



Freie Universität Bozen
Libera Università di Bolzano
Università Lìedia de Bulsan

Dicembre 2015

LIBERA UNIVERSITÀ
DI BOLZANO

BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ANNO 2016

Indice

I.	INTRODUZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE.....	3
II.	CRITERI GENERALI.....	3
III.	PROCEDURE AMMINISTRATIVE CONTABILI	4
IV.	L'ATENEO IN NUMERI	4
V.	ANALISI DELLE ENTRATE	5
VI.	ANALISI DELLE USCITE	7
VII.	IL BILANCIO DI PREVISIONE.....	13

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 2015.

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. L'ATENEO IN NUMERI

	2015	Proiezione 2016
Studenti (Laurea, Laurea Magistrale e Phd)	3.032	3.445
Posti di studio per nuove immatricolazioni (Laurea e Laurea magistrale)	1.212	1.625
Corsi di studio (Laurea, Laurea Magistrale e Phd)	25	30
Professori e ricercatori di ruolo	108	156
Ricercatori a tempo determinato	82	141
Personale tecnico-amministrativo (Full time equivalent)	221	226

V. ANALISI DELLE ENTRATE

Le risorse complessivamente previste ammontano a 80.741.470 euro che sono riconducibili a due voci principali:

Quota di autofinanziamento (Contribuzione studentesca, Ricerca commissionata, Contributi alla ricerca, Altri ricavi propri)	8.941.470
Budget delle prestazioni	1.800.000
Fabbisogno dell'Ateneo per il finanziamento ordinario	70.000.000
Totale	80.741.470

Tenuto conto degli avanzi a patrimonio derivanti dagli esercizi precedenti, stimati in 13.000.000 euro il contributo provinciale di base richiesto per l'anno 2016 è pari a 57.000.000 euro (70.000.000 – 13.000.000).

Nel dettaglio si evidenzia quanto segue:

1	Entrate contributive	2.865.000
1.1	Le tasse studentesche per l'anno 2016 sono state stimate in 2.865.000 euro.	2.865.000
2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	59.560.000
2.2	La Provincia Autonoma di Bolzano stanzierà per l'anno 2016 un contributo complessivo a favore dell'Ateneo pari a 58.800.000 euro, così suddiviso:	58.800.000
	2.2.1 budget di base come da convenzione programmatico finanziaria	70.000.000
	- riserve patrimoniali anni precedenti	-13.000.000
	budget di base	57.000.000
	2.2.2 budget delle prestazioni	1.800.000
2.3	Finanziamento della <i>Biblioteca Medica Virtuale</i> della Ripartizione Sanità della Provincia Autonoma di Bolzano.	760.000
3	Entrate per servizi, progetti di ricerca e di sviluppo	5.316.470
3.1	Sono stati previsti incassi per due cattedre convenzionate, 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.	660.000
	Cattedre convenzionate	200.000
	Incassi da Mensa per spese di gestione	80.000
	Vendita libri UniPress	70.000
	incassi per affitti vari (affitto Bar e affitto aule)	60.000
	Servizi della Biblioteca	50.000
	Incassi seminari/conferenze	80.000
	Centro linguistico	50.000
	Riconoscimento titoli	70.000
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 1.149.000 euro. Sono qui compresi i progetti approvati e finanziati dall'UE, dalla Provincia Autonoma 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.	1.149.000

3.7	Alla voce "Entrate per iniziative di sviluppo" è previsto il finanziamento del Progetto Parco Tecnologico che per l'anno 2016 prevede 3.397.470 euro.	3.397.470
3.8	Contributo della Fondazione Cassa di Risparmio	90.000
Riserve (avanzi anni precedenti)		13.000.000
<hr/>		
	Si stima un utilizzo delle riserve patrimoniali degli anni precedenti per 13.000.000 euro.	

Il totale generale delle entrate di cui sopra è pari a **80.741.470 euro**.

VI. ANALISI DELLE USCITE

1	SPESE CORRENTI	63.679.400																						
1.1	Spese per gli organi universitari (+1,0%)	614.500																						
1.1.1	La voce in questione comprende compensi e rimborsi spese: degli organi centrali (+1,6%),	360.500																						
1.1.2	degli organi di facoltà (+0%).	254.000																						
1.2	Spese per il personale accademico (+16,6%)	30.355.900																						
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 15.035.200 euro (+16,0%). Di questi 8.555.300 euro sono a copertura delle spese per docenti a contratto e personale distaccato per le seguenti attività: <table><tr><td>Offerta formativa delle Facoltà</td><td>5.283.500</td></tr><tr><td>Offerta formativa del Centro linguistico</td><td>1.725.300</td></tr><tr><td>Personale distaccato a supporto dell'offerta formativa e dei tirocini</td><td>1.546.500</td></tr></table> <p>La crescita è dovuta da un lato al potenziamento dell'offerta formativa della Facoltà di Scienze della Formazione anche alla luce dell'aumento del numero di posti di studio, alla offerta formativa di nuova attivazione nelle singole Facoltà, nonché allo sviluppo dell'offerta di corsi di lingua del Centro linguistico. Le spese previste per ricercatori a tempo determinato ammontano a 6.479.900 euro in crescita del 15,3% tenuto conto del programma delle assunzioni approvato che prevede una crescita progressiva da 82 a 141.</p>	Offerta formativa delle Facoltà	5.283.500	Offerta formativa del Centro linguistico	1.725.300	Personale distaccato a supporto dell'offerta formativa e dei tirocini	1.546.500	15.035.200																
Offerta formativa delle Facoltà	5.283.500																							
Offerta formativa del Centro linguistico	1.725.300																							
Personale distaccato a supporto dell'offerta formativa e dei tirocini	1.546.500																							
1.2.2	La voce 1.2.2 comprende gli stipendi dei professori e ricercatori di ruolo che cresce del 17,1% ed è pari a 15.320.700 euro. Ad oggi sono complessivamente 108 i professori e ricercatori di ruolo, e si prevede che il prossimo anno raggiungeranno quota 156. 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.	15.320.700																						
1.3	Spese per attività didattiche e scientifiche (+19,8%)	8.300.900																						
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 1.137.900 euro, in crescita del 28,6%. I budget per le singole Facoltà/Servizi sono così suddivisi: <table><tr><td>Facoltà di Scienze della Formazione</td><td>285.500</td></tr><tr><td>Facoltà di Economia</td><td>227.000</td></tr><tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td><td>120.410</td></tr><tr><td>Facoltà di Design e Arti</td><td>93.295</td></tr><tr><td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td><td>49.850</td></tr><tr><td>Centro di Competenza lingue</td><td>41.035</td></tr><tr><td>Centro di Competenza Storia regionale</td><td>45.100</td></tr><tr><td>Rettorato e Comitato pari opportunità</td><td>122.400</td></tr><tr><td>Biblioteca</td><td>15.100</td></tr><tr><td>Centro linguistico</td><td>6.000</td></tr><tr><td>Stampa/organizzazione eventi e Orientamento</td><td>132.210</td></tr></table>	Facoltà di Scienze della Formazione	285.500	Facoltà di Economia	227.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	120.410	Facoltà di Design e Arti	93.295	Facoltà di Scienze e Tecnologie	49.850	Centro di Competenza lingue	41.035	Centro di Competenza Storia regionale	45.100	Rettorato e Comitato pari opportunità	122.400	Biblioteca	15.100	Centro linguistico	6.000	Stampa/organizzazione eventi e Orientamento	132.210	1.137.900
Facoltà di Scienze della Formazione	285.500																							
Facoltà di Economia	227.000																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	120.410																							
Facoltà di Design e Arti	93.295																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	49.850																							
Centro di Competenza lingue	41.035																							
Centro di Competenza Storia regionale	45.100																							
Rettorato e Comitato pari opportunità	122.400																							
Biblioteca	15.100																							
Centro linguistico	6.000																							
Stampa/organizzazione eventi e Orientamento	132.210																							

1.3.2	Spese per materiale didattico e gestione/manutenzione laboratori (12,3%): le Facoltà hanno previsto un fabbisogno complessivo pari a 254.200 euro.	254.200																
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Facoltà di Scienze della Formazione</td> <td style="text-align: right;">15.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Economia</td> <td style="text-align: right;">1.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td> <td style="text-align: right;">5.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Design e Arti</td> <td style="text-align: right;">109.200</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td> <td style="text-align: right;">106.000</td> </tr> <tr> <td>Centro Linguistico</td> <td style="text-align: right;">18.000</td> </tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	15.000	Facoltà di Economia	1.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	5.000	Facoltà di Design e Arti	109.200	Facoltà di Scienze e Tecnologie	106.000	Centro Linguistico	18.000					
Facoltà di Scienze della Formazione	15.000																	
Facoltà di Economia	1.000																	
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	5.000																	
Facoltà di Design e Arti	109.200																	
Facoltà di Scienze e Tecnologie	106.000																	
Centro Linguistico	18.000																	
1.3.3	Le spese per escursioni studentesche e altre attività sono in calo dell'11,7% rispetto all'anno 2015 e ammontano a 153.200 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%.	153.200																
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Facoltà di Scienze della Formazione</td> <td style="text-align: right;">24.600</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Economia</td> <td style="text-align: right;">43.800</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td> <td style="text-align: right;">5.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Design e Arti</td> <td style="text-align: right;">30.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td> <td style="text-align: right;">49.800</td> </tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	24.600	Facoltà di Economia	43.800	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	5.000	Facoltà di Design e Arti	30.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie	49.800							
Facoltà di Scienze della Formazione	24.600																	
Facoltà di Economia	43.800																	
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	5.000																	
Facoltà di Design e Arti	30.000																	
Facoltà di Scienze e Tecnologie	49.800																	
1.3.4	A favore della mobilità del corpo docente vengono stanziati per il prossimo anno 223.000 euro, in aumento del 18,8% rispetto al 2015, qui di seguito gli importi assegnati:	223.000																
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Facoltà di Scienze della Formazione</td> <td style="text-align: right;">11.800</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Economia</td> <td style="text-align: right;">45.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td> <td style="text-align: right;">49.500</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Design e Arti</td> <td style="text-align: right;">4.000</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td> <td style="text-align: right;">79.400</td> </tr> <tr> <td>Centro di Competenza lingue</td> <td style="text-align: right;">15.500</td> </tr> <tr> <td>Centro di Competenza Storia regionale</td> <td style="text-align: right;">13.000</td> </tr> <tr> <td>Centro Linguistico</td> <td style="text-align: right;">4.800</td> </tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	11.800	Facoltà di Economia	45.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	49.500	Facoltà di Design e Arti	4.000	Facoltà di Scienze e Tecnologie	79.400	Centro di Competenza lingue	15.500	Centro di Competenza Storia regionale	13.000	Centro Linguistico	4.800	
Facoltà di Scienze della Formazione	11.800																	
Facoltà di Economia	45.000																	
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	49.500																	
Facoltà di Design e Arti	4.000																	
Facoltà di Scienze e Tecnologie	79.400																	
Centro di Competenza lingue	15.500																	
Centro di Competenza Storia regionale	13.000																	
Centro Linguistico	4.800																	
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 20,4% è legata ad un aumento nel fabbisogno di <i>students' job</i> ed alla politica di incentivazione alla mobilità in uscita degli studenti.	715.500																
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Supporto da parte degli studenti nei singoli Centri/Facoltà</td> <td style="text-align: right;">311.100</td> </tr> <tr> <td>Contributo alla mobilità internazionale degli studenti</td> <td style="text-align: right;">250.000</td> </tr> <tr> <td>Associazioni studentesche</td> <td style="text-align: right;">40.520</td> </tr> <tr> <td>Borse per programmi congiunti</td> <td style="text-align: right;">24.730</td> </tr> <tr> <td>Altre attività dell'area Servizi agli studenti</td> <td style="text-align: right;">89.150</td> </tr> </table>	Supporto da parte degli studenti nei singoli Centri/Facoltà	311.100	Contributo alla mobilità internazionale degli studenti	250.000	Associazioni studentesche	40.520	Borse per programmi congiunti	24.730	Altre attività dell'area Servizi agli studenti	89.150							
Supporto da parte degli studenti nei singoli Centri/Facoltà	311.100																	
Contributo alla mobilità internazionale degli studenti	250.000																	
Associazioni studentesche	40.520																	
Borse per programmi congiunti	24.730																	
Altre attività dell'area Servizi agli studenti	89.150																	
1.3.6	Fondi di dotazione/fondi personali: 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 3.000 euro e 2.000 euro. L'incremento del 39,2% è legato all'aumento del fondo personale che passa da 2.582 a 3.000 euro per i professori e da 1.500 a 2.000 euro per i ricercatori di ruolo e a tempo determinato. Sono inoltre qui previsti i fondi da assegnare ai professori neo assunti.	620.300																
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 7,8% ed ammonta a 1.383.000 euro, così suddiviso per tipologia:	1.383.000																
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Libri (su carta ed e-book)</td> <td style="text-align: right;">273.000</td> </tr> <tr> <td>Riviste (su carta ed <i>e-journal</i>)</td> <td style="text-align: right;">440.000</td> </tr> <tr> <td>Banche dati</td> <td style="text-align: right;">650.000</td> </tr> <tr> <td>Prestito interbibliotecario</td> <td style="text-align: right;">20.000</td> </tr> </table>	Libri (su carta ed e-book)	273.000	Riviste (su carta ed <i>e-journal</i>)	440.000	Banche dati	650.000	Prestito interbibliotecario	20.000									
Libri (su carta ed e-book)	273.000																	
Riviste (su carta ed <i>e-journal</i>)	440.000																	
Banche dati	650.000																	
Prestito interbibliotecario	20.000																	
1.3.9	Sono previsti 737.000 euro. È in programma una ristrutturazione complessiva della comunicazione ed un passaggio progressivo dal cartaceo al digitale al fine di migliorare la visibilità dell'Ateneo e l'attività di promozione dell'offerta formativa.	737.000																

La crescita è legata al potenziamento delle attività di comunicazione, alla ultimazione e messa on line delle nuove pagine web, alla produzione di filmati riguardanti la vita dell'Ateneo, alla promozione della biblioteca scientifica dell'Alto Adige. Inoltre per la rivista *Academia* è previsto un progressivo passaggio dall'attuale versione cartacea a quella digitale (*Academia online*) e sono previsti costi una tantum per l'elaborazione del nuovo concetto grafico e redazionale.

1.3.10	Le spese per "Pubblicazioni e stampe universitarie" sono in calo rispetto all'anno precedente di 16.000 euro. Sono qui comprese le spese legate all'attività della casa editrice <i>University press</i> per 110.000 euro, parzialmente finanziate dalla vendita dei libri pubblicati.	151.000																						
1.3.11	Sono previsti 147.700 euro per cooperazioni scientifiche, in crescita rispetto all'anno 2015 dell'11,6%. Qui di seguito l'assegnazione per Facoltà/Servizio.	147.700																						
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Facoltà di Scienze della Formazione</td> <td style="text-align: right;">1.500</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Economia</td> <td style="text-align: right;">16.200</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td> <td style="text-align: right;">27.300</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Design e Arti</td> <td style="text-align: right;">2.250</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td> <td style="text-align: right;">1.200</td> </tr> <tr> <td>Centro linguistico</td> <td style="text-align: right;">21.000</td> </tr> <tr> <td>Biblioteca</td> <td style="text-align: right;">28.700</td> </tr> <tr> <td>Rettorato</td> <td style="text-align: right;">28.100</td> </tr> <tr> <td>Direzione</td> <td style="text-align: right;">5.980</td> </tr> <tr> <td>Ufficio tirocini & placement</td> <td style="text-align: right;">13.500</td> </tr> <tr> <td>Altri centri di servizio</td> <td style="text-align: right;">1.970</td> </tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	1.500	Facoltà di Economia	16.200	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	27.300	Facoltà di Design e Arti	2.250	Facoltà di Scienze e Tecnologie	1.200	Centro linguistico	21.000	Biblioteca	28.700	Rettorato	28.100	Direzione	5.980	Ufficio tirocini & placement	13.500	Altri centri di servizio	1.970	
Facoltà di Scienze della Formazione	1.500																							
Facoltà di Economia	16.200																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	27.300																							
Facoltà di Design e Arti	2.250																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	1.200																							
Centro linguistico	21.000																							
Biblioteca	28.700																							
Rettorato	28.100																							
Direzione	5.980																							
Ufficio tirocini & placement	13.500																							
Altri centri di servizio	1.970																							
1.3.12	Le spese legate ai corsi di dottorato aumentano del 18,6% e sono pari a 2.491.300 euro. La crescita è legata al nuovo corso di dottorato presso la Facoltà di Economia non ancora a regime ed all'aumento dei posti di studio con borsa a partire dal nuovo ciclo.	2.491.300																						
	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">Facoltà di Scienze della Formazione</td> <td style="text-align: right;">549.920</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Economia</td> <td style="text-align: right;">360.840</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche</td> <td style="text-align: right;">532.560</td> </tr> <tr> <td>Facoltà di Scienze e Tecnologie</td> <td style="text-align: right;">1.047.980</td> </tr> </table>	Facoltà di Scienze della Formazione	549.920	Facoltà di Economia	360.840	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	532.560	Facoltà di Scienze e Tecnologie	1.047.980															
Facoltà di Scienze della Formazione	549.920																							
Facoltà di Economia	360.840																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	532.560																							
Facoltà di Scienze e Tecnologie	1.047.980																							
1.3.13	Le spese per i comitati scientifici sono pari a 276.800 euro (+22,2%). Sono qui compresi i compensi per i comitati scientifici dei centri di competenza, nonché per i <i>Mentoring Group</i> .	276.800																						

1.4 Spese per l'acquisto di beni e servizi (+10,8%) 6.854.300

1.4.1	Acquisto di materiale di consumo: in leggero calo -3%.	223.000
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 13.600 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.	18.600
1.4.4	Spese generali di gestione: questa voce pari a 1.452.200 euro è in aumento del 13,3%, 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.	1.452.200
1.4.5	Spese di amministrazione palazzi: le spese di gestione dei palazzi, che comprendono le pulizie, la manutenzione, le utenze, sono pari a 3.851.800 euro per tutte le tre sedi dell'Ateneo (+12,3%). La crescita è legata alla gestione del nuovo Palazzo Regionale ed alle maggiori spese sia in termini di utenze che di manutenzione che ne derivano.	3.851.800

1.4.7	Consulenze tecniche, amministrative, legali e progettazioni infrastrutturali: ammontano per l'anno 2016 a 180.000 euro. Risultano stabili rispetto all'esercizio precedente.	180.000
1.4.8	I costi per i servizi in outsourcing sono pari a 1.128.700 euro. Sono qui comprese le spese per il servizio di vigilanza, per servizi specialistici in ambito informatico, bibliotecario e di elaborazione delle paghe del personale tecnico-amministrativo e docente a contratto. La crescita (+8%) è da ricondurre al progetto ICT OpenText che necessita di appositi affidamenti esterni per la programmazione del software. È prevista una riprogrammazione dei software in uso sviluppati internamente al fine di un miglioramento in termini di efficacia/efficienza dei processi amministrativi.	1.128.700
1.5 Spese per il personale tecnico-amministrativo (+3,0%)		12.993.800
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 3,0%. Sono previste nuove assunzioni per la gestione delle pagine web di un c.d. <i>content manager</i> , in campo bibliotecario, nonché per la gestione dei nuovi laboratori della Facoltà di Scienze e tecnologie.	12.871.300
1.5.2	Corsi di formazione e aggiornamento professionale del personale tecnico-amministrativo: si stanziavano complessivi 122.500 euro in linea con gli esercizi precedenti.	122.500
1.6 Oneri tributari (+9,9%)		2.600.000
1.6.1	L'IRAP è legato al costo del personale docente, ricercatore e amministrativo e si prevedono 2.600.000 euro nell'anno 2016.	2.600.000
1.9 Spese per attività strategiche (-85,6%)		1.960.000
La riduzione dell'85,6% è dovuta all'utilizzo degli avanzi degli anni precedenti.		
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 1.070.000 euro. Questo fondo centrale è destinato per attività legate allo sviluppo dell'Ateneo che dovessero concretizzarsi nel corso dell'anno 2016. Come osservato in sede di analisi delle fonti di finanziamento, a fronte di un fabbisogno per l'anno 2016 pari a 70.000.000 euro, il contributo provinciale ammonta a 57.000.000 euro. Si attinge pertanto alle riserve accantonate negli esercizi precedenti per 13.000.000 euro, a finanziamento in particolare delle nuove iniziative didattiche, dell'incremento dei fondi per la ricerca, dell'istituzione di nuovi centri di competenza, degli investimenti infrastrutturali e dei progetti di sviluppo. Da qui la contrazione rispetto all'anno precedente dell'importo previsto.	1.070.000
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

2 SPESE IN CONTO CAPITALE**17.062.070****2.1 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (+35,3%) 3.536.400**

2.1.3	Le spese previste in attrezzature didattiche per le Facoltà sono così suddivise:	658.000
	Facoltà di Design e Arti	Officine 98.500
	Facoltà di Scienze e Tecnologie informatiche	DramaLäb 25.500
	Facoltà di Scienze e Tecnologie	Laboratori per la didattica e la ricerca 534.000

2.1.4 Acquisto di mobili e macchinari +62,6%; la crescita è dovuta al progetto di rivitalizzazione della sede di Bressanone grazie all'adeguamento degli spazi per il *Kidspace*, il *WelcomeDesk* e l'unibar (146.400 euro). Sono inoltre previsti, sempre a Bressanone, lavori per la sistemazione della Casa delle Missioni in vista della restituzione della stessa (61.000 euro). Sono pianificate migliorie alla biblioteca di Bressanone per 90.000 euro, infine è in programma il passaggio presso la sede di Bolzano dell'illuminazione a LED al fine di un risparmio energetico (146.100 euro).

2.1.5 Spese per il sistema informatico di Ateneo +55,4%; sono previsti importanti investimenti in ambito software con l'acquisto del software opentext, che permetterà una riprogrammazione dei principali applicativi sviluppati internamente (150.000 euro).

Il processo di digitalizzazione delle attività amministrative prosegue con l'acquisto di software per la gestione del servizio *facility management*, la gestione degli appalti, i tirocini (150.000 euro).

Sono inoltre pianificati investimenti per sostituzione e ampliamento dei client (pc, laptop, stampanti) per 410.000 euro nonché per le attrezzature audio e video a supporto delle lezioni (200.000 euro).

2.3 Progetti di ricerca e di sviluppo (+43,6%) 13.525.670

2.3.1	Per il 2016 si stanziavano 3.500.000 euro a finanziamento di progetti di ricerca. La cifra è così suddivisa:	3.500.000
	Fondo interno per la ricerca	1.500.000
	Fondo per cluster facoltà/centri di competenza	1.500.000
	Fondo per ricercatori a tempo determinato	400.000
	Fondo per il cofinanziamento di progetti finanziati da terzi	100.000

2.3.4 Questa voce comprende progetti strategici e innovativi per l'Ateneo, quali Progetti in ambito di *Life long learning* e *Global blended learning*, nonché la Biblioteca digitale, i nuovi centri di competenza in via di attivazione. Qui di seguito l'elenco delle iniziative ed i relativi budget.

Biblioteca digitale***	524.500
Biblioteca medica virtuale*	760.000
Progetto Collana editoriale "Brixner Schriftenreihe" **	15.000
Riprogettazione Master CasaClima	33.000
Istituzione Centro per la formazione	90.000
Progetto MOOC (Massive Open Online Course)	45.000
Progetto Open Learning Environment OLE	40.000
Centro di Competenza Turismo e mobilità	57.300
Centro di Competenza Sicurezza e prevenzione dei rischi	262.500
Piattaforma scientifica del sapere	30.000
Progetto FabLab	300.000
Progetto EduSpaces	625.000
Progetto Mini-Factory	911.900

	Progetto Smart data Factory	285.000	
	Centro scientifico sulla ricerca linguistica (Budget delle prestazioni)	1.500.000	
	* finanziato dalla Provincia Autonoma di Bolzano		
	** finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio		
	*** cofinanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio		
2.3.5	Sono qui riportate le spese stimate per progetti di ricerca finanziati da terzi per un importo pari a 1.149.000 euro. Analogo importo si trova alla voce 3.6 delle entrate.		1.149.000
2.3.7	Sono qui previste le spese per il Parco tecnologico di competenza 2016 e coperte dall'apposito contributo provinciale. Analogo importo si trova alla voce 3.7 delle entrate.		3.397.470

Il totale generale delle voci di spesa è pari a **80.741.470 euro**.

VII. IL BILANCIO DI PREVISIONE

Entrate previste

	Entrate	Variazione 2015	2016	Differenza	%
1	Entrate contributive				
1.1	Tasse, sopratasse e contributi scolastici	2.750.000	2.865.000	115.000	4,2%
	Totale	2.750.000	2.865.000	115.000	4,2%
2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti				
2.2	Trasferimenti da parte della Provincia Autonoma di Bolzano	53.140.458	58.800.000	5.659.542	10,7%
2.2.1	<i>di cui budget di base</i>	<i>49.449.958</i>	<i>57.000.000</i>	<i>7.550.042</i>	<i>15,3%</i>
2.2.2	<i>di cui budget delle prestazioni</i>	<i>3.690.500</i>	<i>1.800.000</i>	<i>-1.890.500</i>	<i>-51,2%</i>
2.3	Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico e privato	750.042	760.000	9.958	1,3%
	Totale	53.890.500	59.560.000	5.669.500	10,5%
3	Entrate per servizi, progetti di ricerca e di sviluppo				
3.1	Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	506.000	660.000	154.000	30,4%
3.5	Altre entrate	20.000	20.000		
3.6	Entrate per progetti di ricerca	1.604.100	1.149.000	-455.100	-28,4%
3.7	Entrate per iniziative di sviluppo (Parco tecnologico)	2.648.700	3.397.470	748.770	28,3%
3.8	Contributi Fondazione Cassa di Risparmio	185.000	90.000	-95.000	-51,4%
	Totale	4.963.800	5.316.470	352.670	7,1%
	Riserve (avanzi anni precedenti)	18.749.387	13.000.000	-5.749.387	-30,7%
	Totale delle entrate	80.353.687	80.741.470	387.783	0,5%
	Disavanzo di amministrazione				
	TOTALE GENERALE	80.353.687	80.741.470	387.783	0,5%

Spese previste

Spese	Variazione 2015	2016	Differenza	%
1. Spese correnti				
1.1 Spese per gli organi universitari	608.700	614.500	5.800	1,0%
1.2 Spese per il personale accademico	26.045.000	30.355.900	4.310.900	16,6%
1.3 Spese per attività didattiche e scientifiche	6.929.300	8.300.900	1.371.600	19,8%
1.4 Spese per l'acquisto di beni e servizi	6.185.200	6.854.300	669.100	10,8%
1.5 Spese per il personale tecnico-amministrativo	12.618.500	12.993.800	375.300	3,0%
1.6 Oneri Tributari	2.366.000	2.600.000	234.000	9,9%
1.9 Spese per attività strategiche	13.568.445	1.960.000	-11.608.445	-85,6%
Totale	68.321.145	63.679.400	-4.641.745	-6,8%
2. Spese in conto capitale				
2.1 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.612.900	3.536.400	923.500	35,3%
2.3 Progetti di ricerca e di sviluppo	9.419.642	13.525.670	4.106.028	43,6%
Totale	12.032.542	17.062.070	5.029.528	41,8%
Totale delle spese	80.353.687	80.741.470	387.783	0,5%
Avanzo di amministrazione				
TOTALE GENERALE	80.353.687	80.741.470	387.783	0,5%

Dettaglio spese correnti

	Variazione 2015	2016	Differenza	%
1.1. Spese per gli organi universitari				
1.1.1. Organi istituzionali centrali	354.700	360.500	5.800	1,6%
1.1.2. Organi istituzionali di facoltà	254.000	254.000		
Totale	608.700	614.500	5.800	1,0%
1.2. Spese per il personale accademico				
1.2.1. Costo del lavoro per personale docente e ricercatore a contratto	12.965.000	15.035.200	2.070.200	16,0%
<i>di cui per docenti a contratto/personale distaccato</i>	<i>7.343.000</i>	<i>8.555.300</i>	<i>1.212.300</i>	<i>16,5%</i>
<i>di cui per ricercatori a tempo determinato</i>	<i>5.622.000</i>	<i>6.479.900</i>	<i>857.900</i>	<i>15,3%</i>
1.2.2. Stipendi, retribuzioni e altri assegni fissi per il personale docente e ric. di ruolo	13.080.000	15.320.700	2.240.700	17,1%
Totale	26.045.000	30.355.900	4.310.900	16,6%
1.3. Spese per attività didattiche e scientifiche				
1.3.1. Spese per l'organizzazione di congressi scientifici, convegni, workshop, ecc.	884.774	1.137.900	253.126	28,6%
1.3.2. Spese per materiale didattico e gestione laboratori	226.300	254.200	27.900	12,3%
1.3.3. Escursioni e altre attività studentesche	173.450	153.200	-20.250	-11,7%
1.3.4. Fondo per la mobilità del personale accademico	187.700	223.000	35.300	18,8%
1.3.5. Spese a sostegno dell'attività studentesca/servizi agli studenti	594.300	715.500	121.200	20,4%
1.3.6. Fondi di dotazione / Fondi personali	445.700	620.300	174.600	39,2%
1.3.7. Spese di rappresentanza	10.000	10.000		
1.3.8. Spese per l'incremento del patrimonio bibliotecario	1.283.000	1.383.000	100.000	7,8%
1.3.9. Spese per l'attività informativa delle facoltà, di pubblicità e comunicazione	498.200	737.000	238.800	47,9%
1.3.10. Pubblicazioni e stampe universitarie	167.000	151.000	-16.000	-9,6%
1.3.11. Cooperazioni con enti scientifici	132.376	147.700	15.324	11,6%
1.3.12. Spese per i corsi di dottorato di ricerca	2.099.900	2.491.300	391.400	18,6%
1.3.13. Comitati scientifici	226.600	276.800	50.200	22,2%
Totale	6.929.300	8.300.900	1.371.600	19,8%
1.4. Spese per l'acquisto di beni e servizi				
1.4.1. Acquisti di materiale di consumo	230.000	223.000	-7.000	-3,0%
1.4.2. Fitto locali	18.000	18.600	600	3,3%
1.4.4. Spese generali di gestione	1.281.500	1.452.200	170.700	13,3%
1.4.5. Spese di amministrazione palazzi	3.430.600	3.851.800	421.200	12,3%
1.4.7. Consulenze tecniche, amministrative, legali e progettazioni infrastrutturali	180.000	180.000		
1.4.8. Servizi in outsourcing	1.045.100	1.128.700	83.600	8,0%
Totale	6.185.200	6.854.300	669.100	10,8%
1.5. Spese per il personale tecnico-amministrativo				
1.5.1. Stipendi, retribuzioni e altri assegni fissi per il personale tecnico-amministrativo	12.496.000	12.871.300	375.300	3,0%
1.5.2. Corsi di formazione e aggiornamento del personale tecnico-amministrativo	122.500	122.500		
Totale	12.618.500	12.993.800	375.300	3,0%
1.6. Oneri Tributari				
1.6.1. Imposte e Tasse	2.366.000	2.600.000	234.000	9,9%
Totale	2.366.000	2.600.000	234.000	9,9%
1.9. Spese per attività strategiche				
1.9.1. Fondo di riserva	50.000	50.000		
1.9.4. Fondo per nuove iniziative legate allo sviluppo dell'Ateneo	13.258.445	1.070.000	-12.188.445	-91,9%
1.9.5. Fondo start up per nuovi professori	260.000	840.000	580.000	223,1%
Totale	13.568.445	1.960.000	-11.608.445	-85,6%
Totale spese correnti	68.321.145	63.679.400	-4.641.745	-6,8%

Dettaglio spese in conto capitale

	Variazione 2015	2016	Differenza	%
2.1. Acquisizione di immobilizzazioni tecniche				
2.1.3. Attrezzature didattiche per le facoltà	791.900	658.000	-133.900	-16,9%
2.1.4. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	682.300	1.109.100	426.800	62,6%
2.1.5. Spese per il sistema informatico di ateneo	1.138.700	1.769.300	630.600	55,4%
Totale	2.612.900	3.536.400	923.500	35,3%
2.3. Progetti di ricerca e di sviluppo				
2.3.1. Ricerca scientifica	1.950.000	3.500.000	1.550.000	79,5%
2.3.4. Progetti di sviluppo, didattici e scientifici pluriennali	3.216.842	5.479.200	2.262.358	70,3%
2.3.5. Spese per progetti di ricerca finanziati da terzi	1.604.100	1.149.000	-455.100	-28,4%
2.3.7. Spese per progetti di sviluppo (Parco Tecnologico)	2.648.700	3.397.470	748.770	28,3%
Totale	9.419.642	13.525.670	4.106.028	43,6%
Totale spese in conto capitale	12.032.542	17.062.070	5.029.528	41,8%
TOTALE GENERALE	80.353.687	80.741.470	387.783	0,5%