

BILANCIO UNICO D'ATENEIO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO 2017



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

A cura Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione

Il Budget e le azioni strategiche

L'andamento del quadro di contesto fornisce dei margini per potenziare gli investimenti destinati alle azioni strategiche considerate prioritarie e derivate da:

- Piano strategico;
- Linee di indirizzo del Rettore;
- Indicazioni dettate dal Direttore Generale alle Aree Organizzative Dirigenziali;
- Indicazioni dei Centri dotati di autonomia amministrativa e gestionale.

Studenti + 5%

Internazionalizzazione + 8,9%

Ricerca + 13,5%

Interventi edilizi + 15,4%

Il Budget e le azioni strategiche

STUDENTI

- Conferma e rafforzamento di tutte le agevolazioni contributive introdotte nel corso degli ultimi anni accademici;
- priorità, nell'ambito della realizzazione delle opere, a lavori di riqualificazione di aule, biblioteche e laboratori;
- conferma degli stanziamenti del 2016 per borse tesi all'estero, borse per l'incentivazione alla frequenza dei corsi di studio, borse per corsi di perfezionamento all'estero, iniziative sociali e culturali gestite dagli studenti;
- aumento dello stanziamento complessivo per borse di collaborazione part time.

STUDENTI

+ 5%

VOCE CONTABILE	UNITA' ANALITICA	BUDGET 2017	BUDGET 2016
A.C.01.01.010.010 - Borse per tesi all'estero	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	451.360,00	451.360,00
A.C.01.01.020.010 - Borse per l'incentivazione alla frequenza di corsi di studio	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	379.320,00	380.835,00
A.C.01.01.060.010 - Sostegno agli studenti disabili	Ufficio Progettazione formativa e affari generali	63.200,00	63.200,00
A.C.01.02.030.010 - Borse per corsi di perfezionamento all'estero	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	619.200,00	651.450,00
A.C.01.02.030.010 - Iniziative sociali e culturali gestite dagli studenti	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	180.000,00	180.000,00
A.C.02.02.010.010 - Borse di collaborazione part time	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	518.700,00	479.710,00
A.C.02.02.010.030 - Borse di collaborazione part time per soggetti diversamente abili	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	118.130,00	118.125,00
A.C.13.05.030.010 - Borse di collaborazione part time, trasferimenti a strutture interne	Ufficio Supporto alla didattica e diritto allo studio	1.900.000,00	1.800.000,00
A.C.13.05.060.030 - Viaggi di istruzione, trasferimenti a strutture interne	Ufficio Internazionalizzazione didattica	100.000,00	0,00
TOTALE		4.329.910,00	4.124.680,00

Il Budget e le azioni strategiche

INTERVENTI EDILIZI

Gli interventi edilizi ricevono un nuovo e significativo impulso grazie allo stipulando contratto di prestito con la Banca Europea per gli Investimenti, pari a complessivi 115 milioni di euro rimborsabili in 20 anni.

Si registra un incremento del budget destinato a progettazioni, lavori e manutenzioni dall'Area Gestione Edilizia, oltre ad un sensibile aumento del budget degli investimenti dell'Ateneo rispetto al 2016 (+10,50%).

Nell'ambito della programmazione edilizia viene data priorità ai progetti di sviluppo, espansione e razionalizzazione delle strutture dell'Università, in particolare agli interventi di riqualificazione degli spazi destinati alla didattica e alla ricerca.

EDILIZIA

+ 15,4%

VOCE CONTABILE	UNITA' ANALITICA	BUDGET 2017	BUDGET 2016
A.C.11.02.030.040 - Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura	Ufficio Amministrazione e servizi	1.642.400,00	1.785.871,00
A.C.13.02.030.010 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	Ufficio Manutenzioni edilizie, Ufficio Manutenzioni impiantistiche	3.947.516,00	4.119.315,00
A.C.13.03.010 - Manutenzione straordinaria su immobilizzazioni materiali	Ufficio Manutenzioni edilizie, Ufficio Manutenzioni impiantistiche, Ufficio Amministrazione e servizi	5.441.390,00	6.092.497,00
A.C.13.03.020 - Interventi per la sicurezza ed energia	Ufficio Speciale prevenzione e protezione, Ufficio Manutenzioni impiantistiche, Servizio di Ateneo per l'energia	1.468.009,00	3.413.400,00
A.C.13.03.030 - Costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati e impianti	Ufficio Manutenzioni impiantistiche, Ufficio Realizzazione opere	250.000,00	1.404.000,00
A.A.02.01.020.010 - Fabbricati residenziali per attività istituzionali	Area Gestione edilizia	2.437.660,00	0,00
A.A.01.01.020.010 - Migliorie su beni di terzi	Area Gestione edilizia	4.212.120,00	0,00
TOTALE		19.399.095,00	16.815.083,00

Il Budget e le azioni strategiche

RICERCA

- Mantenimento dell'incremento di n. 12 borse di dottorato di ricerca e n. 10 borse di dottorato per studenti stranieri, per il 33° ciclo;
- 100 nuovi assegni di ricerca;
- 100 nuovi ricercatori a tempo determinato di tipo A;
- Incremento dei fondi destinati alla ricerca di Ateneo.

RICERCA

+ 13,5%

VOCE CONTABILE	UNITA' ANALITICA	BUDGET 2017	BUDGET 2016	
A.C.04.03.010.010 - Assegni di ricerca	Ufficio Personale docente e collaborazioni esterne	2.359.000,00	1.000.000,00	Ricerca scientifica
A.C.01.02.010.010 - Borse di dottorato di ricerca	Ufficio Diplomi post-lauream, Esami di Stato e Scuole di specializzazione	26.655.500,00	25.510.700,00	
A.C.01.02.010.040 - Borse di dottorato di ricerca per stranieri	Ufficio Diplomi post-lauream, Esami di Stato e Scuole di specializzazione	1.656.130,00	1.407.162,00	
A.C.01.02.010.030 - Borse di dottorato di ricerca per consorzi	Ufficio Diplomi post-lauream, Esami di Stato e Scuole di specializzazione	522.390,00	519.649,00	
A.C.13.05.070.010 - Contributi di Ateneo alle strutture interne per ricerca scientifica	Ufficio Fund raising e progetti	12.900.000,00	12.680.000,00	
A.C.04.02.070.010 - Competenze fisse al personale ricercatore a tempo determinato di tipo A (convenzioni e fondi propri)	Ufficio Personale docente e collaborazioni esterne	2.908.172,00	290.817,17	
TOTALE		47.001.192,00	41.408.328,17	+ 13,5%

Il Budget e le azioni strategiche

INTERNAZIONALIZZAZIONE

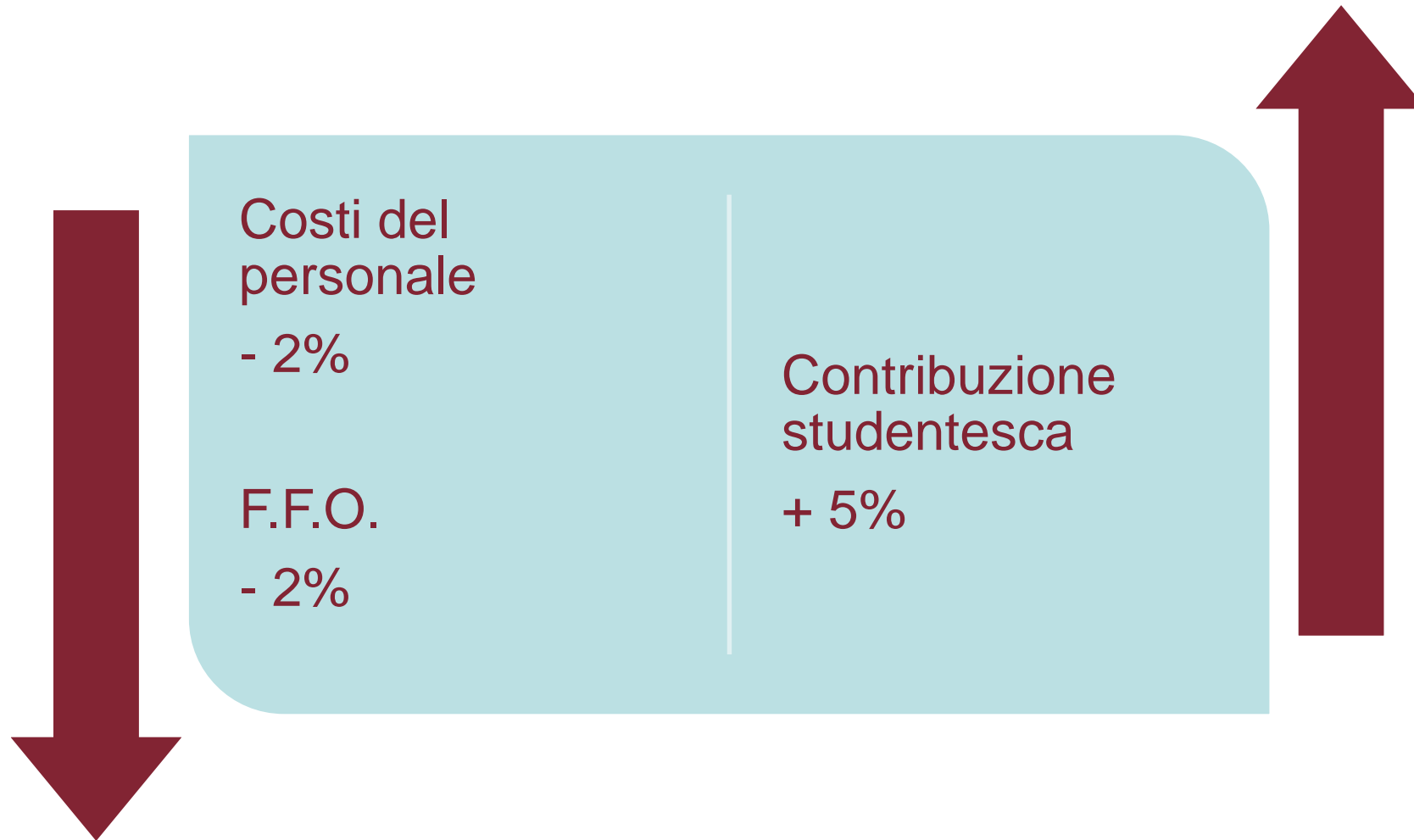
- Incremento dei fondi trasferiti alle Facoltà per sostenere l'attivazione di corsi internazionali e per finanziare i corsi di lingua italiana destinati a studenti stranieri;
- aumento dei fondi destinati al cofinanziamento di professori visitatori stranieri;
- aumento delle risorse destinate alla mobilità internazionale degli studenti.

INTERNAZIONALIZZAZIONE

+ 8,9%

VOCE CONTABILE	UNITA' ANALITICA	BUDGET 2017	BUDGET 2016
A.C.14.04.040.010 - Quota associative per adesione Organismi internazionali	Ufficio Internazionalizzazione didattica	40.000,00	38.500,00
A.C.13.05.080.050 - Interventi per la didattica, trasferimenti a strutture interne	Ufficio Internazionalizzazione didattica	920.000,00	731.600,00
A.C.13.05.070.030 - Professori visitatori, trasferimenti a strutture interne	Ufficio Cooperazione scientifica internazionale	750.000,00	625.000,00
A.C.01.01.030.010 - Programmi di mobilità e scambi culturali studenti	Ufficio Internazionalizzazione didattica	5.340.000,00	5.092.000,00
A.C.13.05.070.020 - Accordi e scambi culturali, trasferimenti a strutture interne	Ufficio Cooperazione scientifica internazionale	300.000,00	300.000,00
A.C.13.05.080.030 - Contributi per iniziative internazionali, trasferimenti a strutture interne	Ufficio Internazionalizzazione didattica	180.000,00	191.000,00
TOTALE		7.530.000,00	6.978.100,00

Il Budget e il quadro di contesto



Il Budget e il quadro di contesto



Fondo di Finanziamento Ordinario

Dato previsionale in diminuzione per effetto di:

- > maggior peso della quota premiale
- > Maggior peso del costo standard per studente in corso nel riparto della quota base

Il Budget e il quadro di contesto

L'aumento del dato previsionale non inficia il valore dell'indicatore di cui alla Legge 7 agosto n. 135 (calcolato rapportando la contribuzione degli studenti iscritti entro la durata normale dei corsi di studio all'importo dei contributi del MIUR per il funzionamento), che si attesta comunque al 14,02%, al di sotto del limite massimo consentito del 20%.

Contribuzione studentesca

Confermate tutte le agevolazioni introdotte nel corso degli ultimi anni accademici.

Dato previsionale in aumento per effetto di:

- > nuovo calcolo ISEE
- > trend positivo delle immatricolazioni (+ 15%)



Il Budget e il quadro di contesto



Costi del personale

Dato previsionale complessivamente in diminuzione per effetto di:

- > turnover
- > diminuzione dei costi medi

Componenti in aumento:

- > Fondo per la premialità dei docenti universitari
- > Emolumenti per la didattica integrativa dei ricercatori

Il Budget e il quadro di contesto

Costi del personale

La facoltà assunzionale stimata registra comunque un valore importante (112,03 Punti organico), anche perché gli indicatori di cui al Decreto Legislativo 29 marzo 2012 n. 49, calcolati sulla base dei dati previsionali, si attestano ben al di sotto dei limiti massimi indicati dalla norma:

Indicatore spese di personale (valore massimo 80%)

$$\frac{\text{Spese di personale (al netto dei finanziamenti esterni)}}{\text{Contributi statali per il funzionamento + Contribuzione studentesca}} = 73,59\%$$

Contributi statali per il funzionamento + Contribuzione studentesca

Indicatore di indebitamento (valore massimo 15%)

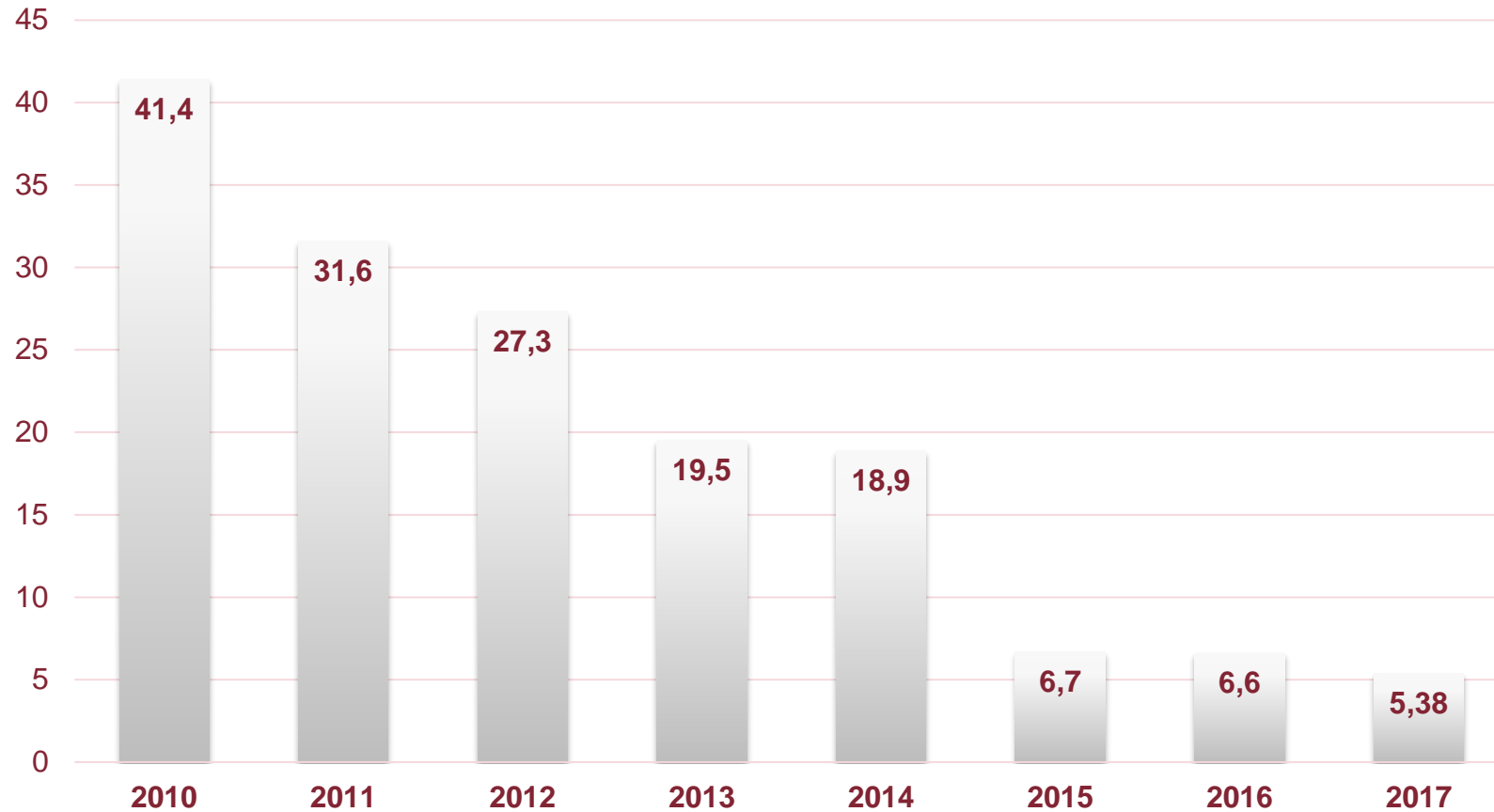
$$\frac{\text{Onere di ammortamento prestiti}}{\text{Contributi statali per il funzionamento + Contribuzione studentesca (al netto delle spese di personale e dei fitti passivi)}} = 0,46\%$$

Contributi statali per il funzionamento + Contribuzione studentesca
(al netto delle spese di personale e dei fitti passivi)

BUDGET ECONOMICO SINTETICO 2017

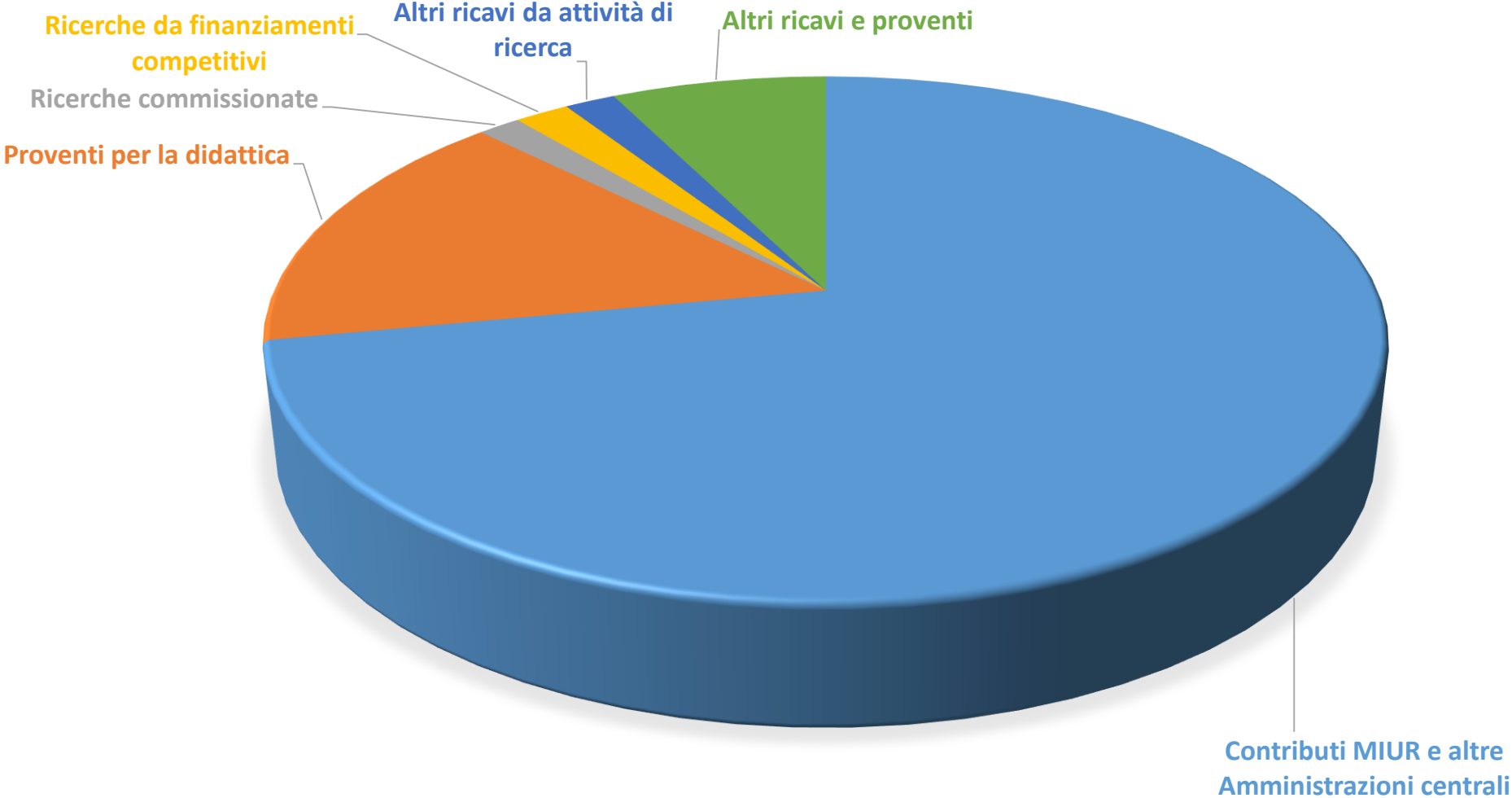
VOCE	IMPORTO
PROVENTI	
Proventi per la didattica	115.499.690,00
Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	11.201.750,00
Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	14.379.500,00
Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali	535.245.220,00
Altri contributi	14.675.030,00
Altri ricavi	51.422.020,00
TOTALE PROVENTI	742.423.210,00
COSTI	
Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	299.105.660,00
Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	167.422.900,00
Sostegno agli studenti	102.063.690,00
Altri costi della gestione corrente	121.562.320,00
Ammortamenti	40.496.000,00
Altri costi	17.160.720,00
TOTALE COSTI	747.811.290,00
<u>RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO</u>	-5.388.080,00

UTILIZZO RISERVE IN FASE DI PREVISIONE (dati espressi in milioni di euro)

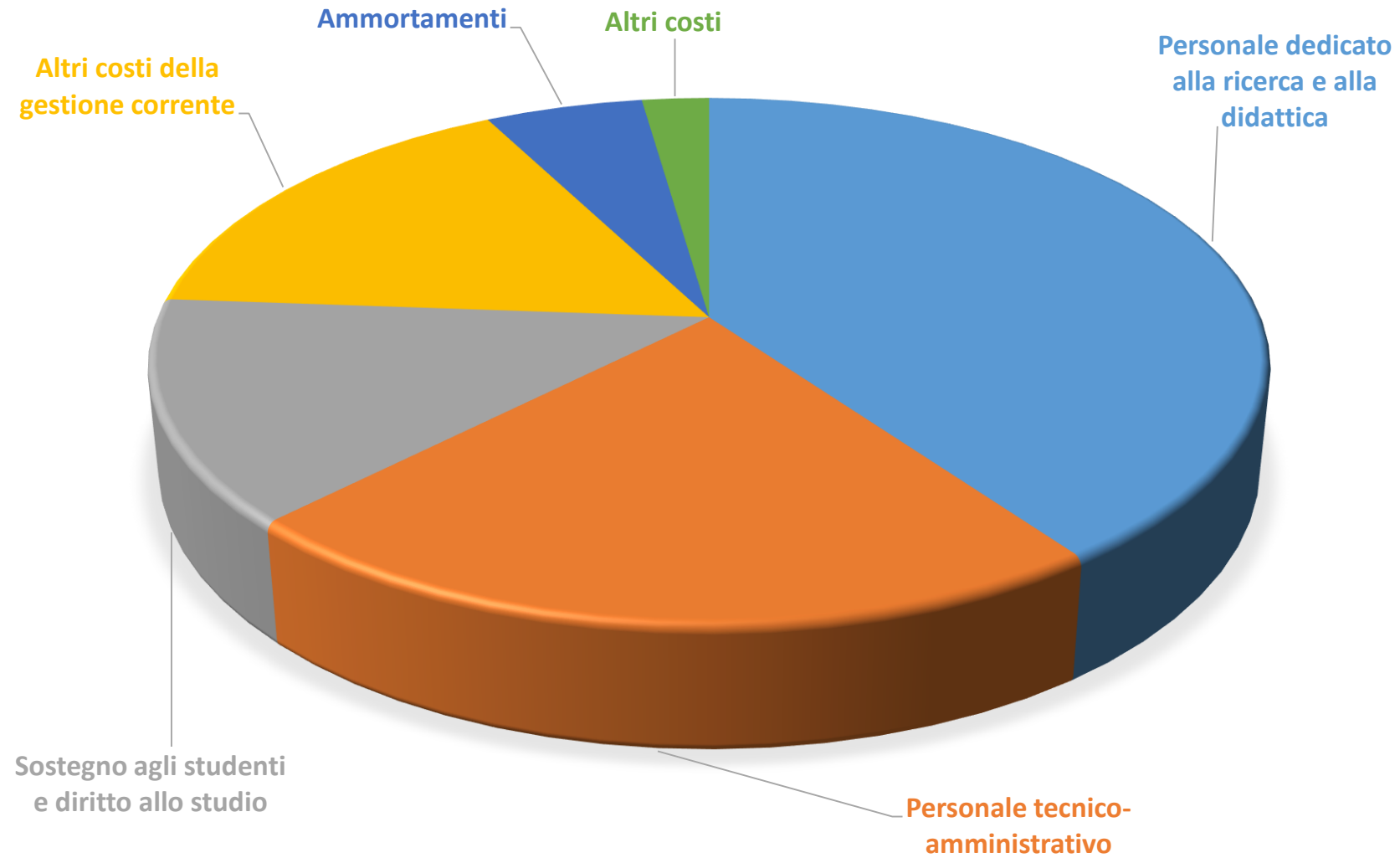


Si evidenzia la progressiva riduzione delle riserve utilizzate in sede previsionale al fine del raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

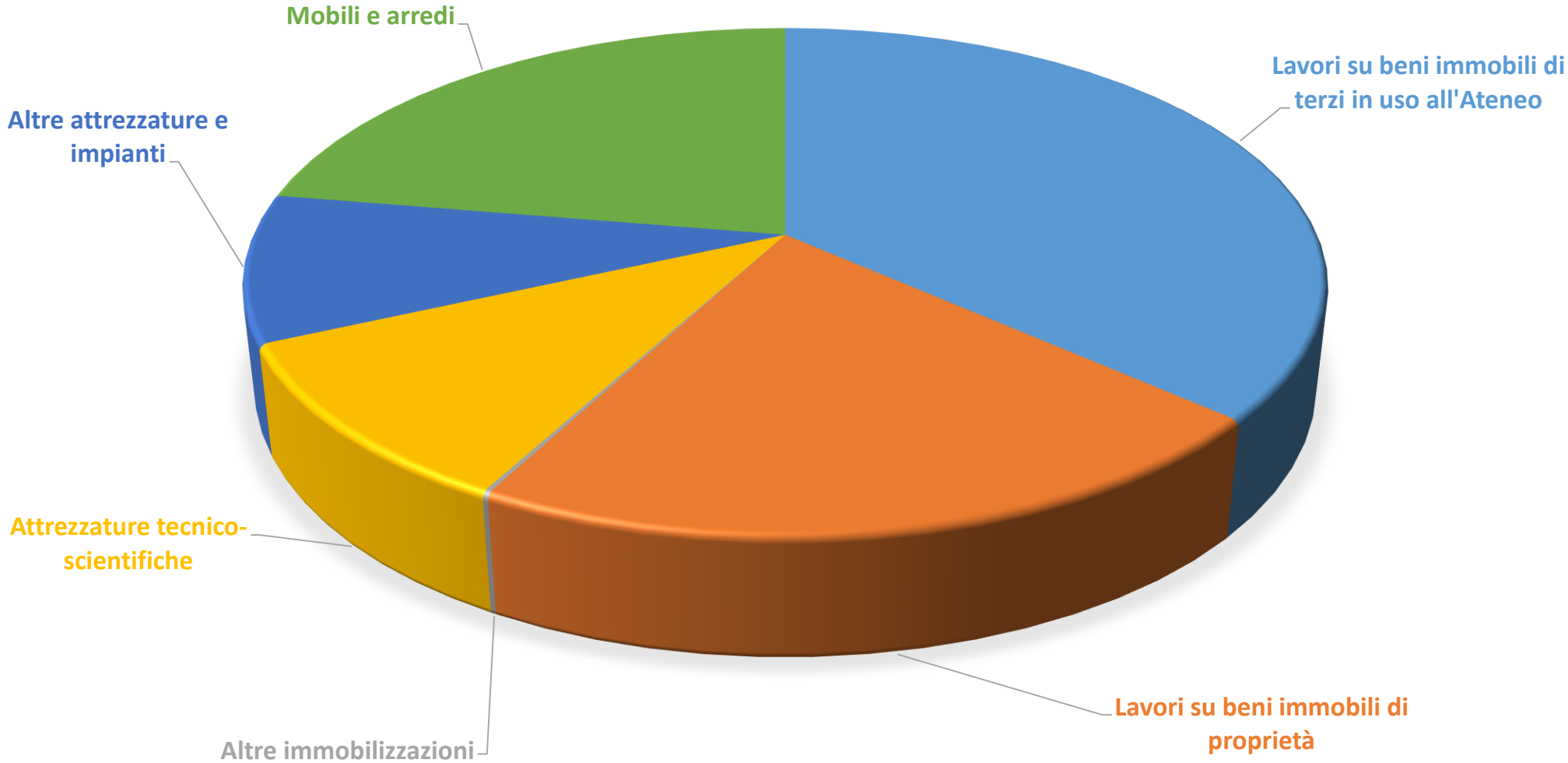
RICAVI TOTALI 2017



COSTI TOTALI 2017



NATURA DEGLI INVESTIMENTI IN BENI MOBILI E IMMOBILI



Gli investimenti in mobili e arredi sono destinati prevalentemente all'allestimento di aule e laboratori