



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

22 GEN. 2013

Nell'anno **duemilatredici**, addì **22 gennaio** alle ore **16.00**, presso l'Aula degli Organi Collegiali, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con nota rettorale prot. n. 0003506 del 17.01.2013, 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: dott.ssa Francesca Pasinelli, prof. Aldo Laganà, prof. Giorgio Graziani, prof. Alberto Sobrero, prof. Maurizio Saponara, prof. Antonio Mussino, prof. Maurizio Barbieri, prof.ssa Roberta Calvano, prof. Marco Merafina, prof. Marco Biffoni, dott. Roberto Ligia, sig. Sandro Mauceri, dott.ssa Paola De Nigris Urbani, dott. Pietro Lucchetti, dott. Paolo Maniglio, dott. Massimiliano Rizzo, sig. Alberto Senatore; il **direttore generale**, Carlo Musto D'Amore, che assume le funzioni di segretario.

Sono assenti: sig. Marco Cavallo e sig. Giuseppe Romano.

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. 1/13
Aff. cont.
3/2



SPESE VINCOLATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

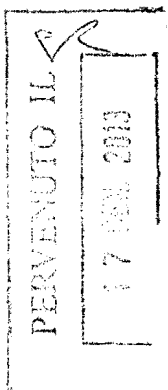
Il Presidente ricorda che in sede di approvazione del bilancio di previsione 2013, il Consiglio di Amministrazione ha dato mandato alla Commissione Bilancio di individuare i conti di uscita sui quali apporre un vincolo corrispondente alla quota dell'avanzo di amministrazione non ancora realizzata, nell'ambito dell'importo di € 19.520.649,00 utilizzato ai fini del pareggio tecnico, così come richiamato dal Collegio dei Sindaci che, nella relazione al bilancio, ha precisato:

".... Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo dell'esercizio 2013 alla condizione che, come per il passato, l'Amministrazione proceda ad individuare le voci di spesa da subordinare all'effettiva disponibilità della quota di avanzo di amministrazione cui si fa ricorso per il raggiungimento del pareggio di bilancio".

In sede di Commissione Bilancio, riunitasi in data 14 gennaio 2013, è stata preliminarmente analizzata la composizione dell'avanzo di amministrazione presunto alla data del 31 dicembre 2012 ed individuata la quota già realizzata come di seguito riepilogato:

Avanzo di amministrazione utilizzato ai fini del pareggio tecnico	€	19.520.649,00
Avanzo realizzato al 31/12/ 2012	€	<u>16.262.009,00</u>
Importo da sottoporre a vincolo	€	3.258.640,00

La Commissione Bilancio ha proceduto ad effettuare una accurata disamina su tutti i conti di uscita del bilancio di previsione 2013, individuando quelli su cui ipotizzare l'apposizione dei vincoli, escludendo le voci relative sia alle spese fisse e incompressibili, sia alle uscite correlate alle relative entrate, sia alle spese riferibili a contratti già in essere.





22 GEN. 2013

Sulla base di tali presupposti è stata elaborata una tabella, allegata alla presente relazione, da cui risultano i conti da vincolare per un importo complessivo di € 3.258.640,00.

I vincoli sono stati individuati su alcune tipologie di spesa, che si riferiscono alle voci di seguito elencate:

- sul conto "assicurazione INAIL - gestione per conto dello Stato" è stato ipotizzato un vincolo di € 850.000,00, corrispondente ad una percentuale di vincolo del 50% sullo stanziamento di previsione, in considerazione delle trattative in corso per la revisione degli elenchi del personale interessato;
- sul conto relativo al "fondo di riserva" si è ipotizzato un vincolo pari a €500.000,00, corrispondente ad una percentuale di vincolo del 33% sullo stanziamento di previsione;
- nel conto "equo indennizzo per infermità ed infortuni ed indennità una tantum al personale tecnico-amministrativo" è stato ipotizzato un vincolo di € 50.000,00, corrispondente ad una percentuale di vincolo del 25% sullo stanziamento di previsione, considerando che il D.L.201/2011 ha abrogato gli istituti dell'accertamento della dipendenza dell'infermità da causa di servizio, dell'equo indennizzo e della pensione privilegiata e che lo stanziamento di previsione era stato quantificato sulla base di possibili procedimenti per i quali, alla data di entrata in vigore del decreto, non era scaduto il termine di presentazione della domanda;
- nel conto "utenze e canoni per gas", il vincolo proposto di € 100.000,00, corrispondente ad una percentuale di vincolo del 17% sullo stanziamento di previsione, è riconducibile all'importo allocato in previsione 2013, in aumento rispetto al fabbisogno annuale, con riferimento ad una controversia con l'Azienda erogatrice ENI non ancora definita;
- sui conti relativi agli assegni di ricerca (al netto dei fondi derivanti dal 5 per mille), alle borse di collaborazione part-time sia dei Centri di spesa che dell'Amministrazione centrale, alle iniziative sociali e culturali gestite dagli studenti, ai contributi di laboratorio, alle riviste, è stato ipotizzato un

UN

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area contabilità, finanza e controllo di gestione
Settore Bilanci e Programmazione Finanziaria

R



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

22 GEN. 2013

vincolo complessivo di € 957.570,00 corrispondente ad una percentuale di vincolo del 10% sullo stanziamento di previsione;

- sul contributo ordinario di funzionamento dei Centri di spesa e sulla ricerca scientifica è stato, infine, ipotizzato un vincolo complessivo di €801.070,00 corrispondente ad una percentuale di vincolo del 5% sullo stanziamento di previsione.

Come già anticipato in sede di discussione del bilancio di previsione 2013, si fa presente, sin d'ora, che dal risultato che emergerà dal conto consuntivo 2012 sarà verificata la possibilità di procedere alla rimozione totale o parziale dei vincoli in esame. La Commissione Bilancio ha altresì individuato le priorità di svincolo sulle voci riferite alla ricerca scientifica ed ai contributi di funzionamento a favore dei Centri di spesa.

Il Presidente invita il Consiglio a deliberare.

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area contabilità, finanza e controllo di gestione
Settore Bilanci e Bilancio di previsione
Commissione Finanziaria

Allegati quale parte integrante:

- Tabella riepilogativa dei vincoli sul bilancio di previsione 2013.



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

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

22 GEN. 2013

DELIBERAZIONE N.1/13

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Letta la relazione istruttoria;
- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2012 di approvazione del bilancio di previsione 2013;
- Vista la relazione del Collegio dei Sindaci al bilancio di previsione 2013;
- Considerata l'istruttoria effettuata dalla Commissione Bilancio in data 14 gennaio 2013;
- Presenti e votanti n. 20: a maggioranza con i n. 19 voti favorevoli espressi nelle forme di legge dal rettore, dal prorettore, dal direttore generale e dai consiglieri: Pasinelli, Barbieri, Biffoni, Calvano, Graziani, Laganà, Ligia, Mauceri, Merafina, Mussino, Saponara, Sobrero, Lucchetti, Maniglio, Rizzo, Senatore e con la sola astensione del consigliere De Nigris Urbani

DELIBERA

- di autorizzare il vincolo sugli stanziamenti dei conti di uscita del bilancio di previsione 2013 di cui alla tabella allegata, nelle misure percentuali in essa indicate;
- di monitorare costantemente l'andamento della gestione al fine di rimodulare gli attuali vincoli in base alle esigenze che si dovessero determinare, dando priorità agli svincoli, in relazione alla realizzazione delle entrate, sulle seguenti voci:
 - contributi per ricerca e attività scientifiche;
 - contributi di Ateneo per il funzionamento dei Centri di spesa;
- di autorizzare l'Amministrazione a procedere con specifici e motivati provvedimenti autorizzativi ad eventuali svincoli che si rendessero necessari per esigenze gestionali improcrastinabili.

Letto, approvato seduta stante per la sola parte dispositiva.

IL SEGRETARIO
Carlo Musto D'Amore

IL PRESIDENTE
Luigi Prati

+++++

BILANCIO DI PREVISIONE PER L' ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

Sbilancio da previsione 2013

-19.520.649,00

utilizzo avanzo residuo	8.319.780,00
magglore FFO 2012	5.011.407,00
maggiori entrate realizzate nel 2012	2.930.822,00
Avanzo da poter utilizzare in previsione 2013	16.262.009,00

Importo da dover vincolare

-3.258.640,00

U S C I T E					
Voce Finanziaria	Denominazione Uscite	Previsione esercizio 2013	proposta di Vincolo da apportare	Importo di Previsione 2013 al netto del vincolo	%
U-GOV					
A.C.20.01.200	Assicurazioni INAIL Gestione per conto dello Stato	1.700.000,00	-850.000,00	850.000,00	50%
A.C.16.01.030	Accantonamento al fondo di riserva per spese impreviste	1.500.000,00	-500.000,00	1.000.000,00	33%
A.C.20.01.190	Equo indennizzo per infirm. ed infort. pers. tecn-amm.	200.000,00	-50.000,00	150.000,00	25%
A.C.13.01.040	Utenze e canoni per gas	590.000,00	-100.000,00	490.000,00	17%
A.C.04.03.010	Assegni di Ricerca	4.100.000,00	-380.000,00	3.720.000,00	10%
A.C.13.05.030	Borse di collaborazione part-time (costi)	1.800.000,00	-180.000,00	1.620.000,00	10%
A.C.02.01.010	Iniziative sociali e culturali gestite dagli studenti	300.000,00	-30.000,00	270.000,00	10%
A.C.02.02.010	Borse di collaborazione part-time	543.475,00	-41.610,00	501.865,00	10%
A.C.13.05.040	Contributi di Ateneo per attività strumentali alla ricerca (costi)	2.929.570,00	-292.960,00	2.636.610,00	10%
A.C.13.05.080	Altri contributi correnti di Ateneo (costi)	575.100,00	-33.000,00	542.100,00	10%
A.C.13.05.070	Contributi per ricerca e attività scientifiche (costi)	12.550.000,00	-499.300,00	12.050.700,00	5%
A.C.13.05.020	Contributi di Ateneo per il funzionamento (costi)	6.035.400,00	-301.770,00	5.733.630,00	5%
10% al netto fondi 5 per mille (3.800.000,00)					
10% al netto delle borse per sogg. div. abili (416.100,00)					
10% su 330.000,00					
5% su ricerca al netto del conto terzi (9.975.000,00)					
RIEPILOGO					
USCITE da poter vincolare			-3.258.640,00		