



Freie Universität Bozen  
Libera Università di Bolzano  
Università Lìedia de Bulsan

Dicembre 2014

LIBERA UNIVERSITÀ  
DI BOLZANO

BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ANNO 2015

# Indice

I. Introduzione al Bilancio di Previsione .....	3
II. <a href="#">Criteri generali</a> .....	3
III. Procedure amministrative e contabili .....	4
IV. <a href="#">Analisi delle entrate</a> .....	5
V. Analisi delle uscite .....	6
VI. <a href="#">Il Bilancio di Previsione</a> .....	12

## I. INTRODUZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Il qui presente documento, approvato dal Consiglio dell'Università, è lo strumento base di gestione dell'esercizio finanziario: esso nasce dalla programmazione annuale delle attività sviluppata 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 delle tasse universitarie a carico degli studenti.

Viene inoltre valorizzata l'attività di ricerca e sviluppo finanziata da soggetti terzi mediante appositi contratti/convenzioni. La stessa trova espressione in egual misura tra le entrate e le uscite ed è stimata sulla base della durata prevista e può quindi subire delle variazioni durante l'anno.

Il bilancio di previsione rappresenta il documento sul quale si fonda la capacità di spesa dell'Università, sia per le spese correnti, regolamentate 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 le spese in conto capitale che esprimono il fabbisogno di 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.

È redatto secondo il principio della competenza, riporta le attività per le quali si richiede il finanziamento ed è messo a confronto con il precedente esercizio 2014.

## II. CRITERI GENERALI

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.

Poggia sulla Convenzione programmatico-finanziaria con la Provincia Autonoma di Bolzano 2014-2016, stipulata al fine di garantire lo sviluppo di medio periodo dell'Ateneo. La legge provinciale 12/2013 prevede le relative risorse finanziarie che dovranno essere stanziare nei rispettivi bilanci di previsione della Provincia.

Nei primi mesi del prossimo anno verrà definito con la Provincia Autonoma di Bolzano il patto di stabilità, il budget delle prestazioni e se necessario, il presente documento verrà adeguato di conseguenza.

Il presente documento è redatto in coerenza con il Piano triennale 2014-2016.

### **III. PROCEDURE AMMINISTRATIVE CONTABILI**

La provenienza pubblica della maggior parte dei finanziamenti impone la redazione di un bilancio di previsione suddiviso per aree omogenee di attività.

Il carattere aziendale che l'organizzazione amministrativa dell'Università si è data, consente al tempo stesso lo sviluppo di una contabilità aziendale che segue principi civilistici allo scopo di misurare meglio l'efficienza della gestione delle risorse e di controllarne i risultati.

Queste premesse comportano l'introduzione di un piano dei conti secondo le indicazioni del codice civile e la rinuncia all'applicazione di procedure tipiche degli enti pubblici sia per la gestione delle entrate che delle uscite.

L'esercizio finanziario di riferimento è l'anno solare.

## IV. ANALISI DELLE ENTRATE

L'analisi delle entrate evidenzia i seguenti principali fattori:

	<b>Avanzo anno precedente presunto</b>	<b>11.300.000</b>
	Si stimano avanzi di gestione pari a 11.300.000 euro.	
<b>1</b>	<b>Entrate contributive</b>	<b>2.500.000</b>
1.1	Le tasse studentesche per l'anno 2015 sono state stimate prudenzialmente in 2.500.000 euro.	2.500.000
<b>2</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>	<b>59.890.000</b>
2.2	La Provincia Autonoma di Bolzano stanzierà per l'anno 2015 un contributo complessivo a favore dell'Ateneo pari a 59.250.000 euro, così suddiviso: <i>2.2.1 budget di base</i> <i>2.2.2 budget delle prestazioni</i>	59.250.000 54.250.000 5.000.000
2.3	È qui previsto il contributo della Ripartizione Sanità della Provincia Autonoma di Bolzano a finanziamento della <i>Biblioteca Medica Virtuale</i> . La formalizzazione dello stesso è in via di definizione.	640.000
<b>3</b>	<b>Entrate per servizi, progetti di ricerca e di sviluppo</b>	<b>4.963.800</b>
3.1	Sono stati previsti incassi per i servizi della Biblioteca, del Centro Linguistico, della Segreteria studenti per il riconoscimento dei titoli di studio conseguiti all'estero, per rimborso spese di gestione della mensa universitaria e del bar, nonché dall'affitto delle aule seminario per attività conferenziale. Vendita libri UniPress Incassi da Mensa per spese di gestione incassi per affitti vari (affitto Bar e affitto aule) Servizi della Biblioteca Incassi seminari/conferenze Centro linguistico Riconoscimento titoli	506.000 100.000 80.000 60.000 61.500 84.000 50.000 70.500
3.5	Sono stati previsti interessi attivi bancari per 20.000 euro.	20.000
3.6	Le entrate di competenza per progetti di ricerca finanziati da terzi ammontano prudenzialmente a 1.604.100 euro. Sono qui compresi i progetti approvati e finanziati dall'UE, dalla Provincia Autonoma di Bolzano, dalla Fondazione Libera Università di Bolzano, nonché da privati. Non sono qui comprese proposte di progetto ancora pendenti presso l'ente finanziatore, in particolare Provincia Autonoma di Bolzano ed Unione Europea. Analogo importo si troverà tra le uscite alla voce spese per la ricerca scientifica. L'effetto sul risultato di esercizio è pertanto nullo.	1.604.100
3.7	Alla voce "Entrate per iniziative di sviluppo" è previsto il finanziamento del Progetto Parco Tecnologico che per l'anno 2015 prevede 2.648.700 euro.	2.648.700
3.8	E' stato previsto il contributo della Fondazione Cassa di Risparmio (185.000 euro).	185.000

Il totale generale delle entrate di cui sopra è pari a **78.653.800 euro**.

## V. ANALISI DELLE USCITE

<b>1</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>67.759.800</b>								
<b>1.1</b>	<b>Spese per gli organi universitari (+1,3%)</b>	<b>608.700</b>								
1.1.1	La voce in questione comprende compensi e rimborsi spese: degli organi centrali (+2,2%),	354.700								
1.1.2	degli organi di facoltà (+0%).	254.000								
<b>1.2</b>	<b>Spese per il personale accademico (+20,7%)</b>	<b>29.376.600</b>								
1.2.1	La voce 1.2.1 comprende le spese per la didattica a contratto, per il personale distaccato e per i ricercatori a tempo determinato ed è pari a 15.123.200 euro (+23,6%). Di questi 8.694.100 euro sono a copertura delle spese per docenti a contratto e personale distaccato per le seguenti attività:  <table border="0"> <tr> <td>Offerta formativa (corsi di laurea triennale e magistrale)</td> <td>5.167.000</td> </tr> <tr> <td>Iniziative <i>Lifelong learning</i> (master universitari, corsi di formazione, PAS, CLIL)</td> <td>749.100</td> </tr> <tr> <td>Offerta formativa del Centro linguistico</td> <td>1.461.500</td> </tr> <tr> <td>Personale distaccato a supporto dell'offerta formativa e dei tirocini</td> <td>1.316.500</td> </tr> </table> <p>La crescita è dovuta da un lato a nuova offerta formativa quale la laurea magistrale in <i>Glocal Design</i>, il CLIL, il master universitario CasaClima, il potenziamento del Centro linguistico attraverso l'assunzione di 6 collaboratori didattici e l'ampliamento dell'offerta di corsi di lingue (+30%). Inoltre è prevista l'attivazione del secondo ciclo del PAS e il supporto da parte del personale distaccato della PAB all'offerta formativa e di tirocinio.</p> <p>Le spese previste per ricercatori a tempo determinato ammontano a 6.429.100 euro in crescita del 33,2% essendo previste 53 assunzioni nel corso dell'anno. Queste assunzioni mirano a potenziare lo sviluppo delle Facoltà, sostituire i <i>teaching assistant</i> e potenziare le attività di ricerca.</p>	Offerta formativa (corsi di laurea triennale e magistrale)	5.167.000	Iniziative <i>Lifelong learning</i> (master universitari, corsi di formazione, PAS, CLIL)	749.100	Offerta formativa del Centro linguistico	1.461.500	Personale distaccato a supporto dell'offerta formativa e dei tirocini	1.316.500	15.123.200
Offerta formativa (corsi di laurea triennale e magistrale)	5.167.000									
Iniziative <i>Lifelong learning</i> (master universitari, corsi di formazione, PAS, CLIL)	749.100									
Offerta formativa del Centro linguistico	1.461.500									
Personale distaccato a supporto dell'offerta formativa e dei tirocini	1.316.500									
1.2.2	La voce 1.2.2 comprende gli stipendi dei professori e ricercatori di ruolo che cresce del 17,9% ed è pari a 14.253.400 euro. Ad oggi sono complessivamente 100 i professori e ricercatori di ruolo, e si prevede che il prossimo anno raggiungeranno quota 144. Queste assunzioni sono coerenti con i piani di sviluppo delle Facoltà e servono a potenziare le dotazioni di organico delle stesse nonché a garantire il rispetto dei requisiti di docenza prescritti dal MIUR. L'ottimizzazione della procedura di reclutamento del personale accademico prevede una riduzione della durata delle singole chiamate; ciò porterà ad un significativo incremento del tasso di successo delle medesime. Nel 2015 si procederà con la valutazione triennale delle attività accademiche come previsto nel Regolamento sulle condizioni contrattuali ed economiche dei professori di ruolo e dei ricercatori; si stanziavano 250.000 euro quale fondo premiale.	14.253.400								

<b>1.3 Spese per attività didattiche e scientifiche (+9,0%)</b>		<b>7.297.300</b>																						
1.3.1	Spese per l'organizzazione di congressi e manifestazioni: sulla base della pianificazione delle Facoltà, dei Centri di competenza e dei Servizi, si prevede un importo complessivo pari a 860.500 euro, in crescita del 6,5%. I budget per le singole Facoltà/Servizi sono così suddivisi:	860.500																						
	<table border="0"> <tr><td>Facoltà di Scienze della Formazione</td><td>238.600</td></tr> <tr><td>Facoltà di Economia</td><td>165.700</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td><td>112.300</td></tr> <tr><td>Facoltà di Design e Arti</td><td>72.200</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td><td>31.200</td></tr> <tr><td>Centro di Competenza lingue</td><td>26.200</td></tr> <tr><td>Centro di competenza Storia regionale</td><td>38.400</td></tr> <tr><td>Rettorato e Comitato pari opportunità</td><td>75.400</td></tr> <tr><td>Biblioteca</td><td>18.200</td></tr> <tr><td>Centro linguistico</td><td>5.400</td></tr> <tr><td>Stampa/organizzazione eventi e Orientamento</td><td>76.900</td></tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	238.600	Facoltà di Economia	165.700	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	112.300	Facoltà di Design e Arti	72.200	Facoltà di Scienze e Tecnologie	31.200	Centro di Competenza lingue	26.200	Centro di competenza Storia regionale	38.400	Rettorato e Comitato pari opportunità	75.400	Biblioteca	18.200	Centro linguistico	5.400	Stampa/organizzazione eventi e Orientamento	76.900	
Facoltà di Scienze della Formazione	238.600																							
Facoltà di Economia	165.700																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	112.300																							
Facoltà di Design e Arti	72.200																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	31.200																							
Centro di Competenza lingue	26.200																							
Centro di competenza Storia regionale	38.400																							
Rettorato e Comitato pari opportunità	75.400																							
Biblioteca	18.200																							
Centro linguistico	5.400																							
Stampa/organizzazione eventi e Orientamento	76.900																							
1.3.2	Spese per materiale didattico e gestione/manutenzione laboratori (-15,4%): le Facoltà hanno previsto un fabbisogno complessivo pari a 226.300 euro.	226.300																						
	<table border="0"> <tr><td>Facoltà di Scienze della Formazione</td><td>15.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Economia</td><td>1.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td><td>1.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Design e Arti</td><td>107.300</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td><td>90.000</td></tr> <tr><td>Centro linguistico</td><td>12.000</td></tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	15.000	Facoltà di Economia	1.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	1.000	Facoltà di Design e Arti	107.300	Facoltà di Scienze e Tecnologie	90.000	Centro linguistico	12.000											
Facoltà di Scienze della Formazione	15.000																							
Facoltà di Economia	1.000																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	1.000																							
Facoltà di Design e Arti	107.300																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	90.000																							
Centro linguistico	12.000																							
1.3.3	Le spese per escursioni studentesche e altre attività sono in calo del 23,8% rispetto all'anno 2014 e ammontano a 210.900 euro. Il finanziamento delle singole iniziative dovrà avvenire nel rispetto del principio del co-finanziamento delle escursioni da parte degli studenti in misura percentuale pari al 50%. Si prevede inoltre un fondo centrale a copertura di eventuali fabbisogni.	210.900																						
	<table border="0"> <tr><td>Facoltà di Scienze della Formazione</td><td>14.900</td></tr> <tr><td>Facoltà di Economia</td><td>48.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td><td>3.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Design e Arti</td><td>19.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td><td>31.500</td></tr> <tr><td>Fondo centrale</td><td>94.500</td></tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	14.900	Facoltà di Economia	48.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	3.000	Facoltà di Design e Arti	19.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie	31.500	Fondo centrale	94.500											
Facoltà di Scienze della Formazione	14.900																							
Facoltà di Economia	48.000																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	3.000																							
Facoltà di Design e Arti	19.000																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	31.500																							
Fondo centrale	94.500																							
1.3.4	A favore della mobilità del corpo docente vengono stanziati per il prossimo anno 187.700 euro, in calo del 2,0% rispetto al 2014, qui di seguito gli importi assegnati:	187.700																						
	<table border="0"> <tr><td>Facoltà di Scienze della Formazione</td><td>11.500</td></tr> <tr><td>Facoltà di Economia</td><td>53.700</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td><td>43.500</td></tr> <tr><td>Facoltà di Design e Arti</td><td>9.000</td></tr> <tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td><td>51.000</td></tr> <tr><td>Centro di competenza Lingue</td><td>8.200</td></tr> <tr><td>Centro di competenza Storia regionale</td><td>8.000</td></tr> <tr><td>Centro linguistico</td><td>2.800</td></tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	11.500	Facoltà di Economia	53.700	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	43.500	Facoltà di Design e Arti	9.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie	51.000	Centro di competenza Lingue	8.200	Centro di competenza Storia regionale	8.000	Centro linguistico	2.800							
Facoltà di Scienze della Formazione	11.500																							
Facoltà di Economia	53.700																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	43.500																							
Facoltà di Design e Arti	9.000																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	51.000																							
Centro di competenza Lingue	8.200																							
Centro di competenza Storia regionale	8.000																							
Centro linguistico	2.800																							
1.3.5	Spese a sostegno dell'attività studentesca e servizi agli studenti: Questa voce comprende le attività degli Uffici orientamento/tirocini/relazioni internazionali, gli <i>students' job</i> , i fondi stanziati dall'Ateneo per i programmi di mobilità internazionali, i contributi annuali delle associazioni studentesche. La crescita del 35,7% è legata allo stanziamento di un fondo di 200.000 euro a favore della mobilità studentesca tra le università dell'Euregio.	792.800																						
	<table border="0"> <tr><td>Supporto da parte degli studenti nei singoli Centri/Facoltà</td><td>259.800</td></tr> <tr><td>Contributo alla mobilità internazionale degli studenti</td><td>190.000</td></tr> <tr><td>Contributo alla mobilità in ambito Euregio</td><td>200.000</td></tr> <tr><td>Borse di studio per studenti programmi congiunti</td><td>20.000</td></tr> <tr><td>Associazioni studentesche</td><td>40.500</td></tr> <tr><td>Altre attività dell'area Servizi agli studenti</td><td>82.500</td></tr> </table>	Supporto da parte degli studenti nei singoli Centri/Facoltà	259.800	Contributo alla mobilità internazionale degli studenti	190.000	Contributo alla mobilità in ambito Euregio	200.000	Borse di studio per studenti programmi congiunti	20.000	Associazioni studentesche	40.500	Altre attività dell'area Servizi agli studenti	82.500											
Supporto da parte degli studenti nei singoli Centri/Facoltà	259.800																							
Contributo alla mobilità internazionale degli studenti	190.000																							
Contributo alla mobilità in ambito Euregio	200.000																							
Borse di studio per studenti programmi congiunti	20.000																							
Associazioni studentesche	40.500																							
Altre attività dell'area Servizi agli studenti	82.500																							

Il contributo alle singole associazioni studentesche è stimato complessivamente in 40.500 euro; i fondi verranno assegnati sulla base di iniziative mirate che nel corso dell'anno verranno proposte all'Ateneo. È garantita inoltre una dotazione di base.

1.3.6	Fondi di dotazione/fondi per attività scientifiche: sono assegnati al Presidente 30.000 euro, al Rettore 30.000 euro, al Direttore 6.000 euro, ai Presidi 5.000 euro ciascuno ed ai professori di ruolo e ricercatori rispettivamente 2.582 euro e 1.500 euro. L'incremento del 4,2% è legato alle future assunzioni che comporteranno lo stanziamento del fondo per attività scientifiche ai neo assunti.	520.700
1.3.7	Spese di rappresentanza: si stanziano complessivi 10.000 euro, allocati centralmente a disposizione di Presidente, Rettore, Direttore o loro delegati.	10.000
1.3.8	Il fondo per la Biblioteca destinato all'incremento del patrimonio bibliotecario cresce del 3,9% ed ammonta a 1.283.000 euro, così suddiviso per tipologia: libri (su carta ed <i>e-book</i> ) 273.000 riviste (su carta ed <i>e-journal</i> ) 440.000 banche dati 550.000 prestito interbibliotecario 20.000	1.283.000
1.3.9	Sono previsti 498.200 euro per le attività a favore della promozione dell'offerta didattica, nonché per campagne mirate di marketing e per migliorare la visibilità dell'Ateneo. L'incremento è principalmente legato allo sviluppo e potenziamento del settore marketing.	498.200
1.3.10	Le spese per "Pubblicazioni e stampe universitarie" sono in aumento rispetto all'anno precedente di 55.500 euro. Tale incremento è dovuto alla pubblicazione in collaborazione con l'Accademia Europea di una rivista scientifica, per la quale vengono stanziati 50.000 euro. Sono qui inoltre comprese le spese legate all'attività della casa editrice <i>University press</i> per 110.000 euro, parzialmente finanziate dalla vendita dei libri pubblicati. Previsti centralmente 7.000 euro per pubblicazioni del Centro di competenza Storia regionale.	167.000
1.3.11	Sono previsti 163.700 euro per cooperazioni scientifiche, in calo rispetto all'anno 2014 del 9,4%. Qui di seguito l'assegnazione per Facoltà/Servizio. Facoltà di Scienze della Formazione 1.500 Facoltà di Economia 15.600 Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche 36.100 Facoltà di Design e Arti 700 Facoltà di Scienze e Tecnologie 1.200 Centro di Competenza Lingue 200 Centro linguistico 20.800 Biblioteca 39.200 Rettorato 27.700 Direzione 5.950 Ufficio tirocini & placement 13.500 Ricerca e innovazione 1.000 Ufficio relazioni internazionali 250	163.700
1.3.12	Le spese legate ai corsi di dottorato aumentano del 15,7% e sono pari a 2.099.900 euro. La crescita è legata al nuovo corso di dottorato presso la Facoltà di Economia iniziato a ottobre 2014. Facoltà di Scienze della Formazione 519.800 Facoltà di Economia 231.100 Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche 545.700 Facoltà di Scienze e Tecnologie 803.300	2.099.900



1.3.13	Le spese per i comitati scientifici sono pari a 276.600 euro (+7,7%). Sono qui compresi i compensi per i comitati scientifici dei centri di competenza, nonché per i <i>Mentoring Group</i> . L'incremento è dovuto all'istituzione nel corso del 2014 del <i>Mentoring Group</i> per lo sviluppo scientifico della sede di Brunico.	276.600
<b>1.4 Spese per l'acquisto di beni e servizi (+0,6%)</b>		<b>6.323.200</b>
1.4.1	Acquisto di materiale di consumo: sono in leggero calo -0,6%.	230.000
1.4.2	Fitto locali: vengono stanziati 5.000 euro per l'eventuale fabbisogno da parte della Facoltà di Scienze della Formazione di aule seminario presso il Forum a Bressanone, nonché 13.000 euro per l'affitto di un'area presso il Centro sperimentale di Laimburg che ospita il <i>container</i> per uno "Schmutzlabor" della Facoltà di Scienze e Tecnologie e per una superficie per sperimentazioni scientifiche.	18.000
1.4.4	Spese generali di gestione: questa voce pari a 1.240.200 euro è in calo del 3,3%, e comprende principalmente le spese legate alla gestione e manutenzione della rete informatica, spese di telefonia, spese postali e bolli. Sono inoltre previsti fondi per eventuali costi legati a servizi da offrire a enti partner come previsto dalla convenzione programmatico-finanziaria con la Provincia Autonoma di Bolzano.	1.240.200
1.4.5	Spese di amministrazione palazzi: le spese di gestione dei palazzi, che comprendono le pulizie, la manutenzione, le utenze, sono pari a 3.591.900 euro per tutte le tre sedi dell'Ateneo (-0,3%) ed è stabile rispetto all'esercizio precedente.	3.591.900
1.4.7	Consulenze tecniche, amministrative, legali e progettazioni infrastrutturali: in crescita del 25,7% e ammontano per l'anno 2015 a 180.000 euro. L'incremento è pari a 36.800 euro, da ricondursi alla previsione di un importo per la progettazione degli spazi dei nuovi palazzi che l'Ateneo riceverà in comodato nel corso dell'anno (40.000 euro).	180.000
1.4.8	I costi per i servizi in outsourcing sono pari a 1.063.100 euro. Sono qui comprese le spese per il servizio di vigilanza e dell'asilo aziendale, nonché per servizi specialistici in ambito informatico, bibliotecario e di elaborazione delle paghe del personale tecnico-amministrativo e docente a contratto. La crescita (+5,1%) è da ricondurre ai servizi di outsourcing per la biblioteca del Museion, finanziati dal budget delle prestazioni, nonché ai fondi per la predisposizione di un documento sul modello organizzativo in materia di sicurezza interna, grazie al quale l'Ateneo potrà usufruire di uno sconto sul premio INAIL pari al 10%.	1.063.100
<b>1.5 Spese per il personale tecnico-amministrativo (+4,3%)</b>		<b>12.818.500</b>
1.5.1	Stipendi, retribuzioni e altri assegni fissi per il personale tecnico-amministrativo: le spese previste per il personale tecnico-amministrativo sono in crescita del 4,3%; ciò è dovuto alle assunzioni effettuate nell'esercizio precedente e in linea con la Convenzione programmatico-finanziaria. Questa prevede il potenziamento dei servizi amministrativi nei settori strategici di sviluppo della ricerca e innovazione, del supporto alla piattaforma scientifica del sapere, della Biblioteca, nonché dello sviluppo di uno staff per l'organizzazione degli eventi accademici e istituzionali di unibz.	12.696.000
1.5.2	Corsi di formazione e aggiornamento professionale del personale tecnico-amministrativo: si stanziano complessivi 122.500 euro in linea con gli esercizi precedenti.	122.500

<b>1.6</b>	<b>Oneri tributari (+13,0%)</b>	<b>2.600.000</b>
1.6.1	L'IRAP è legato al costo del personale docente, ricercatore e amministrativo e si prevedono 2.600.000 euro nell'anno 2015.	2.600.000
<b>1.9</b>	<b>Spese per attività strategiche (-28,3%)</b>	<b>8.735.500</b>
1.9.1	Si stanziava un fondo di riserva a disposizione del Presidente pari a 50.000 euro a finanziamento di attività non pianificate.	50.000
1.9.4	Il fondo per nuove iniziative e iniziative strategiche a favore dello sviluppo dell'Ateneo ammonta a 7.845.500 euro. Questo fondo centrale è destinato per esempio al finanziamento di nuovi centri di competenza, cattedre convenzionate, chiamate per chiara fama, nonché ulteriori attività legate allo sviluppo dell'Ateneo che dovessero concretizzarsi nel corso dell'anno 2015.	7.845.500
1.9.5	Si prevede un fondo per gli <i>start up budget</i> dei nuovi professori per 840.000 euro. Questo fondo è previsto nel "Regolamento sulle condizioni contrattuali ed economiche dei professori di ruolo e dei ricercatori" ed è assegnabile ai futuri professori in sede di contrattazione.	840.000
<b>2</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>10.894.000</b>
<b>2.1</b>	<b>Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (+4,5%)</b>	<b>2.649.900</b>
2.1.3	Attrezzature didattiche per le Facoltà -28,2%; sono qui previsti 727.000 euro per la Facoltà di Scienze e Tecnologie, 77.900 euro per la Facoltà di Design e Arti e 24.000 euro per la Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche ( <i>DramaLäb</i> ), per complessivi 828.900 euro. Il calo rispetto all'esercizio precedente è dovuto al fatto che nel 2014 si sono effettuati importanti investimenti straordinari per l'allestimento di laboratori di ricerca e didattica.	828.900
2.1.4	Acquisto di mobili e macchinari +53,6%; la crescita è dovuta ai lavori pianificati per il nuovo palazzo ex Regione a Bolzano nonché la ristrutturazione della Casa delle Missioni a Bressanone per complessivi 240.000 euro.	682.300
2.1.5	Spese per il sistema informatico di Ateneo +21,4%; la crescita è legata principalmente alla cablatrice nonché adeguamenti in ambito IT delle nuove sedi, alla sostituzione di server, all'acquisto di software per la didattica e la ricerca.	1.138.700
<b>2.3</b>	<b>Progetti di ricerca e di sviluppo (+6,6%)</b>	<b>8.244.100</b>
2.3.1	Per il 2015 si stanziavano 2.150.000 euro a finanziamento di progetti di ricerca. La cifra è così suddivisa:	2.150.000
	Fondi da allocare tramite la Commissione di Ricerca	1.500.000
	Fondo per il cofinanziamento di progetti finanziati da terzi	150.000
	Fondo per progetti in ambito Euregio	500.000
2.3.4	Questa voce comprende progetti strategici e innovativi per l'Ateneo, quali Progetti in ambito di <i>Life long learning</i> e <i>Global blended learning</i> , nonché la Biblioteca digitale, le collaborazioni in ambito Euregio, la riprogettazione delle pagine web dell'Ateneo	1.841.300
	Biblioteca digitale	311.700
	Biblioteca medica virtuale*	640.000
	Progetti di collaborazione e sviluppo tra Atenei Euregio***	300.000
	<i>Global Blended Learning</i>	100.000

Riprogettazione pagine web unibz	165.000
Progetti del Comitato <i>Life Long Learning</i>	30.000
JuniorUni	20.000
Piattaforma scientifica del sapere	147.100
Digitalizzazione archivi RAI**	65.000
Biblioteche dell'Euregio***	41.000
Progetto Collana editoriale "Brixner Schriftenreihe"***	20.000
Progetto "Zertifikat Lehrkompetenzen"	1.500

\* finanziato dalla Provincia Autonoma di Bolzano

\*\* finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio

\*\*\* vige il principio di reciprocità con gli atenei Euregio

2.3.5	Per progetti di ricerca e sono qui riportate le spese stimate in 1.604.100 euro. Analogamente si trova alla voce 3.6 delle entrate.	1.604.100
2.3.7	Sono qui previste le spese per il Parco tecnologico di competenza 2015 e coperte dall'apposito contributo provinciale.	2.648.700

Il totale generale delle voci di spesa è pari a **78.653.800 euro**.

## VI. IL BILANCIO DI PREVISIONE

### Entrate previste

	Entrate	Variazione 2014	2015	Differenza	%
	<b>Avanzo anno precedente (presunto)</b>	<b>13.749.949</b>	<b>11.300.000</b>	<b>-2.449.949</b>	<b>-17,8%</b>
<b>1</b>	<b>Entrate contributive</b>				
1.1	Tasse, sopratasse e contributi scolastici	2.600.000	2.500.000	-100.000	-3,8%
	<b>Totale</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-3,8%</b>
<b>2</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>				
2.2	Trasferimenti da parte della Provincia Autonoma di Bolzano	52.480.000	59.250.000	6.770.000	12,9%
2.2.1	<i>di cui budget di base</i>	<i>47.700.000</i>	<i>54.250.000</i>	<i>6.550.000</i>	<i>13,7%</i>
2.2.2	<i>di cui budget delle prestazioni</i>	<i>2.780.000</i>	<i>5.000.000</i>	<i>2.220.000</i>	<i>79,9%</i>
2.2.3	<i>di cui quota ex Miur</i>	<i>2.000.000</i>		<i>-2.000.000</i>	<i>-100,0%</i>
2.3	Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico e privato	189.300	640.000	450.700	238,1%
	<b>Totale</b>	<b>52.669.300</b>	<b>59.890.000</b>	<b>7.220.700</b>	<b>13,7%</b>
<b>3</b>	<b>Entrate per servizi, progetti di ricerca e di sviluppo</b>				
3.1	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	555.500	506.000	-49.500	-8,9%
3.5	Altre entrate	561.382	20.000	-541.382	-96,4%
3.6	Entrate per progetti di ricerca	2.149.933	1.604.100	-545.833	-25,4%
3.7	Entrate per iniziative di sviluppo (Parco tecnologico)	2.935.281	2.648.700	-286.581	-9,8%
3.8	Contributi Fondazione Cassa di Risparmio	185.000	185.000		
	<b>Totale</b>	<b>6.387.096</b>	<b>4.963.800</b>	<b>-1.423.296</b>	<b>-22,3%</b>
	<b>Totale delle entrate</b>	<b>75.406.345</b>	<b>78.653.800</b>	<b>3.247.455</b>	<b>4,3%</b>
	Disavanzo di amministrazione				
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>75.406.345</b>	<b>78.653.800</b>	<b>3.247.455</b>	<b>4,3%</b>

## Spese previste

Spese	Variazione 2014	2015	Differenza	%
<b>1. Spese correnti</b>				
1.1 Spese per gli organi universitari	600.900	608.700	7.800	1,3%
1.2 Spese per il personale accademico	24.329.687	29.376.600	5.046.913	20,7%
1.3 Spese per attività didattiche e scientifiche	6.695.197	7.297.300	602.103	9,0%
1.4 Spese per l'acquisto di beni e servizi	6.284.610	6.323.200	38.590	0,6%
1.5 Spese per il personale tecnico-amministrativo	12.295.303	12.818.500	523.197	4,3%
1.6 Oneri Tributari	2.300.000	2.600.000	300.000	13,0%
1.9 Spese per attività strategiche	12.629.640	8.735.500	-3.894.140	-30,8%
<b>Totale</b>	<b>65.135.337</b>	<b>67.759.800</b>	<b>2.624.463</b>	<b>4,0%</b>
<b>2. Spese in conto capitale</b>				
2.1 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.536.344	2.649.900	113.556	4,5%
2.3 Progetti di ricerca e di sviluppo	7.734.664	8.244.100	509.436	6,6%
<b>Totale</b>	<b>10.271.008</b>	<b>10.894.000</b>	<b>622.992</b>	<b>6,1%</b>
<b>Totale delle spese</b>	<b>75.406.345</b>	<b>78.653.800</b>	<b>3.247.455</b>	<b>4,3%</b>
Avanzo di amministrazione				
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>75.406.345</b>	<b>78.653.800</b>	<b>3.247.455</b>	<b>4,3%</b>

## Dettaglio spese correnti

	Variazione 2014	2015	Differenza	%
<b>1.1. Spese per gli organi universitari</b>				
1.1.1. Organi istituzionali centrali	346.900	354.700	7.800	2,2%
1.1.2. Organi istituzionali di facoltà	254.000	254.000		
<b>Totale</b>	<b>600.900</b>	<b>608.700</b>	<b>7.800</b>	<b>1,3%</b>
<b>1.2. Spese per il personale accademico</b>				
1.2.1. Costo del lavoro per personale docente e ricercatore a contratto	12.235.288	15.123.200	2.887.912	23,6%
<i>di cui per docenti a contratto/personale distaccato</i>	<i>7.410.313</i>	<i>8.694.100</i>	<i>1.283.787</i>	<i>17,3%</i>
<i>di cui per ricercatori a tempo determinato</i>	<i>4.824.975</i>	<i>6.429.100</i>	<i>1.604.125</i>	<i>33,2%</i>
1.2.2. Stipendi, retribuzioni e altri assegni fissi per il personale docente e ric. di ruolo	12.094.399	14.253.400	2.159.001	17,9%
<b>Totale</b>	<b>24.329.687</b>	<b>29.376.600</b>	<b>5.046.913</b>	<b>20,7%</b>
<b>1.3. Spese per attività didattiche e scientifiche</b>				
1.3.1. Spese per l'organizzazione di congressi scientifici, convegni, workshop, ecc.	808.011	860.500	52.489	6,5%
1.3.2. Spese per materiale didattico e gestione laboratori	267.573	226.300	-41.273	-15,4%
1.3.3. Escursioni e altre attività studentesche	276.650	210.900	-65.750	-23,8%
1.3.4. Fondo per la mobilità del personale accademico	191.501	187.700	-3.801	-2,0%
1.3.5. Spese a sostegno dell'attività studentesca/servizi agli studenti	584.305	792.800	208.495	35,7%
1.3.6. Fondi di dotazione / Fondi per attività scientifiche	499.574	520.700	21.126	4,2%
1.3.7. Spese di rappresentanza	10.000	10.000		
1.3.8. Spese per l'incremento del patrimonio bibliotecario	1.235.000	1.283.000	48.000	3,9%
1.3.9. Spese per l'attività informativa delle facoltà, di pubblicità e comunicazione	458.700	498.200	39.500	8,6%
1.3.10. Pubblicazioni e stampe universitarie	111.500	167.000	55.500	49,8%
1.3.11. Cooperazioni con enti scientifici	180.629	163.700	-16.929	-9,4%
1.3.12. Spese per i corsi di dottorato di ricerca	1.814.954	2.099.900	284.946	15,7%
1.3.13. Comitati scientifici	256.800	276.600	19.800	7,7%
<b>Totale</b>	<b>6.695.197</b>	<b>7.297.300</b>	<b>602.103</b>	<b>9,0%</b>
<b>1.4. Spese per l'acquisto di beni e servizi</b>				
1.4.1. Acquisti di materiale di consumo	231.500	230.000	-1.500	-0,6%
1.4.2. Fitto locali	13.000	18.000	5.000	38,5%
1.4.4. Spese generali di gestione	1.282.240	1.240.200	-42.040	-3,3%
1.4.5. Spese di amministrazione palazzi	3.603.370	3.591.900	-11.470	-0,3%
1.4.7. Consulenze tecniche, amministrative, legali e progettazioni infrastrutturali	143.200	180.000	36.800	25,7%
1.4.8. Servizi in outsourcing	1.011.300	1.063.100	51.800	5,1%
<b>Totale</b>	<b>6.284.610</b>	<b>6.323.200</b>	<b>38.590</b>	<b>0,6%</b>
<b>1.5. Spese per il personale tecnico-amministrativo</b>				
1.5.1. Stipendi, retribuzioni e altri assegni fissi per il personale tecnico-amministrativo	12.175.303	12.696.000	520.697	4,3%
1.5.2. Corsi di formazione e aggiornamento del personale tecnico-amministrativo	120.000	122.500	2.500	2,1%
<b>Totale</b>	<b>12.295.303</b>	<b>12.818.500</b>	<b>523.197</b>	<b>4,3%</b>
<b>1.6. Oneri Tributari</b>				
1.6.1. Imposte e Tasse	2.300.000	2.600.000	300.000	13,0%
<b>Totale</b>	<b>2.300.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>300.000</b>	<b>13,0%</b>
<b>1.9. Spese per attività strategiche</b>				
1.9.1. Fondo di riserva	50.000	50.000		
1.9.4. Fondo per nuove iniziative legate allo sviluppo dell'Ateneo	12.179.640	7.845.500	-4.334.140	-35,6%
1.9.5. Fondo start up per nuovi professori	400.000	840.000	440.000	110,0%
<b>Totale</b>	<b>12.629.640</b>	<b>8.735.500</b>	<b>-3.894.140</b>	<b>-30,8%</b>
<b>Totale spese correnti</b>	<b>65.135.337</b>	<b>67.759.800</b>	<b>2.624.463</b>	<b>4,0%</b>

## Dettaglio spese in conto capitale

	Variazione 2014	2015	Differenza	%
<b>2.1. Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>				
2.1.3. Attrezzature didattiche per le facoltà	1.153.800	828.900	-324.900	-28,2%
2.1.4. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	444.194	682.300	238.106	53,6%
2.1.5. Spese per il sistema informatico di ateneo	938.350	1.138.700	200.350	21,4%
<b>Totale</b>	<b>2.536.344</b>	<b>2.649.900</b>	<b>113.556</b>	<b>4,5%</b>
<b>2.3. Progetti di ricerca e di sviluppo</b>				
2.3.1. Ricerca scientifica	1.500.000	2.150.000	650.000	43,3%
2.3.4. Altri progetti pluriennali	1.149.450	1.841.300	691.850	60,2%
2.3.5. Spese per progetti di ricerca finanziati da terzi	2.149.933	1.604.100	-545.833	-25,4%
2.3.7. Spese per progetti di sviluppo (Parco Tecnologico)	2.935.281	2.648.700	-286.581	-9,8%
<b>Totale</b>	<b>7.734.664</b>	<b>8.244.100</b>	<b>509.436</b>	<b>6,6%</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>10.271.008</b>	<b>10.894.000</b>	<b>622.992</b>	<b>6,1%</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>75.406.345</b>	<b>78.653.800</b>	<b>3.247.455</b>	<b>4,3%</b>