                                                  |   |                   | - 0,00              |
| ENTRATE                                          |   |                   |                     |
| - accertate al 30.09.2008                        | € | 3.185.016,75      |                     |
| - presunte per il restante periodo               | € | <u>172.000,13</u> |                     |
|                                                  |   |                   | + 3.357.016,88      |
| USCITE                                           |   |                   |                     |
| - impegnate al 30.09.2008                        | € | 196.535,52        |                     |
| - presunte per il restante periodo               | € | <u>77.000,00</u>  |                     |
|                                                  |   |                   | - 273.535,52        |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2008 |   |                   | <u>5.985.452,00</u> |

ENTRATE



| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                          | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |              |      | ANNOTAZIONI |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|------|-------------|
|         |                                                                                        |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                | TOTALI       |      |             |
|         |                                                                                        |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |              |      |             |
|         |                                                                                        |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                              | 2.910.645,00                    | 2.901.970,00                             | 3.083.482,00              | 0,00           | 5.985.452,00 |      |             |
|         | <b>1 ENTRATE PROPRIE</b>                                                               |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.1 Entrate contributive</b>                                                        |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.1.1 Tasse e contributi</b>                                                        |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
| 1.1.1.1 | Corsi di studio Ateneo Federato della Scienza e della Tecnologia                       | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.2 | Corsi di studio Ateneo Federato delle Politiche Pubb. e Sanitarie                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.3 | Corsi di studio Ateneo Fed. delle Scienze Umane, delle Arti e dell'Ambiente            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.4 | Corsi di studio Ateneo Fed. delle Scienze Umanistiche, Giurid. ed Economiche           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.5 | Corsi di studio Ateneo Federato dello Spazio e della Società (ADeSSo)                  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.6 | MASTER                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.7 | Contributi delle scuole e corsi vari                                                   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.1.1.8 | Tasse e contributi diversi                                                             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.1.1                                                                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | Totale conto 1.1                                                                       |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.2 Entrate finalizzate derivanti da attività convenzionata</b>                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.2.1 Contratti/convenzioni/accordi-programma con il M.I.U.R.</b>                   |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
| 1.2.1.1 | Contratti/convenzioni/accordi-programmi con il M.I.U.R.                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.1                                                                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.2.2 Contratti/conv./accordi-programma con altri Ministeri</b>                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
| 1.2.2.1 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con altri Ministeri                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.2                                                                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.2.3 Contratti/conv./accordi-programma con Unione Europea</b>                      |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
| 1.2.3.1 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Unione Europea                             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.3                                                                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.2.4 Contratti/conv./accordi-progr. con org. Pub. esteri o intern.</b>             |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
| 1.2.4.1 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con organismi pubblici esteri o internazionali | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.4                                                                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
|         | <b>1.2.5 Contratti/convenzioni/accordi-programma con Enti locali</b>                   |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |
| 1.2.5.1 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Regioni                                    | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.2.5.2 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Province                                   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
| 1.2.5.3 | Contratti/convenzioni/accordi-programma con Comuni                                     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.5                                                                     |                                 |                                          |                           |                |              |      |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                     | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |            | ANNOTAZIONI |
|---------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|------------|-------------|
|         |                                                                   |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI     |             |
|         |                                                                   |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |            |             |
|         | 1.2.6 Contratti/conv./accordi-programma con altri Enti pubblici:  |                           |                                    |                           |                |            |             |
| 1.2.6.1 | Contratti/convensioni/accordi-programma con C.N.R.                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.2.6.2 | Contratti/convensioni/accordi-programma con A.S.I.                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.2.6.3 | Contratti/convensioni/accordi-programma per prestazioni sanitarie | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.2.6.4 | Contratti/convensioni/accordi-programma con Enti Pubblici diversi | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.2.6                                                |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.2.7 Contratti/conv./accordi-programma con soggetti Privati      |                           |                                    |                           |                |            |             |
| 1.2.7.1 | Contratti/convensioni/accordi-programma per borse di studio       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.2.7.2 | Contratti/convensioni/accordi-programma per altre finalità        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.2.7                                                |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | Totale conto 1.2                                                  |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.3 Vendita di beni e prestazioni di servizi                      |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.3.1 Attività commerciale                                        |                           |                                    |                           |                |            |             |
| 1.3.1.1 | Pubblicazioni                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.3.1.2 | Proventi delle prestazione in c/erzi (art. 66 DPR 382/80)         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.3.1.3 | Proventi delle prestazione in c/erzi (art. 10 DPR 633/72)         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.3.1.4 | Proventi diversi                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
| 1.3.1.5 | Riscossioni IVA                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.3.1                                                |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | Totale conto 1.3                                                  |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.4 Redditi e proventi patrimoniali                               |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.4.1 Rendite di beni immobili                                    |                           |                                    |                           |                |            |             |
| 1.4.1.1 | Rendite di beni immobili                                          | 285.000,00                | 285.000,00                         | 15.000,00                 | 0,00           | 300.000,00 |             |
|         | Totale conto 1.4.1                                                |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.4.2 Interessi attivi sui depositi                               |                           |                                    |                           |                |            |             |
| 1.4.2.1 | Interessi attivi sui depositi                                     | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 20.000,00      | 30.000,00  |             |
|         | Totale conto 1.4.2                                                |                           |                                    |                           |                |            |             |
|         | 1.4.3 Rendite di titoli pubblici e privati                        |                           |                                    |                           |                |            |             |
| 1.4.3.1 | Rendite di titoli pubblici e privati                              | 80.000,00                 | 80.000,00                          | 0,00                      | 60.000,00      | 20.000,00  |             |
|         | Totale conto 1.4.3                                                |                           |                                    |                           |                |            |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                   | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        |            | ANNOTAZIONI |
|---------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|------------|-------------|
|         |                                                                 |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI |            |             |
|         |                                                                 |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |            |             |
|         |                                                                 |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.4.4   | Redditi e proventi diversi                                      |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.4.4.1 | Redditi e proventi diversi                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.4.4                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.4                                                | 415.000,00                | 415.000,00                         | 15.000,00                 | 80.000,00      |        | 350.000,00 |             |
| 1.5     | Alienazioni di beni immobili, diritti reali e beni patrimoniali |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.5.1   | Alienazioni di beni immobili e cessione di diritti reali        |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.5.1.1 | Alienazioni di beni immobili e cessione di diritti reali        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.5.1                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           |        | 0,00       |             |
| 1.5.2   | Vendita di immobilizzazioni tecniche                            |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.5.2.1 | Vendita di immobilizzazioni tecniche                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.5.2                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           |        | 0,00       |             |
| 1.5.3   | Vendita di valori mobiliari fruttiferi                          |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.5.3.1 | Vendita di valori mobiliari fruttiferi                          | 2.890.000,00              | 2.890.000,00                       | 0,00                      | 2.890.000,00   | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.5.3                                              | 2.890.000,00              | 2.890.000,00                       | 0,00                      | 2.890.000,00   |        | 0,00       |             |
| 1.5.4   | Vendita di beni patrimoniali                                    |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.5.4.1 | Vendita di beni patrimoniali                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.5.4                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           |        | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.5                                                | 2.890.000,00              | 2.890.000,00                       | 0,00                      | 2.890.000,00   |        | 0,00       |             |
| 1.6     | Accensione di mutui e prestiti                                  |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.6.1   | Accensione di mutui                                             |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.6.1.1 | Mutui                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.6.1                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           |        | 0,00       |             |
| 1.6.2   | Accensione di prestiti e affidamenti bancari                    |                           |                                    |                           |                |        |            |             |
| 1.6.2.1 | Prestiti e affidamenti bancari                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.6.2                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           |        | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1.6                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           |        | 0,00       |             |
|         | Totale conto 1                                                  | 3.305.000,00              | 3.305.000,00                       | 15.000,00                 | 2.970.000,00   |        | 350.000,00 |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                               | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|         |                                                                             |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|         |                                                                             |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
|         | 2 ENTRATE DA TRASFERIMENTI                                                  |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | 2.1 Trasferimenti correnti dallo Stato                                      |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | 2.1.1 Finanziamenti ordinari                                                |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.1.1.1 | Fondo per il finanziamento ordinario                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.1.1.2 | Cofinanziamento borse di studio da MIUR                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.1.1.3 | Cofin. per assegni di collab. e contratti di strut. per attività di ricerca | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.1.1.4 | Cofinanz. per assistenza, integraz. sociale e diritti portatori handicap    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.1.1                                                          | 0,00                      | 0,00                               |                           |                |        |             |
| 2.1.2.1 | 2.1.2 Fondi finalizzati piani di sviluppo                                   |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | Fondi finalizzati piani di sviluppo                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.1.2                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.1.3.1 | 2.1.3 Contributi diversi dallo Stato                                        |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.1.3.2 | Finanziamenti diversi dallo Stato                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.1.3.2 | Contributi per attività sportiva                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.1.3.3 | Finanziamento borse di studio da Ministero Economia e Finanza               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.1.3                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.1                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | 2.2 Trasferimenti per investimenti dallo Stato                              |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.2.1.1 | 2.2.1 Edilizia Universitaria                                                |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | Edilizia Universitaria                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.1                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.2.1 | 2.2.2 Assegnazione MIUR per esecuz. progetti di int. nazionale              |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 2.2.2.1 | Assegnazione MIUR per esecuzione progetti di interesse nazionale (PRIN)     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.2.2 | Assegnazione MIUR per progetti FIRB                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.2.3 | Assegnazione MIUR per progetti FISR                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.2                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.3.1 | 2.2.3 Assegnazione di altri Ministeri per Ricerca scientifica               |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | Assegnazione di altri Ministeri per Ricerca scientifica                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.3                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.2.4.1 | 2.2.4 Contributi per altre spese in C/Capitale                              |                           |                                    |                           |                |        |             |
|         | Contributi per altre spese in C/Capitale                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2.4                                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.2                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|         |                                                                              |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|         |                                                                              |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
|         | 2.3 Trasferimenti correnti da altri soggetti                                 |                                 |                                          |                           |                |        |             |
|         | 2.3.1 Trasferimenti correnti da Unione Europea                               |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 2.3.1.1 | Trasferimenti correnti da Unione Europea                                     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.1                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.2.1 | 2.3.2 Trasferimenti correnti da org. pubblici esteri o internaz.             |                                 |                                          |                           |                |        |             |
|         | Trasferimenti correnti da organismi pubblici esteri o internazionali         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.2                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.3.1 | 2.3.3 Trasferimenti correnti da Enti locali                                  |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 2.3.3.1 | Trasferimenti correnti dalle Regioni                                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.3.2 | Trasferimenti correnti dalle Province                                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.3.3 | Trasferimenti correnti dai Comuni                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.3                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.4.1 | 2.3.4 Trasferimenti correnti da altri Enti Pubblici                          |                                 |                                          |                           |                |        |             |
|         | Trasferimenti correnti da altri Enti Pubblici                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.4                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.3.5.1 | 2.3.5 Trasferimenti correnti da soggetti privati                             |                                 |                                          |                           |                |        |             |
|         | Trasferimenti correnti da soggetti privati                                   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3.5                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.3                                                             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | 2.4 Trasferimenti per Investimenti da altri soggetti                         |                                 |                                          |                           |                |        |             |
|         | 2.4.1 Trasferimenti per investimenti da Unione Europea                       |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 2.4.1.1 | Trasferimenti per investimenti da Unione Europea                             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.4.1                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.4.2.1 | 2.4.2 Trasferim. per invest. da org. pubblici esteri o internaz.             |                                 |                                          |                           |                |        |             |
|         | Trasferimenti per investimenti da organismi pubblici esteri o internazionali | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.4.2                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | 2.4.3 Trasferimenti per investimenti da Enti locali                          |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 2.4.3.1 | Trasferimenti per investimenti dalle Regioni                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.4.3.2 | Trasferimenti per investimenti dalle Province                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 2.4.3.3 | Trasferimenti per investimenti dai Comuni                                    | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 2.4.3.                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |

| Conti                                            | DENOMINAZIONE                                               | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |          |  | ANNOTAZIONI |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------|--|-------------|
|                                                  |                                                             |                           |                                    | VARIAZIONI                |                 | TOTALI   |  |             |
|                                                  |                                                             |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |          |  |             |
|                                                  |                                                             |                           |                                    |                           |                 |          |  |             |
| 2.4.4.1                                          | 2.4.4 Trasferimenti per investimenti da altri Enti Pubblici | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Trasferimenti per investimenti da altri Enti Pubblici       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 2.4.4                                          |                           |                                    |                           |                 |          |  |             |
| 2.4.5.1                                          | 2.4.5 Trasferimenti per investimenti da soggetti privati    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Trasferimenti per investimenti da soggetti privati          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 2.4.5                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 2.4                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 2                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3 ALTRE ENTRATE                                  |                                                             |                           |                                    |                           |                 |          |  |             |
| 3.1 Poste correttive e compensative delle uscite |                                                             |                           |                                    |                           |                 |          |  |             |
| 3.1.1.1                                          | 3.1.1 Recuperi e rimborsi                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Rimborsi per spese telefoniche                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.2                                          | Rimborsi per materiale magazzino                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Rimborsi per materiale magazzino                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.3                                          | Rimborsi per fotocopie                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Rimborsi per fotocopie                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.4                                          | Rimborsi per utilizzo risorse informatiche                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Rimborsi per utilizzo risorse informatiche                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.5                                          | Rimborsi per stampe                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Rimborsi per stampe                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.6                                          | Recuperi emolumenti vari corrisposti al personale           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Recuperi emolumenti vari corrisposti al personale           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.7                                          | Recuperi e rimborsi diversi                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Recuperi e rimborsi diversi                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.1.1.8                                          | Recupero credito IRAP commerciale                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Recupero credito IRAP commerciale                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 3.1.1                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 3.1                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.2 Entrate non classificabili in altre voci     |                                                             |                           |                                    |                           |                 |          |  |             |
| 3.2.1.1                                          | 3.2.1 Entrate eventuali                                     | 5.000,00                  | 5.000,00                           | 0,00                      | 0,00            | 5.000,00 |  |             |
|                                                  | Entrate eventuali                                           | 5.000,00                  | 5.000,00                           | 0,00                      | 0,00            | 5.000,00 |  |             |
| 3.2.1.2                                          | Entrate per lasciti e donazioni                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Entrate per lasciti e donazioni                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
| 3.2.1.3                                          | Contributi per iniziative sociali                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Contributi per iniziative sociali                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00     |  |             |
|                                                  | Totale conto 3.2.1                                          | 5.000,00                  | 5.000,00                           | 0,00                      | 0,00            | 5.000,00 |  |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                    | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        |          | ANNOTAZIONI |
|---------|--------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|----------|-------------|
|         |                                                  |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                | TOTALI |          |             |
|         |                                                  |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |          |             |
|         |                                                  |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 3.2.2.1 | 3.2.2 Percentuali su contratti e contributi      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |          |             |
| 3.2.2.2 | Percentuali su contratti e contributi            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |          |             |
|         | Percentuali su contratti e contributi            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |          |             |
|         | Totale conto 3.2.2                               |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 3.2.3.1 | 3.2.3 Percentuali per spese d'amministrazione    | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |          |             |
|         | Percentuali per spese d'amministrazione          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |          |             |
|         | Totale conto 3.2.3                               |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
|         | Totale conto 3.2                                 | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 5.000,00 |             |
|         | Totale conto 3                                   | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 5.000,00 |             |
| 4       | PARTITE DI GIRO                                  |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 4.1     | Partite di giro                                  |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 4.1.1   | Ritenute erariali                                | 1.000,00                        | 1.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 1.000,00 |             |
|         | Ritenute erariali                                | 1.000,00                        | 1.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 1.000,00 |             |
|         | Totale conto 4.1.1                               |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 4.1.2   | Ritenute previdenziali ed assistenziali          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
|         | Ritenute previdenziali ed assistenziali          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
|         | Totale conto 4.1.2                               |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 4.1.3   | Anticipazioni                                    | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
| 4.1.3.1 | Recupero anticipazione per spese in contanti     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
| 4.1.3.2 | Recupero anticipazione per spese di missione     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
| 4.1.3.3 | Recupero anticipazioni per altri centri di spesa | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
|         | Totale conto 4.1.3                               |                                 |                                          |                           |                |        |          |             |
| 4.1.4   | Partite di giro diverse                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
| 4.1.4.1 | Depositi cauzionali                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 0,00     |             |
| 4.1.4.2 | Ritenute e rimborsi vari del personale           | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 5.000,00 |             |
| 4.1.4.3 | Partite di giro varie                            | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 5.000,00 |             |
|         | Totale conto 4.1.4                               | 6.000,00                        | 6.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 6.000,00 |             |
|         | Totale conto 4.1                                 | 6.000,00                        | 6.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 6.000,00 |             |
|         | Totale conto 4                                   | 6.000,00                        | 6.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 0,00   | 6.000,00 |             |

| Conti     | DENOMINAZIONE                                                                  | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |        | ANNOTAZIONI |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|--------|-------------|
|           |                                                                                |                           |                                    | VARIAZIONI                |                 | TOTALI |             |
|           |                                                                                |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |        |             |
|           |                                                                                |                           |                                    |                           |                 |        |             |
|           | 10 Trasferimenti interni                                                       |                           |                                    |                           |                 |        |             |
|           | 10.1 Trasferimenti interni correnti                                            |                           |                                    |                           |                 |        |             |
|           | 10.1.1 Trasferimenti interni correnti                                          |                           |                                    |                           |                 |        |             |
| 10.1.1.1  | Contributo ordinario                                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.2  | Contrib. per spese funz. Ateneo Federato della Scienza e della Tecnologia      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.3  | Contrib. per spese funz. Ateneo Federato delle Politiche Pubbl. e Sanitarie    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.4  | Contrib. spese funz. Ateneo Fed. delle Sc. Umane, delle Arti e dell'Ambiente   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.5  | Contrib. spese funz. Ateneo Fed. delle Sc. Umanistiche, Giurid. ed Economiche  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.6  | Contrib. spese funz. Ateneo Federato dello Spazio e della Società (ADESSo)     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.7  | Funzionamento ordinario ai Dipartimenti da "La Sapienza"                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.8  | Contributo per spese funz. ai Centri di ricerca de "La Sapienza"               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.9  | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da "La Sapienza"               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.10 | Contributo per spese funz. ai Dipartimenti da Atenei federati                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.11 | Contributo per spese funz. alle Facoltà da Atenei federati                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.12 | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da Atenei federati             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.13 | Contributi di laboratorio e biblioteche                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.14 | Contributo per scambi culturali                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.15 | Collaborazione studenti                                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.16 | Congressi convegni e seminari                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.17 | Collanz. per assegni di coll. e contratti di strutture per attività di ricerca | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.18 | Master, Scuole e Corsi vari                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.19 | Spese per il funzionamento del Dottorato di ricerca                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.20 | Interventi per la didattica                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.21 | Contributi per riviste di proprietà                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.1.1.22 | Contributi diversi                                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10.1.1                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
|           | Totale conto 10.1                                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
|           | 10.2 Trasferimenti interni per investimenti                                    |                           |                                    |                           |                 |        |             |
|           | 10.2.1 Trasferimenti interni per ricerca scientifica e per investimenti        |                           |                                    |                           |                 |        |             |
| 10.2.1.1  | Ricerca scientifica Atenei, Dipartimenti e Centri di ricerca de "La Sapienza"  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.2.1.2  | Ricerca scientifica progetti nazionali MIUR                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |
| 10.2.1.3  | Ricerche convenzionate con altri enti e privati                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00   |             |



| Conti    | DENOMINAZIONE                                                                                                                                              | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|          |                                                                                                                                                            |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|          |                                                                                                                                                            |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
|          |                                                                                                                                                            |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 10.2.1.4 | Ricerca convenzionata altri enti pubblici                                                                                                                  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
| 10.2.1.5 | Attrezzature didattiche e scientifiche                                                                                                                     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
| 10.2.1.6 | Manutenzione straordinaria                                                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
| 10.2.1.7 | Iniziative scientifiche diverse                                                                                                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
| 10.2.1.8 | Trasferim. per altri investim. Atenei Dipartim. Centri ricerca de "La Sapienza",<br>Centri di servizi de "La Sapienza" e Centri di servizi Atenei federati | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
|          | Totale conto 10.2.1                                                                                                                                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
|          | Totale conto 10.2                                                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |
|          | Totale conto 10                                                                                                                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           |        |             |

| Conti                               | DENOMINAZIONE | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |              |  | ANNOTAZIONI |
|-------------------------------------|---------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--|-------------|
|                                     |               |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI       |  |             |
|                                     |               |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |              |  |             |
|                                     |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
| RIEPILOGO                           |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
| Conto 0 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 2.910.645,00              | 2.901.970,00                       | 3.083.482,00              | 0,00           | 5.985.452,00 |  |             |
| Conto 1 - ENTRATE PROPRIE           |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 3.305.000,00              | 3.305.000,00                       | 15.000,00                 | 2.970.000,00   | 350.000,00   |  |             |
| Conto 2 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI  |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
| Conto 3 - ALTRE ENTRATE             |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 5.000,00                  | 5.000,00                           | 0,00                      | 0,00           | 5.000,00     |  |             |
| Conto 4 - PARTITE DI GIRO           |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 6.000,00                  | 6.000,00                           | 0,00                      | 0,00           | 6.000,00     |  |             |
| Conto 10 - TRASFERIMENTI CORRENTI   |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
| TOTALE ENTRATE.....                 |               |                           |                                    |                           |                |              |  |             |
|                                     |               | 6.226.645,00              | 6.217.970,00                       | 3.098.482,00              | 2.970.000,00   | 6.346.452,00 |  |             |

**S P E S T**

| Conti    | DENOMINAZIONE                                                                        | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |             |  | ANNOTAZIONI |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------|--|-------------|
|          |                                                                                      |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI      |  |             |
|          |                                                                                      |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |             |  |             |
|          |                                                                                      |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
|          | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
|          | <b>1 RISORSE UMANE</b>                                                               |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
|          | <b>1.1 Personale a tempo indeterminato</b>                                           |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
|          | <b>1.1.1 Assegni fissi</b>                                                           |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
| 1.1.1.1  | Assegni fissi del personale docente e ricercatore                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.2  | Ass.fissi pers.doc.e ric.Ateneo Fed.Scienza e Tecnologia                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.3  | Ass.fissi pers.doc.e ric.Ateneo Fed.Politiche Pubbliche e Sanitarie                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.4  | Ass.fissi pers.doc.e ric.Ateneo Fed.Scienze Umane,Arte e Ambiente                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.5  | Ass.fissi pers.doc.e ric.Ateneo Fed.Scienze Umanistiche,Giuridiche ed Economiche     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.6  | Ass.fissi pers.doc.e ric.Ateneo Fed.dello Spazio e della Societa' (A.De.S.So.)       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.2  | Assegni fissi dei Dirigenti e personale tecnico-amministrativo                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.8  | Ass.fissi Dirig.e pers.tecn-amm,Ateneo Fed.Scienza e Tecnologia                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.9  | Ass.fissi Dirig.e pers.tecn-amm,Ateneo Fed.Politiche Pubbliche e Sanitarie           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.10 | Ass.fissi Dirig.e pers.tecn-amm,Ateneo Fed.Scienze Umane,Arte e Ambiente             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.11 | Ass.fissi Dirig.e pers.tecn-amm,Ateneo Fed.Scienze Umanistiche,Giurid. ed Economiche | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.1.12 | Ass.fissi Dirig.e pers.tecn-amm,Ateneo Fed.Spazio e della Societa' (A.De.S.So.)      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
|          | <b>Totale conto 1.1.1</b>                                                            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |  |             |
|          | <b>1.1.2 Competenze accessorie</b>                                                   |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
| 1.1.2.1  | Competenze accessorie del personale docente e ricercatore                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.2.2  | Competenze accessorie dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
|          | <b>Totale conto 1.1.2</b>                                                            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |  |             |
|          | <b>1.1.3 Competenze servizio sanitario</b>                                           |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
| 1.1.3.1  | Competenze servizio sanitario del personale docente e ricercatore                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.3.2  | Competenze servizio sanitario dei dirigenti e personale tecnico-ammin.               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
|          | <b>Totale conto 1.1.3</b>                                                            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |  |             |
|          | <b>1.1.4 Arretrati</b>                                                               |                           |                                    |                           |                |             |  |             |
| 1.1.4.1  | Arretrati del personale docente e ricercatore                                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.4.2  | Arretrati dei dirigenti e personale tecnico-amministrativo                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.4.3  | Arretrati su competenze accessorie del personale docente e ricercatore               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
| 1.1.4.4  | Arretrati su comp. access. dei dirigenti e pers. tecnico-amministrativo              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00        |  |             |
|          | <b>Totale conto 1.1.4</b>                                                            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |  |             |
|          | <b>Totale conto 1.1</b>                                                              | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b> |  |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                   | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |        |      | ANNOTAZIONI |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------------|--------|------|-------------|
|         |                                                                                 |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                 | TOTALI |      |             |
|         |                                                                                 |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |        |      |             |
|         |                                                                                 |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
|         | 1.2 Personale a tempo determinato                                               |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
|         | 1.2.1 Suppienze personale docente                                               |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.2.1.1 | Suppienze e affidamenti personale docente interno                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.1.2 | Suppienze e affidamenti personale docente esterno                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.1                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | 1.2.2 Contratti personale docente                                               |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.2.2.1 | Contratti personale docente                                                     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.2.2 | Lettori di scambio                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.2.3 | Contratti con studiosi ed esperti stranieri o italiani residenti all'estero     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.2                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | 1.2.3 Contratti assegni di ricerca                                              |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.2.3.1 | Contratti assegni di ricerca                                                    | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.3.2 | Contratti assegni di ricerca colin. da Dipart., Centri di ricerca e Facoltà     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.3.3 | Contratti assegni di ricerca a carico Dipart., Centri di ricerca e Facoltà      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.3                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | 1.2.4 Amministrativi e tecnici a tempo determinato                              |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.2.4.1 | Contratti di lavoro flessibile personale tecnico amministrativo                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.4.2 | Collaborazioni coordinate e continuative                                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.4.3 | Altre tipologie di lavoro flessibile                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.4.4 | Fondo accantonamento liquidazione lettori madre lingua                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.4                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | 1.2.5 Direttore amministrativo e dirigenti a tempo determinato                  |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.2.5.1 | Direttore amministrativo e dirigenti a tempo determinato                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.5                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | 1.2.6 Collaboratori per interventi a favore degli studenti                      |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.2.6.1 | Collaboratori per interventi per portatori di handicap                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.6.2 | Collaboratori per corsi intensivi di recupero e sostegno                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.2.6.3 | Collaboratori per corsi a distanza,orientamento e tutorato                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2.6                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | Totale conto 1.2                                                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
|         | 1.3 Oneri previdenziali ed assistenziali carico dell'amministrazione            |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
|         | 1.3.1 Oneri prev. ed ass. a carico ammin. per il pers.doc. e ricerc.            |                                 |                                          |                           |                 |        |      |             |
| 1.3.1.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per il personale docente e ricercatore | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |
| 1.3.1.2 | Oneri pers.doc. e ric. Ateneo Fed. Scienza e Tecnologia                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00   | 0,00 |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                                | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|         |                                                                                              |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|         |                                                                                              |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
|         |                                                                                              |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.1.3 | Oneri pers. doc. e ric. Ateneo Fed. Politiche Pubbliche e Sanitarie                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.1.4 | Oneri pers. doc. e ric. Ateneo Fed. Scienze Umane, Arte e Ambiente                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.1.5 | Oneri pers. doc. e ric. Ateneo Fed. Scienze Umanistiche, Giurid. ed Economiche               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.1.6 | Oneri pers. doc. e ric. Ateneo Fed. dello Spazio e della Società (A. De S. So.)              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.1.2 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per i pers. docente e ricercati, su comp. access.   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.1.3 | Oneri prev. ed ass. a carico amminin. per pers. docente e ricercati, su arretrati            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.1                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.2   | Oneri prev. ed ass. a car. ammin. per i dirigit. e pers. Tecn.-ammin.                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per i Dirigenti e pers. tecnico-amministrativo      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.2 | Oneri Dirigit. e pers. tecn.-ammin. Ateneo Fed. Scienza e Tecnologia                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.3 | Oneri Dirigit. e pers. tecn.-ammin. Ateneo Fed. Politiche Pubbliche e Sanitarie              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.4 | Oneri Dirigit. e pers. tecn.-ammin. Ateneo Fed. Scienze Umane, Arte e Ambiente               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.5 | Oneri Dirigit. e pers. tecn.-ammin. Ateneo Fed. Scienze Umanistiche, Giurid. ed Economiche   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.6 | Oneri Dirigit. e pers. tecn.-ammin. Ateneo Fed. Spazio e della Società (A. De S. So.)        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.2 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per i dirigit. e pers. tecnico-ammin. su comp. acc. | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.2.3 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per i dirigit. e pers. tecnico-ammin. su arretrati  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.2                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.3   | Oneri prev. ed ass. a carico amminin. per supplie affidam. pers. Doc.                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.3.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per supplenze e affid. pers. docente interno        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.3.2 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per supplenze e affid. pers. docente esterno        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.3                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.4   | Oneri prev. ed ass. a carico ammin. per i contratti pers. doc.                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.4.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per contratti personale docente                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.4.2 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per lettori di scambio                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.4.3 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per docenti impegnati all'estero                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.4                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.5   | Oneri prev. ed ass. car. ammin. per contri./assegni di ricerca                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.5.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per contri./assegni di ricerca                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.5.2 | Oneri su contratti ass. di ricerca cofin. da Dipart., Centri di ricerca e Facoltà            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.5.3 | Oneri su contratti ass. di ricerca a carico Dipart., Centri di ricerca e Facoltà             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.5                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.6   | Oneri prev. ass. car. ammin. per amministri. e tecn. tempo det.                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.6.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per contratti di lavoro flessibile                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.6.2 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per collab. coordinate e continuative               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.6                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 1.3.7   | Oneri prev. ass. car. ammin. per il Dir. Ammin. e dirigit. tempo det.                        | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 1.3.7.1 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per direttore ammin. e dirigenti a tempo det.       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|         | Totale conto 1.3.7                                                                           |                           |                                    |                           |                |        |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                               | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |             | ANNOTAZIONI |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|-------------|-------------|
|         |                                                                                             |                           |                                    | VARIAZIONI                |                 | TOTALI      |             |
|         |                                                                                             |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |             |             |
| 1.3.8.1 | 1.3.8 Oneri prev. ass. car. amm. per coll. interv. a favore degli stud.                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            |             |             |
| 1.3.8.2 | Oneri prev. ed ass. a carico dell'ammin. per coll. per interventi per portatori di handicap | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            |             |             |
| 1.3.8.3 | Oneri prev. ed ass. a carico ammin. per coll. per corsi intensivi di recupero e sostegno    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            |             |             |
|         | Oneri prev. ed ass. a carico ammin. per collab. corsi a distanza, orientam. e tutorato      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            |             |             |
|         | <b>Totale conto 1.3.8</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
|         | <b>Totale conto 1.3</b>                                                                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
|         | <b>1.4 Altri oneri per il personale</b>                                                     |                           |                                    |                           |                 |             |             |
| 1.4.1.1 | 1.4.1 Equo indennizzo al personale per infermità ed infortuni                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | Equo indennizzo al personale per infermità ed infortuni                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | <b>Totale conto 1.4.1</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
| 1.4.2.1 | 1.4.2 Ricongiunzione periodi assicurativi e indennità una tantum                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | Ricongiunzione periodi assicurativi e indennità una tantum                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | <b>Totale conto 1.4.2</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
|         | <b>1.4.3 Oneri diversi</b>                                                                  |                           |                                    |                           |                 |             |             |
| 1.4.3.1 | Corsi di formazione                                                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
| 1.4.3.2 | Altre spese per il personale                                                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | <b>Totale conto 1.4.3</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
|         | <b>Totale conto 1.4</b>                                                                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
|         | <b>Totale conto 1</b>                                                                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
|         | <b>2 RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO</b>                                                       |                           |                                    |                           |                 |             |             |
|         | <b>2.1 Spese per attività istituzionale</b>                                                 |                           |                                    |                           |                 |             |             |
| 2.1.1.1 | 2.1.1 Missioni e rimborsi per spese di trasferta                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | Missioni e rimborsi spese di trasferta                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | <b>Totale conto 2.1.1</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
| 2.1.2.1 | 2.1.2 Gettoni/indennità                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
| 2.1.2.2 | Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | Gettoni/indennità ai membri delle commissioni di concorso ed esami                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | <b>Totale conto 2.1.2</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |
| 2.1.3.1 | 2.1.3 Quote associative                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
| 2.1.3.2 | Quote associative per partecipazione a consorzi                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
| 2.1.3.3 | Quote associative per adesione Organismi Nazionali                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00        |             |
|         | <b>Totale conto 2.1.3</b>                                                                   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |             |

| Conti    | DENOMINAZIONE                                                                         | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |           | ANNOTAZIONI |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|-------------|
|          |                                                                                       |                           |                                    | VARIAZIONI                |                 | TOTALI    |             |
|          |                                                                                       |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |           |             |
| 2.1.4    | 2.1.4 Spese diverse per attività istituzionale                                        |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.1.4.1  | Spese elettorali                                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.2  | Spese di rappresentanza                                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.3  | Iniziative varie                                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.4  | Conferenze e scambi culturali                                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.5  | Organizzazione congressi e convegni                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.6  | Viaggi di istruzione                                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.7  | Iniziative culturali                                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.8  | Iniziative sociali                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.9  | Spese relative allo sviluppo del sistema universitario                                | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.10 | Spese per corsi di diploma finanziati da enti e privati                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.11 | Spese per prove di indirizzo e ammissione a corsi di studio                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.12 | Spese per corsi di studio finanziati dalla Regione Lazio                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.13 | Spese relative alle iniziative per la diffus. della cultura scient. (L.28/3/91 n.113) | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.14 | Spese per orientamento e tutorato                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.15 | Interventi per portatori di handicap                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.1.4.16 | Spese per iniziative di studio e progettaz. finalizzata all'innovazione didattica     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.1.4                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.1                                                                      | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.2      | 2.2 Acquisizione di beni di consumo e servizi                                         |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.1    | 2.2.1 Consulenze e prestazioni esterne                                                |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.1.1  | Consulenze e prestazioni esterne                                                      | 10.000,00                 | 10.000,00                          | 0,00                      | 0,00            | 10.000,00 |             |
|          | Totale conto 2.2.1                                                                    | 10.000,00                 | 10.000,00                          | 0,00                      | 0,00            | 10.000,00 |             |
| 2.2.2    | 2.2.2 Vigilanza                                                                       |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.2.1  | Spese per vigilanza                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.2.2                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.2.3    | 2.2.3 Pubblicità                                                                      |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.3.1  | Spese per pubblicità                                                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.2.3                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.2.4    | 2.2.4 Materiale di consumo laboratori e uffici                                        |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.4.1  | Materiale di consumo laboratori e uffici                                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.2.4.2  | Materiale di consumo per scorte di magazzino                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.2.4                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.2.5    | 2.2.5 Spese postali e spedizioni                                                      |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.5.1  | Spese postali e spedizioni                                                            | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.2.5                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 2.2.6    | 2.2.6 Trasporti e facchinaggio                                                        |                           |                                    |                           |                 |           |             |
| 2.2.6.1  | Spese per trasporti e facchinaggio                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|          | Totale conto 2.2.6                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |



| Conti                                 | DENOMINAZIONE                                                                                                                  | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |                      | ANNOTAZIONI |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------------------|-------------|
|                                       |                                                                                                                                |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                 | TOTALI               |             |
|                                       |                                                                                                                                |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |                      |             |
| 2.2.7.1                               | 2.2.7 Assicurazioni<br>Spese per assicurazioni                                                                                 | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    |                      |             |
|                                       | Totale conto 2.2.7                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.2.8.1                               | 2.2.8 Pubblicazioni<br>Spese per pubblicazioni e stampe                                                                        | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    |                      |             |
|                                       | Totale conto 2.2.8                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.2.9.1                               | 2.2.9 Spese per il noleggio fotocopiatrici ed altre attrezzature<br>Spese per il noleggio fotocopiatrici ed altre attrezzature | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    |                      |             |
|                                       | Totale conto 2.2.9                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
|                                       | Totale conto 2.2                                                                                                               | 10.000,00                       | 10.000,00                                | 0,00                      | 0,00            | 10.000,00            |             |
| 2.3 Manutenzione e gestione strutture |                                                                                                                                |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.3.1.1                               | 2.3.1 Spese di pulizia<br>Spese di pulizia ordinaria                                                                           | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00         |             |
| 2.3.1.2                               | Spese di pulizia straordinaria                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00                 |             |
|                                       | Totale conto 2.3.1                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.3.2.1                               | 2.3.2 Spese di riscaldamento e condizionamento<br>Spese di riscaldamento e condizionamento                                     | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00         |             |
|                                       | Totale conto 2.3.2                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.3.3.1                               | 2.3.3 Manutenzione ordinaria immobili ed impianti<br>Manutenzione ordinaria immobili ed impianti                               | 5.000,00<br>5.000,00            | 5.000,00<br>5.000,00                     | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    | 5.000,00<br>5.000,00 |             |
|                                       | Totale conto 2.3.3                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.3.4.1                               | 2.3.4 Manutenzione e riparazioni apparecchiature<br>Manutenzione e riparazioni apparecchiature                                 | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00         |             |
|                                       | Totale conto 2.3.4                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.3.5.1                               | 2.3.5 Manutenzione, riparazione, esercizio veicoli<br>Manutenzione, riparazione, esercizio veicoli                             | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00         |             |
|                                       | Totale conto 2.3.5                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
|                                       | Totale conto 2.3                                                                                                               | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                      | 0,00            | 5.000,00             |             |
| 2.4 Utenze e canoni                   |                                                                                                                                |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |
| 2.4.1.1                               | 2.4.1 Telefonata/collegamenti informatici<br>Telefonata/collegamenti informatici                                               | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00         |             |
|                                       | Totale conto 2.4.1                                                                                                             |                                 |                                          |                           |                 |                      |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                                                     | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                      |                      |  | ANNOTAZIONI |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|--|-------------|
|         |                                                                                                                   |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                      | TOTALI               |  |             |
|         |                                                                                                                   |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE      |                      |  |             |
| 2.4.2.1 | 2.4.2 Energia elettrica<br>Energia elettrica                                                                      | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00         |  |             |
|         | Totale conto 2.4.2                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 2.4.3.1 | 2.4.3 Acqua e gas<br>Acqua e gas                                                                                  | 0,00<br>0,00<br>0,00            | 0,00<br>0,00<br>0,00                     | 0,00<br>0,00<br>0,00      | 0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00 |  |             |
|         | Totale conto 2.4.3                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
|         | Totale conto 2.4                                                                                                  |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
|         | 2.5 Locazioni passive                                                                                             |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 2.5.1.1 | 2.5.1 Locazione immobili e spese condominiali<br>Locazione immobili e spese condominiali                          | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00         |  |             |
|         | Totale conto 2.5.1                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 2.5.2.1 | 2.5.2 Locazione mezzi di trasporto<br>Locazione mezzi di trasporto                                                | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00         |  |             |
|         | Totale conto 2.5.2                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 2.5.3.1 | 2.5.3 Canoni leasing<br>Canoni leasing                                                                            | 0,00<br>0,00<br>0,00            | 0,00<br>0,00<br>0,00                     | 0,00<br>0,00<br>0,00      | 0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00 |  |             |
|         | Totale conto 2.5.3                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
|         | Totale conto 2.5                                                                                                  |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
|         | Totale conto 2                                                                                                    |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
|         | 3 INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI                                                                              |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
|         | 3.1 Borse di studio                                                                                               |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 3.1.1.1 | 3.1.1 Dottorato di ricerca<br>Borse dottorato di ricerca                                                          | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00         |  |             |
|         | Totale conto 3.1.1                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 3.1.2.1 | 3.1.2 Scuole di specializzazione<br>Borse per scuole di specializzazione                                          | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00         |  |             |
|         | Totale conto 3.1.2                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |
| 3.1.3.1 | 3.1.3 Scuole di specializzazione Facoltà di Medicina<br>Borse per scuole di specializzazione mediche a norma U.E. | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00         | 0,00<br>0,00         |  |             |
| 3.1.3.2 | 3.1.3.2 Borse per scuole di specializzazione mediche da Regioni                                                   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00                 | 0,00                 |  |             |
|         | Totale conto 3.1.3                                                                                                |                                 |                                          |                           |                      |                      |  |             |

| Conti                          | DENOMINAZIONE                                                                                                            | PREVISIONE ESERCIZIO 2008    | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009    |                 |                              | ANNOTAZIONI |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------|
|                                |                                                                                                                          |                              |                                    | VARIAZIONI                   |                 | TOTALI                       |             |
|                                |                                                                                                                          |                              |                                    | IN AUMENTO                   | IN DIMINUIZIONE |                              |             |
| 3.1.4.1                        | 3.1.4 Post-dottorato<br>Borse per post-dottorato                                                                         | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    |                              |             |
| Totale conto 3.1.4             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 3.1.5.1                        | 3.1.5 Corsi di perfezionamento all'estero<br>Borse per corsi di perfezionamento all'estero                               | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    |                              |             |
| Totale conto 3.1.5             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 3.1.6.1                        | 3.1.6 Altre borse e premi<br>Altre borse e premi                                                                         | 3.021.645,00<br>3.021.645,00 | 3.012.970,00<br>3.012.970,00       | 3.004.482,00<br>3.004.482,00 | 0,00<br>0,00    | 6.017.452,00<br>6.017.452,00 |             |
| Totale conto 3.1               |                                                                                                                          | 3.021.645,00                 | 3.012.970,00                       | 3.004.482,00                 | 0,00            | 6.017.452,00                 |             |
| 3.2                            | Altri interventi                                                                                                         |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 3.2.1.1                        | 3.2.1 Attività part-time<br>Collaborazione studenti                                                                      | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00                 |             |
| Totale conto 3.2.1             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 3.2.2.1                        | 3.2.2 Programmi di mobilità e scambi culturali studenti<br>Programmi di mobilità e scambi culturali studenti             | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00                 |             |
| Totale conto 3.2.2             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 3.2.3.1                        | 3.2.3 Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti<br>Iniziative ed attività culturali gestite dagli studenti | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00                 |             |
| Totale conto 3.2.3             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 3.2.4.1                        | 3.2.4 Interventi diversi<br>Interventi per adeguamento servizi e strutture agli studenti                                 | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00                 |             |
| 3.2.4.2                        | Fondo per le iniziative a favore studenti dei Master                                                                     | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |             |
| 3.2.4.3                        | Trasferimento al CUS/CUSI per attività sportiva studenti                                                                 | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |             |
| Totale conto 3.2.4             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| Totale conto 3.2               |                                                                                                                          | 3.021.645,00                 | 3.012.970,00                       | 3.004.482,00                 | 0,00            | 6.017.452,00                 |             |
| Totale conto 3                 |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 4 ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 4.1 Oneri finanziari           |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |
| 4.1.1.1                        | 4.1.1 Interessi passivi<br>Interessi passivi su mutui                                                                    | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00                 |             |
| 4.1.1.2                        | Interessi passivi su debiti                                                                                              | 0,00                         | 0,00                               | 0,00                         | 0,00            | 0,00                         |             |
| Totale conto 4.1.1             |                                                                                                                          |                              |                                    |                              |                 |                              |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                                                                | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                    |                        | ANNOTAZIONI |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|-------------|
|         |                                                                                                              |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                    | TOTALI                 |             |
|         |                                                                                                              |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE     |                        |             |
|         |                                                                                                              |                                 |                                          |                           |                    |                        |             |
| 4.1.2.1 | 4.1.2 Spese per commissioni bancarie ed intermediazioni<br>Spese per commissioni bancarie ed intermediazioni | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00       | 0,00<br>0,00           |             |
|         | Totale conto 4.1.2                                                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00               | 0,00                   |             |
|         | Totale conto 4.1                                                                                             |                                 |                                          |                           |                    |                        |             |
| 4.2     | 4.2 Imposte e tasse                                                                                          |                                 |                                          |                           |                    |                        |             |
| 4.2.1.1 | 4.2.1 Imposte, tasse e tributi vari<br>Imposte, tasse e tributi vari                                         | 100.000,00<br>0,00              | 100.000,00<br>0,00                       | 100.000,00<br>0,00        | 0,00<br>0,00       | 200.000,00<br>0,00     |             |
| 4.2.1.2 | 4.2.1.2 Imposte IRAP commerciale                                                                             | 100.000,00                      | 100.000,00                               | 100.000,00                | 0,00               | 200.000,00             |             |
|         | Totale conto 4.2.1                                                                                           | 100.000,00                      | 100.000,00                               | 100.000,00                | 0,00               | 200.000,00             |             |
|         | Totale conto 4.2                                                                                             | 100.000,00                      | 100.000,00                               | 100.000,00                | 0,00               | 200.000,00             |             |
|         | Totale conto 4                                                                                               | 100.000,00                      | 100.000,00                               | 100.000,00                | 0,00               | 200.000,00             |             |
| 5       | 5 ALTRE SPESE CORRENTI                                                                                       |                                 |                                          |                           |                    |                        |             |
| 5.1     | 5.1 Altre spese correnti                                                                                     |                                 |                                          |                           |                    |                        |             |
| 5.1.1.1 | 5.1.1 Poste correttive e compensative di entrate correnti<br>Restituzioni e rimborsi                         | 30.000,00<br>30.000,00          | 30.000,00<br>30.000,00                   | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00       | 30.000,00<br>30.000,00 |             |
|         | Totale conto 5.1.1                                                                                           | 30.000,00                       | 30.000,00                                | 0,00                      | 0,00               | 30.000,00              |             |
| 5.1.2.1 | 5.1.2 Oneri derivanti da contenzioso e sentenze sfavorevoli<br>Oneri derivanti da contenzioso                | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00       | 0,00<br>0,00           |             |
|         | Totale conto 5.1.2                                                                                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00               | 0,00                   |             |
| 5.1.3.1 | 5.1.3 Oneri vari straordinari<br>Oneri vari straordinari                                                     | 10.000,00<br>10.000,00          | 10.000,00<br>10.000,00                   | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00       | 10.000,00<br>10.000,00 |             |
|         | Totale conto 5.1.3                                                                                           | 10.000,00                       | 10.000,00                                | 0,00                      | 0,00               | 10.000,00              |             |
| 5.1.4.1 | 5.1.4 Altre spese correnti non classificabili<br>Fondo di riserva                                            | 165.000,00<br>0,00              | 165.000,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00              | 147.000,00<br>0,00 | 18.000,00<br>0,00      |             |
| 5.1.4.2 | 5.1.4.2 Fondo brevetti                                                                                       | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00               | 0,00                   |             |
| 5.1.4.3 | 5.1.4.3 Fondo accantonamento avanzo di amministrazione                                                       | 165.000,00                      | 165.000,00                               | 0,00                      | 147.000,00         | 18.000,00              |             |
|         | Totale conto 5.1.4                                                                                           | 165.000,00                      | 165.000,00                               | 0,00                      | 147.000,00         | 18.000,00              |             |
|         | Totale conto 5.1                                                                                             | 205.000,00                      | 205.000,00                               | 0,00                      | 147.000,00         | 58.000,00              |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                        | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |           | ANNOTAZIONI |
|---------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|-----------|-------------|
|         |                                                                      |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI    |             |
|         |                                                                      |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |           |             |
|         | 5.2 Spese per vendita di beni e prestazioni di servizi               |                           |                                    |                           |                |           |             |
|         | 5.2.1 Spese per attività commerciale                                 |                           |                                    |                           |                |           |             |
| 5.2.1.1 | Spese per la produzione di pubblicazioni                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
| 5.2.1.2 | Spese per la produzione dei servizi in c/ferzi (art. 66 DPR 382/80)  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
| 5.2.1.3 | Spese per la produzione delle prestazioni c/ferzi art.10 DPR 633/72  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
| 5.2.1.4 | Spese per la produzione dei servizi diversi                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
| 5.2.1.5 | Versamenti IVA                                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 5.2.1                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 5.2                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 5                                                       | 205.000,00                | 205.000,00                         | 0,00                      | 147.000,00     | 58.000,00 |             |
|         | 6 ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI                        |                           |                                    |                           |                |           |             |
|         | 6.1 Acquisizione di immobili ed impianti                             |                           |                                    |                           |                |           |             |
| 6.1.1.1 | Acquisito di fabbricati ed impianti                                  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.1.1                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
| 6.1.2.1 | Acquisito di altri immobili ed impianti                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.1.2                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.1                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | 6.2 Interventi edilizi                                               |                           |                                    |                           |                |           |             |
| 6.2.1.1 | 6.2.1 Costruzione, ricostruzione e trasformaz. fabbricati e impianti | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati e impianti | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.2.1                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
| 6.2.2.1 | 6.2.2 Manutenzione straordinaria immobili e impianti                 | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 50.000,00 |             |
| 6.2.2.2 | Manutenzione straordinaria immobili e impianti                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Interventi per la sicurezza e l'energia (legge 626)                  | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 50.000,00 |             |
|         | Totale conto 6.2.2                                                   | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 50.000,00 |             |
| 6.2.3.1 | 6.2.3 Edilizia Universitaria                                         | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Edilizia Universitaria                                               | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.2.3                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.2                                                     | 50.000,00                 | 50.000,00                          | 0,00                      | 0,00           | 50.000,00 |             |

| Conti   | DENOMINAZIONE                                                         | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                 |           | ANNOTAZIONI |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|-------------|
|         |                                                                       |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                 | TOTALI    |             |
|         |                                                                       |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUIZIONE |           |             |
|         | 6.3 Acquisto e manutenzione beni mobili                               |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.1 Acquisto veicoli                                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.1.1 | Acquisto veicoli                                                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.1                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.2 Acquisto mobili ed altri arredi                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.2.1 | Acquisto mobili ed altri arredi                                       | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.2                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.3 Acquisto apparecchiature informatiche                           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.3.1 | Acquisto apparecchiature informatiche                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.3                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.4 Acquisto apparecchiature tecnico-scientifiche                   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.4.1 | Acquisto apparecchiature tecnico-scientifiche                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.4                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.5 Acquisto materiale bibliografico                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.5.1 | Acquisto materiale bibliografico                                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.5                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.6 Acquisto altri beni mobili                                      | 2.829.000,00                    | 2.829.000,00                             | 0,00                      | 2.829.000,00    | 0,00      |             |
| 6.3.6.1 | Acquisto altri beni mobili                                            | 2.829.000,00                    | 2.829.000,00                             | 0,00                      | 2.829.000,00    | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.6                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.7 Restauro e conservaz. materiale bibliogr., artistico o museale  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.7.1 | Restauro e conservazione materiale bibliografico, artistico o museale | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.7                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 6.3.8 Acquisto Software                                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 6.3.8.1 | Acquisto Software                                                     | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6.3.8                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | Totale conto 6.3                                                      | 2.829.000,00                    | 2.829.000,00                             | 0,00                      | 2.829.000,00    | 0,00      |             |
|         | Totale conto 6                                                        | 2.879.000,00                    | 2.879.000,00                             | 0,00                      | 2.829.000,00    | 50.000,00 |             |
|         | 7 ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI                                         |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 7.1 Estinzione e mutui e prestiti                                     |                                 |                                          |                           |                 |           |             |
|         | 7.1.1 Rimborso mutui                                                  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
| 7.1.1.1 | Rimborso mutui                                                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00            | 0,00      |             |
|         | Totale conto 7.1.1                                                    |                                 |                                          |                           |                 |           |             |

| Conti                                              | DENOMINAZIONE                                                                      | PREVISIONE ESERCIZIO 2008 | PREVISIONE DEFINITIVA AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|                                                    |                                                                                    |                           |                                    | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|                                                    |                                                                                    |                           |                                    | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
| 7.1.2.1                                            | 7.1.2 Estinzione debiti<br>Estinzione debiti diversi                               |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    |                                                                                    | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 7.1.2                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 7.1                                                                   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 7                                                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8 RICERCA SCIENTIFICA UNIVERSITARIA                |                                                                                    |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 8.1 Spese per la ricerca scientifica universitaria |                                                                                    |                           |                                    |                           |                |        |             |
| 8.1.1.1                                            | 8.1.1 Studi e ricerche finanziati da sistema federato "La Sapienza"                |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    | Studi e ricerche finanziati da "La Sapienza"                                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.1.2                                            | Studi e ricerche finanzate da Ateneo Federato della Scienza e della Tecnologia     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.1.3                                            | Studi e ricerche finanzate da Ateneo Federato delle Politiche Pubbl. e Sanitarie   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.1.4                                            | Studi e ric. finanzate da Ateneo Fed. delle Sc. Umane, delle Arti e dell'Ambiente  | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.1.5                                            | Studi e ric. finanzate da Ateneo Fed. delle Sc. Umanistiche, Giurid. ed Economiche | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.1.6                                            | Studi e ric. finanzate da Ateneo Federato dello Spazio e della Societa' (ADESSO)   | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 8.1.1                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.2.1                                            | 8.1.2 Studi e ricerche finanziati dallo Stato                                      |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    | Studi e ricerche finanziati dal M.I.U.R.                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.2.2                                            | Studi e ricerche finanziati da altri Ministeri                                     | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 8.1.2                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.3.1                                            | 8.1.3 Studi e ricerche convenzionati con altri enti e privati                      |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    | Studi e ricerche convenzionati da Regioni, Province e Comuni                       | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.3.2                                            | Studi e ricerche convenzionati da altri Enti pubblici                              | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.3.3                                            | Studi e ricerche convenzionati da Privati                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 8.1.3                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.4.1                                            | 8.1.4 Spese per ricerche finanziate dal C.N.R.                                     |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    | Spese per ricerche finanziate dal C.N.R.                                           | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 8.1.4                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.5.1                                            | 8.1.5 Spese per ricerche finanziate dall'A.S.I.                                    |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    | Spese per ricerche finanziate dall'A.S.I.                                          | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 8.1.5                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 8.1.6.1                                            | 8.1.6 Attrezzature didattiche e scientifiche                                       |                           |                                    |                           |                |        |             |
|                                                    | Attrezzature didattiche e scientifiche                                             | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                    | Totale conto 8.1.6                                                                 | 0,00                      | 0,00                               | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |

| Conti    | D E N O M I N A Z I O N E                                                                | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009    |                              |                      |  | ANNOTAZIONI |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|--|-------------|
|          |                                                                                          |                                 |                                          | VARIAZIONI                   |                              | TOTALI               |  |             |
|          |                                                                                          |                                 |                                          | IN AUMENTO                   | IN DIMINUZIONE               |                      |  |             |
|          |                                                                                          |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
| 8.1.7.1  | 8.1.7 Iniziative scientifiche e culturali<br>Iniziative scientifiche e culturali         | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |                      |  |             |
|          | Totale conto 8.1.7                                                                       |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | Totale conto 8.1                                                                         |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | Totale conto 8                                                                           |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | 9 PARTITE DI GIRO                                                                        |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | 9.1 Partite di giro                                                                      |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
| 9.1.1.1  | 9.1.1 Ritenute Erariali<br>Ritenute Erariali                                             | 1.000,00<br>1.000,00            | 1.000,00<br>1.000,00                     | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                 | 1.000,00<br>1.000,00 |  |             |
|          | Totale conto 9.1.1                                                                       |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
| 9.1.2.1  | 9.1.2 Ritenute Previdenziali ed Assistenziali<br>Ritenute Previdenziali ed Assistenziali | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00         |  |             |
|          | Totale conto 9.1.2                                                                       |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
| 9.1.3.1  | 9.1.3 Anticipazioni<br>Recupero anticipazione per spese in contanti                      | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00         |  |             |
| 9.1.3.2  | Recupero anticipazione per spese di missione                                             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                 |  |             |
| 9.1.3.3  | Anticipazioni per altri centri di spesa                                                  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                 |  |             |
|          | Totale conto 9.1.3                                                                       |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
| 9.1.4.1  | 9.1.4 Partite di giro diverse<br>Depositi cauzionali                                     | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00         |  |             |
| 9.1.4.2  | Ritenute e rimborsi vari del personale                                                   | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                         | 0,00                         | 5.000,00             |  |             |
| 9.1.4.3  | Partite di giro varie                                                                    | 5.000,00                        | 5.000,00                                 | 0,00                         | 0,00                         | 5.000,00             |  |             |
|          | Totale conto 9.1.4                                                                       |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | Totale conto 9.1                                                                         |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | Totale conto 9                                                                           |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | 10 Trasferimenti interni                                                                 |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
|          | 10.1 Trasferimenti interni correnti                                                      |                                 |                                          |                              |                              |                      |  |             |
| 10.1.1.1 | 10.1.1 Trasferimenti interni correnti<br>Contributo ordinario                            | 0,00<br>0,00                    | 0,00<br>0,00                             | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00         |  |             |
| 10.1.1.2 | Contrib per spese funzion.. Ateneo Federato della Scienza e della Tecnologia             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                 |  |             |



| Conti                                                                   | DENOMINAZIONE                                                                                                                                            | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |        | ANNOTAZIONI |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------|-------------|
|                                                                         |                                                                                                                                                          |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                | TOTALI |             |
|                                                                         |                                                                                                                                                          |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |        |             |
| 10.1.1.3                                                                | Contrib. per spese funz. Ateneo Federato delle Politiche Pubbl. e Sanitarie                                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.4                                                                | Contrib. spese funz. Ateneo Fed. delle Sc. Umane, delle Arti e dell'Ambiente                                                                             | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.5                                                                | Contrib. spese funz. Ateneo Fed. delle Sc. Umanistiche, Giurid. ed Economiche                                                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.6                                                                | Contrib. spese funz. Ateneo Federato dello Spazio e della Società (ADESSO)                                                                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.7                                                                | Funzionamento ordinario ai Dipartimenti da "La Sapienza"                                                                                                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.8                                                                | Contributo per spese funz. ai Centri di ricerca da "La Sapienza"                                                                                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.9                                                                | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da "La Sapienza"                                                                                         | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.10                                                               | Contributo per spese funz. ai Dipartimenti da Atenei federati                                                                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.11                                                               | Contributo per spese funz. alle Facoltà da Atenei federati                                                                                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.12                                                               | Contributo per spese funz. ai Centri di servizi da Atenei federati                                                                                       | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.13                                                               | Contributi di laboratorio e biblioteche                                                                                                                  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.14                                                               | Contributo per scambi culturali                                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.15                                                               | Collaborazione studenti                                                                                                                                  | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.16                                                               | Congressi convegni e seminari                                                                                                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.17                                                               | Cofinanziamento per assegni di coll. e contratti di strutture per attività di ricerca                                                                    | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.18                                                               | Master, Scuole e Corsi vari                                                                                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.19                                                               | Spese per il funzionamento dei dottorati di ricerca                                                                                                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.20                                                               | Interventi per la didattica                                                                                                                              | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.21                                                               | Contributi per riviste di proprietà                                                                                                                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.1.1.22                                                               | Contributi diversi                                                                                                                                       | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                                         | Totale conto 10.1.1                                                                                                                                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                                         | Totale conto 10.1                                                                                                                                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2 Trasferimenti interni per investimenti                             |                                                                                                                                                          |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 10.2.1 Trasferimenti interni per ricerca scientifica e per investimenti |                                                                                                                                                          |                                 |                                          |                           |                |        |             |
| 10.2.1.1                                                                | Ricerca scientifica Atenei, Dipartimenti e Centri di ricerca da "La Sapienza"                                                                            | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.2                                                                | Ricerca scientifica progetti nazionali M.I.U.R.                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.3                                                                | Ricerche convenzionate con altri enti e privati                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.4                                                                | Ricerca convenzionata altri enti pubblici                                                                                                                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.5                                                                | Attrezzature didattiche e scientifiche                                                                                                                   | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.6                                                                | Manutenzione straordinaria                                                                                                                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.7                                                                | Iniziative scientifiche diverse                                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
| 10.2.1.8                                                                | Trasferim. per altri investim. Atenei, Dipartim. Centri ricerca da "La Sapienza", Centri di servizi da "La Sapienza" e Centri di servizi Atenei federati | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                                         | Totale conto 10.2.1                                                                                                                                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                                         | Totale conto 10.2                                                                                                                                        | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |
|                                                                         | Totale conto 10                                                                                                                                          | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00   |             |

| Conti              | D E N O M I N A Z I O N E                             | PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>2008 | PREVISIONE<br>DEFINITIVA<br>AL 30/9/2008 | PREVISIONE ESERCIZIO 2009 |                |              |  | ANNOTAZIONI |
|--------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--|-------------|
|                    |                                                       |                                 |                                          | VARIAZIONI                |                | TOTALI       |  |             |
|                    |                                                       |                                 |                                          | IN AUMENTO                | IN DIMINUZIONE |              |  |             |
|                    |                                                       |                                 |                                          |                           |                |              |  |             |
| RIEPILOGO          |                                                       |                                 |                                          |                           |                |              |  |             |
|                    | Conto 0 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
|                    | Conto 1 - RISORSE UMANE                               | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
|                    | Conto 2 - RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO                | 15.000,00                       | 15.000,00                                | 0,00                      | 0,00           | 15.000,00    |  |             |
|                    | Conto 3 - INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI          | 3.021.645,00                    | 3.012.970,00                             | 3.004.482,00              | 0,00           | 6.017.452,00 |  |             |
|                    | Conto 4 - ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI                | 100.000,00                      | 100.000,00                               | 100.000,00                | 0,00           | 200.000,00   |  |             |
|                    | Conto 5 - ALTRE SPESE CORRENTI                        | 205.000,00                      | 205.000,00                               | 0,00                      | 147.000,00     | 58.000,00    |  |             |
|                    | Conto 6 - ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE BENI DUREVOLI | 2.879.000,00                    | 2.879.000,00                             | 0,00                      | 2.829.000,00   | 50.000,00    |  |             |
|                    | Conto 7 - ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI                 | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
|                    | Conto 8 - RICERCA SCIENTIFICA UNIVERSITARIA           | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
|                    | Conto 9 - PARTITE DI GIRO                             | 6.000,00                        | 6.000,00                                 | 0,00                      | 0,00           | 6.000,00     |  |             |
|                    | Conto 10 - TRASFERIMENTI INTERNI                      | 0,00                            | 0,00                                     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         |  |             |
| TOTALE USCITE..... |                                                       | 6.226.645,00                    | 6.217.970,00                             | 3.104.482,00              | 2.976.000,00   | 6.346.452,00 |  |             |

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009**

1. Il parere del Collegio sul bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2009, trasmesso dall'Ateneo con foglio n. 70 del 4 dicembre 2008 viene reso con la presente relazione a termine dell'art. 10.4 del vigente regolamento di contabilità.

Gli elaborati di bilancio – corredati dalla relazione del Rettore e da quella "tecnica" del Direttore Amministrativo e del Responsabile del Servizio di Ragioneria - sono costituiti dal preventivo finanziario, dall'annesso quadro riassuntivo per aggregazioni di conti, dalle tabelle di programmazione del fabbisogno di personale da cui risulta anche la situazione aggiornata dell' organico del personale dipendente al 31 dicembre 2008.

2. L'art. 7 del vigente regolamento di contabilità prevede che l'approvazione del bilancio preventivo debba avvenire entro la data del 20 dicembre in ragione della natura autorizzatoria della delibera consiliare di approvazione dello stesso.

3. La relazione del Rettore e quella "tecnica" illustrano i criteri di determinazione della entità delle singole appostazioni di entrata e di spesa soffermandosi su quelle più significative e sottolineano che le stesse, oltre a rispettare i fabbisogni stimati per le spese fisse ed obbligatorie, rispettano le linee generali di indirizzo della programmazione delle Università per il triennio 2007-2009, di cui al decreto ministeriale 2.7.2007, n. 362, e sono coerenti con le indicazioni del Piano strategico dell'Ateneo 2007-2012.

4. Occorre evidenziare che, come precisato dall'Amministrazione, le previsioni di entrata non tengono conto della autorizzazione di spesa, recata dal disegno di legge in corso di esame al Parlamento (finanziaria 2009), destinata ad incrementare, a partire dal 2008, il F.F.O, a parziale copertura degli oneri relativi agli adeguamenti retributivi del personale docente e di quelli conseguenti ai rinnovi contrattuali del personale tecnico amministrativo.

5. Il bilancio di previsione 2009 è redatto sulla base del piano dei conti approvato dal Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 28 ottobre e 10 novembre 2008 ed è "frutto", come tiene a sottolineare l'Amministrazione, di "una ponderata analisi e valutazione della spesa" effettuata di concerto con la Commissione Bilancio e con una impostazione improntata al massimo rigore senza tuttavia compromettere la funzionalità dei servizi essenziali e penalizzare oltre misura gli investimenti strategici.

6. Va dato atto che le previsioni di spesa 2009 tengono conto delle disposizioni recate dal decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, contenente "Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria" e di quelle del successivo decreto legge del 10 novembre 2008, n. 180, "Disposizioni urgenti per il diritto allo studio, la valorizzazione del merito e la qualità del sistema universitario e della ricerca".

7. Nei documenti di presentazione ed illustrazione del bilancio di previsione 2009, l'Amministrazione ritiene utile evidenziare che l'allocazione delle risorse ha riguardato principalmente le aree di intervento individuate nel Piano Strategico 2007/2012, in particolare quelle:

- legate allo sviluppo di una forte comunità di ricerca aperta alle collaborazioni nazionali e internazionali, capace di ampliare le relazioni internazionali e di attrarre ricercatori e dottorandi dall'estero;
- funzionali all'incremento delle risorse per la ricerca anche in aree emergenti e critiche;
- idonee a riqualificare l'offerta formativa, anche con l'innovazione tecnologica, estendendola alle discipline più innovative;
- tese al riequilibrio della didattica migliorando il rapporto docenti/studenti e regolamentando l'utilizzo esterno di docenti e dedicando, altresì, maggiore attenzione all'inserimento degli studenti nel mondo del lavoro mediante l'aumento delle opportunità di *stage*, del numero delle borse di studio ed il potenziamento delle attività di *placement*.

8. In passato il Collegio aveva ritenuto di richiamare l'attenzione del Consiglio sulle prime modifiche che introducevano nei meccanismi della contribuzione pubblica criteri legati alla qualità ed ai risultati della didattica e della ricerca.

Sotto tale profilo merita di essere particolarmente apprezzata l'attenzione che l'Amministrazione dedica all'argomento ricordando, in particolare, che già nel 2009 è previsto che il 7% di tutti i finanziamenti alle Università sarà erogato su base valutativa e che la percentuale è destinata a crescere rapidamente negli anni successivi fino a raggiungere, entro la conclusione dell'attuale legislatura, il 30% delle risorse complessive.

9. Il tema della "responsabilità finanziaria" posto dal Governo, proposto in modo stringente dalla prevista, progressiva riduzione del fondo di finanziamento ordinario nel prossimo triennio, rende ineludibile il rafforzamento delle politiche intraprese dalla Sapienza, in conformità del piano strategico 2007-2012, tese a razionalizzare la spesa, ridurre i costi, accrescere il volume delle entrate proprie.

#### 10. Il preventivo finanziario

La tabella riassume le previsioni finanziarie per l'esercizio 2009

|                  | ENTRATE          | USCITE           | RISULTATI      |
|------------------|------------------|------------------|----------------|
| AVANZO DI AMM.NE | 130.564.125,00   |                  | 130.564.125,00 |
| PARTE CORRENTE   | 771.062.010,00   | 864.627.555,00   | -93.565.545,00 |
| CONTO CAPITALE   | 1.517.000,00     | 38.515.580,00    | -36.998.580,00 |
| PARTITE DI GIRO  | 187.890.000,00   | 187.890.000,00   | 0,00           |
| TOTALE           | 1.091.033.135,00 | 1.091.033.135,00 | 0,00           |

L'avanzo d'amministrazione presunto è pari ad euro 130.564.125,00. Del suddetto avanzo risulta utilizzato, ai fini delle previsioni, l'importo di euro 53.184.136,00.

#### 11. previsioni di entrata

Le stime ed i criteri di determinazione delle previsioni di entrata sono esposti in modo puntuale nella "relazione tecnica" ed agli stessi il Collegio rinvia ritenendoli idonei in termini di attendibilità delle previsioni stesse.

**11.1.** Sulle più significative poste dell'entrata il Collegio osserva:

**conto 1.1 – entrate contributive**

Il previsto incremento di circa 4 mln di euro, rispetto al 2008, deriva per oltre il 50% dai Master, compresi quelli di nuova istituzione, e per la restante parte dalla rivalutazione della contribuzione studentesca all'inflazione programmata (pari all'1,5% - indice ISTAT) e dalla significativa riduzione del fenomeno dell'abbandono degli studi.

La posta "tasse e contributi" viene suddivisa, secondo l'afferenza, tra i singoli Atenei Federati.

**conto 1.2.5.3 – contratti/convenzioni/accordi-programma con Comuni**

La previsione di entrata, viene azzerata in assenza, come dichiara l'Amministrazione, di convenzioni valide. Così, non viene riportata la previsione di entrata di 306.000,00 euro, del precedente esercizio in quanto la convenzione con il Comune di Civitavecchia risulta scaduta e non rinnovata, altrettanto si verifica per la sede di Bracciano, ufficializzata per la prima volta nella delibera consiliare di disattivazione (24 giugno 2008), e per quella di Pomezia nonostante che nell'offerta didattica dell'Ateneo e nel manifesto degli studi risultino inserite dette sedi.

**conto 1.2.6.3 - contratti/convenzioni/accordi-programma per prestazioni sanitarie**

In base a tali convenzioni organizzative, il personale universitario dipendente è autorizzato a svolgere la propria attività presso strutture sanitarie delle ASL tenute a rimborsare alla Sapienza le competenze accessorie.

La previsione di euro 1.300.000,00, diminuisce di 550 mila euro rispetto al precedente esercizio, per effetto delle nuove convenzioni con talune ASL che prevedono la corresponsione diretta agli interessati delle indennità accessorie.

**conto 2.1.1.1 – fondo per il finanziamento ordinario**

La previsione di euro 577.769.050,00 si basa sull'assegnazione ancora provvisoria del fondo del 2008 alla quale sono stati aggiunti gli interventi a sostegno degli studenti diversamente abili.

Il Collegio condivide i criteri seguiti nella determinazione della previsione di entrata esposti nella relazione tecnica.

**conto 2.1.1.2 – finanziamento borse di studio Mi.U.R.**

La previsione di entrata (euro 10.589.790,00) si basa sull'assegnazione ministeriale del 2007 e sul presupposto, abbastanza attendibile, che la stessa venga quanto meno confermata.

**conto 2.1.3.1 – finanziamenti diversi dallo Stato**

Si tratta di uno stanziamento di euro 1.764.380,00 accordato dal Mi.U.R. per l'assunzione di ricercatori in esecuzione dell'art. 3, comma 53, della legge 24.12.2003, n. 350.

**conto 3.2.2.2. – percentuali su contratti e convenzioni per prestazioni di collaborazioni e conto terzi**

Si tratta della percentuale del 10% sugli introiti previsti per i Centri di spesa nella esecuzione dei contratti per conto terzi.

**11.2. Previsioni di spesa**

Nel prospetto seguente la previsione di spesa del 2009 viene posta a raffronto con le corrispondenti previsioni iniziali degli esercizi dal 2004 al 2009, al fine di fornire utili elementi di esame e di valutazione.

**TABELLA A  
USCITE**

|                                                                         | ESERCIZIO<br>2004  | %           | ESERCIZIO<br>2005  | %           | ESERCIZIO<br>2006  | %           | ESERCIZIO<br>2007  | %           | ESERCIZIO<br>2008  | %           | ESERCIZIO<br>2009  | %           |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| <b>1. RISORSE UMANE</b>                                                 | <b>574.544.628</b> | <b>73,3</b> | <b>588.608.400</b> | <b>76,3</b> | <b>584.613.770</b> | <b>76,2</b> | <b>595.790.190</b> | <b>77,7</b> | <b>595.836.910</b> | <b>74,1</b> | <b>600.326.616</b> | <b>72,7</b> |
| 1.1. personale a tempo indeterminato                                    | 403.196.803        | 51,4        | 412.146.900        | 53,4        | 411.647.189        | 53,7        | 421.321.900        | 54,9        | 422.404.780        | 52,5        | 426.610.600        | 51,7        |
| 1.2. personale a tempo determinato                                      | 11.687.675         | 1,5         | 13.392.500         | 1,7         | 11.363.585         | 1,5         | 10.706.520         | 1,4         | 9.209.290          | 1,1         | 10.740.690         | 1,3         |
| 1.3. oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Amministrazione | 155.724.007        | 19,9        | 158.934.400        | 20,6        | 157.587.896        | 20,5        | 160.088.970        | 20,9        | 160.683.990        | 20,0        | 159.281.026        | 19,3        |
| 1.4. Altri oneri per il personale                                       | 3.936.143          | 0,5         | 4.134.600          | 0,5         | 4.015.100          | 0,5         | 3.672.800          | 0,5         | 3.538.850          | 0,4         | 3.694.300          | 0,4         |
| <b>2. RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO</b>                                  | <b>37.182.412</b>  | <b>4,7</b>  | <b>41.496.700</b>  | <b>5,4</b>  | <b>43.041.380</b>  | <b>5,6</b>  | <b>43.323.350</b>  | <b>5,6</b>  | <b>42.447.310</b>  | <b>5,3</b>  | <b>44.262.440</b>  | <b>5,4</b>  |
| 2.1. spese per attività istituzionale                                   | 2.955.012          | 0,4         | 4.853.400          | 0,6         | 5.350.160          | 0,7         | 5.842.220          | 0,8         | 5.623.670          | 0,7         | 5.263.670          | 0,6         |
| 2.2. acquisizione di beni di consumo e servizi                          | 5.767.670          | 0,7         | 6.590.800          | 0,9         | 6.472.560          | 0,8         | 6.307.580          | 0,8         | 6.922.640          | 0,9         | 7.081.720          | 0,9         |
| 2.3. manutenzione e gestione strutt.                                    | 14.700.420         | 1,9         | 16.101.500         | 2,1         | 16.396.000         | 2,1         | 16.351.550         | 2,1         | 16.311.000         | 2,0         | 18.307.270         | 2,2         |
| 2.4. utenze e canoni                                                    | 6.791.500          | 0,9         | 7.451.000          | 1,0         | 8.850.660          | 1,2         | 8.850.000          | 1,2         | 8.620.000          | 1,1         | 9.401.950          | 1,1         |

# UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROMA "LA SAPIENZA"

|                                                                                                             |                    |             |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |                      |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 2.5. locazioni passive                                                                                      | 6.967.810          | 0,9         | 6.500.000          | 0,8          | 5.972.000          | 0,8          | 5.972.000          | 0,8          | 4.970.000          | 0,6          | 4.207.830            | 0,5          |
| <b>3. INTERVENTI A FAVORE DEGLI STUDENTI</b>                                                                | <b>47.030.142</b>  | <b>6,0</b>  | <b>55.115.620</b>  | <b>7,1</b>   | <b>54.380.570</b>  | <b>7,1</b>   | <b>55.028.550</b>  | <b>7,2</b>   | <b>83.657.920</b>  | <b>10,4</b>  | <b>90.499.990</b>    | <b>11,0</b>  |
| 3.1. borse di studio                                                                                        | 41.156.119         | 5,3         | 48.499.520         | 6,3          | 47.931.250         | 6,3          | 50.126.330         | 6,5          | 78.321.880         | 9,7          | 86.307.250           | 10,5         |
| 3.2. altri interventi                                                                                       | 5.874.023          | 0,7         | 6.616.100          | 0,9          | 6.449.320          | 0,8          | 4.902.220          | 0,6          | 5.336.040          | 0,7          | 4.192.740            | 0,5          |
| <b>4. ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI</b>                                                                      | <b>6.423.275</b>   | <b>0,8</b>  | <b>5.969.800</b>   | <b>0,8</b>   | <b>6.802.070</b>   | <b>0,9</b>   | <b>6.345.470</b>   | <b>0,8</b>   | <b>7.295.950</b>   | <b>0,9</b>   | <b>7.391.540</b>     | <b>0,9</b>   |
| 4.1. oneri finanziari                                                                                       | 973.275            | 0,1         | 721.700            | 0,1          | 422.070            | 0,1          | 251.470            | 0,0          | 225.950            | 0,0          | 486.540              | 0,1          |
| 4.2. imposte e tasse                                                                                        | 5.450.000          | 0,7         | 5.248.100          | 0,7          | 6.380.000          | 0,8          | 6.094.000          | 0,8          | 7.070.000          | 0,9          | 6.905.000            | 0,8          |
| <b>5. ALTRE SPESE CORRENTI</b>                                                                              | <b>8.906.223</b>   | <b>1,1</b>  | <b>12.948.360</b>  | <b>1,7</b>   | <b>10.806.890</b>  | <b>1,4</b>   | <b>8.076.250</b>   | <b>1,1</b>   | <b>9.540.530</b>   | <b>1,2</b>   | <b>9.996.740</b>     | <b>1,2</b>   |
| 5.1. altre spese correnti                                                                                   | 8.784.223          | 1,1         | 12.780.760         | 1,7          | 10.664.270         | 1,4          | 7.763.550          | 1,0          | 9.094.200          | 1,1          | 9.317.500            | 1,1          |
| 5.2. spese per vendita di beni e prestazioni di servizi                                                     | 122.000            | 0,0         | 167.600            | 0,0          | 142.620            | 0,0          | 312.700            | 0,0          | 446.330            | 0,1          | 679.240              | 0,1          |
| <b>6. ACQUISIZ. E VALOR. BENI DUREV.</b>                                                                    | <b>8.079.994</b>   | <b>1,0</b>  | <b>17.850.000</b>  | <b>2,3</b>   | <b>15.956.410</b>  | <b>2,1</b>   | <b>10.572.500</b>  | <b>1,4</b>   | <b>16.832.500</b>  | <b>2,1</b>   | <b>22.687.100</b>    | <b>2,7</b>   |
| 6.1. Acquisizione di immobili e impianti                                                                    | 0                  | 0,0         | 1.500.000          | 0,2          | 0                  | 0,0          | 0                  | 0,0          | 0                  | 0,0          | 0                    | 0,0          |
| 6.2. interventi edilizi                                                                                     | 4.894.000          | 0,6         | 10.785.000         | 1,4          | 10.305.000         | 1,3          | 5.425.000          | 0,7          | 10.430.000         | 1,3          | 11.091.100           | 1,3          |
| 6.3. Acquisto e manutenzione beni mobili                                                                    | 3.185.994          | 0,4         | 5.565.000          | 0,7          | 5.651.410          | 0,7          | 5.147.500          | 0,7          | 6.402.500          | 0,8          | 11.596.000           | 1,4          |
| <b>7. ESTINZIONE MUTUI E PRESTITI</b>                                                                       | <b>2.689.137</b>   | <b>0,3</b>  | <b>1.824.600</b>   | <b>0,2</b>   | <b>1.997.980</b>   | <b>0,3</b>   | <b>471.730</b>     | <b>0,1</b>   | <b>497.260</b>     | <b>0,1</b>   | <b>907.980</b>       | <b>0,1</b>   |
| <b>8. RICERCA SCIENTIFICA UNIVERSITARIA</b>                                                                 | <b>327.000</b>     | <b>0,0</b>  | <b>1.360.000</b>   | <b>0,2</b>   | <b>1.149.500</b>   | <b>0,1</b>   | <b>713.000</b>     | <b>0,1</b>   | <b>627.500</b>     | <b>0,1</b>   | <b>600.500</b>       | <b>0,1</b>   |
| <b>10. TRASFERIMENTI INTERNI CORRENTI</b>                                                                   | <b>54.573.919</b>  | <b>7,0</b>  | <b>58.575.000</b>  | <b>7,6</b>   | <b>52.492.510</b>  | <b>6,8</b>   | <b>46.530.780</b>  | <b>6,1</b>   | <b>47.714.180</b>  | <b>5,9</b>   | <b>49.090.240</b>    | <b>5,9</b>   |
| <b>11. TRASFERIMENTI AGLI ISTITUTI</b>                                                                      | <b>0</b>           | <b>0,0</b>  | <b>0</b>           | <b>0,0</b>   | <b>0</b>           | <b>0,0</b>   | <b>0</b>           | <b>0,0</b>   | <b>0</b>           | <b>0,0</b>   | <b>0</b>             | <b>0,0</b>   |
| <b>TOTALE USCITE</b>                                                                                        | <b>739.756.730</b> | <b>94,4</b> | <b>783.748.480</b> | <b>101,6</b> | <b>771.241.080</b> | <b>100,6</b> | <b>766.851.820</b> | <b>100,0</b> | <b>804.450.060</b> | <b>100,0</b> | <b>825.763.146</b>   | <b>100,0</b> |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>                                                                                      | <b>175.700.000</b> |             | <b>160.100.000</b> |              | <b>168.050.000</b> |              | <b>172.300.000</b> |              | <b>182.800.000</b> |              | <b>187.890.000</b>   |              |
| <b>Totale generale uscite</b>                                                                               | <b>915.456.730</b> |             | <b>943.848.480</b> |              | <b>939.291.080</b> |              | <b>939.151.820</b> |              | <b>987.250.060</b> |              | <b>1.013.653.146</b> |              |
| N.B. per gli anni 2008 e 2009 l'aggregato 5.1 è al netto del Fondo accantonamento avanzo di amministrazione |                    |             |                    |              |                    |              |                    |              |                    |              |                      |              |

L'incidenza della spesa per le risorse umane sul totale delle uscite è pari al 72,4% con un decremento del 1,4%, rispetto al precedente esercizio.

Le previsioni di spesa relative al funzionamento permangono stabili rispetto al 2008.

Nel complesso, le previsioni di spesa per l'anno 2009, escluse le partite di giro, presentano un incremento del 2,6%.



**12.1.** Sulle più significative previsioni di spesa, si osserva:

**conto 1.1.1.1.** – assegni fissi dei professori e dei ricercatori.

La previsione di spesa di euro 280,6 mln, superiore a quella definitiva al 30 settembre 2008 (euro 279,2 mln), include l'incremento stipendiale del 2009, pari al valore stimato dell'1,5%, quello per passaggi e ricostruzioni di carriera e gli oneri derivanti dall'applicazione della sentenza della Corte Costituzionale n. 191/2008.

La stessa tiene conto delle economie conseguenti alle cessazioni dal servizio del personale a tempo indeterminato al netto delle somme da destinare ai concorsi, fissate dall'Ateneo in misura (30%) inferiore ai limiti (50%) delle economie medesime previsti dall'art. 1 del D. L. n. 180/2008.

**conto 1.1.1.7.** – assegni fissi dei dirigenti e personale tecnico amministrativo.

La maggiore previsione di spesa di euro 2,4 mln sullo stanziamento del conto (euro 124,2 mln) deriva dall'incremento del 3,2 % previsto per i rinnovi contrattuali, in conformità delle indicazioni contenute nella circolare MEF n. 31 del 14.11.2008.

Detta previsione tiene conto delle economie conseguenti alle cessazioni dal servizio ed al loro parziale utilizzo con le modalità descritte a proposito del conto 1.1.1.1.

**conto 1.1.3.1. e 1.1.3.2** – Sulle ragioni della riduzione di euro 0,55 mln della previsione di spesa si rinvia alle notazioni formulate sul conto di entrata 1.2.6.3.

**Conto 1.1.4** – arretrati

Si tratta di spese destinate a coprire gli oneri derivanti dalla ricostruzione di carriera dei professori, ricercatori, dirigenti e personale tecnico amministrativo e quelli relativi al pagamento degli arretrati per le operazioni di inquadramento nelle qualifiche superiori. La complessiva previsione di spesa è di euro 1,7 mln.

**Conto 2.2.3.1** – spese per pubblicità

Lo stanziamento previsto rispetta i limiti indicati dall'art. 61 del D.L. n. 112/2008.

**Conto 2.3.5.1** – Manutenzione , riparazione, esercizio veicoli

Lo stanziamento previsto rispetta i limiti indicati dall'art. 1, commi 11 e 12 della legge n. 266/2005.

**Conto 6.2.2.1 –Manutenzione straordinaria immobili e impianti**

Lo stanziamento è stato appostato nel rispetto dei limiti di cui all'art. 2, comma 623, della legge n. 244/2007.

**13.** Le tabelle di sintesi riportano i dati relativi alla consistenza del personale docente e del numero degli studenti iscritti negli anni che vanno dal 2004 al 2009 con l'indicazione delle relative variazioni in termini assoluti ed in valori percentuali.

| DOCENTI                      | NUMERO DOCENTI NEI DIVERSI ANNI |       |       |       |       |       | INCREMENTI/DECREMENTI |      |      |      |      | INCR.     |
|------------------------------|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-----------------------|------|------|------|------|-----------|
|                              | 2004                            | 2005  | 2006  | 2007  | 2008  | 2009  | 2005                  | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 | 2009-2004 |
| Professori Ordinari          | 1.372                           | 1.446 | 1.445 | 1.460 | 1.455 | 1.393 | 74                    | -1   | 15   | -5   | -62  | 21        |
| Professore associati         | 1.288                           | 1.444 | 1.454 | 1.444 | 1.405 | 1.355 | 156                   | 10   | -10  | -39  | -50  | 67        |
| Ricercatori                  | 2.062                           | 1.878 | 1.815 | 1.832 | 1.851 | 1.934 | -184                  | -63  | 17   | 19   | 83   | -128      |
| Assistenti ruolo esaurimento | 112                             | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | -112                  | 0    | 0    | 0    | 0    | -112      |
| TOTALE RUOLO                 | 4.834                           | 4.768 | 4.714 | 4.736 | 4.711 | 4.682 | -66                   | -54  | 22   | -25  | -29  | -152      |
| Professori a contratto       | 1.810                           | 1.645 | 1.946 | 2.184 | 2.184 | 2.211 |                       | 871  | -165 | 301  | 238  | 401       |
| TOTALE                       | 6.644                           | 6.413 | 6.660 | 6.920 | 6.895 | 6.893 | -66                   | 817  | -143 | 276  | 209  | 249       |

| STUDENTI | NUMERO STUDENTI NEI DIVERSI ANNI |         |         |         |         |         | INCREMENTI/DECREMENTI |       |        |        |      |           |
|----------|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------|-------|--------|--------|------|-----------|
|          | 2004                             | 2005    | 2006    | 2007*   | 2008*   | 2009*   | 2005                  | 2006  | 2007   | 2008   | 2009 | 2009/2004 |
| corsi    | 137.273                          | 134.812 | 139.358 | 131.223 | 128.944 | 129.195 | -2.461                | 4.546 | -8.135 | -2.279 | 251  | -8.078    |
| TOTALE   | 137.273                          | 134.812 | 139.358 | 131.223 | 128.944 | 129.195 | -2.461                | 4.546 | -8.135 | -2.279 | 251  | -8.078    |

\* stima degli studenti "regolari" rilevati dal sistema INFOSTUD

Dall'esame dei dati esposti si ricava che nel periodo considerato (anni dal 2004 al 2009) il numero dei professori ordinari e associati è aumentato, complessivamente di 88 unità, mentre è diminuito quello dei ricercatori (-128 unità).

Nello stesso periodo di tempo aumenta di 401 unità il numero dei professori a contratto e diminuisce la popolazione scolastica di 8.078 unità.

Nell'esame del dato occorre tener conto del ruolo e della incidenza delle modifiche apportate nel suddetto periodo agli ordinamenti didattici.

La tabella sottostante evidenzia la incidenza dei costi per studente sul totale della spesa dell'Ateneo al netto delle partite di giro ed, altresì, il rapporto tra studenti e professori di ruolo e quelli a contratto.

| DESCRIZIONE                           | NUMERO STUDENTI MEDIO PER DOCENTE NEI DIVERSI ANNI |              |              |              |              |              |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                       | 2004                                               | 2005         | 2006         | 2007         | 2008         | 2009         |
| rapporto studenti/professori interni  | 28                                                 | 28           | 30           | 28           | 27           | 28           |
| rapporto studenti/professori          | 21                                                 | 21           | 21           | 19           | 19           | 19           |
|                                       | COSTO MEDIO PER STUDENTE                           |              |              |              |              |              |
| uscite al netto delle partite di giro | 739.756.730                                        | 783.748.480  | 771.241.080  | 766.851.820  | 804.450.060  | 825.763.146  |
| <b>costo medio per studente</b>       | <b>5.389</b>                                       | <b>5.814</b> | <b>5.534</b> | <b>5.844</b> | <b>6.239</b> | <b>6.392</b> |

La tabella mostra che il costo medio per studente è passata dal 2004 al 2009 da euro 5.389 a 6.392 con un incremento dell'onere pari al 20% circa.

#### 14. Fondazioni, premi e borse di studio

Il prospetto seguente riassume i dati del bilancio di previsione 2009 delle Fondazioni, premi e borse di studio, allegato a quello dell'Ateneo.

|                                        | anno 2008        | anno 2009        |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Avanzo di Amministrazione</b>       | <b>2.910.645</b> | <b>5.985.452</b> |
| <b>Entrate complessive</b>             | <b>3.310.000</b> | <b>355.000</b>   |
| rendite di immobiliari                 | 285.000          | 300.000          |
| interessi attivi su depositi           | 50.000           | 30.000           |
| rendite di titoli pubblici e privati   | 80.000           | 20.000           |
| vendita di valori mobiliari fruttiferi | 2.890.000        | 0                |
| entrate eventuali                      | 5.000            | 5.000            |
| <b>Uscite complessive</b>              | <b>6.220.645</b> | <b>6.340.452</b> |

# UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI ROMA "LA SAPIENZA"

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| consulenze e prestazioni esterne    | 10.000    | 10.000    |
| manutenzione ordinaria immobili     | 5.000     | 5.000     |
| borse e premi                       | 3.021.645 | 6.017.452 |
| imposte tasse e tributi vari        | 100.000   | 200.000   |
| Restituzione e rimborsi             | 30.000    | 30.000    |
| oneri vari straordinari             | 10.000    | 10.000    |
| fondo di riserva                    | 165.000   | 18.000    |
| manutenzione straordinaria immobili | 50.000    | 50.000    |
| acquisto di altri beni mobili       | 2.829.000 | 0         |

La gestione del patrimonio evidenzia i seguenti rendimenti:

| Tipologia     | Valore               | rendita           | Rendimenti % |
|---------------|----------------------|-------------------|--------------|
| Immobili      | 10.669.351,16        | 300.000,00        | 2,81%        |
| Depositi      | 2.223.838,09         | 30.000,00         | 1,35%        |
| Titoli        | 4.204.258,23         | 20.000,00         | 0,48%        |
| <b>Totale</b> | <b>15.510.353,89</b> | <b>255.000,00</b> | <b>1,64%</b> |

Come osservato nella relazione sul preventivo 2008 il rendimento dei depositi e dei titoli si mostra in linea con quello di mercato, mentre per gli immobili, anche per questo esercizio, il rendimento si attesta ad un livello inferiore di oltre il 2% rispetto a quello medio del settore immobiliare locale.

La entità del fondo di riserva non appare compatibile con l'obbligo che incombe su tali Organismi, nel rispetto della volontà del "de cuius", di destinare le risorse disponibili alla concessione di borse di studio e premi agli studenti.

Ad oggi la revisione degli assetti organizzativi non ha prodotto il risultato di attivare un circuito di tempestivo impiego delle risorse derivanti dai lasciti testamentari a favore della popolazione studentesca.

## 15. Consolidato

L'art. 7, comma 5, del vigente regolamento contabile prevede che al bilancio di previsione venga allegato "il bilancio finanziario annuale consolidato di previsione" dei centri di spesa dell'Ateneo.

Anche quest'anno il consolidato non è stato allegato a causa della oggettiva difficoltà derivante dalla incongruenza tra tempi di approvazione dei bilanci dei centri di spesa rispetto a quelli dell'Ateneo come attualmente previsti dal vigente regolamento contabile.

## 16. Conclusioni

**16.1.** La entità del disavanzo effettivo, nonostante le politiche restrittive di bilancio adottate negli ultimi anni dall'Amministrazione, rendono evidente la necessità di ulteriori interventi sia sul versante della spesa, eliminando situazioni produttive di costi non controllabili, che su quello delle entrate potenziando le iniziative tendenti all'acquisizione di nuove risorse.

Su questa ineludibile scelta possono soccorrere le richiamate linee generali di indirizzo della programmazione delle Università per il triennio 2007-2009 come quella relativa alla razionalizzazione dell'offerta formativa per bilanciare il rapporto tra il numero dei corsi e il numero degli studenti in relazione alle risorse disponibili e al bacino di utenza, ed alla qualificazione della stessa offerta per renderla coerente con le esigenze del mondo produttivo e dei servizi.

Anche le altre linee di indirizzo (sviluppo della ricerca mediante il potenziamento dei corsi di dottorato, creazione spin-off, collaborazione con le imprese, potenziamento dei servizi e degli interventi a favore degli studenti, programmi di internazionalizzazione, incremento dei contratti in sede internazionale, programmi di cooperazione con i paesi in via di sviluppo, interscambio di ricercatori) possono indubbiamente concorrere a modificare l'attuale trend negativo se attuate nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia.

Tuttavia, il riequilibrio di bilancio non può attendere i tempi di realizzazione del piano strategico ma richiede interventi specifici collegati alle caratteristiche del bilancio dell'Ateneo.

Così, occorre:

- dare puntuale attuazione alla delibera n. 101/08 del 24 giugno 2008 mediante la prevista "analisi di sostenibilità finanziaria delle iniziative in atto delle sedi decentrate" ai fini della stipula o revisione degli accordi convenzionali diretti a disciplinare il rimborso degli effettivi oneri derivanti dall'attivazione di tali sedi;
- continuare a monitorare le attestazioni relative alla individuazione della fascia di contribuzione della popolazione studentesca anche in ragione dei positivi risultati raggiunti nell'attività di monitoraggio e dei controlli effettuati su un campione di 500 studenti dai quali è emerso un tasso di **irregolarità** delle dichiarazioni ISEE del 27%, per le quali è prevista una sanzione – poco dissuasiva - consistente nell'addebitare allo studente una maggiorazione pari al 50% della maggior imposta dovuta.

In merito alla congruità delle previste fasce di contribuzione il Collegio rileva che ben cinque delle stesse si collocano al di sotto del livello di sopravvivenza preso in considerazione per la concessione della "social card".

- attivare specifici controlli sul conferimento degli incarichi da parte di soggetti terzi al personale docente in regime di tempo pieno anche in riferimento al tetto massimo dei compensi percepiti;
- non erogare ai Dipartimenti "non a norma" trasferimenti di risorse e razionalizzare le strutture di supporto favorendo la costituzione di strutture di servizio condivise;
- ridurre il numero dei centri di ricerca in ragione dei costi diretti e indiretti che scaricano sul bilancio universitario;
- monitorare l'andamento delle innumerevoli "associazioni, centri, consorzi, società consortili, società a responsabilità limitata" per verificare il rispetto di quanto dispone l'art. 3, commi 30, 31 e 32, della legge n. 44 del 2007 (finanziaria 2008) in materia di adempimenti cui sono tenute le Amministrazioni pubbliche in occasione della costituzione di società, consorzi o altri organismi.

Va, comunque, tenuto conto degli oneri che iniziative del genere comportano come quelli relativi all'utilizzo di spazi messi a disposizione, al consumo di materiali e beni della Sapienza, all'impiego, stabile o temporaneo, di personale docente e tecnico amministrativo, agli eventuali oneri come ad esempio quelli relativi al servizio postale, alla vigilanza, alla pulizia degli ambienti ed alla manutenzione degli edifici.

- istituire un sistema di vigilanza sui Consorzi con attività esterne, delle cui eventuali perdite risponde il socio proporzionalmente alla sua quota, mediante forme di coordinamento e di indirizzo che coinvolgano i rappresentanti dell'Ateneo in seno agli Organi deliberativi dei Consorzi invitandoli a relazionare periodicamente sul funzionamento consortile;
- curare nelle iniziative "spin-off" gli interessi strategici e patrimoniali dell'Ateneo presidiandone con la massima attenzione i "ritorni" economici;
- disciplinare con apposita convenzione organizzativa i rapporti economico-patrimoniali con l'Azienda Policlinico "Umberto I" al fine di addivenire alla opportuna definizione delle rispettive aree di pertinenza.

**16.2.** Il Collegio non può far a meno, come per il passato, di raccomandare il monitoraggio costante degli andamenti della spesa ai fini della adozione di eventuali tempestive misure correttive.

La prevista copertura del deficit di bilancio con l'avanzo di amministrazione costituito dai crediti vantati nei confronti della gestione straordinaria del Policlinico, induce il Collegio a segnalare la opportunità di individuare in sede di deliberazione del bilancio preventivo le voci di spesa da subordinare agli effettivi incassi di detti crediti.

Tanto premesso, il Collegio con le osservazioni e raccomandazioni innanzi formulate, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo dell'esercizio 2009.

f. to IL COLLEGIO DEI SINDACI

Dott. Domenico ORIANI

Dott. Giancarlo RICOTTA

Dott. Domenico MASTROIANNI

Dott. Tommaso PELOSI

Dott. Francesco VERBARO

Previsione 2009 - F.F.O. e relative destinazioni

TABELLA A

| ENTRATE                                                                      |                | USCITE                                                             |                | % di assorbimento |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| F.F.O. consolidabile provvisorio 2008<br>(nota Mi.U.R. N.977 dell'1/07/2008) | 577.346.048,00 | Assegni fissi personale docente e T.A. (oneri compresi)            | 557.367.320,00 | 96,54             |
| Interventi di sostegno agli studenti diversamente abili                      | 423.000,00     | Fondo trattamento accessorio pers. T.A.                            | 16.155.310,00  |                   |
| Arrotondamento                                                               | 2,00           | Contributo ordinario ai Centri di spesa                            | 13.240.000,00  |                   |
|                                                                              |                | Contributi diversi (somme finalizzate a favore di Centri di spesa) | 774.600,00     |                   |
|                                                                              |                | Interventi per soggetti diversamente abili                         | 423.000,00     |                   |
| conto 2.1.1.1 "Fondo Finanziamento Ordinario"                                | 577.769.050,00 | Sbilancio finanziato con entrate proprie                           | 587.960.230,00 |                   |
|                                                                              |                |                                                                    | -10.191.180,00 |                   |
|                                                                              |                |                                                                    | 577.769.050,00 |                   |



**TABELLA B**

**PREVISIONE 2009**

**RIEPILOGO ENTRATE E USCITE DI COMPETENZA**

|                      |                |         |                 |                |         |              |                                  |
|----------------------|----------------|---------|-----------------|----------------|---------|--------------|----------------------------------|
| F.F.O.               | 577.769.050,00 | 74,78%  | USCITE CORRISP. | 587.960.230,00 | 71,20%  | SBILANCIO    | -10.191.180,00<br>vedi Tabella A |
| ENTRATE FINALIZZATE  | 85.161.850,00  | 11,02%  | USCITE CORRISP. | 102.288.900,00 | 12,39%  | COFINANZIAM. | -17.127.050,00                   |
| ENTRATE NON FINALIZ. | 109.648.110,00 | 14,19%  | USCITE          | 135.514.016,00 | 16,41%  | SBILANCIO    | -25.865.906,00                   |
| TOTALE               | 772.579.010,00 | 100,00% |                 | 825.763.146,00 | 100,00% |              | -53.184.136,00                   |

**N.B.:** sono escluse le partite di giro e l'avanzo di amministrazione

**TABELLA C**

**PREVISIONE 2009-2010-2011**

**ENTRATE CONTRIBUTIVE/FONDO FINANZIAMENTO ORDINARIO**

| BILANCIO DI PREVISIONE | GETTITO PER TASSE E CONTRIBUTI | F.F.O.         | RAPPORTO PERCENTUALE |
|------------------------|--------------------------------|----------------|----------------------|
| 2009                   | 105.716.250,00                 | 577.769.050,00 | 18,30%               |
| 2010                   | 107.301.994,00                 | 532.818.000,00 | 20,14%               |
| 2011                   | 108.911.524,00                 | 479.544.000,00 | 22,71%               |

**N.B.:** le entrate per tasse e contributi sono stimate sulla base degli attuali livelli di contribuzione applicando l'adeguamento agli indici di inflazione programmata (stimata all'1,5% per l'intero triennio). Il Fondo di finanziamento ordinario atteso è stimato sulla base degli stanziamenti dell'intero sistema universitario a legislazione vigente (per il 2009 F.F.O. consolidato 2008).

**TABELLA D**

**PREVISIONE 2009-2010-2011**

**PREVISIONE DI SPESA PER ASSEGNI FISSI PERSONALE DOCENTE**

| Annualità | Personale in servizio al 1° gennaio | Costi personale in servizio al 1° gennaio | Incrementi stipendiali + 1,5% | Decremento per cessazioni ( 2/12) | Adeguamento classi/scatti etc. | Reclutamento (2/12) | TOTALE         | F.F.O.         | Incidenza percentuale |
|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 2009      | 4.682                               | 380.252.237,00                            | 5.703.783,00                  | -3.159.584,00                     | 2.636.605,00                   | 1.030.092,00        | 386.463.133,00 | 577.346.048,00 | 66,94%                |
| 2010      | 4.585                               | 373.179.068,00                            | 5.597.686,00                  | -4.767.550,00                     | 2.661.904,00                   | 0,00                | 376.671.108,00 | 532.818.000,00 | 70,69%                |
| 2011      | 4.323                               | 350.171.452,00                            | 5.252.571,00                  | -4.798.895,00                     | 2.687.583,00                   | 0,00                | 353.312.711,00 | 479.554.000,00 | 73,68%                |

**TABELLA E**

**PREVISIONE 2009-2010-2011**

**PREVISIONE DI SPESA PER ASSEGNI FISSI PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO**

| Annualità | Personale<br>in servizio<br>al 1° gennaio | Costi personale in<br>servizio al 1° gennaio | Incrementi stipendiali<br>+ 3,2% per 2009<br>+ 1,5% per 2010 e 2011 | Decremento per<br>cessazioni<br>(6/12) | Reclutamento<br>(6/12) | TOTALE         | F.F.O.         | Incidenza<br>percentuale |
|-----------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 2009      | 4.840                                     | 167.108.529,00                               | 5.347.473,00                                                        | -2.202.942,00                          | 651.119,00             | 170.904.179,00 | 577.346.048,00 | 29,60%                   |
| 2010      | 4.764                                     | 169.352.357,00                               | 2.540.286,00                                                        | -1.497.310,00                          | 0,00                   | 170.395.333,00 | 532.818.000,00 | 31,98%                   |
| 2011      | 4.647                                     | 167.576.250,00                               | 2.513.644,00                                                        | -1.688.771,00                          | 0,00                   | 168.401.123,00 | 479.554.000,00 | 35,12%                   |

**TABELLA F**

**PREVISIONE 2009-2010-2011**

**INCIDENZA DELLE SPESE PER ASSEGNI FISSI SUL FONDO FINANZIAMENTO ORDINARIO**

| BILANCIO DI PREVISIONE | TOTALE SPESA PER ASSEGNI FISSI (oneri compresi) | F.F.O.         | RAPPORTO PERCENTUALE |
|------------------------|-------------------------------------------------|----------------|----------------------|
| 2009                   | 557.367.312,00                                  | 577.346.048,00 | 96,54%               |
| 2010                   | 547.066.441,00                                  | 532.818.000,00 | 102,67%              |
| 2011                   | 521.713.834,00                                  | 479.544.000,00 | 108,79%              |

**TABELLA G**

**PREVISIONE 2009-2010-2011**

**ENTRATE/USCITE DI COMPETENZA**

| BILANCIO DI PREVISIONE | ENTRATE DI COMPETENZA | USCITE DI COMPETENZA | SBILANCIO       |
|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| 2009                   | 772.579.010,00        | 825.763.146,00       | -53.184.136,00  |
| 2010                   | 729.411.128,00        | 813.699.535,00       | -84.288.407,00  |
| 2011                   | 677.961.386,00        | 788.786.712,00       | -110.825.326,00 |

vedi tabella B

N.B. le cifre sono al netto delle partite di giro e dell'avanzo di amministrazione.