



Freie Universität Bozen
Libera Università di Bolzano
Università Lìedia de Bulsan

Dicembre 2018

LIBERA UNIVERSITÀ
DI BOLZANO

BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ANNO 2019

Indice

INTRODUZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE3

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI4

ALLEGATO 1: BUDGET TRIENNALE 2019-2021...25

ALLEGATO 2: BUDGET 2019 PER STRUTTURA.....27

I. INTRODUZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Il qui presente documento è lo strumento base di gestione dell'esercizio finanziario: esso nasce dalla programmazione annuale delle attività sviluppate dalle Facoltà e dai servizi dell'amministrazione e si conforma alle disponibilità finanziarie rappresentate dai trasferimenti da parte della Provincia Autonoma di Bolzano nonché da altri contributi e dalle tasse universitarie a carico degli studenti.

Il bilancio di previsione rappresenta il documento sul quale si fonda la capacità di spesa dell'Università, sia per i costi, regolamentati da procedure come il regolamento per gli acquisti, la pianta organica del personale docente e tecnico-amministrativo, il tariffario ed i rimborsi spese per il personale docente; sia per gli investimenti che esprimono il fabbisogno di laboratori, officine nonché dotazioni mobiliari e informatiche dell'Ateneo.

Il processo di pianificazione vede coinvolte tutte le strutture accademiche ed i centri di servizio. Le singole proposte di budget e di programma delle attività vengono analizzate dal Direttivo universitario e discusse in occasione di incontri mirati. Il risultato di tale esercizio confluisce nel bilancio di previsione e nel programma delle attività annuali.

Le dotazioni finanziarie ottenute a copertura dell'attività generale dell'Ateneo, vengono poi suddivise in dotazioni (budget) per singole aree di attività e monitorate dal controllo di gestione.

I criteri di composizione del bilancio di previsione della Libera Università di Bolzano sono coerenti con i criteri di efficacia, efficienza e trasparenza contenuti nello Statuto dell'Ateneo.

Il bilancio di previsione è redatto secondo il principio della competenza economica ed è coerente con le indicazioni ministeriali in materia; al contempo, in particolare in materia di investimenti, mantiene alcune peculiarità dell'ateneo derivanti anche dal contributo esclusivo da parte della Provincia Autonoma di Bolzano al finanziamento di unibz.

Ricordiamo inoltre che fin dalla sua istituzione, la Libera Università di Bolzano si è data dal punto di vista dell'organizzazione amministrativa un carattere aziendalistico, che ha consentito lo sviluppo di una contabilità aziendale secondo i principi civilistici allo scopo di misurare meglio l'efficienza della gestione delle risorse e di controllarne i risultati.

Nelle pagine seguenti vengono analizzate e descritte nel dettaglio le voci di ricavo, di costo e d'investimento.

Sono messe a confronto con il Bilancio di assestamento 2018 approvato dal Consiglio dell'Università nella seduta del 21 settembre c.a.

Il bilancio di previsione 2019 della Libera Università di Bolzano chiude con un risultato economico negativo pari a 12.246.036 euro.

I ricavi e contributi di competenza ammontano a 73.695.598 euro mentre costi e investimenti sono stati pianificati in 85.941.634 euro. Da qui la necessità di ricorrere all'utilizzo degli avanzi degli esercizi precedenti a copertura della prevista perdita.

Così agendo l'Ateneo prosegue nell'opera di riduzione della posizione creditoria nei confronti dell'ente finanziatore accumulata nei precedenti esercizi. Questa operazione è stata concordata con la Provincia Autonoma di Bolzano in sede di contrattazione della Convenzione Programmatico finanziaria 2017-2019.

II. BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI

Descrizione	2018	2019	Diff	
I. PROVENTI PROPRI	3.859.721	4.420.687	560.966	14,5%
Proventi per la didattica	3.440.618	3.598.619	158.001	4,6%
Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	419.103	822.068	402.965	96,1%
II. CONTRIBUTI	65.921.469	68.627.543	2.706.074	4,1%
Contributi da finanziamento ordinario	61.514.815	62.253.903	739.088	1,2%
Contributi per progetti	3.189.878	5.276.009	2.086.131	65,4%
Altri contributi	1.216.776	1.097.631	-119.145	-9,8%
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	593.330	647.368	54.038	9,1%
A) PROVENTI OPERATIVI	70.374.520	73.695.598	3.321.078	4,7%

	2018	2019	Diff	
I. COSTI DEL PERSONALE	48.284.676	52.711.534	4.426.858	9,2%
Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	33.728.372	37.390.531	3.662.159	10,9%
Costi del personale tecnico-amministrativo	14.556.304	15.321.003	764.699	5,3%
II. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	18.352.809	21.091.898	2.739.089	14,9%
Costi per sostegno agli studenti	4.681.370	5.423.269	741.899	15,8%
Acquisto materiale di consumo per laboratori	189.550	216.400	26.850	14,2%
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	1.792.000	1.715.000	-77.000	-4,3%
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	5.393.515	6.470.470	1.076.955	20,0%
Acquisto altri materiali	333.000	381.000	48.000	14,4%
Costi per godimento beni di terzi	1.091.530	1.442.000	350.470	32,1%
Altri costi e Oneri diversi di gestione	4.871.844	5.443.759	571.915	11,7%
III PROGETTI DI RICERCA E SVILUPPO FINANZIATI DA TERZI	3.308.980	6.098.077	2.789.097	84,3%
IV. FONDI DI SVILUPPO E DI RICERCA	3.235.000	3.480.000	245.000	7,6%
B) COSTI OPERATIVI	73.181.465	83.381.509	10.200.044	13,9%

C) DIFFERENZA PROVENTI OPERATIVI – COSTI OPERATIVI (A-B)	-2.806.945	-9.685.911	-6.878.966	-245,1%
---	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	2018	2019	Diff	
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.223.860	2.560.125	-663.735	-20,6%
D) INVESTIMENTI	3.223.860	2.560.125	-663.735	-20,6%

E) COSTI OPERATIVI + INVESTIMENTI (B+D)	76.405.325	85.941.634	9.536.309	12,5%
--	-------------------	-------------------	------------------	--------------

F) RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO (A-E)	-6.030.805	-12.246.036	-6.215.231	103,1%
--	-------------------	--------------------	-------------------	---------------

G) UTILIZZO AVANZI ANNI PRECEDENTI	6.030.805	12.246.036	6.215.231	103,1%
---	------------------	-------------------	------------------	---------------

SALDO A PAREGGIO (F-G-H)	0	0	0	0,0%
---------------------------------	----------	----------	----------	-------------

1. PROVENTI OPERATIVI

I proventi operativi complessivamente stimati per l'anno 2019 ammontano a **73.695.598** euro, in crescita del 4,7% rispetto all'anno 2018 e si dettagliano come riportato nella seguente tabella.

Descrizione	2018	2019	Diff	
I. PROVENTI PROPRI	3.859.721	4.420.687	560.966	14,5%
Proventi per la didattica	3.440.618	3.598.619	158.001	4,6%
Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	419.103	822.068	402.965	96,1%
II. CONTRIBUTI	65.921.469	68.627.543	2.706.074	4,1%
Contributi da finanziamento ordinario	61.514.815	62.253.903	739.088	1,2%
Contributi per progetti	3.189.878	5.276.009	2.086.131	65,4%
Altri contributi	1.216.776	1.097.631	-119.145	-9,8%
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	593.330	647.368	54.038	9,1%
A) PROVENTI OPERATIVI	70.374.520	73.695.598	3.321.078	4,7%

I. PROVENTI PROPRI

I **Proventi propri**, pari a 4.420.687 euro, includono i proventi per la didattica derivanti dall'iscrizione all'offerta formativa dell'Ateneo, nonché le ricerche commissionate.

Rispetto al 2018 sono in crescita del 14,5%.

Grazie all'offerta formativa in sviluppo e ampliamento ed al buon andamento delle iscrizioni, si stimano **Proventi per la didattica** per 3.598.619 euro, in crescita del 4,6%.

Per il prossimo anno sono pianificate una nuova laurea triennale, una laurea magistrale, nonché una serie di nuove iniziative nell'ambito della formazione a Bressanone (FIT, Insegnanti di sostegno, AntropoLad, AntropoTed).

In questa sede si è anche tenuto conto della quota di esoneri dal pagamento delle tasse universitarie che è pari a circa il 30%.

I **Proventi per ricerche commissionate e trasferimento tecnologico**, sulla base dei contratti attualmente in essere, sono calcolati in 822.068 euro, raddoppiati rispetto al precedente esercizio.

II CONTRIBUTI

I **Contributi**, pari a 68.627.543 euro, ricomprendono i contributi da finanziamento ordinario, i contributi per progetti ed altri contributi a finanziamento di specifiche iniziative formative.

Alla voce **Contributi da finanziamento ordinario** il Contributo Provinciale ammonta a 62.253.903 euro.

La Convenzione Programmatico-finanziaria 2017-2019 prevede per l'anno 2019 un contributo lordo pari a 65.000.000 euro.

Quest'importo comprende anche i lavori edili che la Provincia Autonoma avrebbe dovuto sostenere per mettere a disposizione dell'Ateneo il palazzo ex Dogana di via Cassa di Risparmio a Bolzano, per un valore pari a 2.016.097 euro per il 2019.

Visto il rallentamento dell'esecuzione dei lavori, il recupero dell'importo è avvenuto nel Bilancio di assestamento 2018, e i costi futuri saranno sostenuti direttamente dalla Provincia Autonoma di Bolzano

Inoltre con delibera 1067 del 3/10/2017, la Giunta Provinciale ha approvato i contratti di accoglimento della Libera Università di Bolzano presso il Parco Tecnologico. È stato concordato che le relative spese siano pagate direttamente dalla Provincia utilizzando i fondi stanziati per il finanziamento dell'Ateneo. Per l'anno 2019 si stima un importo pari a 980.000 euro.

È inoltre ricompreso il rimborso per il costo dei direttori delle piattaforme per un importo pari a 250.000 euro.

Questa voce è così suddivisa:

Descrizione	Importo
A. Budget di base	49.925.638
B. Accordo di Milano	2.500.000
C. Quota aggiuntiva	10.558.265
subtotale	62.983.903
Lavori edili	2.016.097
Finanziamento lordo	65.000.000

Stima Affitti e utenze Parco tecnologico (delibera 1067/17)	980.000
--	----------------

Finanziamento netto	62.003.903
Rimborso direttori piattaforme	250.000
Finanziamento PAB complessivo	62.253.903

I **Contributi per progetti**, stimati in 5.276.009 euro, sono stati calcolati tenuto conto della durata degli stessi e stimando la quota di competenza. Registrano una crescita del 65,4% e nella tabella seguente viene riportata la suddivisione degli stessi per natura dell'ente finanziatore.

Descrizione	Importo
Contributi per progetti	5.276.009
Contributi per progetti istituzionali (Miur e altre Amministrazioni centrali)	27.808
Contributi per progetti istituzionali (Regioni e Province autonome)	2.048.069
Contributi per progetti istituzionali (Unione Europea e altri Organismi int.)	2.975.428
Contributi per progetti istituzionali (Altri Pubblici)	217.215
Contributi per progetti istituzionali (Altri Privati)	7.489

Due le categorie principali che compongono tali contributi:

i **Contributi per progetti istituzionali (Regioni e Province autonome)** pari a 2.048.069 euro ricomprende il finanziamento previsto dalla Convenzione con la Provincia Autonoma di Bolzano per i progetti del Parco tecnologico e per i quali sono stati stimati 1.826.391 euro.

i **Contributi per progetti istituzionali (Unione Europea e altri Organismi internazionali)** pari a 2.975.428 euro, sono in gran parte (2.431.946 euro) da ricondurre a finanziamenti UE indiretti nell'ambito del bando della provincia FESR (Fondo europeo per lo sviluppo regionale).

Alla voce **Altri contributi**, pari a 1.097.631 euro, è previsto il finanziamento della mobilità studentesca all'interno del programma INDIRE (252.909 euro), nonché il finanziamento UE di borse di studio per il programma EMSE (379.750 euro).

Inoltre l'Ateneo ha stipulato accordi per il finanziamento di borse di dottorato con l'Accademia Europea, il Fraunhofer Institut, EcoResearch, Fondazione Mach, Fondazione Cassa di Risparmio ed altri soggetti privati per complessivi 382.288 euro.

Si prevede, infine, il finanziamento di una cattedra convenzionata in turismo per la sede di Brunico.

Descrizione	Importo
Altri Contributi	1.097.631
Altri contributi (Miur e altre Amministrazioni centrali)	252.909
Altri contributi (Unione Europea e altri Organismi Internazionali)	379.750
Altri contributi (Altri Pubblici)	26.434
Altri contributi (Altri privati)	438.538

V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI

In questa voce sono previsti i proventi derivanti da altre attività dell'Ateneo quali la convegnistica, la vendita delle pubblicazioni della casa editrice BuPress, dei servizi bibliotecari, dell'affitto a terzi delle aule seminario. Ammonta complessivamente a 647.368 euro, contro i 593.330 euro del 2018.

Descrizione	Importo
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	647.368
Ricavi per convegni e seminari	353.468
Ricavi di vendita pubblicazioni della casa editrice (Unipress)	30.000
Affitti attivi	53.000
Ricavi per servizi Bibliotecari e Unishop	41.400
Ricavi per rimborsi spese vari	169.500

Il cofinanziamento di manifestazioni e convegni prevede fees e sponsorizzazioni per 353.468 euro. In sede di contrattazione del budget, il Presidio ha incaricato le facoltà di potenziare il grado di autofinanziamento dell'attività convegnistica. Di conseguenza le facoltà hanno rimodulato, ove necessario, le proposte di budget incrementando la quota di entrate.

Tra le altre voci si prevedono vendite di libri della casa editrice Unipress per un importo pari a 30.000 euro.

Gli affitti attivi per la locazione del bar, nonché per l'utilizzo da parte di terzi delle aule seminario ammontano a 53.000 euro.

Alla voce ricavi per servizi Bibliotecari e Unishop sono previsti gli introiti derivanti dai servizi a favore di terzi offerti dalla Biblioteca universitaria, nonché dalla vendita di gadget con il logo unibz. L'importo complessivo è pari a 41.400 euro.

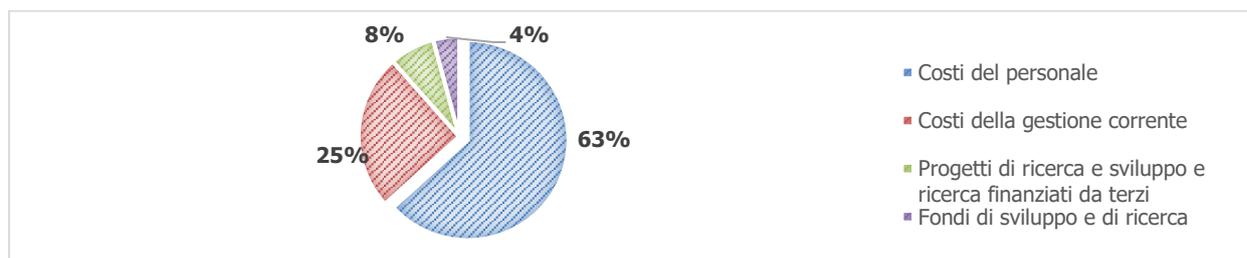
I ricavi per rimborsi spese vari, pari a 169.500 euro, comprendono gli importi pagati dagli studenti per i materiali acquistati nelle officine di design per i loro progetti didattici ed il contributo per l'utilizzo del kidspace. Inoltre è qui previsto il recupero delle spese per utenze sostenute a favore della società che ha in appalto il servizio di gestione della mensa universitaria, nonché il rimborso delle licenze microsoft (c.d. convenzione CRUI) pagate direttamente dall'ateneo da parte dei soggetti partner della rete scientifica.

2. COSTI OPERATIVI

I costi operativi previsti ammontano complessivamente a 83.381.509 euro, in crescita del 13,9% e si suddividono come segue:

	2018	2019	Differenza	
B) COSTI OPERATIVI	73.181.465	83.381.509	10.200.044	13,9%
Costi del personale	48.284.676	52.711.534	4.426.858	9,2%
Costi della gestione corrente	18.352.809	21.091.898	2.739.089	14,9%
Progetti di ricerca e sviluppo e ricerca finanziati da terzi	3.308.980	6.098.077	2.789.097	84,3%
Fondi di sviluppo e di ricerca	3.235.000	3.480.000	245.000	7,6%

Qui di seguito l'incidenza percentuale delle quattro categorie



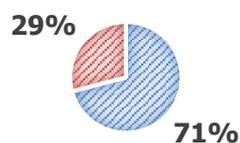
2.1 COSTI DEL PERSONALE

I costi del personale pari a 52.711.534 euro sono in crescita del 9,2% e si suddividono in due macro categorie:

	2018	2019	Diff	
COSTI DEL PERSONALE	48.284.676	52.711.534	4.426.858	9,2%
Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	33.728.372	37.390.531	3.662.159	10,9%
Costi del personale tecnico-amministrativo	14.556.304	15.321.003	764.699	5,3%

La prima voce ricomprende il personale di ruolo e a contratto, nonché il personale distaccato dedicato all'attività didattica e di ricerca, mentre la seconda è relativa al personale tecnico-amministrativo impegnato nelle facoltà e nei centri di servizio. È inoltre qui compreso il personale tecnico delle officine e dei laboratori.

Qui di seguito l'incidenza in percentuale delle due categorie sul costo del personale.



- Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica
- Costi del personale tecnico-amministrativo

2.1.1 Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica (71% delle spese del personale)

I costi per il personale impegnato nella ricerca e didattica ammontano a 37.390.531 euro, in crescita del 10,9% rispetto al 2018.

Esso ricomprende il personale di ruolo, i ricercatori a tempo determinato, i docenti a contratto, i docenti del Centro Linguistico, nonché eventuale ulteriore personale impegnato nella didattica e la ricerca.

Descrizione	2018	2019	Diff	
COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	33.728.372	37.390.531	3.662.159	10,9%
Professori e ricercatori	24.245.812	26.682.589	2.436.777	10,1%
<i>Professori e ricercatori di ruolo</i>	<i>17.618.376</i>	<i>18.832.261</i>	<i>1.213.885</i>	<i>6,9%</i>
<i>Ricercatori a tempo determinato</i>	<i>6.627.436</i>	<i>7.850.328</i>	<i>1.222.892</i>	<i>18,5%</i>
Docenti a contratto	6.131.641	6.815.090	683.449	11,1%
Docenti di lingua	1.913.993	1.916.854	2.861	0,1%
Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	1.436.926	1.975.998	539.072	37,5%

In sede di redazione del budget la valorizzazione delle voci qui ricomprese è stata definita sulla base dei seguenti fattori:

- personale in servizio, procedure concluse, rapporti di lavoro in scadenza non rinnovabili;
- programma delle assunzioni per professori e ricercatori, tenuto conto dell'andamento degli ultimi anni
- programmazione della didattica da parte delle facoltà per il prossimo anno accademico
 - offerta formativa già attivata
 - nuova offerta formativa pianificata
 - 1 Laurea Triennale
 - 1 Laurea Magistrale
 - 4 Master universitari (autofinanziati)
 - 6 Corsi di formazione universitari

Professori e ricercatori

La programmazione delle facoltà in materia di assunzioni è stata effettuata individuando le priorità alla luce dello sviluppo previsto in ambito didattico e di ricerca. Per le informazioni di dettaglio delle singole facoltà si rimanda al programma delle attività.

Il costo previsto per l'anno 2019 per i professori e ricercatori è pari a 26.682.589 euro, in crescita del 10,1% rispetto al 2018.

Come già anticipato, tenuto conto del numero di procedure in corso, delle nuove posizioni assegnate, dell'andamento storico delle assunzioni e del mese di presa di servizio, si sono valorizzati a bilancio costi per 13 assunzioni di professori e 15 per ricercatori a tempo determinato, ciascuna per 6 mesi.

Docenti a contratto

Il costo della docenza a contratto è pari a 6.815.090 euro, in crescita del 11,1%.

Tre i fattori che hanno determinato questa crescita:

- rimodulazione dei piani di studio dell'attuale offerta formativa
- offerta formativa attivata nell'a.a. 18/19 e pertanto non ancora a regime
- nuova offerta formativa 19/20

Qui di seguito tabella di dettaglio

Descrizione	2018	2019	Diff	
Docenti a contratto	6.131.640	6.815.090	683.450	11,1%
per corsi a regime	6.013.994	6.289.769	275.775	4,6%
per corsi di prima attivazione	117.646	270.281	152.635	129,7%
per nuova offerta formativa		255.040	255.040	-

La crescita dei costi per l'offerta formativa già a regime è legata in particolare alla rimodulazione del corso di laurea magistrale a ciclo unico in Scienze della Formazione, al corso triennale in Computer Science ed al corso di laurea triennale in Design e Arti.

Docenti di lingua

La spesa per docenti di lingua del Centro Linguistico d'Ateneo è pari a 1.916.854 euro, stabile rispetto all'esercizio precedente. Sono oltre 13.000 le ore pianificate in questo ambito nelle tre sedi unibz.

Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca

Sono qui compresi i costi per il personale distaccato dalla Provincia presso l'Ateneo, nonché Assegnisti di ricerca assunti su fondi centrali.

L'importo ammonta a 1.975.998 euro, in crescita del 37,5% rispetto al 2018.

Parte della crescita è legata al distacco dei due Direttori per le Piattaforme scientifiche "Tutela del patrimonio culturale e produzione culturale" e "Formazione" per un importo complessivo pari a 250.000 euro.

Inoltre presso la sede di Bressanone si registra un maggior fabbisogno di tutor scolastici nonché di responsabili di tirocinio che porta il costo totale a 1.217.120 euro

I costi per gli assegnisti di ricerca delle facoltà ammontano a 348.878 euro, mentre per futuri Centri di Competenza sono previsti 110.000 euro.

Sono inoltre stanziati 50.000 euro a copertura del costo durante la maternità di Assegniste di ricerca non coperto da progetti.

2.1.2 Costi del personale tecnico-amministrativo (29% delle spese del personale)

I costi per il personale tecnico amministrativo sono pari a 15.321.003 euro. Includono sia le retribuzioni lorde, gli oneri sociali, nonché l'IRAP. È inoltre qui previsto il personale distaccato a unibz proveniente da altre amministrazioni.

Rispetto al 2018 è in crescita del 5,3%.

Per un dettaglio del piano delle assunzioni previste, si rimanda al Programma delle attività 2019 nella sezione "Servizi centrali".

Peraltro l'attuazione di suddetto piano è subordinata alla definizione dell'accordo con la Provincia Autonoma di Bolzano in materia.

Si ricorda che la Libera Università di Bolzano è sottoposta al controllo amministrativo da parte della Provincia Autonoma di Bolzano e annualmente vengono definite le misure per il contributo dell'Ateneo al contenimento della spesa pubblica.

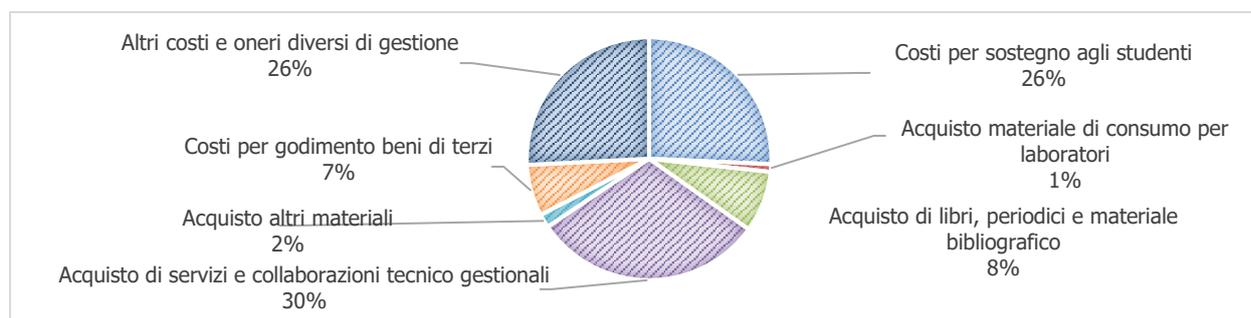
Descrizione	2018	2019	Diff	
COSTI DEL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO	14.556.304	15.321.003	764.699	5,3%
Personale tecnico amministrativo	14.249.404	15.103.603	854.199	6,0%
Personale distaccato	306.900	217.400	-89.500	-29,2%

2.2 COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

I costi della gestione corrente ricomprendono i costi che l'ateneo sostiene per il sostegno agli studenti, la gestione delle infrastrutture, dei laboratori e delle officine, della biblioteca e le attività delle strutture accademiche ed amministrative. Ammontano a 21.091.898 euro in crescita del 14,9%.

Descrizione	2018	2019	Differenza	
II. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	18.352.809	21.091.898	2.739.089	14,9%
Costi per sostegno agli studenti	4.681.370	5.423.269	741.899	15,8%
Acquisto materiale di consumo per laboratori	189.550	216.400	26.850	14,2%
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	1.792.000	1.715.000	-77.000	-4,3%
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	5.393.515	6.470.470	1.076.955	20,0%
Acquisto altri materiali	333.000	381.000	48.000	14,4%
Costi per godimento beni di terzi	1.091.530	1.442.000	350.470	32,1%
Altri costi e oneri diversi di gestione	4.871.844	5.443.759	571.915	11,7%

Nel grafico che segue l'incidenza percentuale delle voci sopra esposte.



Qui di seguito nel dettaglio la composizione delle singole voci.

2.2.1 Costi per sostegno agli studenti (26% dei costi della gestione corrente)

Il costo complessivo è pari a 5.423.269 euro, in crescita del 15,8% e la voce principale è destinata alle spese per gli studenti di dottorato.

L'Ateneo offre attualmente 6 corsi di dottorato, 1 alla Facoltà di Scienze e tecnologie Informatiche, 1 alla Facoltà di Economia, 1 alla Facoltà di Scienze della Formazione e 3 alla Facoltà di Scienze e Tecnologie.

La Facoltà di Scienze e Tecnologie prosegue nell'ampliamento della propria offerta di corsi di dottorato.

A partire dall'anno accademico 2019/2020 (XXXV° ciclo) verrà attivato un ulteriore corso di dottorato in "Smart Systems Engineering".

Con il XXXV° ciclo si introdurrà una nuova policy d'Ateneo che prevederà da 6 a 7 borse finanziate da unibz per ogni corso di dottorato. Inoltre per ogni ulteriore borsa finanziata da terzi, l'Ateneo metterà a disposizione i fondi per una borsa aggiuntiva.

In questa voce sono stanziati i fondi per le borse di dottorato, l'aumento delle stesse per i soggiorni all'estero, nonché i fondi per la mobilità dei dottorandi.

Sono previsti complessivamente 3.927.354 euro, di cui circa il 10% coperto da fondi terzi (382.288 euro).

La crescita è legata all'aumento del numero di borse di dottorato sia interne che esterne, anche tenuto conto che il corso di dottorato in "Food engineering and biotechnology" attivato per la prima volta nel XXXIII° ciclo andrà a regime unicamente nel 2020.

Ad oggi le borse unibz (XXXV° ciclo escluso) sono 130,5, mentre quelle finanziate esternamente 18,5.

Le "Spese, borse di studio e premi a studenti per la formazione", 379.750 euro, prevedono la copertura delle borse di studio finanziate dall'UE all'interno del programma del corso di laurea magistrale EMSE della Facoltà di Scienze e tecnologie informatiche. Il calo è dovuto all'approssimarsi della fine del progetto, che si concluderà a settembre 2020 e pertanto il numero di studenti beneficiari è inferiore rispetto all'anno precedente.

La mobilità degli studenti è finanziata sia in occasione di escursioni studentesche, come pure all'interno di programmi di mobilità all'estero. La voce ammonta complessivamente a 451.140 euro.

Altre forme di sostegno sono rappresentate dagli onorari per i c.d. student job (409.200 euro), nonché da fondi nazionali all'interno del programma ERASMUS PLUS (198.8250 euro) sempre a favore della mobilità studentesca.

È previsto infine il finanziamento alle associazioni studentesche per 57.000 euro. Tenuto conto dell'incremento delle iniziative da parte delle associazioni studentesche, si incrementa il fondo a supporto delle stesse.

Descrizione	2018	2019	Differenza	
Costi per sostegno agli studenti	4.681.370	5.423.269	741.899	15,8%
Spese per dottorandi	3.111.775	3.927.354	815.579	26,2%
Spese, borse di studio e premi a studenti per la formazione	600.500	379.750	-220.750	-36,8%
Mobilità degli studenti	433.045	451.140	18.095	4,2%
Onorari student job	360.400	409.200	48.800	13,5%
Contributi a studenti per Programma Erasmus Plus	130.650	198.825	68.175	52,2%
Contributi di finanziamento alle associazioni studentesche	45.000	57.000	12.000	26,7%

2.2.2 Acquisto materiale consumo per laboratori (1% dei costi della gestione corrente)

La voce **Acquisto materiale consumo per laboratori**, pari a 216.400 euro, è in crescita del 14,2% a seguito del potenziamento dei laboratori e delle officine delle facoltà.

2.2.3 Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico (8% dei costi della gestione corrente)

L'acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico ammonta a 1.715.000 euro, in leggero calo -4,3% rispetto al 2018.

Qui di seguito il dettaglio dei budget per tipo di media che vengono stanziati.

Descrizione	2018	2019	Differenza	
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	1.792.000	1.715.000	-77.000	-4,3%
Banche dati	905.000	885.000	-20.000	-2,2%
Monografie	280.000	285.000	5.000	1,8%
Periodici	547.000	460.000	-87.000	-15,9%
Prestiti interbibliotecari	20.000	25.000	5.000	25,0%
Pubblicazioni Open Access	40.000	60.000	20.000	50,0%

2.2.4 Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali (30% dei costi della gestione corrente)

Questa voce pari a 6.470.470 euro è in crescita del 20,0%.

Sono qui ricomprese le spese per le utenze, le manutenzioni e le collaborazioni tecniche e amministrative.

Come abbiamo visto in sede di analisi dei costi del personale, l'Ateneo prosegue nella fase di sviluppo e crescita. Gli spazi a disposizione dell'Ateneo sono in aumento e di conseguenza anche le spese per utenze e manutenzione dei palazzi risentono di questa dinamica.

Ricordiamo che mentre le spese relative alla gestione degli spazi unibz al Parco Tecnologico vengono pagati direttamente dalla Provincia e vanno in diminuzione del contributo di finanziamento ordinario, l'Ateneo sostiene le spese per le utenze di tutti gli altri palazzi in comodato o affitto.

Le tre macrovoci utenze, manutenzioni e collaborazioni tecniche sono in crescita rispettivamente dell'8,6%, del 33,1% e del 31,1%.

Le **utenze**, dettagliate nella tabella seguente, sono pari a 3.010.250 euro.

Crescono in particolare le spese per il servizio di pulizia. Si è conclusa la gara di aggiudicazione per il nuovo servizio di pulizia e nel corso del prossimo anno entrerà in vigore il nuovo contratto. Il costo risente del nuovo prezzo al m² e dell'aumento della superficie in uso da parte dell'Ateneo.

L'energia elettrica ha registrato negli ultimi mesi un aumento del costo al kwh e di questo se ne è tenuto conto in sede di pianificazione.

Infine il servizio di vigilanza aumenta, essendo stato deciso l'aumento delle ore di apertura della sede di Bressanone.

Le **manutenzioni tecniche e i canoni di manutenzione** ammontano a 1.594.520 euro.

In questa voce sono ricomprese le spese per la manutenzione dei palazzi, dei laboratori e delle officine, nonché i canoni di manutenzione tecnica della rete ICT.

Il costo per la manutenzione dei palazzi e dei relativi impianti gestita dal servizio Facility Management è calcolata in 1.061.700 euro. Si registra una generale crescita delle spese previste per la manutenzione degli immobili, tenuto conto dell'invecchiamento degli stessi, ma anche dell'incremento dei palazzi in dotazione. Fermo restando che la manutenzione straordinaria rientra nella competenza della Provincia Autonoma, in quanto proprietaria degli immobili, sono comunque previste manutenzioni una tantum a miglioramento dei palazzi in uso. In particolare è prevista la manutenzione delle vie di fuga dei laboratori nel palazzo E a Bolzano per 85.000 euro, l'illuminazione a led dell'aula magna a Brunico (40.000 euro) e dei garage presso la sede di Bolzano (18.000 euro).

Per i canoni/manutenzioni in ambito ICT sono previsti 334.720 euro. Sono qui inclusi i costi legati alle personalizzazioni necessarie per i software di terzi in uso al fine delle integrazioni con gli applicativi interni.

Per la manutenzione e riparazione delle strumentazioni dei laboratori e delle officine vengono stanziati 174.500 euro.

Le **collaborazioni tecniche ed amministrative** sono pari a 1.865.700 euro.

Qui di seguito le principali voci e strutture interessate.

La Biblioteca sostiene spese per servizi in outsourcing per 334.500 euro. Viene esternalizzata l'attività di catalogazione, il servizio al prestito e a partire da fine 2018 anche il welcome desk all'ingresso principale dell'ateneo. È inoltre previsto il servizio navetta tra le sedi unibz per la spedizione di libri richiesti dagli utenti.

Il servizio ICT prevede spese per 614.000 euro per esternalizzazione di servizi in ambito informatico quale la programmazione.

I principali fattori di crescita di questa voce sono l'incarico di progettazione della ristrutturazione del palazzo ex Dogana per 100.000 euro, nonché 121.000 euro per la ristrutturazione della sede di Bressanone.

Per l'incarico all'esperto della sicurezza, previsto dalla normativa vigente, vengono stanziati 25.000 euro.

L'Area Personale esternalizza il servizio paghe per complessivi 100.000 euro. Inoltre sono previsti i costi per il servizio di Kidspace offerto alla comunità universitaria, nonché il medico del lavoro per le visite mediche prescritte dalla normativa.

L'Ufficio Stampa prevede costi per 56.000 euro per l'esternalizzazione della rassegna stampa, la collaborazione con media locali, nonché la produzione di documentari e film a diffusione delle attività scientifiche dell'ateneo.

La Facoltà di Scienze e Tecnologie prevede 34.000 euro per la certificazione dei propri laboratori secondo lo standard ISO 45001:2018.

Le spese legali per ricorsi e controversie, per consulenze in materia di diritto del lavoro e diritto tributario ammontano a 170.000 euro.

È previsto un fondo centrale per l'esternalizzazione delle traduzioni per 30.000 euro, nonché 70.000 euro per un'analisi sui carichi di lavoro e consulenze esterne in ambito logistico.

Descrizione	2018	2019	Differenza	
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	5.393.515	6.470.470	1.076.955	20,0%
Utenze	2.773.000	3.010.250	237.250	8,6%
<i>Acqua</i>	<i>53.000</i>	<i>55.000</i>	<i>2.000</i>	<i>3,8%</i>
<i>Energia elettrica</i>	<i>948.000</i>	<i>990.000</i>	<i>42.000</i>	<i>4,4%</i>
<i>Gas</i>	<i>162.500</i>	<i>165.000</i>	<i>2.500</i>	<i>1,5%</i>
<i>Servizi di pulizia</i>	<i>1.005.000</i>	<i>1.130.000</i>	<i>125.000</i>	<i>12,4%</i>
<i>Servizi di vigilanza</i>	<i>100.000</i>	<i>132.000</i>	<i>32.000</i>	<i>32,0%</i>
<i>Servizi smaltimento rifiuti</i>	<i>95.000</i>	<i>102.650</i>	<i>7.650</i>	<i>8,1%</i>
<i>Spese di riscaldamento e condizionamento</i>	<i>177.500</i>	<i>190.000</i>	<i>12.500</i>	<i>7,0%</i>
<i>Spese telefonia fissa e rete telematica</i>	<i>172.000</i>	<i>185.600</i>	<i>13.600</i>	<i>7,9%</i>
<i>Spese telefonia mobile</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>0</i>	<i>0,0%</i>
Manutenzione tecniche e canoni di manutenzione	1.197.915	1.594.520	396.605	33,1%
Collaborazioni tecniche e amministrative	1.422.600	1.865.700	443.100	31,1%
<i>Consulenze e spese legali</i>	<i>110.000</i>	<i>170.000</i>	<i>60.000</i>	<i>54,5%</i>
<i>Servizi tecnici e amministrativi</i>	<i>1.312.600</i>	<i>1.695.700</i>	<i>383.100</i>	<i>29,2%</i>

2.2.5 Acquisto altri materiali (2% dei costi della gestione corrente)

La voce Acquisto altri materiali pari a 381.000 euro risulta in aumento e comprende il materiale di cancelleria e di consumo, le nuove chip cards, materiale informativo sull'offerta unibz, le spese di carburante per le macchine unibz, nonché la merce destinata alla rivendita (unishop).

2.2.6 Costi per godimento beni di terzi (7% dei costi della gestione corrente)

I costi per godimento beni di terzi ammontano a 1.442.000 euro ed includono le spese per le locazioni passive, i canoni per strumentazione tecnica in noleggio, nonché i canoni per licenze software.

Alla voce canoni di locazione sono previsti i costi legati agli affitti degli spazi destinati al FabLab, alla Mini Factory e per le aule seminario presso la Kolping Haus.

L'introduzione del nuovo sistema di gestione delle campus card, comporta una spesa di noleggio della relativa strumentazione tecnica per 66.000 euro annui.

L'incremento rispetto all'anno precedente è legato al potenziamento dei software a disposizione dell'ateneo e dei contestuali canoni per licenze.

Sono previsti 296.000 euro nell'ambito della c.d "Biblioteca Digitale" e 826.100 euro per le licenze software che il servizio ICT mette a disposizione dell'Ateneo.

Qui di seguito il dettaglio:

<i>Canoni di locazione e spese di beni immobili</i>	<i>156.400</i>	<i>10,8%</i>
<i>Canoni e spese per noleggio di beni mobili</i>	<i>66.000</i>	<i>4,6%</i>
<i>Canoni e spese per licenze software</i>	<i>1.219.600</i>	<i>84,6%</i>

2.2.7 Altri costi e oneri diversi di gestione (26% dei costi della gestione corrente)

La voce altri costi e oneri diversi di gestione, è pari a 5.443.759 euro, in crescita del 11,7%. Ricomprende voci di spesa legate ad attività delle strutture accademiche ed amministrative non riconducibili alle tipologie finora analizzate ed è così composta:

Descrizione	2018	2019	Differenza	
ALTRI COSTI E ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.871.844	5.443.759	571.915	11,7%
Organi centrali e di facoltà	754.093	822.751	68.658	9,1%
Fondi di dotazione e fondi personali	633.500	719.500	86.000	13,6%
Organizzazione di eventi/manifestazioni/seminari/attività	1.684.686	1.975.536	290.850	17,3%
Spese per pubblicazioni	137.500	115.000	-22.500	-16,4%
Costi per viaggi di servizio, la ricerca e la formazione del personale accademico	266.115	304.684	38.569	14,5%
Costi per viaggi di servizio, la ricerca e la formazione del personale amministrativo	216.500	218.500	2.000	0,9%
Altri costi per il personale	310.000	340.000	30.000	9,7%
Pubblicità (non materiale pubblicitario)	322.500	381.500	59.000	18,3%
Assicurazioni diverse	216.000	230.000	14.000	6,5%
Altri costi operativi e oneri di gestione	320.950	326.288	5.338	1,7%
Spese di rappresentanza	10.000	10.000	0	0,0%

La voce **Organi centrali e di facoltà** include le indennità per gli organi d'Ateneo, nonché i Mentoring Group delle facoltà ed è pari a 822.751 euro.

I **Fondi di dotazione e fondi personali**, 719.500 euro, includono i fondi di dotazione del Presidente (30.000 euro), Rettore (30.000 euro), Direttore (7.500 euro) e Presidi (5.000 euro), i fondi personali per professori (3.000 euro) e ricercatori a tempo determinato (2.000 euro).

Le iniziative pianificate per **eventi/seminari/attività** sono pari a 1.975.536 euro, e derivano dalla pianificazione delle facoltà, centri di competenza, piattaforme e dei centri di servizio in programma per il 2019.

Sono qui ricompresi i costi per tutte le manifestazioni d'Ateneo e di facoltà, per cicli di seminari legati a corsi di dottorato, per le manifestazioni d'Ateneo quali l'inaugurazione dell'Anno accademico, il Dies Academicus, per iniziative promozionali quali l'open day, la partecipazione alle fiere di settore. La distribuzione sulle strutture accademiche ed amministrative è la seguente:

Struttura	Importo
Scienze della Formazione	387.940
Design e Arti	139.390
Scienze e tecnologie Informatiche	167.451
Scienze e Tecnologie	223.070
Economia	364.685
Centro di Storia Regionale	38.000
Piattaforme	98.000
nuovi Centri di Competenza	105.000
Rettorato	97.900
Comitato Pari Opportunità	10.000
Servizi agli studenti	122.100
Ufficio Stampa e organizzazione eventi	101.000
Didattica e Ricerca	49.000
Biblioteca	4.200
Qualità e sviluppo strategico	35.500
Centro Linguistico	32.300

Le **Spese per pubblicazioni**, 115.000 euro comprendono i fondi per le pubblicazioni bupress (85.000 euro), il contributo alla pubblicazione della rivista "Storia e Regione" per 30.000 euro.

La voce **"Costi per viaggi di servizio, la ricerca e la formazione del personale accademico"**, pari a 304.684 euro, comprende le spese per la mobilità del personale accademico, per la selezione dello stesso, quali fondi per la pubblicazione delle "call of interest" o per i membri esterni delle commissioni giudicatrici. Inoltre sono previste iniziative formative in materia di Start up, Spin off e Qualità.

I **Costi per viaggi di servizio, la ricerca e la formazione del personale amministrativo** ricomprendono i fondi per i viaggi di servizio, la selezione di nuovi collaboratori e la formazione del personale ed è pari a 218.500 euro.

Gli **altri costi del personale**, pari a 340.000 euro, comprendono il contributo mensa (300.000 euro) ed il contributo per l'asilo nido (40.000 euro).

La voce **"Pubblicità (non materiale pubblicitario)"**, pari 381.500 euro, prevede 300.000 euro per iniziative di marketing, la pubblicazione della rivista *Accademia* e la collaborazione con i media locali. La crescita è da ascrivere all'incremento dei fondi per il marketing.

La voce **"Assicurazioni diverse"**, comprende le assicurazioni stipulate dall'Ateneo ed è pari a 230.000 euro, in aumento tenuto conto della crescita dell'ateneo nel suo complesso.

Gli **Altri costi operativi e oneri diversi di gestione** includono le spese per trasporti, spese bancarie, imposte di bollo, iscrizioni ad associazioni, altre imposte e vengono stimate in 326.288 euro (+1,7%).

Vengono stanziati 10.000 euro per **Spese di rappresentanza**, confermando l'importo previsto nel 2018.

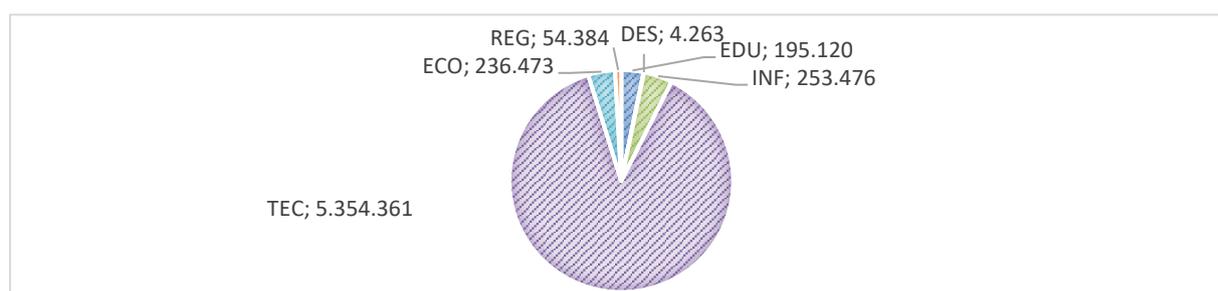
2.3 PROGETTI DI RICERCA E SVILUPPO FINANZIATI DA TERZI

Questa voce ricomprende i costi per progetti di ricerca e sviluppo finanziati da terzi. L'imputazione del costo, come anche del ricavo, avviene sulla base dei contratti in essere e della durata dei singoli progetti.

Rispetto all'anno 2018 risulta in crescita del 84,3% ed è pari a 6.098.077 euro.

Descrizione	2018	2019	Differenza	
III PROGETTI DI RICERCA E SVILUPPO FINANZIATI DA TERZI	3.308.980	6.098.077	2.789.097	84,3%

A livello di facoltà/centri di competenza la suddivisione è la seguente:



2.4 FONDI SVILUPPO E DI RICERCA

Vengono stanziati 3.480.000 euro per i seguenti fondi per finalità di sviluppo e di ricerca.

Descrizione	2018	2019	Differenza	
FONDI DI SVILUPPO E DI RICERCA	3.235.000	3.480.000	245.000	7,6%
Fondo di riserva	30.000	30.000	0	0,0%
Fondo per nuove iniziative di sviluppo (Presidente)	130.000	150.000	20.000	15,4%
Fondo per attività strategiche (Rettore)	75.000	50.000	-25.000	-33,3%
Fondo per la ricerca	2.500.000	2.500.000	0	0,0%
Fondo start up per nuovi professori	500.000	750.000	250.000	50,0%

In particolare sono previsti 2.500.000 euro per la ricerca d'Ateneo e 750.000 euro per i fondi start up da assegnare ai nuovi professori.

3. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Ricordiamo che la Libera Università di Bolzano non applica gli ammortamenti per i beni pluriennali, bensì imputa l'intera spesa nell'anno in cui è stata sostenuta. A livello di conto economico il contributo provinciale viene ridotto di analogo importo incidendo direttamente sul risultato d'esercizio.

Ciò premesso, il budget degli investimenti programmati per il 2019 evidenzia un fabbisogno pari a 2.560.125 euro, -20,6%, per le seguenti tipologie di beni.

Descrizione	2018	2019	Diff	
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.223.860	2.560.125	-663.735	-20,6%
Terreni e fabbricati	80.000	0	-80.000	-100,0%
Impianti e attrezzature	125.000	0	-125.000	-100,0%
Attrezzature scientifiche	2.647.460	1.821.120	-826.340	-31,2%
Mobili e arredi	333.150	726.750	393.600	118,1%
Altre immobilizzazioni materiali	38.250	12.255	-25.995	-68,0%

La voce "**Attrezzature scientifiche**", comprende gli acquisti di attrezzatura tecnico-scientifica delle facoltà, nonché gli investimenti hardware coordinati dall'ICT. Complessivamente è pari a 1.821.120 euro in calo del 31,2% rispetto al 2018.

Nel confronto con l'esercizio precedente è doveroso ricordare che nel 2018 erano stati stanziati 500.000 euro a favore dell'allestimento di un "Centre for Advanced Automation", con l'impegno da parte della Professoressa beneficiaria di recuperare questi fondi negli esercizi successivi grazie all'acquisizione di mezzi terzi.

La voce principale pari a 661.800 euro riguarda l'area ICT, di cui 376.000 euro per nuovi client. Ulteriori investimenti sono previsti nell'ammmodernamento dell'infrastruttura informatica (236.000 euro) e per piccole apparecchiature IT (19.800 euro), monitor (20.000 euro), nonché la sostituzione delle videocamere nella sede di Bressanone (10.000 euro).

Ulteriori 75.000 euro, pianificati dall'Ufficio Didattico, sono destinati all'allestimento di aule a supporto della didattica digitale.

La Biblioteca prevede costi per 135.000 euro per l'allestimento di aule seminario con attrezzatura audio/video, la sostituzione dei macchinari per il *self checks* dei libri, nuove uscite di sicurezza a seguito della ristrutturazione della sede di Bressanone.

Sono stanziati inoltre 37.500 euro per il potenziamento del Multilab di Scienze della Formazione, nonché 170.000 euro per le officine della Facoltà di Design e Arti ed il FABLAB.

La Facoltà di Scienze e tecnologie Informatiche necessita dell'ampliamento della propria infrastruttura tecnica e della dotazione di strumentazione tecnica per complessivi 132.000 euro.

Per la Facoltà di Scienze e Tecnologie viene stanziato un budget per laboratori didattici e di ricerca per complessivi 221.820 euro. Rispetto alla richiesta originaria in sede di contrattazione del budget si è provveduto a decurtare l'importo di 167.000 euro.

Inoltre, visto il ritardo nella costruzione della Serra presso Laimburg, vengono riproposti 338.000 euro, già approvati nella precedente bilancio di previsione, ma che non sono stati impegnati.

Sono infine stanziati 50.000 euro per eventuali fabbisogni non pianificabili presso il Parco Tecnologico.

Alla voce "**Mobili e arredi**" sono previsti investimenti per 726.750 euro.

I principali investimenti programmati sono i seguenti:

nell'anno 2019 sono previsti 129.000 euro per l'ottimizzazione degli spazi presso la Facoltà di Scienze della Formazione, ulteriori 255.000 euro per la ristrutturazione della Biblioteca universitaria a Bressanone.

Per l'allestimento di 60 nuove postazioni di lavoro sono previsti 99.000 euro, mentre altri 20.000 euro sono destinati all'allestimento di nuove aule seminario a Bressanone ricavate dall'opera di ottimizzazione degli spazi.

Saranno acquistati 6 scaffali compatti mobili per l'archivio/magazzino. La Biblioteca necessita infatti di nuovi scaffali a seguito dell'incremento del patrimonio bibliotecario. Il costo previsto è pari a 45.000 euro.

40.000 euro sono destinati al nuovo Paternoster (Archivio) per la Segreteria studenti di Bressanone.

Sono previsti 42.000 euro per migliorare l'acustica dell'officina CNC della Facoltà di Design e Arti.

Le **Altre immobilizzazioni materiali** sono pari a 12.255 euro e prevedono l'acquisto di eventuali toghe per nuovi professori e piccole macchine d'ufficio.

4. RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO E UTILIZZO AVANZI ANNI PRECEDENTI

Sulla base di quanto sopra esposto si evidenzia a livello aggregato la seguente situazione

Descrizione	Importo	in %
A) PROVENTI OPERATIVI	73.695.598	100,0%
B) COSTI OPERATIVI	83.381.509	113,1%
C) INVESTIMENTI	2.560.125	3,5%
D) RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO (A-B-C)	-12.246.036	-16,6%

Ricavi e costi di competenza, nonché gli investimenti programmati, portano ad un risultato negativo pari a **12.246.036** euro.

Come concordato con l'ente finanziatore, la copertura del saldo negativo sopra esposto avviene mediante l'utilizzo degli avanzi generati negli esercizi passati.

ALLEGATO 1

**BUDGET TRIENNALE
2019-2021**

BUDGET TRIENNALE 2019-2021

Tenuto conto del finanziamento garantito dalla Provincia Autonoma di Bolzano attraverso la Convenzione programmatico-finanziaria 2017-2019 e alla luce dello sviluppo delle iniziative concordate, si proietta l'impatto a livello economico-finanziario fino al 2021 evidenziando il fabbisogno per gli anni 2020-2021, non ancora concordato da apposito accordo con l'ente finanziatore. Non si è qui tenuto conto dei costi derivanti dall'incorporazione del Conservatorio Monteverdi e del relativo finanziamento. Per quanto riguarda la futura Facoltà d'Ingegneria, sono stati previsti per l'anno 2021 5 professori, 4 RTD e 1,2 milioni di euro in investimenti.

Descrizione	2019	2020	2021
I. PROVENTI PROPRI	4.420.687	4.723.997	5.069.804
Proventi per la didattica	3.598.619	3.778.619	3.982.619
Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	822.068	945.378	1.087.185
II. CONTRIBUTI	68.627.543	86.219.923	93.187.661
Contributi da finanziamento ordinario	62.253.903	79.000.000	85.000.000
Contributi per progetti	5.276.009	6.067.410	6.977.522
Altri contributi	1.097.631	1.152.513	1.210.139
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	647.368	744.473	856.144
A) PROVENTI OPERATIVI	73.695.598	91.688.393	99.113.609
I. COSTI DEL PERSONALE	52.711.534	56.218.454	60.392.423
Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	37.390.531	40.347.451	44.391.420
Costi del personale tecnico-amministrativo	15.321.003	15.871.003	16.001.003
II. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	21.091.898	22.017.151	22.685.279
Costi per sostegno agli studenti	5.423.269	5.952.436	6.102.436
Acquisto materiale di consumo per laboratori	216.400	227.220	238.581
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	1.715.000	1.766.450	1.819.444
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	6.470.470	6.580.982	6.745.506
Acquisto altri materiali	381.000	400.775	410.794
Costi per godimento beni di terzi	1.442.000	1.478.050	1.515.001
Altri costi e oneri diversi di gestione	5.443.759	5.611.238	5.853.517
III PROGETTI DI RICERCA E SVILUPPO FINANZIATI DA TERZI	6.098.077	7.012.788	8.064.707
IV. FONDI DI SVILUPPO E DI RICERCA	3.480.000	3.640.000	3.930.000
B) COSTI OPERATIVI	83.381.509	88.888.393	95.072.409
C) DIFFERENZA PROVENTI OPERATIVI – COSTI OPERATIVI (A-B)	-9.685.911	2.800.000	4.041.200
BUDGET DEGLI INVESTIMENTI			
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.560.125	2.800.000	4.041.200
D) INVESTIMENTI	2.560.125	2.800.000	4.041.200
E) COSTI OPERATIVI + INVESTIMENTI (B+D)	85.941.634	91.688.393	99.113.609
F) RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO (A-E)	-12.246.036	0	0

ALLEGATO 2

**BUDGET 2019
PER STRUTTURA ACCADEMICA**

BUDGET 2019 PER STRUTTURA ACCADEMICA

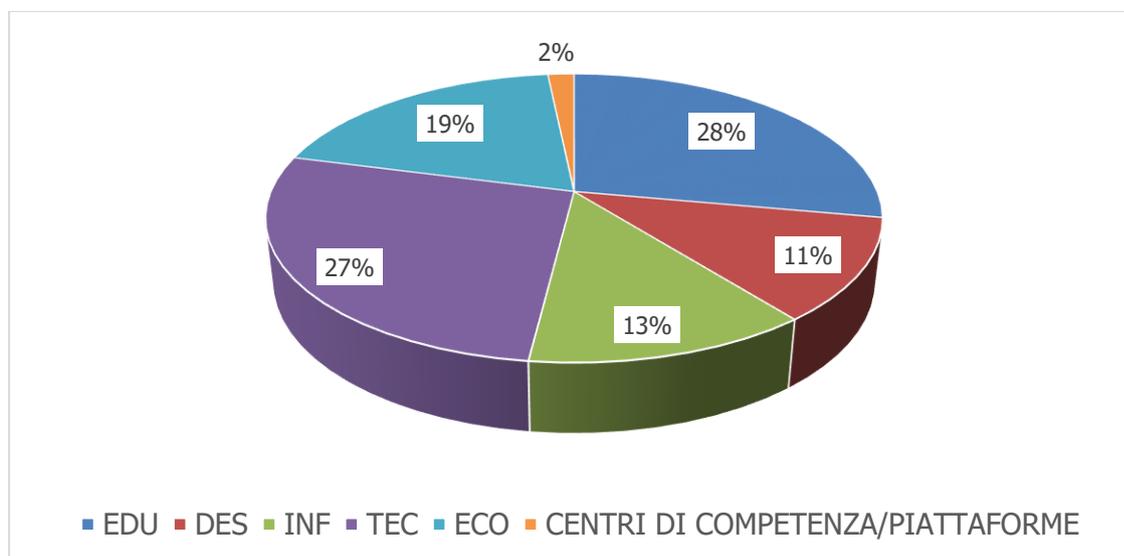
Qui di seguito si rappresenta la distribuzione dei ricavi e dei costi nelle singole Facoltà e a livello aggregato dei Centri di competenza/Piattaforme.

I costi diretti derivano dal processo di pianificazione delle singole strutture e dal calcolo a livello centrale dei costi del personale docente e tecnico-amministrativo già in servizio.

I costi indiretti, relativi agli spazi, agli organi e all'amministrazione centrale, al Centro Linguistico e alla Biblioteca sono stati imputati secondo diversi driver:

- Spazi: metri quadro occupati;
- Spese generali, Organi e Amministrazione centrale: numero del personale accademico e tecnico-amministrativo;
- Servizi agli studenti: numero di studenti;
- Centro Linguistico: numero di studenti nelle singole sedi unibz;
- Biblioteca: 50% sul numero di personale scientifico e 50% sulla base del numero di studenti.

Tenuto conto dei driver sopra applicati e al netto della quota di autofinanziamento la distribuzione percentuale delle risorse è la seguente



Descrizione	EDU	DES	INF	TEC	ECO	Centri Comp Piattaforme	FONDI CENTRALI	TOTALE
PROVENTI PROPRI	1.309.475	329.360	280.152	1.161.015	1.224.535	0	0	4.304.537
CONTRIBUTI	147.584	0	574.474	5.008.886	252.719	387.068	0	6.370.731
ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	70.332	48.320	68.380	70.288	114.348			371.668
A) PROVENTI OPERATIVI	1.527.391	377.680	923.006	6.240.189	1.591.602	387.068	0	11.046.936
COSTI DEL PERSONALE	12.014.858	4.721.310	4.657.110	8.465.516	7.665.916	925.050	1.717.000	40.166.760
COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	1.629.231	623.840	1.417.043	2.991.046	1.337.745	337.544	40.000	8.376.449
PROGETTI DI RICERCA E SVILUPPO FINANZIATI DA TERZI	195.120	4.263	253.476	5.354.361	236.473	54.384	0	6.098.077
FONDI DI SVILUPPO E DI RICERCA							3.430.000	3.430.000
B1) COSTI OPERATIVI	13.839.209	5.349.413	6.327.628	16.810.923	9.240.134	1.316.978	5.187.000	58.071.286
B2) INVESTIMENTI	166.500	217.500	140.000	559.820	2.000	50.000	0	1.135.820
B) COSTI DIRETTI: COSTI OPERATIVI + INVESTIMENTI	14.005.709	5.566.913	6.467.628	17.370.743	9.242.134	1.366.978	5.187.000	59.207.106
C) COSTI INDIRETTI: COSTI AMMINISTRATIVI e ORGANI (SERVIZI/ORGANI CENTRALI /COSTO DEGLI SPAZI)	6.778.967	2.715.566	3.179.998	7.599.647	5.664.421	151.169		26.089.769
D) COSTI DIRETTI B) + COSTI INDIRETTI C)	20.784.676	8.282.480	9.647.626	24.970.391	14.906.556	1.518.147	5.187.000	85.296.875
FINANZIAMENTO A COPERTURA A)-D)	-19.257.285	-7.904.800	-8.724.620	-18.730.202	-13.314.954	-1.131.079	-5.187.000	-74.249.939
CONTRIBUTO ORDINARIO netto e UTILIZZO RISERVE								74.249.939