



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
FIRENZE

BILANCIO UNICO **di Ateneo** **PREVISIONE 2016**

INDICE

Estratto del verbale del Consiglio di Amministrazione

Estratto del verbale del Senato Accademico

Estratto del verbale del Nucleo di Valutazione Interna

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

I	Nota illustrativa
3	Bilancio unico di ateneo di previsione anno 2016 autorizzatorio - <i>Budget economico</i>
16	Budget economico 2016 per natura
18	Bilancio unico di ateneo di previsione anno 2016 autorizzatorio - <i>Budget degli investimenti</i>
20	Allegati
27	Budget economico riclassificato per unità analitiche anno 2016
50	Budget degli investimenti riclassificato per unità analitiche anno 2016
57	Bilancio unico di ateneo di previsione triennale 2016-2018 - <i>Budget economico triennale</i>
68	Bilancio unico di ateneo di previsione triennale 2016-2018 - <i>Budget degli investimenti triennale</i>
70	Classificazione della spesa 2016 per missioni e programmi



Prot. n. _____ del _____

Estratto dal verbale del Consiglio di amministrazione

Adunanza del 22 dicembre 2015

L'anno duemilaquindici, addì 22 del mese di dicembre, alle ore 13,00, presso la sala riunioni del Consiglio di amministrazione del Rettorato in piazza S. Marco, 4, si è riunito il Consiglio di amministrazione dell'Università degli Studi di Firenze, convocato con nota prot. n. 172341pos. II/8 del 16 dicembre 2015 inviata per e-mail, per trattare il seguente ordine del giorno:

OMISSIS

Sono presenti:

- prof. Luigi Dei, Rettore, con funzioni di Presidente
- prof. Marco Biffi, membro interno
- prof. Marco Carini, membro interno
- dott.ssa Patrizia Cecchi, membro interno
- prof.ssa Alessandra Petrucci, membro interno
- prof. Bernardo Sordi, membro interno
- dott. Fabrizio Fabrini, membro esterno
- dott.ssa Maddalena Ragni, membro esterno
- sig. Hamilton Dollaku, rappresentante degli studenti.
- sig. Niccolò Rinaldi, rappresentante degli studenti.

E' assente giustificato:

- dott. Mario Curia, membro esterno

Partecipa, altresì, all'adunanza il Direttore Generale, Dott.ssa Beatrice Sassi, che svolge le funzioni di segretario.

OMISSIS

Il Presidente, constatata l'esistenza del numero legale, dichiara aperta e valida la seduta.

- sig. Niccolò Rinaldi esce ore 18,50 p. 15 O.D.G.
- prof.ssa Alessandra Petrucci esce ore 18,55 p. 15 O.D.G., rientra ore 19,00 p. 16, esce ore 19,15 p. 31
- prof. Marco Biffi esce ore 19,00 p. 16 O.D.G., rientra ore 19,15 p. 31
- prof. Bernardo Sordi esce ore 19,20 p. 32 O.D.G..

L'esame del punto 4 viene sospeso e viene discusso il punto 22. Dopo l'approvazione del p. 22 viene ripreso in esame il p. 4; il punto 23 all'O.d.G. viene discusso dopo il punto 5.

OMISSIS

Sul punto 4 dell'O.D.G. «**APPROVAZIONE BILANCIO UNICO DI PREVISIONE AUTORIZZATORIO ANNO 2016 E BILANCIO PLURIENNALE 2016-2018**»

OMISSIS

Il Consiglio di Amministrazione,

- visto l'art. 14 del vigente Statuto;
- visto il Regolamento per l'Amministrazione, la finanza e la contabilità, e in particolare gli artt. 16 e 17;
- visto l'art. 5 della legge 240/2010;

AM



- visto quanto previsto dall'art. 7 comma 2 del d.lgs. 18/2012;
- esaminata la proposta di bilancio preventivo unico autorizzatorio per l'esercizio 2016 e gli atti allegati;
- esaminato il bilancio relativo al triennio 2016-2018;
- vista la relazione del Collegio dei Revisori dei conti in data 16 dicembre 2015;
- vista la relazione del Nucleo di Valutazione in data 21 dicembre 2015;
- preso atto del parere espresso dal Senato Accademico nella seduta del 22 dicembre 2015;
- richiamata la precedente delibera di approvazione del Piano Strategico 2016-2018 dalla quale si evince il mandato al Rettore di provvedere alla redazione di un documento integrativo delle relazione al bilancio preventivo 2016 da presentare al Consiglio di amministrazione il prossimo 29 gennaio,

approva

- a) il bilancio preventivo unico autorizzatorio per l'anno 2016 nello schema allegato all'originale del presente verbale (All. 2);
- b) il bilancio preventivo unico per il triennio 2016-2018 nello schema allegato all'originale del presente verbale (All. 3);
- c) la classificazione della spesa 2016 per missioni e programmi,
delibera
 - 1) il mantenimento della trattenuta del 3% sui finanziamenti per la ricerca;
 - 2) il mantenimento del prelievo del 6% sui proventi derivanti da attività commerciale in caso di assenza di riparto utili al personale;
 - 3) di mantenere invariate la quota del 2,5% attribuita al fondo comune di Ateneo e le quote al bilancio previste in caso di convenzioni che prevedono ripartizioni di utili al personale;
 - 4) di dare mandato al Rettore che nella redazione del documento integrativo alla relazione al bilancio preventivo 2016, di cui alla delibera di approvazione del Piano Strategico 2016/2018 sia posta attenzione anche alla migliore fruibilità di lettura della relazione accompagnatoria del bilancio 2016.

OMISSIS

Alle ore 19,50 essendo esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno, il Rettore dichiara chiusa la seduta. Della medesima è redatto il presente verbale - approvato seduta stante limitatamente alle delibere assunte - che viene confermato e sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

F.to Beatrice Sassi

IL PRESIDENTE

F.to Luigi Dei

Autenticazione di copie di atti e documenti
(Art. 18 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445)
Il presente documento, composto di n. 2 fogli, è estratto dal verbale originale depositato presso questa segreteria ed è conforme allo stesso nelle parti ivi riportate.
Firenze, 29/12/2015

Il Responsabile della segreteria

(Antonella Messeri)



Prot. n. _____ del _____

Estratto dal verbale del Senato Accademico

Adunanza del 22 dicembre 2015

L'anno duemilaquindici, addì 22 del mese di dicembre, alle ore 9,00, presso la sala delle adunanze del Rettorato, piazza San Marco 4, si è riunito il Senato Accademico dell'Università degli Studi di Firenze, convocato con nota prot. n. 172195 pos. II/7 del 16 dicembre 2015, inviata per e-mail, per trattare il seguente ordine del giorno:

OMISSIS

Sono presenti:

- Prof. Luigi Dei, Rettore, con funzioni di Presidente
- Prof. Marco Santucci, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Biomedica
- Prof.ssa Patrizia Giunti, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area delle Scienze Sociali
- Prof. Gaetano Aiello, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area delle Scienze sociali
- Prof. Lorenzo Rook, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Scientifica
- Prof. Enrico Iacopini, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Scientifica
- Prof. Benedetto Allotta, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Tecnologica
- Prof. Saverio Mecca, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Tecnologica
- Prof.ssa Anna Nozzoli, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Umanistica e della Formazione
- Prof. Stefano Zamponi, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Umanistica e della Formazione
- Prof.ssa Chiara Azzari, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Biomedica
- Prof. Patrizio Blandina, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Biomedica
- Prof. Francesco Giunta, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area delle Scienze Sociali
- Prof. Marco Linari, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Scientifica
- Prof. Giorgio Patrizio, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Scientifica
- Prof. Enrico Vicario, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Tecnologica
- Prof. Pietro Causarano, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Umanistica e della Formazione
- Prof. Marco Meli, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Umanistica e della Formazione
- Dott.ssa Susanna Benvenuti, rappresentante del personale tecnico amministrativo



- Sig.ra Marisa Morbidi, rappresentante del personale tecnico amministrativo
 - Dott. Fabrizio Parissi, rappresentante del personale tecnico amministrativo
 - Sig.a Ida Elisabeth Charlotte Schwenk, rappresentante degli studenti
 - Sig.a Enrida Ndreu, rappresentante degli studenti
 - Sig. Alessio Antonio Franchino, rappresentante degli studenti
- Sono assenti giustificati:*
- Prof. Stefano Milani, rappresentante dei Direttori di Dipartimento per l'Area Biomedica
 - Prof. Alessandro Chiamonte, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area delle Scienze Sociali
 - Prof. Paolo Nannipieri, rappresentante dei docenti e dei ricercatori dell'Area Tecnologica
 - Sig. Filippo Pelagatti, rappresentante degli studenti
- È assente:*
- Sig. Tommaso Pagni Fedi, rappresentante degli studenti
- Partecipano, altresì, alla seduta:*
- Prof.ssa Vittoria Perrone Compagni, Pro-Rettore Vicario
 - Dott.ssa Beatrice Sassi, Direttore Generale, con funzioni di Segretario verbalizzante.

O M I S S I S

Il Presidente, constatata l'esistenza del numero legale, dichiara aperta e valida la seduta.

- Sig. Tommaso Pagni Fedi entra alle ore 9,40 sul punto 2 dell'O.D.G.

O M I S S I S

Sul punto 3 dell'O.D.G. «**PARERE SUL BILANCIO UNICO DI PREVISIONE AUTORIZZATORIO ANNO 2016 E PLURIENNALE 2016-2018**»

O M I S S I S

Il Senato Accademico:

- visto l'art. 13 del vigente Statuto;
- visto il Regolamento per l'Amministrazione, finanza e contabilità, in particolare gli artt. 16 e 17;
- visto l'art. 5 della legge 240/2010;
- visto quanto previsto dall'art. 7 comma 2 del d.lgs. 18/2012;
- esaminata la proposta di bilancio preventivo unico autorizzatorio per l'esercizio 2016 e gli atti ad esso allegati;
- esaminato il bilancio relativo al triennio 2016-2018;
- vista la relazione del Collegio dei Revisori dei conti in data 16 dicembre 2015;
- vista la relazione del Nucleo di Valutazione in data 21 dicembre 2015,

esprime

1. parere favorevole al bilancio preventivo unico autorizzatorio per l'anno 2016 nello schema allegato all'originale del presente verbale (All. 2);
2. parere favorevole al bilancio preventivo unico per il triennio 2016-2018 nello schema allegato all'originale del presente verbale (All. 3);
3. parere favorevole alla classificazione della spesa 2016 per missioni e programmi.

O M I S S I S

Ac



Alle ore 11,15, essendo esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno, il Rettore dichiara chiusa la seduta. Della medesima viene redatto il presente verbale - approvato seduta stante limitatamente alle delibere assunte - che viene confermato e sottoscritto come segue:

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

F.to Beatrice Sassi

IL PRESIDENTE

F.to Luigi Dei

Autenticazione di copie di atti e documenti

(Art. 18 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445)

Il presente documento, composto di n. **3**. fogli, è estratto dal verbale originale depositato presso questa segreteria ed è conforme allo stesso nelle parti ivi riportate.

Firenze, **28/12/2015**

Il Pubblico Ufficiale autorizzato

(Annalisa Cecchini)



**DELIBERA DEL
NUCLEO DI VALUTAZIONE
SEDUTA 21 DICEMBRE 2015**

Il giorno 21 dicembre 2015 alle ore 15:00, presso la Sala del Consiglio di Amministrazione in Piazza San Marco n. 4 - Firenze, previa regolare convocazione prot. n. 165431 fasc. 2015-II/15.5 del 03/12/2015, si è riunito il Nucleo di Valutazione dell'Università degli Studi di Firenze.

Sono presenti: il Coordinatore, Prof. Alessandro Cuccoli e i Membri: Prof. Massimo Cecchi, Dott.ssa Adelia Mazzi, Ing. Marco Masi, Prof.ssa Carla Rampichini, Sig. Rosario Florida, Sig. Lorenzo Zolfanelli, Prof.ssa Anna Laura Trombetti e Prof. Tomaso Francesco Giupponi.

Sono altresì presenti la Dott.ssa Chiara Brusco, Sig.ra Silvia Roffi e Dott.ssa Sara Mussari dell'Ufficio di Supporto al Nucleo di Valutazione.

Le funzioni di Presidente sono esercitate dal Coordinatore, quelle di Segretario dalla Dott.ssa Claudia Conti.

I presenti si sono riuniti per trattare il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni;
2. Approvazione del verbale relativo alla seduta del 16/07/2015;
3. Parere sul Codice di Comportamento di Ateneo in base alla L. 190/2012, art. 1 comma 4 punto 5 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
4. Offerta formativa A.A. 2016/2017 – Parere sull'istituzione di nuovi corsi di studio secondo quanto previsto dal D. Lgs. 19/2012, art. 8 comma 4;
5. Attestazione dell'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità da parte dell'Università degli Studi di Firenze, ai sensi dell'art. 14, c. 4, lett. G), del D. Lgs. 27 ottobre 2009 n. 150 e della Delibera A.N.AC. n. 148/2014;
6. Monitoraggio sullo stato di avanzamento degli obiettivi definiti nel Piano della Performance 2015-2017 e assegnati ai Dirigenti ed ai Responsabili amministrativi di Dipartimento (RAD) per il 2015;
7. Parere sul Bilancio Preventivo 2016 secondo quanto previsto dal Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità (emanato con D.R. n. 35026(450)/2014) ed in particolare gli artt. 5 e 17;
8. Varie ed eventuali.

OMISSIS

7. PARERE SUL BILANCIO PREVENTIVO 2016 SECONDO QUANTO PREVISTO DAL REGOLAMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE, LA FINANZA E LA CONTABILITÀ (EMANATO CON D.R. N. 35026(450)/2014) ED IN PARTICOLARE GLI ARTT. 5 E 17;

Delibera n.

Il Nucleo di Valutazione,

- visto l'art. 5 della L. 240/2010;
- visto il Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità di Ateneo (Decreto 35026/2014);

- visto il “Bilancio unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016” accompagnato dalla relazione del Rettore e trasmesso all'Ufficio di supporto al Nucleo tramite e-mail il giorno 4 Dicembre 2015 dall' Area Servizi Economici e Finanziari;
- tenuto conto dei chiarimenti ricevuti in seduta dal Dott. Simone Migliarini (Dirigente dell'Area Servizi Economici e Finanziari);

ESPRIME

il seguente parere al Bilancio unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016:

Le continue novità introdotte nella contabilità dell'università hanno comportato inevitabili ritardi nella predisposizione dei bilanci preventivi e consuntivi degli ultimi anni.

Il Nucleo apprezza quindi l'impegno dell'Ateneo nella riduzione dei tempi di approvazione del consuntivo già a partire dal 2015 e rileva come già il preventivo in esame sia stato comunicato con un marcato anticipo rispetto agli anni precedenti.

Il Nucleo auspica altresì che a livello nazionale si completi nel più breve tempo il percorso tracciato dal DM n. 19/14 e che, quindi, si arrivi ad una normalizzazione degli schemi di bilancio ed una esplicitazione di principi contabili condivisi, da cui declinare un manuale tecnico-operativo per l'Ateneo. Ciò consentirà, oltre ad aumentare la significatività dei dati, anche una più proficua comparabilità dei valori e una più agile intelligibilità delle informazioni.

Sempre in tal senso il Nucleo apprezza che già nel presente sistema di budget si sia provveduto a fornire anche una riclassificazione del budget 2016 per natura, la quale favorirà la comparazione con i futuri budget di Ateneo.

Come nei precedenti anni il Nucleo ha provveduto a riclassificare i budget ed analizzare le variazioni rispetto all'anno precedente al fine di evidenziare le più significative differenze. Sarebbe auspicabile che il confronto fosse già presente a livello di relazione illustrativa del bilancio sia in termini assoluti che percentuali.

In tale riclassificazione l'effetto del “conto progetti” è stato isolato rispetto alle diverse voci di costo, ritenendo che le risorse in esso allocate, controllate dai singoli assegnatari, abbiano dinamiche decisionali proprie differenti rispetto agli altri centri di spesa.

Infine il Nucleo apprezza come il sistema di budget sia adesso inquadrato in un più ampio processo di pianificazione e controllo strategico. Come infatti rileva la stessa relazione, mentre il piano mira a rilanciare gli investimenti strategici mantenendo l'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale complessivo:

- gli obiettivi in esso esposti guideranno progressivamente la redazione dei bilanci di previsione, affinché le azioni enunciate trovino riscontro nelle previsioni di budget,
- il controllo di gestione consentirà di monitorare in corso di esercizio l'andamento delle principali voci di costo e la dinamica finanziaria dell'ateneo in modo da aggiornare costantemente i budget di spesa e di investimento.

Passando ad esaminare il budget economico (tabella 1)

Tabella 1

	PREVISIONI 2016	PREVISIONI 2015	VARIAZIONI
PROVENTI OPERATIVI	446.479.216	443.613.737	2.865.479
PROVENTI PROPRI	64.577.857	67.690.236	-3.112.581
PROVENTI PER LA DIDATTICA	51.802.953	54.186.650	-2.383.697
PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	12.574.704	12.742.853	-168.159
PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	200.000	760.725	-560.725
CONTRIBUTI	309.883.816	311.538.034	-1.654.218
CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	257.552.746	260.847.476	-3.294.730
CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	10.673.000	8.827.000	1.846.000
CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	5.253.000	4.524.262	728.738
CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	17.596.260	17.977.531	-381.271
CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	1.540.000	842.000	698.000
CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI)	5.531.270	6.353.982	-822.712
CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATI)	11.737.540	12.165.783	-428.243
PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0
PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0
PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0
PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0
ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	72.017.743	64.385.465	7.632.278
PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI	277.000	212.000	65.000
PROVENTI DA TRASFERIMENTI	30.142.445	30.392.425	-249.980
ALTRI PROVENTI	41.598.298	33.781.040	7.817.258
ALTRI PROVENTI	10.303.298	1.121.040	9.182.258
PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITA' CONVENZIONATE	31.295.000	32.660.000	-1.365.000
VARIAZIONE RIMANENZE	0	0	0
INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0
A) PROVENTI	446.479.216	443.613.737	2.865.479
B) COSTI OPERATIVI	363.459.739	360.946.135	2.513.604
COSTI DEL PERSONALE	259.373.373	263.466.911	-4.093.538
COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	194.591.049	198.182.887	-3.591.838
COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	64.782.324	65.284.024	-501.700
COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	89.260.153	84.357.831	4.902.322
COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	89.260.153	84.357.831	4.902.322
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	8.371.866	5.213.208	3.158.658
ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	1.676.000	2.411.000	-735.000
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.778.347	5.497.155	-718.838
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	2.890.000	2.890.000	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	500.000	500.000	0
CONTO PROGETTI	79.629.477	79.277.602	351.875
B+C+D+E+F+conto progetti	446.479.216	443.613.737	2.865.479

In primo luogo possiamo osservare come complessivamente, nonostante la previsione di pareggio, vi sia una riduzione delle risorse finanziarie generate nell'esercizio di 6.606.640 (tabella 2).

È opinione del Nucleo che tale riduzione, anche se non costituisce una criticità per gli equilibri finanziari dell'Ateneo (le disponibilità finanziarie superano i 170 milioni), possa comunque rappresentare un sintetico indicatore del risultato dell'esercizio al netto delle politiche di bilancio (accantonamenti, ammortamenti e utilizzo fondi).

Tabella 2

	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2015	VARIAZIONE
PROVENTI TOTALI	446.479.216	443.613.737	2.865.479
-Utilizzo fondi+contributi agli investimenti ammort. (Vedi nota p XXXI)	9.030.298	0	9.030.298
RICAVI FINANZIARI	437.448.918	443.613.737	-6.164.819
COSTI TOTALI	446.479.216	443.613.737	2.865.479
- ammortamenti e svalutazioni	8.371.866	5.213.208	3.158.658
- accantonamento per rischi e oneri	1.676.000	2.411.000	-735.000
COSTI FINANZIARI	436.431.350	435.989.529	441.821
RISORSE FINANZIARIE GENERATE DAL REDDITO	1.017.568	7.624.208	-6.606.640

Esaminando invece le singole variazioni il Nucleo ritiene opportuno segnalare le seguenti situazioni:

- **Proventi per la didattica:** mancato rinnovo di tasse e contributi per Tirocini Formativi Attivi (proventi per la didattica riduzione di 1.765.000)
- **Proventi da finanziamenti competitivi:** riduzione di 560.000, dovuta al consolidamento delle previsioni fornite dalle strutture decentrate.
- **Proventi da attività convenzionate:** il mancato rinnovo della convenzione tra Università e Regione (DIPINT) ha un importante impatto sul bilancio, sia a causa di mancati introiti, sia per costi comunque previsti a carico dell'Ateneo per 1.040.000.
- **Contributi MIUR e altre amministrazioni centrali:** molti spostamenti sono dovuti a diverse allocazioni dei valori tra le poste. Il Nucleo tuttavia evidenzia e apprezza come a fronte della marcata riduzione del finanziamento per borse di dottorato (attorno al 20%) l'Ateneo incrementi i dottorati, anche grazie alle risorse stanziare per il piano strategico. Vi è infatti un utilizzo risorse stanziare per il piano strategico per 1.630.000:
 - incremento dell'importo annualmente destinato al finanziamento di assegni di ricerca € 530.000 (di cui € 230.000 per 10 nuovi assegni a totale carico dell'ateneo e € 300.000 per l'incremento del cofinanziamento a favore dei Dipartimenti);
 - incremento dell'importo annualmente destinato al finanziamento della ricerca di Ateneo € 700.000 (di cui € 500.000 per il finanziamento di progetti di ricerca coordinati da giovani ricercatori e € 200.000 per l'incremento dei fondi ex60%);
 - incremento del numero di borse di dottorato € 400.000.
- **Contributi regioni e province:** l'incremento di 1.864.000, dovuto al consolidamento delle previsioni delle strutture decentrate.
- **Altri proventi:** utilizzo dei fondi prudenzialmente accantonati nei precedenti anni per compensare in parte dei costi di esercizio: 2.900.000 a copertura degli interessi che troviamo esposti nella relativa posta; 3.680.000 sterilizzazione degli ammortamenti; ripristino degli scatti 820.000.
- **Costo del personale:** come rilevato dalla stessa relazione del Rettore, il turnover del personale al 50%, e

l'FFO con contrazione poco superiore all'1% implicano l'impossibilità per l'Ateneo di investire le risorse nel reclutamento di nuovo personale. Questo comporta una contrazione di 3.591.838 del costo del personale dedicato alla ricerca e didattica e di 501.700 del costo del personale tecnico amministrativo.

Si osserva quindi che la riduzione del costo del personale avviene prevalentemente in conseguenza della contrazione del personale di ruolo a tempo indeterminato, in particolare per quanto riguarda la componente docente, con possibili effetti negativi sulla qualità della didattica erogata.

- **Costi per sostegno agli studenti:** positivo incremento di 2.465.000, di cui, euro 1.934.000 per incremento delle borse per dottorati (pur in presenza della citata riduzione del finanziamento statale); euro 475.000 per contributo integrativo borse di studio Erasmus.

- **Trasferimenti correnti Montepaldi:** incremento di euro 388.000 non commentato in relazione.

- **Interessi passivi:** previsti anche per il 2016 per 2.900.000. Questi, anche se compensati con fondi precedentemente accantonati, sono comunque rilevanti. Se ne auspica pertanto una rinegoziazione qualora le condizioni contrattuali lo rendano possibile e conveniente.

- **Locazioni e spese condominiali:** si riducono di - 342.000.

Passando ad esaminare il budget degli investimenti (tabella 3) si osserva:

- **Forte riduzione sul budget degli investimenti** di previsioni di spesa di 3.291.000 in immobilizzazioni in corso e acconti (da 3.795.000 a 504.000); tale riduzione viene segnalata in quanto non motivata in relazione.

- **Riallocazione:** opportuno spostamento di circa 2.500.000 di oneri capitalizzati su beni non di proprietà tra le immobilizzazioni immateriali.

Tabella 3

Voci	INVESTIMENTI			FINANZIAMENTI					
	2016	2015	Δ	2016	2015	Δ	2016	2015	Δ
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.650.508	897.723	2.752.785	2.714.658	138.834	2.575.824	935.850	758.889	176.961
				CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI			RISORSE PROPRIE		
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo									
2) Diritti di brevetto e utilizz. delle opere di ingegno		16.000	-16.000			0		16.000	-16.000
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili									
4) Immobilizzazioni in corso e acconti									
5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.650.508	881.723	2.768.785	2.714.658	138.834	2.575.824	935.850	742.889	192.961
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.386.744	16.810.311	-3.423.567	9.810.051	10.104.766	-294.715	3.576.693	6.705.545	-3.128.852
1) Terreni e fabbricati	3.859.614	6.355.654	-2.496.040	1.385.711	2.261.857	-876.146	2.473.903	4.093.797	-1.619.894
2) Impianti e attrezzature	527.803	281.000	246.803	156.901	10.000	146.901	370.902	271.000	99.902
3) Attrezzature scientifiche	5.208.179	3.956.573	1.251.606	5.157.746	3.897.456	1.260.290	50.433	59.117	-8.684
4) Patrimonio librario, arte, antiquariato e museali	11.500	35.500	-24.000			0	11.500	35.500	-24.000
5) Mobili e arredi	1.372.001	1.048.052	323.949	1.301.299	863.373	437.926	70.702	184.679	-113.977
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	503.671	3.795.179	-3.291.508	382.214	2.137.025	-1.754.811	121.457	1.658.154	-1.536.697
7) Altre immobilizzazioni materiali	1.903.976	1.338.353	565.623	1.426.180	935.055	491.125	477.796	403.298	74.498
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	17.037.252	17.708.034	-670.782	12.524.709	10.243.600	2.281.109	4.512.543	7.464.434	-2.951.891

OMISSIS

Alle ore 18:15 il Presidente, non essendoci altri punti da trattare, dichiara chiusa la seduta. Della medesima viene redatto il presente verbale - approvato seduta stante limitatamente alle determinazioni assunte - che viene confermato e sottoscritto come segue:

Il Presidente
Alessandro Cuccoli

Il Segretario
Claudia Conti

Per copia conforme
Il segretario



Relazione del Collegio dei Revisori dei conti al Bilancio di previsione per l'anno 2016 dell'Università degli Studi di Firenze

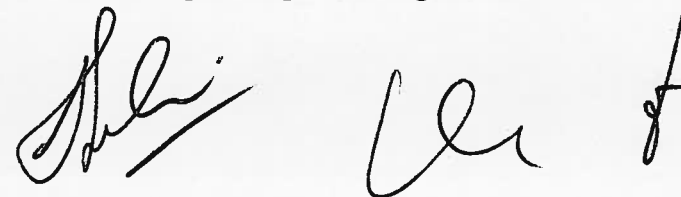
A. **PREMESSA**

Il Bilancio di previsione per il 2016 è stato redatto tenendo conto del nuovo modello di contabilità adottato ed in conformità a quanto disposto dal D.Lgs. n. 18/2012, emanato in attuazione della legge n. 240/2010, dal decreto ministeriale 14 gennaio 2014, n. 19, concernente “Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università”, delle disposizioni del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali emanati dall’Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il bilancio di previsione 2016 è unico di Ateneo e comprende le previsioni riferite a tutti Centri di Responsabilità Gestionale ed è formulato in termini di competenza con carattere autorizzatorio.

Il Collegio prende atto che il budget economico e quello degli investimenti sono presentati in pareggio. Il totale dei costi e dei proventi iscritti nel budget economico ammonta a complessivi € 446.489.216, mentre il totale degli investimenti è pari a € 17.037.252. Per l’illustrazione analitica dei predetti budget si rimanda alla relazione del Rettore.

Il passaggio di regime contabile, dopo la norma transitoria relativa all’avanzo di amministrazione 2013 (art. 9, 2. comma, Decreto Interministeriale Ministero dell’Istruzione Università e Ricerca (Miur) – Ministero dell’Economia e delle Finanze (Mef) *Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università*), determina l’indisponibilità del risultato di gestione. Contrariamente a quanto accadeva con l’avanzo di amministrazione, normalmente impiegato per il finanziamento dell’anno successivo, il risultato d’esercizio 2015 costituirà, secondo le regole amministrative in vigore dal 1° gennaio 2014, un incremento del patrimonio netto al quale si potrà attingere unicamente per la copertura di eventuali perdite generate negli esercizi futuri.

FORA
A


I documenti predisposti dall'Ateneo per l'esercizio 2016 sono i seguenti:

- a) un bilancio unico di ateneo di previsione annuale autorizzatorio, composto da budget sia economico sia degli investimenti;
- b) un bilancio unico di ateneo di previsione triennale, composto da budget sia economico sia degli investimenti;
- c) classificazione della spesa per missioni e programmi

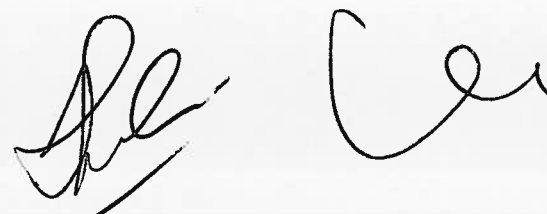
Il bilancio unico di ateneo ricomprende a livello previsionale:

- con riferimento al budget economico, tutti gli oneri, ivi compresi quelli non soggetti alla funzione autorizzatoria, ritenuti di competenza economica dell'esercizio 2016, nonché i proventi aventi analoga competenza;
- con riferimento al budget degli investimenti, la previsione degli investimenti - in termini contabili gli oneri suscettibili di utilità pluriennale - da effettuarsi durante il 2016, nonché le relative modalità di finanziamento.

Lo schema di decreto interministeriale da adottare ai sensi dell'articolo 3, comma 6, del decreto interministeriale n. 19 del 14 gennaio 2014, sul quale è già stato acquisito parere favorevole della CRUI e risulta in itinere l'acquisizione del parere del MEF, prevede che gli atenei adottino specifici schemi di budget economico e degli investimenti.


Per quanto riguarda il budget economico, l'Ateneo ha utilizzato, anche per l'esercizio 2016, uno schema che prevede l'utilizzo dei conti progetti. A questo documento è stato affiancato, proprio per rispondere alle indicazioni ministeriali, anche un budget economico nel quale tutti i proventi ed i costi sono allocati per natura.

Lo schema di budget degli investimenti, per la parte relativa agli impieghi (investimenti) è strutturato in esatta coerenza con la sezione corrispondente dello schema di stato patrimoniale, di cui all'allegato 1 del D.I. n. 19/2014, al fine di garantire la comparabilità del bilancio preventivo (per la parte investimenti) con le analoghe risultanze del bilancio di esercizio. La struttura prevede, in accordo con lo schema di decreto interministeriale, l'indicazione delle fonti di finanziamento (patrimoniali e finanziarie) degli investimenti previsti in apposite colonne.



In particolare, il Collegio ha appurato, altresì, che gli stanziamenti previsti in bilancio sono stati determinati con criteri - illustrati nella relazione tecnica dell'Ateneo che accompagna il documento in esame e alla quale si rinvia - che appaiono, in linea generale, di prudente valutazione.

Di seguito, si riportano i dati contenuti nel budget economico e nel budget degli investimenti per l'esercizio 2016.



BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO ESERCIZIO 2016 - BUDGET ECONOMICO

COSTI		
CO.04.01.01	COSTI DEL PERSONALE	289.373.373
CO.04.01.01.01	COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	194.591.049
CO.04.01.01.02	COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMM.	64.782.324
CO.04.01.02	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	89.260.153
CO.04.01.02.01	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	89.260.153
CO.04.01.03	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	8.371.866
CO.04.01.03.01	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	60.356
CO.04.01.03.02	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.311.510
CO.04.01.04	ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	1.676.000
CO.04.01.04.01	ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	1.676.000
CO.04.01.05	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.778.347
CO.04.01.05.01	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.778.347
CO.05.01.01	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	2.900.000
CO.05.01.01.02	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	2.900.000
CO.08.01.01	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	500.000
CO.08.01.01.01	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	500.000
CO.09.01.01	CONTO PROGETTI	79.629.477
CO.09.01.01.01	CONTO PROGETTI	79.629.477
	TOTALE	446.489.216

PROVENTI		
CO.03.01.01	PROVENTI PROPRI	64.577.657
CO.03.01.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	51.802.953
CO.03.01.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASF. TO	12.574.704
CO.03.01.01.03	PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	200.000
CO.03.01.02	CONTRIBUTI	309.883.816
CO.03.01.02.01	CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI	257.552.746
CO.03.01.02.02	CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	10.673.000
CO.03.01.02.03	CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	5.259.000
CO.03.01.02.04	CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	17.596.260
CO.03.01.02.05	CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	1.540.000
CO.03.01.02.06	CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI)	5.531.270
CO.03.01.02.07	CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATO)	11.737.540
CO.03.01.05	ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	72.017.743
CO.03.01.05.01	PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI	277.000
CO.03.01.05.02	PROVENTI DA TRASFERIMENTI	30.142.445
CO.03.01.05.03	ALTRI PROVENTI	41.598.298
CO.05.01.01	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	10.000
CO.05.01.01.01	PROVENTI FINANZIARI	10.000
CO.05.01.01.03	UTILI E PERDITE SU CAMBI	-
	TOTALE	446.489.216

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNUALE AUTORIZZATORIO ESERCIZIO 2016 - BUDGET INVESTIMENTI

Voci	Previsioni 2016			
	A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
	importo investimento	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	ii) RISORSE DA INDEBITA MENTO	III) RISORSE PROPRIE
		importo	importo	importo
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.650.508	2.714.658	0	935.850
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo				
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno				
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili				
4) Immobilizzazioni in corso e acconti				
5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.650.508	2.714.658		935.850
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.386.744	9.810.051	0	3.576.693
1) Terreni e fabbricati	3.859.614	1.385.711		2.473.903
2) Impianti e attrezzature	527.803	156.901		370.902
3) Attrezzature scientifiche	5.208.179	5.157.746		50.433
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	11.500			11.500
5) Mobili e arredi	1.372.001	1.301.299		70.702
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	503.671	382.214		121.457
7) Altre immobilizzazioni materiali	1.903.976	1.426.180		477.796
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	17.037.252	12.524.709	0	4.512.543

B. – RISCONTRI SU RISPETTO DISPOSIZIONI SUI RICAVI

B.1. – ENTRATE DA CONTRIBUZIONE STUDENTESCA.

Per i ricavi derivanti da contribuzione studentesca, iscritti per complessivi € 44.000.000, si osserva che la stima è stata effettuata considerando l'andamento storico del numero degli iscritti e del gettito derivante dalla contribuzione studentesca. Su tali criteri di stima il Collegio non ha osservazioni da formulare.

Il Collegio – considerato che la contribuzione studentesca, al netto dei rimborsi tasse, è prevista in € 41.000.000 e che il Fondo per il finanziamento ordinario (F.F.O. libero) per il 2016 è stimato in € 226.000.000 – prende atto che la previsione ad essa relativa è pari al 18,5% del medesimo fondo ed è, quindi, contenuta nel limite del 20% stabilito dall'art. 5 del D.P.R. 25/07/1997, n. 306, così come modificato dall'art. 7 D.L. n. 95 del 2012 (cosiddetta legge spending review).

B.2. – ENTRATE DA FONDO PER IL FINANZIAMENTO ORDINARIO 2016

Il Fondo di finanziamento ordinario dal Ministero dell'Istruzione e dell'Università è stato stimato in € 226.000.000 leggermente ridotto rispetto a quanto assegnato per il 2015. Lo stanziamento concernente il F.F.O, appare sostanzialmente in linea con il criterio adottato da più anni dal Collegio.

C. RISCONTRI SU RISPETTO DISPOSIZIONI SUI COSTI

MISURE DI CONTENIMENTO

Dalla relazione allegata al bilancio si rileva che sono state previste misure di contenimento in ottemperanza alle disposizioni legislative concernenti le spese di personale e di funzionamento.

The image shows three handwritten signatures in black ink, positioned at the bottom right of the page. The signatures are stylized and appear to be of different individuals.

Il bilancio di previsione 2016 tiene conto, come risulta dalla relazione illustrativa nella parte concernente i costi della gestione corrente, sia delle disposizioni previste nel D.L. n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010, sia delle norme di contenimento della spesa pubblica, introdotte dalle altre disposizioni normative vigenti e riepilogate nel quadro sinottico allegato alla circolare MEF/RGS n. 40/2010 e di quanto previsto dall'art. 15 comma 2 della legge 89/2014.

In particolare, le predette riduzioni si aggiungono a quelle ancora in vigore disposte con il D.L. n. 112/2008 (art. 67 concernente la decurtazione del 10% dell'importo 2004 per la contrattazione decentrata e art. 69 relativo al differimento degli automatismi e degli scatti stipendiali). Considerato, pertanto, che i versamenti da effettuare al bilancio dello Stato ammontano complessivamente a 611.000 euro, si evidenzia che gli stessi trovano copertura nello stanziamento del capitolo CO. 04.01.02.01.12.05.01 (trasferimenti allo stato) del bilancio dell'Università per l'anno 2016.

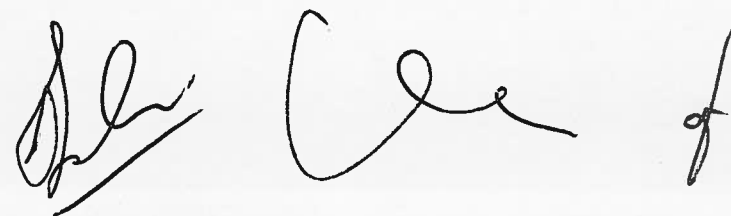
Riguardo ai vincoli normativi sulla spesa, il Collegio non ha osservazioni da formulare anche se ritiene necessario invitare l'Università a procedere all'eventuale revisione delle poste del bilancio 2016 non appena verrà emanata la circolare del MEF/RGS concernente il bilancio di previsione 2016 per gli enti ed organismi pubblici, in modo tale che il bilancio, ora approvato, sia in linea con le direttive in essa contenute e, in caso contrario, poter adottare, nel primo provvedimento di variazione, le necessarie modifiche alle previsioni di bilancio.

PATRIMONIO IMMOBILIARE

Nel corso del 2016 non sono programmati né acquisti né cessioni immobiliari.

BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017

L'Ateneo ha predisposto il bilancio pluriennale per il periodo 2016 - 2018 sulla base delle indicazioni del D.Lgs n. 18/2012. Detto bilancio presenta una situazione di pareggio per tutto il triennio.



CONCLUSIONI

In relazione all'analisi che precede, il Collegio, considerato che:

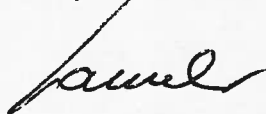
- l'impostazione contabile del bilancio risponde ai criteri della normativa in materia;
- è garantito l'obiettivo del pareggio grazie ad una realistica valutazione delle entrate, alle riduzioni di spesa e agli accantonamenti indisponibili a titolo prudenziale, pur garantendo lo svolgimento delle funzioni istituzionali essenziali dell'Ateneo,

ritiene di poter esprimere parere favorevole all'approvazione del bilancio 2016 dell'Università di Firenze.

Avv. Luigi Andronio



Dott. Giorgio Danieli



Dott. Silvio Salini



Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Sommario

1. Il quadro politico-normativo	II
2. Il sistema di bilancio.....	V
3. Le politiche di bilancio.....	VIII
4. Bilancio e piano strategico.....	XIII
5. I numeri: budget economico e budget degli investimenti 2016.....	XVII
6. Bilancio pluriennale.....	XXXVI
7. Missioni e Programmi.....	XXXVII

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

1. Il quadro politico-normativo

Il progetto di bilancio preventivo 2016 rappresenta la prima previsione degli andamenti economici, finanziari e patrimoniali del nuovo mandato amministrativo iniziato con il 1 novembre 2015.

Dopo il consolidamento del complesso sistema di riforme predisposte in osservanza della legge 240/2010 e l'adozione di un bilancio unico nel 2013, nonché l'introduzione del regime di contabilità economico-patrimoniale nel 2014, nel corso del 2015 si è consolidato il quadro di riferimento normativo e amministrativo-contabile. Il budget 2016, peraltro, è il primo redatto sulla base dei nuovi schemi comunicati dal MIUR ad ottobre 2015.

Dal lato della programmazione economico-finanziaria, le previsioni sul nuovo periodo amministrativo sono caratterizzate da problemi strutturali legati al cronico sotto-finanziamento del sistema universitario italiano e alle limitazioni al turnover del personale ricercatore, docente e tecnico-amministrativo, che permangono quasi inalterati nonostante qualche timido segnale di inversione di tendenza nello schema di legge di stabilità 2016 attualmente in discussione in Parlamento.

La consistente e progressiva riduzione del finanziamento pubblico e, in particolare, del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) rende difficile un rilancio del sistema universitario italiano, a maggior ragione considerando le notevoli fuoriuscite di personale avvenute nel corso dell'ultimo quinquennio.

In particolare, nel 2015 il FFO a livello nazionale ha subito un decremento complessivo rispetto al 2014 di oltre 80 milioni di euro, ammontando a poco più di 6,9 miliardi di euro (contro i 7,5 miliardi del 2009). Di queste risorse circa il 20% (1,385 miliardi) è stato distribuito su base premiale nel 2015, mentre tale quota era significativamente più bassa nell'anno precedente (17%). La scelta di aumentare l'incidenza della quota premiale in un contesto di riduzione del FFO complessivo, oltre ad apparire contraddittoria, accentua il divario, in termini di sostenibilità economico-finanziaria, fra i diversi atenei pubblici. Inoltre, l'aumento della quota premiale senza corrispettivo aumento del FFO totale, nonostante il limite massimo alle diminuzioni introdotto dal decreto di riparto per l'anno 2015, ha inciso in maniera negativa sui livelli minimali di funzionalità degli atenei. Di tale dinamica si dovrà tenere conto anche per il prossimo triennio dato che non si intravede un'inversione di tendenza nelle politiche di assegnazione di tale fondamentale risorsa.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Come rilevato dal Consiglio Universitario Nazionale (CUN) nel suo parere del 20 maggio 2015 *“a fronte di un sistema nazionale con turnover del personale al 50%, il fondo di finanziamento subisce una contrazione poco superiore all'1%: ciò comporta, per gli atenei che hanno attuato oculate scelte di carattere finanziario, economico e patrimoniale, di dover registrare utili in bilancio che non possono essere investiti - stante il turnover limitato - nel reclutamento di nuovo personale ricercatore, docente e tecnico-amministrativo”*. Tale dinamica interessa in particolare l'Università degli Studi di Firenze che vede limitata la sua possibilità di re-investimento degli utili o avanzi generati per il reclutamento di nuovo personale.

Nell'anno appena trascorso è cresciuta anche la quota di FFO distribuita sulla base del modello dei costi standard (25% della quota base nel 2015 contro il 20% nel 2014). Le incertezze metodologiche nella determinazione di tale componente, sottolineate anche dalla Conferenza dei Rettori delle Università Italiane (CRUI) e dal CUN, comportano significative conseguenze anche per l'ateneo fiorentino. In particolare, si sottolinea come la previsione, all'interno del modello del costo standard, del mancato conteggio degli studenti fuori corso e dei dottorandi e specializzandi implichi che i costi di tali componenti siano a totale carico dell'ateneo.

A ciò si aggiunga che nella quota premiale ricerca continuano ad essere distribuite risorse sulla base dei risultati della VQR 2004-2010 - ossia su un'attività di ricerca risalente a 5-10 anni fa - ed è presumibile che il FFO 2016 sia distribuito nel tardo autunno 2016 in attesa dell'esito dei risultati della VQR 2011-2014. Sempre nella quota premiale ricerca per il triennio 2013-2015 si evince un incremento della parte distribuita sulla base della qualità della ricerca dei docenti reclutati. Tale quota sarà presumibilmente ulteriormente crescente nei prossimi anni e si ritiene pertanto opportuno valutare con attenzione la qualità dei reclutati da parte del nostro ateneo in modo da non subire ulteriori decurtazioni nell'assegnazione del FFO.

Dal lato della quota premiale didattica nel 2015 si rileva l'introduzione del parametro degli studenti “regolari” (con una contestuale diminuzione del peso assegnato al parametro “internazionalizzazione”) che si somma al mancato conteggio degli studenti fuori corso, dei dottorandi e degli specializzandi nel calcolo del costo standard quale componente della quota base.

Tenuto conto dell'attuale quadro normativo, ed in particolare della legge di stabilità in approvazione, si prevede un'assegnazione per il triennio 2016-2018 di circa 226 milioni di euro di FFO su base annua. Su tale previsione sono state effettuate le stime relative al bilancio preventivo 2016 e al bilancio preventivo triennale 2016-2018. Le possibili fluttuazioni derivanti dall'incremento sia della quota distribuita con il nuovo modello basato sui costi standard sia della quota competitiva potranno essere comunque compensate dal fondo appositamente accantonato in bilancio e tuttora inutilizzato.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Sempre con riferimento alla legge di stabilità attualmente in approvazione, nel corso del 2016 saranno valutate le opportunità di ulteriori procedure di reclutamento di ricercatori a tempo determinato tipo a) che, nella bozza di provvedimento attualmente in discussione in Parlamento, rappresentano figure della ricerca svincolate dal blocco parziale del turnover previsto dall'attuale normativa. Le relative assunzioni graverebbero comunque quasi esclusivamente sull'esercizio 2017. Per le altre figure della ricerca e della didattica e per il personale tecnico-amministrativo si applicheranno i limiti dei contingenti assunzionali – salvo il caso siano finanziate da eventuali risorse appositamente concesse in legge di stabilità – previsti per il 2016.

È infine intenzione dell'ateneo implementare un monitoraggio di carattere semestrale delle principali previsioni di voci di costo annuali, per verificare se sia possibile, in corso d'esercizio, attuare oculate politiche di investimento, in coerenza con quanto previsto nel piano strategico 2016-2018, degli eventuali risparmi di spesa conseguiti.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

2. Il sistema di bilancio

La legge 240/2010, art. 5 comma 1, lett. b) e 4, lett. a) e il relativo decreto attuativo (d.lgs. 18/2012) hanno previsto che le università, a partire dal 2014, si dotino di un bilancio unico e di un sistema di contabilità economico-patrimoniale ed analitica.

L'ateneo fiorentino, attraverso il nuovo Statuto, ha deciso di anticipare parte della suddetta previsione normativa nel 2013, e quindi, pur proseguendo nel regime di contabilità finanziaria, ha adottato una struttura di bilancio unico al fine di rendere più agevole il successivo passaggio al regime di contabilità economico-patrimoniale previsto con l'inizio del 2014. Nell'anno 2014 è stato adottato il regime di contabilità economico-patrimoniale così come disciplinato dal citato d. lgs. 27 gennaio 2012, n. 18, non avvalendosi della deroga introdotta dal d.l. 30 dicembre 2013, n. 150 "Proroga di termini previsti da disposizioni legislative."

L'introduzione della contabilità economico-patrimoniale ha indubbiamente comportato dei ritardi nell'approvazione del consuntivo 2014 che si prevede di ridurre significativamente già a partire dall'approvazione del consuntivo 2015 da effettuarsi nella primavera 2016.

Secondo la normativa vigente, agli atenei è chiesto di predisporre e di approvare, entro il 31 dicembre dell'anno precedente all'esercizio di riferimento:

- a) un bilancio unico di ateneo di previsione annuale autorizzatorio, composto da budget sia economico sia degli investimenti;
- b) un bilancio unico di ateneo di previsione triennale, composto da budget sia economico sia degli investimenti;
- c) la classificazione della spesa per missioni e programmi.

Gli atenei devono attenersi a principi contabili e schemi di bilancio stabiliti da appositi decreti ministeriali ed in particolare al decreto interministeriale 14 gennaio 2014, n. 19 "Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università" (G.U. 31 gennaio 2014, n. 25), al decreto interministeriale 16 gennaio 2014, n. 21 "Classificazione della spesa per missioni e programmi" (G.U. 30 gennaio 2014, n. 24) e allo schema di decreto interministeriale - anticipato dal MIUR ad ottobre 2015 - sui nuovi schemi di budget economico e degli investimenti, nonché sul contenuto minimo della nota illustrativa al bilancio unico di ateneo di previsione annuale autorizzatorio ed al bilancio unico di ateneo di previsione triennale.

I bilanci unici previsionali sono il frutto del consolidamento delle ipotesi di budget effettuate dalle strutture dotate di autonomia gestionale e dalle aree dirigenziali dell'ateneo secondo quanto statuito dal regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità di Ateneo approvato l'8 maggio 2014.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Il bilancio previsionale prevede:

- con riferimento al budget economico, tutti gli oneri, ivi compresi ammortamenti, accantonamenti e oneri straordinari, ritenuti di competenza economica dell'esercizio 2016, nonché i proventi aventi analoga competenza, secondo l'articolazione proposta dallo schema di decreto interministeriale;
- con riferimento al budget degli investimenti, la previsione degli investimenti - in termini contabili gli oneri suscettibili di utilità pluriennale - da effettuarsi durante il 2016, nonché le relative modalità di finanziamento, secondo l'articolazione proposta dallo schema di decreto interministeriale.

Nonostante molteplici perplessità applicative già segnalate dalla CRUI sugli schemi di budget forniti dal MIUR e relative all'impossibilità di prevedere con ragionevolezza:

- gli importi degli accantonamenti e degli ammortamenti da effettuarsi in sede di assestamento 2016;
- i proventi e gli oneri di natura straordinaria (per loro natura eccezionali e non ricorrenti) che si verificheranno in futuro;
- i costi per natura relativi a progetti di ricerca che fanno capo alla responsabilità dei singoli centri dotati di autonomia gestionale che al momento non adottano, nel nostro ateneo, un meccanismo di previsione dei costi per natura all'interno di tali progetti;

è stato redatto un budget economico coerente con lo schema di conto economico consuntivo, così come proposto dallo schema di decreto interministeriale, in modo da garantire la comparabilità del bilancio preventivo (per la parte economica) con le analoghe risultanze del bilancio di esercizio. Fanno eccezione due poste espressamente previste dallo schema di decreto interministeriale:

- la voce "Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità economico-patrimoniale";
- la voce di ricavo V.1 "Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria".

Lo schema di budget degli investimenti, per la parte relativa agli impieghi (investimenti), è strutturato in esatta coerenza con la sezione corrispondente dello schema di stato patrimoniale, di cui all'allegato 1 del D.I. n. 19/2014, al fine di garantire la comparabilità del bilancio preventivo (per la parte investimenti) con le analoghe risultanze del bilancio di esercizio. La struttura prevede, in accordo con lo schema di decreto interministeriale, l'indicazione delle fonti di finanziamento (patrimoniali e finanziarie) degli investimenti previsti in apposite colonne.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Peraltro, per motivi di armonizzazione fra amministrazioni pubbliche, il bilancio unico di ateneo di previsione annuale autorizzatorio è integrato con i prospetti di classificazione della spesa per missioni e programmi.

In assenza di una trattazione del tema del budget economico e degli investimenti all'interno del manuale tecnico operativo curato dalla commissione per la contabilità economico-patrimoniale negli atenei (COEP), si precisa che la determinazione dei costi per natura all'interno del budget economico 2016 è stata fatta, laddove possibile, attraverso una stima puntuale delle previsioni delle principali voci di costo, mentre in altri casi è stata stimata la relativa voce sulla base dell'andamento storico dei costi e comunque ricorrendo alle percentuali della contabilità analitica per quanto riguarda i progetti.

In conclusione, il bilancio preventivo 2016 risulta in equilibrio sia economico, come dimostrato dal pareggio del relativo budget, sia finanziario, come evidente dalle risultanze del budget degli investimenti.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

3. Le politiche di bilancio

Di seguito viene presentato l'insieme delle scelte strategiche e delle politiche di bilancio che caratterizzano il budget economico e degli investimenti per l'anno 2016.

Le risorse umane

L'Ateneo nel 2016 compirà ogni sforzo possibile in modo da dare luogo a idonee politiche di programmazione, anche di natura pluriennale, per far fronte alla riduzione del personale docente e tecnico-amministrativo nonché per sostenere le attività didattiche e di ricerca e promuoverle sempre più a livello internazionale.

Riguardo ai costi per il personale docente e ricercatore, compatibilmente con i vincoli assunzionali imposti per legge, vista la delibera del CdA dell'11 novembre 2015, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio per il 2016 e con l'obbligo di legge di prevedere che almeno il 20% delle risorse sia utilizzato per l'assunzione di docenti esterni all'ateneo, si ipotizzano le assunzioni nel seguito indicate per tipologia:

Professori ordinari, fino ad un massimo di 16 posti così articolati:

- 1 punto organico destinato a procedura selettiva ex art. 18, comma 4, riservato a docenti provenienti dall'esterno, pari a 1 posto;
- 4 punti organico destinati a procedure selettive ex art. 18, comma 1, pari ad un numero variabile di professori fra 4 e 14 (4/0,30), a seconda che le procedure si concludano con il reclutamento di personale esterno oppure diano luogo al passaggio di categoria dal ruolo di professori associati già in servizio presso l'Ateneo;
- una chiamata diretta che comunque si perfezionerà nella seconda metà del 2016.

Professori associati, fino ad un massimo di 20 posti così articolati:

- 1,4 punti organico destinati a procedure selettive ex art. 18, comma 4, riservato a docenti provenienti dall'esterno, pari a 2 posti;
- 3,6 punti organico destinati a procedure valutative ex art. 24, comma 6, pari a 18 posti (3,6/0,20), riservate a ricercatori confermati già in servizio presso l'ateneo.

Ricercatori a tempo indeterminato, assunzione per trasferimento di 2 ricercatori di ruolo

Ricercatori a tempo determinato di tipologia a) e b) (31 posti). Si consideri che gli organi non hanno previsto la distribuzione tra le diverse tipologie a) e b) delle risorse assegnate dal CdA dell'11/11/2015

Personale tecnico-amministrativo e collaboratori ed esperti linguistici

Sono stati previsti € 500.000 per la programmazione del personale in corso di approvazione e coperti con risorse già disponibili in bilancio per l'anno 2016 ed i 4 esercizi successivi

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Il costo dei nuovi assunti è stato calcolato utilizzando le tabelle stipendiali ministeriali di cui al “Regolamento per la disciplina del trattamento economico dei professori e dei ricercatori universitari, a norma dell’art. 8, commi 1 e 3 della legge 240/2010” (DPR 15/12/2011, n. 232).

Per i ricercatori di tipologia b) il costo è stato imputato per intero, anche se si può ipotizzare che i vincitori provengano in larga misura dalla categoria dei ricercatori di tipologia a) già in servizio, con conseguente risparmio di spesa.

Patrimonio immobiliare

Nel corso del 2016 non sono stati prudenzialmente previsti proventi relativi ad alienazioni immobiliari, anche se potrebbero giungere a compimento i percorsi relativi all’alienazione all’Azienda Regionale per il diritto allo studio dell’immobile “Val di Rose” situato nel polo scientifico di Sesto Fiorentino e destinato a residenze e dell’immobile ubicato in via Reginaldo Giuliani. Si ricorda, inoltre, che il Consiglio di Amministrazione, in sede di approvazione del bilancio d’esercizio 2014, ha destinato 4.450.000 euro a patrimonio vincolato per l’acquisizione dei laboratori tecnologici situati nel Comune di Calenzano.

Inoltre, ove vengano individuati cespiti non strumentali e non di interesse strategico per l’Ateneo, si potrà procedere alla relativa cessione in un’ottica di razionalizzazione del complessivo patrimonio e delle spese di manutenzione correlate. I flussi di cassa derivanti da eventuali cessioni immobiliari saranno comunque impiegati per finanziare interventi sul patrimonio in essere, ivi comprese eventuali acquisizioni strumentali, o al servizio del debito per mutui.

Per quanto riguarda, infine, la politica di riduzione degli affitti attivata dal 2010, le previsioni sono state effettuate tenendo conto del rilascio, previsto fra marzo e dicembre 2016, dell’intero immobile di via Borgo Albizi 28, nonché della riduzione del 15% dei canoni di affitto alla luce di quanto previsto dall’art. 4 della legge 135/2012.

Un ulteriore e significativo abbattimento è previsto al momento del completamento dei lavori di ristrutturazione del complesso immobiliare “Orbatello” in via della Pergola, che determinerà il rilascio delle sedi di via Bolognese e via Valori / piazza Savonarola e una conseguente riduzione per affitti passivi per oltre 600 mila euro.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Prelievo su contributi e attività per conto di terzi

Al fine di sostenere le attività svolte dall'Ateneo e supportate da contributi esterni, nonché le prestazioni effettuate su commessa di terzi, viene confermata anche per il 2016 la diminuzione dei seguenti prelievi già deliberata per il 2015:

- 3% sui finanziamenti per la ricerca;
- 6% sui proventi per attività conto terzi in caso di assenza di riparto utili, mentre rimane ferma la quota del 2,5% attribuita al fondo comune di Ateneo e le quote previste in caso di convenzioni che prevedono ripartizioni di utili.

Integrazione Aou Careggi e Meyer

Il bilancio di previsione del 2016 tiene conto della momentanea stasi registrata nell'erogazione del finanziamento regionale annualmente disposto a supporto della piattaforma per le attività integrate con il Servizio Sanitario Regionale.

Questo Ateneo è infatti in attesa di ricevere quota parte del finanziamento 2012, già interamente rendicontato per € 6.597.787,86, ed il rimborso dell'anticipazione dei costi sostenuti nel 2014. Tali somme sono state richieste con nota prot. 18559 del 22 Giugno 2015.

A fronte della manifestata difficoltà regionale per il 2015 a mantenere gli impegni, con nota del 24 novembre 2015 prot. n. 44840 dell'Università degli Studi di Siena a firma dei tre Rettori è stata comunque richiesta l'erogazione del suddetto pregresso, e per l'anno in corso un finanziamento pari al contributo minimo di € 1.000.000 per il supporto dei costi della didattica integrata.

Come noto, il Comitato di indirizzo del DipINT aveva disposto un'ipotesi di programma per l'utilizzo dei 15.000.000 euro di finanziamento 2015 per attività 2016 parzialmente finanziato con residui pregressi.

Per onorare tali intese sul bilancio di Ateneo sono stati pertanto previsti i seguenti costi:

- € 700.000 per sostenere le spese necessarie per il supporto alle attività di front office per la didattica;
- € 210.000 per far fronte alle spese per le forniture bibliografiche ad accesso on line per AOUC e Meyer; il rimborso di tali spese sarà comunque richiesto ad AOUC e Meyer;
- € 130.000 per il pagamento di docenze a contratto per i corsi di studio dell'area medica.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Tasse universitarie

La percentuale relativa alla previsione di proventi da contribuzione studentesca, al netto dei rimborsi tasse previsti dal Manifesto degli studi, sul fondo di finanziamento ordinario libero e finalizzato è pari al 17,7%, nonostante che il cosiddetto decreto “spending review” del 2012 sia intervenuto sostanzialmente liberalizzando tale tetto con riferimento agli studenti fuori corso e nonostante che, in passato, se ne sia ravvisato un sistematico e rilevante superamento da parte di un nutrito gruppo di altre università.

Inoltre:

- Così come avvenuto nel 2015, a ciascuna struttura dotata di autonomia gestionale è stato attribuito un budget di 5.000 euro per far fronte ad interventi di manutenzione ordinaria urgente in materia di sicurezza;
- tutte le competenze in materia di pulizia, vigilanza e portierato sono state attribuite alla struttura dei servizi patrimoniali logistici. Sempre ai servizi patrimoniali e logistici sono stati anche attribuiti € 700.000 per far fronte ad interventi di manutenzione ordinaria non programmata;
- per il 2016 è stato deciso di assegnare a Dipartimenti e Scuole le stesse dotazioni attribuite per il 2015 sulla base dei modelli di distribuzione approvati nelle sedute del Consiglio di Amministrazione rispettivamente del 30 settembre 2014 e del 19 dicembre 2014. L'importo complessivo è pari a € 1.779.465 (comprensivi del budget per gli interventi in materia di sicurezza) per i dipartimenti e € 578.699 per le Scuole di cui € 263.699 provenienti da quota parte dei test di accesso ed esami di stato previsti per l'A.A. 2016/17. Anche per l'A.A. 2016/17 la copertura dei contratti di docenza sarà garantita dall'Ateneo nei limiti delle risorse già destinate dalle Scuole per tali finalità;
- viene confermata l'assegnazione di un budget di funzionamento pari a € 3.500 per ogni scuola di specializzazione di area non medica, nonché, a partire dall'A.A. 2015/16, il budget di € 200 attribuito ad ogni scuola di specializzazione, comprese quelle di area medica, per ogni studente iscritto e frequentante la sede amministrativa del nostro Ateneo;
- nell'ottica di una razionalizzazione degli interventi in campo edilizio, sono state ridotte, rispetto al passato esercizio, le somme a disposizione per opere di manutenzione straordinaria;

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016
NOTA ILLUSTRATIVA

- è previsto uno stanziamento a carico del bilancio pari a 520.000 euro per remunerare l'attività di docenza svolta dai ricercatori;
- sono previsti accantonamenti complessivi per rischi e spese future pari a circa 1,65 milioni di euro.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

4. Bilancio e piano strategico

L'adozione del Piano Strategico 2016-2018 risponde a specifici dettami normativi intesi a garantire, promuovere e valorizzare l'efficacia, l'efficienza e la qualità nei servizi degli atenei (Legge 43/2005; Decreto legislativo 150/2009; Legge 240/2010). Il Piano, portando a concreta attuazione le linee di programma approvate dal Senato Accademico e dal Consiglio di Amministrazione del 18 e 19 dicembre 2014, intende rappresentare un progetto di rinnovamento e di rilancio delle tre principali missioni dell'istituzione universitaria: la formazione, la ricerca, il trasferimento delle conoscenze e dell'innovazione. Il Piano è pertanto l'atto attraverso cui si disegnano, secondo la cultura del miglioramento continuo, obiettivi e indicatori per proiettare l'ateneo negli anni a venire nelle sue tre missioni. Esso si fonda su alcune idee forza che determinano la cornice di riferimento per la progettazione dei tre livelli che ne costituiscono l'architettura: gli obiettivi strategici, le azioni per la loro realizzazione e gli indicatori qualitativi e quantitativi tramite i quali verificarne l'attuazione.

Il bilancio unico in contabilità economico-patrimoniale consentirà all'ateneo di raccordare meglio i propri sistemi di programmazione, controllo e gestione con il sistema di valutazione delle proprie attività, nonché di monitorare in tempo reale gli esercizi al fine di poter operare investimenti o disinvestimenti mirati in corso d'opera per realizzare obiettivi e azioni strategiche. Il Piano, infatti, mira a rilanciare gli investimenti strategici pur mantenendo l'equilibrio economico, finanziario e patrimoniale complessivo. Gli obiettivi esposti guideranno progressivamente la redazione dei bilanci di previsione, affinché le azioni enunciate trovino riscontro nelle previsioni di budget. Il controllo di gestione consentirà di monitorare in corso di esercizio l'andamento delle principali voci di costo e la dinamica finanziaria dell'ateneo in modo da aggiornare costantemente i programmi di spesa e di investimento.

Con l'approvazione del consuntivo 2014, gli organi di governo dell'ateneo hanno deliberato un accantonamento per la costituzione di un fondo spese pluriennale per l'attuazione del Piano Strategico 2016-2018 pari a 6 milioni di euro.

Con l'approvazione del preventivo 2016 sono state ipotizzate le seguenti linee di finanziamento in diretta attuazione degli obiettivi del Piano, utilizzando sia l'apposito fondo pluriennale creato con l'approvazione del consuntivo 2014, sia le destinazioni dell'avanzo di amministrazione 2013 già deliberate dal Consiglio di Amministrazione di Ateneo nel corso del 2014.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- *Razionalizzare e riqualificare gli spazi e valorizzare il patrimonio culturale*

Attraverso anche l'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione 2013, sono stati inseriti nel piano edilizio 2016-2018, e conseguentemente nelle previsioni triennali di bilancio, i seguenti interventi: continuazione dei lavori per la nuova biblioteca umanistica in piazza Brunelleschi; ampliamento e adeguamento del Museo di storia naturale alla Specola; miglioramento degli edifici dell'area di agraria; riqualificazione degli impianti degli edifici dipartimentali; completamento dei grandi cantieri (Orbatello, Santa Teresa/Santa Verdiana); attuazione accordo con Regione Toscana, Città metropolitana di Firenze e Comune di Sesto per il trasferimento del Liceo Agnoletti e la costruzione di nuove aule universitarie nell'area di Sesto; realizzazione della copertura della piscina del complesso sportivo del Polo scientifico di Sesto; azioni volte al miglioramento delle prestazioni energetiche degli immobili; attuazione di un programma straordinario di messa a norma di una serie di edifici ai fini del rilascio del Certificato di Prevenzione Incendi.

- *Potenziare l'offerta formativa e la promozione del diritto allo studio*

Nel corso del 2015 sono proseguite le azioni di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita dal percorso di studi ai fini della riduzione della dispersione studentesca e ai fini del collocamento nel mercato del lavoro, finanziate nell'ambito della programmazione triennale 2013/2015. Una larghissima parte di tali finanziamenti per la didattica (derivanti dalla destinazione dell'avanzo di amministrazione 2013 e pari a circa 3,5 milioni euro) risulta ancora non utilizzata. Si ritiene, pertanto, che le attuali azioni strategiche del Piano 1.2 "*Consolidare e potenziare le iniziative di orientamento*", 1.3 "*Migliorare i servizi e la comunicazione agli studenti*", 1.4 "*Innovare le metodologie didattiche*" ed 1.5.1 "*Incremento della qualità dei corsi di dottorato*" relativamente all'indicatore 1.5.1, "*soddisfazione dei dottorandi relativamente alla didattica*" possano già contare su cospicue risorse dedicate nel triennio.

In tale ambito è stato previsto anche il rinnovo delle attrezzature informatiche a disposizione degli utenti del sistema bibliotecario di Ateneo. Il progetto, di durata biennale, ha già avuto inizio nel 2015 con la sostituzione delle attrezzature della biblioteca delle Scienze Sociali.

Inoltre, al fine di potenziare il dottorato di ricerca in coerenza con le azioni strategiche 1.5.1 "*Incremento della qualità dei corsi di dottorato*" e 2.2.1 "*Potenziare e valorizzare il dottorato di ricerca*" è stato deciso di prevedere nel sistema dei budget economici dei prossimi anni ulteriori 10 borse di dottorato di ricerca per

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

ciascuno dei cicli 32°, 33° e 34° finanziando l'intero triennio delle relative borse, per un budget complessivo di spesa pari a 1,8 milioni di euro nel periodo compreso fra 2016 e 2021 di cui, in particolare, € 400.000 per il 2016.

Stanti le ingenti risorse destinate alla didattica e al dottorato, che attualmente non si sono ancora tradotte in costi d'esercizio, il bilancio preventivo 2016 non prevede ulteriori finanziamenti *ad hoc*. Si auspica, pertanto, che gli organi di governo, i Dipartimenti, gli altri centri dotati di autonomia gestionale e le Scuole traducano gli stanziamenti già previsti in costi effettivi dei futuri esercizi.

- Sostenere l'attività di ricerca scientifica

Come avvenuto negli scorsi esercizi, è stato previsto di destinare € 3.500.000 al finanziamento della ricerca di base.

Inoltre, nel 2015 l'Ateneo ha utilizzato parte dell'avanzo di amministrazione 2013, per un importo di € 1.200.000, per il finanziamento di progetti strategici di ricerca di base per gli anni 2014 e 2015 su tematiche strategiche e su aree e settori disciplinari che negli ultimi anni hanno sofferto più di altri della diminuzione dei fondi pubblici nazionali e internazionali. Tale stanziamento è stato soltanto in parte utilizzato. In ogni caso, per dare continuità a questa iniziativa, pur dovendo ancora stabilire i criteri per la ripartizione fra le aree disciplinari, è stato ipotizzato di destinare €500.000 del fondo pluriennale piano strategico per il finanziamento di progetti di ricerca coordinati da giovani ricercatori.

Nella redazione del budget economico 2016, inoltre, si sono considerati anche i costi per l'attivazione di 10 assegni di ricerca aggiuntivi a totale carico con copertura per un intero triennio (per un importo di € 230.000 per ciascuno degli anni 2016, 2017 e 2018) e un aumento della quota destinata al cofinanziamento degli assegni di ricerca dei singoli centri dotati di autonomia gestionale pari a ulteriori € 300.000 per ciascuno degli anni del triennio.

Infine, sempre nell'ottica di mantenere e rafforzare la tradizione di ricerca, l'ateneo si impegna ad incrementare stabilmente nel triennio di circa €200.000 l'anno i fondi destinati alla ricerca di base (fondi ex60% di Ateneo), pur prospettando un vincolo alla spendibilità degli stessi in archi temporali più brevi rispetto agli attuali da parte dei singoli Dipartimenti.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016 NOTA ILLUSTRATIVA

- *Rafforzare l'internazionalizzazione dell'Ateneo*

Per finanziare il piano di internazionalizzazione di Ateneo nel 2014 erano stati destinati, sempre tramite l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2013, € 400.000. Per proseguire tale piano, anche nel budget 2016 sono stati previsti ulteriori € 400.000.

- *Sintesi dell'utilizzo del fondo pluriennale piano strategico*

Come meglio specificato nel prosieguo della nota illustrativa nella sezione dedicata agli "Altri proventi", l'utilizzo del fondo pluriennale piano strategico ammonta a 1,630 milioni di euro per il 2016 secondo la seguente articolazione:

Azione	Importo previsto per il 2016
Incremento dell'importo annualmente destinato al finanziamento di assegni di ricerca	€ 530.000 (di cui € 230.000 per 10 nuovi assegni a totale carico dell'ateneo e € 300.000 per l'incremento del cofinanziamento a favore dei Dipartimenti)
Incremento dell'importo annualmente destinato al finanziamento della ricerca di Ateneo	€ 700.000 (di cui € 500.000 per il finanziamento di progetti di ricerca coordinati da giovani ricercatori e € 200.000 per l'incremento dei fondi ex60%)
Incremento del numero di borse di dottorato	€ 400.000

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

5. I numeri: budget economico e budget degli investimenti 2016

Il bilancio di previsione è stato redatto tenendo conto del nuovo modello di contabilità adottato, di quanto previsto dal decreto ministeriale 14 gennaio 2014, n. 19 “Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università” (G.U. 31 gennaio 2014, n. 25), delle disposizioni del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali emanati dall’Organismo Italiano di Contabilità (OIC). La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

BUDGET ECONOMICO

Il budget economico è formulato in termini sia annuali che pluriennali ed evidenzia, in base ai principi della competenza economica, gli oneri ed i proventi preventivati per il periodo considerato, in modo da garantire il pareggio. Il budget economico annuale autorizza l’impiego dei fattori produttivi nella misura degli oneri preventivati, tenendo conto dell’ammontare complessivo dei proventi.

Nel budget economico sono riportati separatamente i proventi derivanti da contributi che presentano un vincolo di destinazione e che, di norma, sono a carico di soggetti terzi, e quelli che invece non presentano tale vincolo e che sono principalmente costituiti da FFO e dalle tasse studentesche. Analogamente anche i costi sono ripartiti seguendo la stessa logica, per cui abbiamo costi coperti da contributi aventi un vincolo di destinazione e costi coperti da contributi senza tale vincolo (negli schemi di budget questa distinzione è evidenziata attraverso l’indicazione delle cifre in due differenti colonne).

Come noto, lo schema di decreto interministeriale da adottare ai sensi dell'articolo 3, comma 6 del decreto interministeriale 14 gennaio 2014 n. 19, sulla quale è già stato acquisito parere favorevole della CRUI e risulta in itinere l'acquisizione del parere del MEF, prevede che gli atenei adottino specifici schemi di budget economico e degli investimenti. Da ciò deriverebbe la necessità di allocare tutti i proventi ed i costi per natura, con conseguente superamento dell'utilizzo dei conti progetti. Preme ricordare che i conti progetti sono stati creati per allocare le “disponibilità” relative a contributi con vincolo di destinazione (principalmente finanziamenti per ricerca e didattica), non risultando possibile suddividere per natura a preventivo i costi che si

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

sosterranno con tali risorse. Gli oneri effettivamente insorti nel corso dell'esercizio su tali progetti daranno luogo alla opportuna contabilizzazione per natura trovando una corretta collocazione all'interno dei conti del piano dei conti di contabilità generale nonché nel bilancio di esercizio. Trattandosi di contributi con vincolo di destinazione, l'eventuale parte non utilizzata a fine esercizio verrà opportunamente neutralizzata attraverso apposite scritture di rettifica, in modo tale da non andare ad influire sul risultato di esercizio.

Per poter rispondere a quanto indicato nella bozza del decreto interministeriale, sarebbe quindi necessario che per ogni progetto finalizzato (da tener conto che i progetti attivi nel bilancio di ateneo sono quasi 15.000) il docente responsabile preveda come intende utilizzare le relative risorse. Inoltre, eventuali modifiche che si rendessero necessarie in corso d'esercizio, darebbero luogo ad altrettante variazioni di bilancio. Ciò, se da un lato renderebbe sicuramente più comparabili i dati tra budget previsionale e bilancio d'esercizio, dall'altro comporterebbe un notevole aggravio nella gestione delle attività correnti.

Pertanto, considerato che il suddetto decreto non è stato ancora emanato e visti i tempi ristretti a disposizione dell'ateneo per adeguarvisi (la bozza di decreto è stata trasmessa soltanto nel mese di ottobre 2015), si è ritenuto opportuno presentare un budget economico contenente, anche per l'esercizio 2016, l'utilizzo dei conti progetti. Tale budget costituisce il budget autorizzatorio ai sensi di quanto stabilito dal d.lgs. 18/2012. A questo documento, però, viene affiancato anche un budget economico nel quale tutti i proventi ed i costi sono allocati per natura. Tale budget è stato costruito ricavando, attraverso i dati della contabilità analitica 2014 e per ogni struttura dotata di autonomia gestionale, le percentuali di utilizzo delle varie nature di spesa. Tali percentuali sono state poi applicate alle risorse allocate sui conti progetti da ogni struttura dotata di autonomia gestionale ottenendo quindi una ripartizione di tutti i costi per natura. Ovviamente, si tratta di un primo tentativo di rispondere alle indicazioni ministeriali e di fornire dati previsionali che possano essere poi confrontati, anche se con un certo margine di errore, con quanto risulterà a consuntivo.

Infine, analogamente a quanto fatto nei passati esercizi, il budget economico viene anche presentato con l'articolazione di proventi ed oneri suddivisi per unità analitiche. Per quanto riguarda la Struttura amministrativa di Ateneo le unità analitiche corrispondono sostanzialmente alle attuali aree dirigenziali, mentre negli altri casi corrispondono ai budget delle strutture cui lo Statuto ha riconosciuto autonomia gestionale. I budget dei Dipartimenti sono presentati in forma aggregata.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

PROVENTI

PROVENTI PER LA DIDATTICA

In questi conti sono state inserite, in particolare, le previsioni relative ai proventi (tasse e contributi) per le iscrizioni a corsi di laurea triennale e magistrale, a scuole di specializzazione, dottorato di ricerca, master, corsi di perfezionamento ed esami di stato. La previsione totale per tale voce ammonta a € 51.802.953. La previsione dei ricavi relativi a tasse e contributi per iscrizioni a corsi di laurea e laurea magistrale (pari complessivamente a € 44.000.000) si riferisce alle previsioni di incasso relative alla seconda rata dell'A.A. 2015/2016 ed alla prima rata dell'A.A. 2016/2017.

Il piano dei conti prevede un elevato grado di dettaglio delle singole voci in modo tale da fornire informazioni più puntuali ed avere una classificazione di tale tipologia di proventi in linea con gli adempimenti richiesti ai fini della predisposizione dell'omogenea redazione dei conti consuntivi.

PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO

Il conto comprende:

- € 9.747.889 di proventi per convenzioni in attività commerciale al netto delle quote al bilancio previste dal regolamento per la disciplina dell'attività commerciale
- € 717.165 di proventi relativi a prestazioni a pagamento al netto delle quote al bilancio previste dal regolamento per la disciplina dell'attività commerciale

Si tratta dei proventi relativi ad attività commerciale commissionata da terzi alle strutture decentrate. In entrambi i casi la previsione complessiva è stata ottenuta consolidando le previsioni fatte dalle singole strutture dotate di autonomia gestionale. Da evidenziare come la previsione sia sostanzialmente in linea con il fatturato dell'ultimo anno.

Inoltre:

- € 98.000 di proventi relativi ad iscrizioni a corsi organizzati dalle strutture dell'Ateneo al netto delle quote al bilancio previste dal regolamento per la disciplina dell'attività commerciale

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- € 586.650 di altri proventi relativi ad attività commerciale al netto delle quote al bilancio previste dal regolamento per la disciplina dell'attività commerciale
- € 1.425.000 relativi ai proventi derivanti dall'applicazione delle percentuali di prelievo sull'attività in conto terzi

PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI

Tale voce è relativa a proventi derivanti da convenzioni in conto terzi stipulate a seguito della partecipazione a bandi competitivi, la previsione è pari a € 200.000.

CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI

La parte più rilevante del conto è costituita dalla previsione relativa al FFO, distinta in FFO libero e FFO finalizzato. Relativamente alla prima voce si prevede un'assegnazione pari a € 226.000.000 ossia leggermente inferiore rispetto a quanto assegnato per il 2015. Tale cifra è composta, secondo l'attuale modello di assegnazione del FFO, dalle somme derivanti da obbligazioni assunte in esercizi precedenti, dalla quota base, da quella premiale, dalle risorse per intervento perequativo e da quelle derivanti dal piano straordinario associati 2011/2013. Dell'importo previsto, € 222.756.918 sono destinati alla copertura parziale dei costi della gestione corrente, mentre i restanti 3.243.082 sono invece destinati alla copertura di quota parte degli investimenti previsti per il 2016.

La voce FFO finalizzato comprende invece i seguenti importi:

- € 3.600.000 per il finanziamento di borse post lauream;
- € 1.300.000 per il sostegno alla mobilità internazionale degli studenti (art. 1 D.M. 976/2014);
- € 280.000 per incentivazione attività di tutorato e didattiche integrative, propedeutiche e di recupero (art. 2 D.M. 976/2014);
- € 57.000 per incentivazione delle iscrizioni a corsi di studio inerenti ad aree disciplinari di particolare interesse comunitario (art. 3 comma 2 D.M. 976/2014);
- € 110.000 quale contributo a sostegno di studenti diversamente abili.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Il conto comprende inoltre le seguenti previsioni:

- € 21.000.000 per contratti di formazione specialistica a carico del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- € 140.000 per contributi dal Miur per attività sportiva;
- € 6.041.828 per contributi dal Miur per il finanziamento di attività di ricerca;
- € 2.257.000 per contributi da altri Ministeri per il finanziamento di attività di ricerca.

CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME

€ 10.673.000 - Si tratta principalmente di proventi relativi a contributi correnti e per investimenti per lo svolgimento di attività di ricerca, per il finanziamento di assegni di ricerca e contratti di formazione specialistica da parte della Regione Toscana.

CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI

€ 5.253.000 - Si tratta di proventi relativi a contributi correnti e per investimenti per lo svolgimento di attività di ricerca e per il finanziamento di assegni e borse di ricerca da parte di amministrazioni locali.

CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI

€ 17.596.260 - Si tratta principalmente di proventi relativi a contributi quasi esclusivamente per investimenti da parte dell'Unione Europea per il finanziamento di progetti di ricerca. Anche in questo caso il dato deriva dal consolidamento delle previsioni fatte dalle strutture dotate di autonomia gestionale.

CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'

€ 1.540.000 - Si tratta di proventi relativi a contributi correnti e per investimenti per lo svolgimento di attività di ricerca e per il finanziamento di assegni e borse di ricerca da parte di altri atenei.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI)

€ 5.531.270 - Si tratta di proventi relativi a contributi correnti e per investimenti per lo svolgimento di attività di ricerca e per il finanziamento di assegni e borse di ricerca da parte di soggetti pubblici diversi da quelli precedentemente indicati.

CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATI)

€ 11.737.540 - Si tratta principalmente di proventi relativi a contributi correnti e per investimenti per lo svolgimento di attività di ricerca e per il finanziamento di assegni e borse di ricerca da parte di soggetti privati.

PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI

La voce comprende proventi per fitti attivi da locazione di terreni e fabbricati per un importo pari a € 277.000. Di questi, € 180.000 sono relativi ad affitti degli immobili rientranti nel lascito Palazzeschi, il cui ricavato è finalizzato al perseguimento delle volontà testamentarie.

PROVENTI DA TRASFERIMENTI

In particolare la voce comprende oltre € 28,7 milioni relativi a trasferimenti previsti dalle varie strutture dell'ateneo per finanziare, con oneri a carico di contributi esterni, contratti di docenza, personale tecnico amministrativo a tempo determinato, ricercatori a tempo determinato, assegnisti di ricerca e prelievi su finanziamenti di ricerca disposti dalle singole strutture.

La voce comprende inoltre:

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- € 280.000 di proventi per stipendi e compensi accessori, relativi al rimborso da parte dell'AOUC del 50% dei costi del personale docente nell'ambito del protocollo di intesa stipulato tra Ateneo e AOUC per la valorizzazione della programmazione unitaria delle risorse umane dei due enti e del nuovo modello di partecipazione della spesa per il reclutamento delle professionalità necessarie;
- € 1.100.000 di proventi diversi, di cui € 500.000 relativi all'utilizzo di risorse già allocate nei precedenti bilanci e destinate alla copertura dei costi relativi alla programmazione del personale tecnico amministrativo ed € 600.000 relativi all'applicazione del prelievo del 3% sui finanziamenti per attività di ricerca.

ALTRI PROVENTI

La voce comprende:

- € 1.045.000 di recuperi e rimborsi;
- € 31.295.000 relativi a proventi per contratti, convenzioni e accordi di programma con altri Ministeri, Unione Europea, altre amministrazioni pubbliche e altri soggetti. Di questi oltre € 27 milioni sono relativi ai trasferimenti dalle Aziende sanitarie, di cui € 16.000.000 per il rimborso dell'attività assistenziale in convenzione e circa € 9.020.000 per la copertura dei costi relativi all'attività libero professionale intramuraria.

Nella voce altri proventi sono inoltre compresi anche i ricavi relativi all'utilizzo di specifici fondi iscritti nel passivo dello stato patrimoniale, in dettaglio:

- € 820.000 relativi all'utilizzo del Fondo obbligazioni personale in finanziaria. Al riguardo è opportuno evidenziare che l'Ateneo, nel periodo in cui era stato normativamente introdotto il blocco del meccanismo dell'incremento di classi e scatti stipendiali per il personale docente e ricercatore, aveva prudenzialmente accantonato, per il triennio 2011/2013, le risorse necessarie alla copertura di tali oneri nel caso in cui eventuali ricorsi avessero di fatto vanificato gli effetti del sopra citato blocco. Con il ripristino, a partire dal 2016, di classi e scatti, è di fatto venuto meno il suddetto rischio, per cui si è ritenuto opportuno utilizzare parte di tale fondo per la copertura degli oneri relativi, stimati per un importo pari a € 820.000;

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- € 2.900.000 relativi all'utilizzo del fondo oneri di finanziamento. In tale fondo sono state accantonate le risorse corrispondenti al rimborso anticipato del contratto di mutuo deliberato nel 2013 e materialmente eseguito nel 2014. Tale importo, classificato nello stato patrimoniale iniziale all'interno della voce risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti, a seguito dell'estinzione del suddetto contratto è stato poi destinato alla copertura di futuri oneri da finanziamenti;
- € 1.630.000 relativi all'utilizzo del fondo oneri pluriennali piano strategico. Come si ricorderà, in tale fondo hanno trovato accoglienza gli oneri futuri stimati necessari per la realizzazione, su di un arco temporale triennale, degli orientamenti strategici, deliberati ed in corso di deliberazione, dell'Ateneo. Nello specifico, per l'anno 2016, con l'utilizzo di tale fondo si procederà ad incrementare:
 - o di € 530.000 l'importo annualmente destinato al finanziamento di assegni di ricerca;
 - o di € 700.000 l'importo annualmente destinato al finanziamento della ricerca di Ateneo. Di tale importo € 500.000 saranno destinati al finanziamento di progetti di ricerca coordinati da giovani ricercatori;
 - o di € 400.000 l'importo destinato al finanziamento di borse di dottorato.

PROVENTI FINANZIARI

La voce comprende i proventi per interessi attivi sul conto corrente bancario. A seguito del rientro nel sistema di tesoreria disposto dal D.L. 1/2012, tale voce è estremamente ridotta e stimata in € 10.000.

COSTI

COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA

La voce è relativa a costi stipendiali per il personale docente, ricercatore e collaboratore ed esperto linguistico, a tempo indeterminato e a tempo determinato, sia a carico dell'ateneo che di soggetti esterni, incluso i compensi a carico delle relative aziende sanitarie, per attività assistenziale in

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

convenzione sanitaria per € 16.000.000 e per attività intramuraria per € 9.020.000. Sono compresi inoltre i corrispettivi per l'attività in conto terzi, i costi relativi ad assegni di ricerca (stimati in complessivi € 21.382.000) e quelli relativi ai docenti a contratto, stimati per l'a.a. 2016/17 in circa € 500.000.

Il costo del personale docente e ricercatore a tempo indeterminato è pari a € 131.387.034. Stipendio e I.I.S. sono quelli relativi alle tabelle ministeriali relative all'anno 2010. Infatti, in applicazione della Legge 30 luglio 2010, n. 122 "*Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica*", nonché della proroga disposta con D.P.R. n. 122 del 4/09/2013, fino al 31 dicembre 2015 non si prevedono incrementi di stipendio e maturazione di classi e scatti. Le altre voci fisse e le indennità sono state recuperate dai dati economici inseriti nella banca dati Dalia, prendendo il pagato al 30/09/2015. Nell'effettuare le previsioni è stato tenuto conto delle unità di personale in servizio al 30/9/2015, conteggiando anche le cessazioni note con le relative decorrenze.

Per il 2016 è stato previsto un incremento dell'1,1%, disposto da DPCM, di tutte le voci stipendiali, con esclusione degli assegni ad-personam. Inoltre, in previsione dello sblocco dal 2016, il valore di classi e scatti è stato ipotizzato individuando per ciascuno dei docenti e ricercatori aventi diritto la differenza di costo amministrazione annuo tra la classe in godimento e quella maturata, sia per l'anno di maturazione che per quelli successivi. Nel calcolo sono stati considerati, per l'anno 2016, i mesi di effettivo godimento nell'anno sulla base della data di maturazione (la quota a regime è prevista nell'anno 2017). Di conseguenza, sono stati imputati: € 630.000 sul conto C.O.04.01.01.01.01 (Stipendi e altri assegni fissi al personale docente a tempo indeterminato) e € 190.000 sul conto C.O.04.01.01.01.02 (Stipendi e altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo indeterminato).

Le previsioni tengono altresì conto della programmazione del personale deliberata dal Consiglio di Amministrazione nelle sedute del 28 ottobre 2015 e 11 novembre 2015. E' stato perciò previsto il costo relativo all'assegnazione di 5 punti organico per ciascuno dei ruoli dei professori associati e ordinari e di 12,4 per ricercatori a tempo determinato di tipologia a) e b) e per l'assunzione per trasferimento di 2 ricercatori di ruolo.

Il costo del personale ricercatore a tempo determinato, pari a € 9.438.715, stimato con analoghi criteri, si compone di € 5.038.715 a carico dell'ateneo e per € 4.400.000 a carico di soggetti esterni.

Fanno parte dei costi del personale dedicato alla didattica e alla ricerca anche i compensi per le docenze o relativi a specifici progetti, per un ammontare complessivo di € 1.070.000 di cui € 720.000 relativi alla retribuzione per l'attività didattica svolta dal personale ricercatore, di questi € 520.000 sono a carico del bilancio e la restante parte a carico delle strutture.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Il costo del personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo indeterminato, pari a € 3.510.000, è stato previsto in base alle unità di personale in servizio al 31/12/2015 ed alla luce delle cessazioni previste. In dettaglio: le unità al 31 dicembre 2016 sono state calcolate in anni persona, ottenendo 78,42 unità, che tengono conto:

- del personale al 31 dicembre 2015 (79 unità di personale);
- delle cessazioni previste per limiti di età, si tratta di un'unità, che in anni persona comporta una decurtazione di 0,42, corrispondenti al periodo che intercorre fra la data di cessazione e la fine dell'anno 2016;
- degli scatti biennali calcolati all'effettiva data di decorrenza, quindi in anni persona;

Sono stati inoltre previsti gli oneri per incrementi stipendiali a seguito di rinnovi contrattuali, pari alla differenza fra il TIP (1,5%) e l'IVC (0,75), già compresa nel modello. La percentuale così ottenuta pari allo 0,75% è stata applicata al solo trattamento fondamentale non comprensivo di IVC.

COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO

Tale voce è relativa a costi stipendiali per il personale dirigente e tecnico amministrativo a tempo indeterminato e a tempo determinato, sia a carico dell'ateneo che di enti esterni.

I costi del personale sono stati previsti in base alle unità di personale in servizio al 31/12/2015, conteggiando anche le cessazioni note con le relative decorrenze, in dettaglio:

- fra il personale in servizio al 31 dicembre 2015 sono state imputate 22 unità di personale, la cui assunzione è stata deliberata dal Consiglio di Amministrazione del 26 giugno 2015, che non hanno ancora preso servizio e le cui procedure sono in corso di espletamento;
- per l'anno 2016, si sono considerate tutte le cessazioni già inserite in CSA, nonché le cessazioni certe per limiti di età e contributivi, per un totale di 23 cessazioni: 1 C2, 1 C5, 6 C6, 1 D1, 3 D2, 5 D4, 3 D6 e 3 EP2. Le cessazioni sono state calcolate in anni persona, cioè tenendo conto oltre che della percentuale lavorativa anche della data in cui avverrà la cessazione;
- nel conteggio è stato tenuto conto sia delle eventuali progressioni acquisite per effetto della PEO 2011 sia di quelle acquisite per effetto della PEO 2012;

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- è stato tenuto conto delle risorse destinate alle PEO 2013 e 2015, le cui procedure sono in corso di espletamento, pari rispettivamente a € 336.183 e € 253.316 lordo amministrazione;
- si sono infine previsti oneri per incrementi stipendiali a seguito di rinnovi contrattuali pari alla differenza fra il TIP (1,5%) e l'IVC (0,75), già compresa nel modello. La percentuale così ottenuta pari allo 0,75% è stata applicata al solo trattamento fondamentale non comprensivo di IVC.

Il costo del personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato, pari a € 59.563.626, comprende il trattamento economico fondamentale ed accessorio, così come quello dei dirigenti, a tempo indeterminato e determinato, che ammonta a € 1.159.457, del Direttore Generale, che ammonta a € 271.000 e del personale tecnico amministrativo a tempo determinato che risulta pari a € 1.427.086, di cui € 1.000.000 a carico di soggetti esterni. L'importo di € 505.986 a carico del bilancio, previsto sui conti relativi al personale tecnico amministrativo a tempo determinato, dirigente a tempo determinato e collaboratori ed esperti linguistici a tempo determinato, è stato calcolato tenendo conto dei limiti di spesa previsti dall'art. 9 comma 28 legge 122/2010.

Tra i costi relativi al personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato sono stati conteggiati anche € 500.000 relativi alla programmazione del personale in corso di approvazione e coperti con risorse già disponibili in bilancio.

Rientrano infine in tale categoria, anche i costi per i sussidi al personale tecnico amministrativo, stimati in € 300.000, quelli per l'attività di formazione, previsti per euro 204.586, di cui € 149.586 costituiscono il limite massimo di spesa per attività di formazione non obbligatoria in base a quanto disposto dall'art. 6 comma 13 legge 122/2010 ed i costi per attività di somministrazione, pari a € 87.569 in applicazione dei limiti di spesa normativamente previsti.

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

I principali costi della gestione corrente sono i seguenti:

- € 9.700.000 per la copertura dei costi relativi alle borse di dottorato di ricerca da attivarsi per il XXXII ciclo e per il secondo e terzo anno dei cicli già attivi. Si tratta di oneri da sostenere con le seguenti risorse: € 3.600.000 contributo da parte del Miur, nell'ambito dell'assegnazione FFO 2016 per borse

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

post lauream, € 3.200.000 provenienti dalla destinazione alla copertura dei costi delle borse di dottorato di quota parte di finanziamenti per la ricerca e conto terzi ed € 2.900.000 a carico del bilancio, di cui € 400.000 coperti attraverso l'utilizzo del fondo oneri pluriennali piano strategico;

- € 23.000.000 relativi al pagamento dei contratti di formazione specialistica, i cui oneri sono a carico del Ministero dell'Economia e delle Finanze per € 21.000.000 e per la parte restante di finanziamenti di soggetti terzi;
- € 2.500.000 per il pagamento delle borse di studio Erasmus, comprensive del contributo integrativo, di cui € 1.200.000 a carico del finanziamento comunitario, tramite l'Agenzia Nazionale, per il sostegno alle mobilità studio e placement, ed € 1.300.000 a carico del finanziamento ministeriale (FFO 2016) per il sostegno alla mobilità internazionale degli studenti (art. 1 D.M. 976/2014);
- € 350.000 per il pagamento delle borse per l'attività a tempo parziale svolta dagli studenti;
- € 140.000 per finanziare le iniziative studentesche culturali e sociali a favore degli studenti secondo quanto previsto dall'apposito regolamento di Ateneo in materia;
- € 280.000 per contratti a favore di tutor junior per l'orientamento (art. 2 D.M. 976/2014);
- € 707.263 per coprire i costi per la mobilità dei dottorandi;
- € 1.374.729 per acquisti di libri, periodici e materiale bibliografico. A tale riguardo si ricorda che l'Ateneo fiorentino ha deciso di non procedere all'ammortamento del materiale librario, per cui tali beni sono iscritti al costo di acquisto sostenuto nell'anno;
- € 6.033.000 per attività di portierato;
- € 559.800 per attività di vigilanza armata;
- € 282.600 per facchinaggi e traslochi;
- € 500.000 per smaltimento rifiuti tossici;
- € 306.390 per assistenza informatica;
- € 3.162 per pubblicità ed € 2.821 per spese di rappresentanza. Tali importi sono stati determinati tenendo conto dei limiti previsti dall'art. 6 comma 8 della legge 122/2010;

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- € 8.400.000 per energia elettrica ed € 650.000 per fornitura di gas per piccole caldaie. In base a quanto previsto dall'art. 1, comma 7, della legge 135/2012 l'approvvigionamento di energia elettrica e gas avviene tramite il Consorzio Energia Toscana, centrale di committenza regionale di riferimento costituita ai sensi dell'art. 1 comma 455 legge 296/2006, a cui l'Ateneo di Firenze ha aderito. L'importo per l'energia elettrica è stato incrementato rispetto a quanto previsto per il passato esercizio, in quanto, a seguito della costituzione di un tavolo tecnico tra UNIFI e AOUC sono in corso di revisione, fra le altre cose, i criteri per la ripartizione tra i due enti dei costi relativi alla gestione degli immobili ubicati all'interno dell'Area di Careggi;
- € 850.000 per fornitura di acqua;
- € 4.600.000 di spese di riscaldamento relative ai grandi impianti. L'Ateneo, secondo quanto previsto dall'art. 1, comma 7, della legge 135/2012, ha aderito all'apposita convenzione messa a disposizione da Consip S.p.A.;
- € 500.000 di spese per telefonia fissa. L'Ateneo, secondo quanto previsto dall'art. 1, comma 7, della legge 135/2012, ha aderito all'apposita convenzione messa a disposizione da Consip S.p.A. Le fatture di telefonia fissa vengono pagate dalla Struttura amministrativa di Ateneo e, a partire dal 2014, è stato deciso di non procedere al successivo recupero di tali spese sui budget delle singole strutture che le hanno sostenute, questo nell'ottica di evitare, all'interno di un bilancio unico, inutili movimenti per trasferimenti interni;
- € 152.888 di costi per la telefonia mobile
- € 3.622.586 per accesso a banche dati on line sono relativi quasi esclusivamente ai canoni di abbonamento per contratti stipulati dal Sistema Bibliotecario di Ateneo;
- € 3.968.000 per manutenzione ordinaria immobili, di cui € 2.896.049 sono relativi ad interventi di manutenzione ordinaria programmata, € 700.000 per interventi di manutenzione ordinaria a guasto, mentre la parte restante è stata prudenzialmente prevista in quanto, come suddetto, a seguito della costituzione di un tavolo tecnico tra UNIFI e AOUC sono in corso di revisione, fra le altre cose, i criteri per la ripartizione tra i due enti dei costi relativi alla gestione degli immobili ubicati all'interno dell'Area di Careggi;
- gli importi relativi alla manutenzione autoveicoli, carburanti e lubrificanti e noleggio mezzi di trasporto sono stati determinati tenendo conto dei limiti di spesa previsti dall'art. 15 comma 2 della legge 89/2014;

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

- € 1.094.157 per acquisto materiali. Rientrano in tale voce, fra gli altri, i costi relativi all'acquisto di cancelleria e materiale informatico;
- € 250.477 per noleggio attrezzature;
- € 911.000 per locazioni passive, per il dettaglio si rimanda alla tabella allegata;
- € 460.000 di spese legali, di cui € 360.000 per oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale) ed € 100.000 per spese per liti (patrocinio legale);
- € 100.947 per spese postali;
- € 59.918 per missioni e rimborsi spese soggette a limite. L'importo è stato calcolato tenendo conto di quanto previsto dall'art. 6, comma 12, legge 122/2010;
- € 2.015.349 per contributi ad organizzazioni a carico Ateneo. Rientrano in tale voce, in particolare, i seguenti contributi a carico del bilancio: € 587.949 a favore del Lens, a tale riguardo si ricorda che la dotazione del Lens è consolidata nel FFO assegnato all'Università di Firenze, € 50.000 a favore del Comitato sportivo universitario, € 180.000 a favore della società consortile a responsabilità limitata PIN, di cui € 50.000 per la gestione del coro e dell'orchestra di Ateneo ed € 488.000 (€ 400.000 + Iva 22%) per l'Azienda agricola Montepaldi s.r.l. (in ottemperanza al nuovo progetto di contratto di servizio per attività di didattica e di ricerca già approvato dai due Dipartimenti di Scienze delle Produzioni Agroalimentari e dell'Ambiente - DISPAA e di Gestione dei Sistemi Agrari, Alimentari e Forestali - GESAAF e che sarà presentato al Consiglio di Amministrazione dell'ateneo alla prima seduta utile) e € 611.000 relativi a versamenti a favore del bilancio dello stato dovuti in applicazione delle varie normative in materia di limitazioni di spesa;
- € 3.000.000 per rimborsi di tasse agli studenti in base a quanto previsto dal Manifesto degli studi;
- € 697.000 per spese assicurative di cui € 112.000 per l'assicurazione di automezzi, € 450.000 per assicurazione edifici ed € 135.000 per assicurazione per responsabilità civile ente;
- € 522.327 compensi e gettoni per cariche istituzionali, così suddivisi: € 181.700 per indennità di carica, € 58.500 per gettoni di presenza negli organi (Consiglio di amministrazione e Senato Accademico), € 257.000 per compensi per la partecipazione ad organi istituzionali ed € 25.127 per missioni e rimborsi spese. Tali importi sono stati determinati tenendo conto di quanto previsto dalla normativa in vigore relativa al contenimento della spesa per

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

organismi collegiali ed altri organismi e sulla base di quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 14 dicembre 2012 e del 27 novembre 2015;

– € 540.000 per oneri per commissioni. A tale riguardo si ricorda la delibera del Consiglio di Amministrazione del 29 giugno 2011 che ha stabilito che la partecipazione del personale dell'Università di Firenze a commissioni per esami di stato, commissioni di concorso, commissioni elettorali rientra tra i compiti istituzionali e pertanto non può essere retribuita.

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nel budget economico sono stati inseriti esclusivamente gli importi relativi agli ammortamenti di immobilizzazioni con oneri diretti a carico del bilancio, non sono stati invece considerati gli ammortamenti di immobilizzazioni acquisite su finanziamenti finalizzati e quindi soggetti alla regola del cost to cost. Si tratta infatti di importi che sono neutri ai fini della determinazione del risultato d'esercizio. Gli oneri di ammortamento così rilevati ammontano a poco più di 8,3 milioni di euro, di cui circa 6,3 milioni relativi ad immobili. Di quest'ultimo importo, € 3.680.298 sono stati sterilizzati attraverso l'iscrizione di un'apposita voce di ricavo. Si tratta infatti, della quota annua relativa alla voce "contributi per investimenti", iscritta nel passivo dello stato patrimoniale a sterilizzazione della quota di ammortamento relativa ad immobili per la cui realizzazione e/o ristrutturazione l'ateneo ha ricevuto in tutto o in parte specifici finanziamenti da soggetti terzi.

Si ricorda che le aliquote di ammortamento utilizzate dall'Ateneo sono le seguenti:

Immobilizzazioni immateriali	% amm.to
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	20
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	33
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	100 - 3
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0
5) Altre immobilizzazioni immateriali	100 - 3

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

Immobilizzazioni materiali	% amm.to
6) Terreni e fabbricati	3
7) Impianti e attrezzature	33 - 15
8) Attrezzature scientifiche	33 - 15
9) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	0
10) Mobili e arredi	12
11) Immobilizzazioni in corso e acconti	0
12) Altre immobilizzazioni materiali	15

ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI

- € 550.000 per accantonamento per rischi su crediti;
- € 1.000.000 per accantonamento oneri futuri. L'importo è stato calcolato come media delle spese impreviste sostenute nell'ultimo triennio;
- € 50.000 per accantonamento per trattamento di fine rapporto per collaboratori ed esperti linguistici
- € 76.000 per accantonamento per trattamento di fine rapporto per personale a tempo determinato.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

€ 2.251.789 per imposte indirette, di cui € 217.000 per imposta di registro, € 1.650.000 necessari per il pagamento della tasse di rimozione rifiuti solidi e urbani ed € 269.216 per il versamento dell'imposta di bollo e l'acquisto di valori bollati.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

€ 2.900.000 per interessi passivi relativi ai due contratti di mutuo attivati con Banca Monte dei Paschi di Siena. Come sopra detto, il costo risulta di fatto sterilizzato dalla previsione di un ricavo di analogo importo derivante dall'utilizzo del fondo oneri di finanziamento.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016
NOTA ILLUSTRATIVA

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI

€ 500.000 relativi al saldo IRES 2015 e all'acconto 2016. L'importo è dovuto principalmente a causa dei redditi di natura fondiaria sul patrimonio immobiliare.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Il budget degli investimenti evidenzia gli investimenti programmati per il periodo considerato e le relative fonti di copertura, è di tipo finanziario ed è formulato in termini sia annuali che pluriennali. Sono considerati investimenti le operazioni volte a modificare la consistenza qualitativa delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. La proiezione del budget degli investimenti relativa al 2016 autorizza il pagamento delle spese aventi tale destinazione ed assicura la loro copertura con la previsione di fonti di finanziamento di corrispondente importo.

Per la predisposizione del budget degli investimenti è stato utilizzato il prospetto allegato alla bozza di decreto interministeriale da adottare ai sensi dell'articolo 3, comma 6 del decreto interministeriale 14 gennaio 2014 n. 19. Inoltre, per un maggiore dettaglio e analogamente a quanto fatto per il budget economico, anche il budget degli investimenti viene presentato con l'articolazione per unità analitiche. Lo schema è articolato in due colonne, per cui abbiamo investimenti che sono coperti con fonti che hanno un vincolo di destinazione, prevalentemente finanziamenti per progetti di ricerca o didattica e finanziamenti per l'edilizia universitaria nell'ambito degli accordi di programma sottoscritti con il Miur, ed investimenti che sono invece coperti con finanziamenti che non presentano tale vincolo.

Il totale degli investimenti previsti per il 2016 ammonta ad oltre € 17 milioni e di questi, oltre € 9,5 milioni, pari a poco più del 56% del totale, è relativo ad interventi edilizi e per la sicurezza. In dettaglio, il costo degli investimenti relativi ad edilizia e sicurezza, comprensivo anche del costo relativo all'acquisizione di mobili e arredi ed impianti ed attrezzature, ammonta complessivamente a € 9.579.253. Esso è coperto per € 5.872.381 da finanziamenti esterni, di cui € 4.080.114 sono a carico degli Accordi di programma per l'edilizia universitaria sottoscritti con il Miur, mentre € 1.792.267 sono a carico di finanziamenti esterni, prevalentemente da parte della Regione Toscana. La parte restante, pari a € 3.706.872, è invece coperta per € 2.437.411 attraverso l'utilizzo di quota parte del FFO 2016, e per € 1.269.461 attraverso l'utilizzo del fondo spese future per edilizia per decisione degli organi istituzionali. Si tratta dell'utilizzo di parte delle risorse derivanti dall'avanzo di amministrazione in contabilità finanziaria e destinate dal Consiglio di Amministrazione, in sede di approvazione del piano edilizio triennale, al finanziamento dell'attività edilizia.

Poco più di € 5,2 milioni, pari a circa il 31% del totale investimenti, è destinato all'acquisizione di attrezzature scientifiche. La fonte di copertura è data per la quasi totalità da finanziamenti da soggetti pubblici e privati destinati prevalentemente allo svolgimento di attività di ricerca.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

La parte restante degli investimenti (circa € 2,3 milioni) è relativa all'acquisizione di impianti e attrezzature, mobili e arredi, attrezzature informatiche da ufficio ed altri beni. Poco meno della metà di tale importo è coperto da fonti di finanziamento esterne.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

6. Bilancio pluriennale

Il bilancio pluriennale è costituito dal budget economico e dal budget degli investimenti, entrambi presentati in pareggio.

La somma relativa al FFO per gli anni 2017 e 2018 è stata mantenuta inalterata e complessivamente pari a € 226 milioni su base annua. Così come previsto per il 2016, anche per i due anni successivi tale importo è utilizzato per la maggior parte per la copertura dei costi correnti di gestione e per la parte residuale a copertura di spese di investimento.

Nella redazione del budget economico pluriennale sono state tenute sostanzialmente invariate le previsioni relative ai costi generali di funzionamento. Il costo del personale è stato calcolato tenendo conto del numero di cessazioni previste per gli anni 2016 e 2016, incrementato del numero di assunzioni contenute nella programmazione approvata nei mesi di ottobre e novembre 2015. Nella determinazione del costo si è tenuto conto dei maggiori oneri derivanti dalla ripresa dei meccanismi di adeguamento stipendiale, classi e scatti per il personale docente e ricercatore e rinnovi contrattuali per il personale tecnico-amministrativo e dirigente.

Nella redazione del budget degli investimenti si è tenuto conto di quanto previsto nel piano edilizio per il triennio 2016-2018 in corso di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

7. Missioni e Programmi

Con l'entrata in vigore del decreto legislativo 27 gennaio 2012, n. 18 "Introduzione della contabilità economico-patrimoniale, della contabilità analitica e del bilancio unico nelle università in attuazione dell'articolo 5, comma 1, lettera b), primo periodo, e dell'articolo 5, comma 4, lettera a)", della legge 30 dicembre 2010, n. 240 le università sono tenute alla classificazione della spesa per missioni e programmi.

Le **missioni** esprimono le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Costituiscono, di fatto, una rappresentazione politico-istituzionale, necessaria per rendere più trasparenti le grandi poste di allocazione della spesa e per meglio individuare le direttrici principali sottostanti le azioni dell'amministrazione. Ogni missione si realizza concretamente attraverso più **programmi** che rappresentano aggregati omogenei di attività volte a perseguire le finalità individuate nell'ambito delle missioni.

I programmi sono raccordati alla nomenclatura COFOG (Classification of the Function og Government) di secondo livello, in coerenza con quanto previsto dall'articolo 13, decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91, con l'attribuzione di uno specifico codice per consentire la comparabilità dei relativi dati economici a livello nazionale ed europeo. Si tratta, nella sostanza, dell'individuazione, per tutte le amministrazioni pubbliche, di una classificazione che ricalca quella già adottata per il bilancio dello Stato.

Con tale impostazione si dovrebbero raggiungere due obiettivi di carattere espositivo e sostanziale: maggiore consapevolezza e migliore leggibilità e trasparenza del bilancio con una chiave di lettura innovativa.

Il primo obiettivo (maggiore consapevolezza) si consegue con la rappresentazione univoca e sintetica delle finalità perseguite dall'Ateneo. Il secondo obiettivo (migliore leggibilità e trasparenza) potrà consentire la rendicontazione dell'attività realizzata con le risorse allocate, in modo che risulti più immediatamente comprensibile quanto si spende e per cosa.

Al fine di classificare la spesa per missioni e programmi, nel corso del 2015 si è provveduto a:

- associare ogni singola voce del piano dei conti attualmente in uso alle singole missioni/programmi;
- configurare la contabilità analitica ponendo particolare attenzione anche al collegamento con le singole missioni/programmi.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

In prospettiva occorrerà, in particolare, rafforzare il collegamento, sia ex ante sia ex post, con il piano delle performance.

Per procedere alla classificazione delle spese (costi) previste nel bilancio Unico d'Ateneo per l'esercizio 2016 si è tenuto conto dei **principi e criteri specifici e generali di riclassificazione**, previsti dallo specifico D.I. 16 gennaio, 2014 n. 21 "Classificazione della spesa per missioni e programmi".

In particolare i criteri generali di classificazione prevedono che:

1. Al programma "Sistema universitario e formazione post-universitaria" siano imputate le spese relative a
 - a) incarichi di insegnamento e docenza a contratto, compensi aggiuntivi al personale di ruolo per attività didattica, ivi inclusi i compensi previsti dall'articolo 6, comma 4, legge 30 dicembre 2010, n. 240, contratti con professori esterni finalizzati allo svolgimento dell'attività didattica stipulati ai sensi dell'articolo 23, commi 1 e 2, legge 30 dicembre 2010, n. 240, nonché le spese relative ai collaboratori ed esperti linguistici, comprensive dei relativi oneri, ivi incluse le spese per i lettori di scambio di cui all'articolo 26, legge 30 dicembre 2010, n. 240;
 - b) borse di studio di qualsiasi tipologia, ad esclusione di quelle di cui al successivo comma 3, ivi incluse borse perfezionamento all'estero, borse per collaborazione part-time, nonché contratti di formazione per i medici specializzandi;
 - c) altri interventi finanziari destinati agli studenti capaci e meritevoli anche se privi di mezzi.
2. Al programma "Diritto allo studio nell'istruzione universitaria" siano imputate le spese sostenute dalle università alle quali, in forza di legge nazionale o regionale, è stata trasferita la competenza per la realizzazione di strumenti e servizi per il diritto allo studio universitario, le spese per il sostegno alle attività di trasporto, fornitura di vitto e alloggio e altri servizi ausiliari destinati principalmente agli studenti, nonché le spese relative all'acquisto, manutenzione di immobili destinati a residenze universitarie, ivi incluse le relative utenze.
3. Al programma "Ricerca scientifica e tecnologica di base" siano imputate le spese relative a lavori sperimentali o teorici intrapresi principalmente per acquisire nuove conoscenze sui fondamenti dei fenomeni e dei fatti osservabili, non finalizzati ad una specifica applicazione o

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

utilizzazione, ivi incluse le spese relative a borse di dottorato e post dottorato, comprensive dei finanziamenti alla mobilità, e le spese per assegni di ricerca interamente a carico del bilancio dell'ateneo.

4. Al programma “Ricerca scientifica e tecnologica applicata” siano imputate le spese relative a lavori originali intrapresi al fine di acquisire nuove conoscenze e finalizzati principalmente ad una pratica e specifica applicazione. In particolare, confluiscono in tale programma tutte le spese per ricerca scientifica e tecnologica applicata dell'area medica, corrispondenti alla classificazione COFOG di II livello “R&S per la sanità”, e tutte le spese relative ad altre aree di ricerca ivi incluse quelle relative a personale a tempo determinato impegnato in specifici progetti, che corrispondono alla classificazione COFOG di II livello “R&S per gli affari economici”. Al programma “Ricerca scientifica e tecnologica applicata” sono imputate anche le spese sostenute per attività conto terzi di ricerca, di consulenza e su convenzioni di ricerca, incluse le spese per la retribuzione del personale di ruolo.

5. Al programma “Indirizzo politico” siano imputate le spese relative alle indennità di carica, i gettoni e i compensi per la partecipazione agli organi di governo e tutte le altre spese direttamente correlate.

6. Al programma “Fondi da assegnare” siano imputate, in sede di previsione, le eventuali spese relative a fondi che sono destinati a finalità non riconducibili a specifici programmi e che saranno indicati successivamente in quanto l'attribuzione è demandata ad atti e provvedimenti che saranno adottati in corso di gestione.

7. Al programma “Servizi e affari generali per le amministrazioni” siano imputate le spese per lo svolgimento di attività strumentali volte a garantire il funzionamento generale degli atenei non attribuibili in maniera puntuale ad altri specifici programmi.

I criteri specifici di classificazione prevedono che:

1. Le spese per assegni fissi dei professori, comprensive dei relativi oneri, siano da imputare al programma “Sistema universitario e formazione post universitaria” ed al programma “Ricerca scientifica e tecnologica di base”, tenendo conto dell'effettivo impegno, in coerenza a quanto previsto dall'articolo 6, commi 1 e 2, legge 30 dicembre 2010, n. 240.

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

2. Le spese per assegni fissi dei ricercatori, comprensive dei relativi oneri, siano da imputare al programma “Sistema universitario e formazione post universitaria ”ed al programma “Ricerca scientifica e tecnologica di base”, tenendo conto dell’effettivo impegno, in coerenza a quanto previsto dagli articoli 6, commi 1, 3 e 4, e 24, legge 30 dicembre 2010, n. 240.
3. Le spese per assegni fissi dei professori che prestano attività in regime convenzionale con il Servizio sanitario nazionale, comprensive dei relativi oneri, sono da imputare ai programmi “Sistema universitario e formazione post universitaria”, “Ricerca scientifica e tecnologica di base” e “Assistenza in materia sanitaria”, tenendo conto dell’effettivo impegno, in coerenza con le disposizioni dell’articolo 6, commi 1 e 2, legge 30 dicembre 2010, n. 240.
4. Le spese per assegni fissi dei ricercatori che prestano attività in regime convenzionale con il Servizio sanitario nazionale, comprensive dei relativi oneri, siano da imputare ai programmi “Sistema universitario e formazione post universitaria”, “Ricerca scientifica e tecnologica di base” e “Assistenza in materia sanitaria” tenendo conto dell’effettivo impegno, in coerenza con le disposizioni degli articoli 6, commi 1, 3 e 4, e 24, legge 30 dicembre 2010, n. 240.
5. Le spese per assegni fissi dei professori e ricercatori che prestano assistenza in materia veterinaria, comprensive dei relativi oneri, siano da imputare ai programmi “Sistema universitario e formazione post universitaria”, “Ricerca scientifica e tecnologica di base” e “Assistenza in materia veterinaria”, tenendo conto dell’effettivo impegno, in coerenza con le disposizioni dell’articolo 6, commi 1, 2, 3 e 4 legge 30 dicembre 2010, n. 240.
6. Le spese per il direttore generale, comprensive dei relativi oneri e del trattamento accessorio, nonché le spese relative a missioni, formazione e mensa, siano imputate al programma “Servizi e affari generali per le amministrazioni”.
7. Le spese per il personale dirigente e tecnico-amministrativo, anche a tempo determinato, comprensive dei relativi oneri e del trattamento accessorio, nonché le spese relative a missioni e formazione, siano imputate ai singoli programmi tenendo conto dell’attività svolta presso le strutture di afferenza. Pertanto, a titolo esemplificativo: le spese per il personale tecnico-amministrativo afferente ai dipartimenti sono imputate, in relazione all’effettiva attività svolta, al programma “Ricerca scientifica e tecnologica di base” e/o “Sistema universitario e formazione post universitaria”. Le spese per il personale dirigente e tecnico-amministrativo, anche a tempo determinato, che presta servizio presso strutture dell’amministrazione centrale, comprensive dei relativi oneri e del trattamento accessorio, nonché le spese relative a missioni e formazione, qualora non siano direttamente correlate ai singoli programmi, sono

Bilancio Unico di Ateneo di previsione per l'esercizio 2016

NOTA ILLUSTRATIVA

imputate al programma “Servizi e affari generali per le amministrazioni”. Con lo stesso criterio vanno imputati i costi di stage e tirocini formativi a supporto dell’attività dell’ateneo, nonché i costi di collaborazione e consulenze tecniche, informatiche e gestionali.

8. Le spese relative all’acquisto e alla manutenzione immobili, le quote di capitale ed interessi dei mutui, nonché le relative utenze, siano imputate a ciascun programma, sulla base della destinazione d’uso, tenendo conto della suddivisione degli spazi e degli apparati.

9. Le spese relative all’acquisizione dei servizi, all’acquisto attrezzature, macchinari, materiale di consumo e laboratorio o similari, sono imputate a ciascun programma tenendo conto della destinazione d’uso.

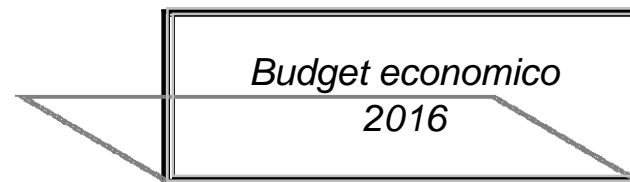
L’applicazione delle disposizioni sopra richiamate porta alla allegata rappresentazione di missioni e programmi per l’anno 2016.

Università degli Studi di Firenze

**Bilancio Unico di Ateneo di previsione
anno 2016
autorizzatorio**

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
PROVENTI	162.499.000	283.980.216	446.479.216	166.593.059	277.020.678	443.613.737
Proventi operativi	162.499.000	283.980.216	446.479.216	166.593.059	277.020.678	443.613.737
Proventi finanziari	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
Proventi straordinari	0	0	0	0	0	0
Totale proventi	162.499.000	283.990.216	446.489.216	166.593.059	277.030.678	443.623.737
COSTI	90.390.000	273.069.739	363.459.739	92.598.543	271.747.592	364.346.135
Costi operativi	90.390.000	273.069.739	363.459.739	92.598.543	268.347.592	360.946.135
Oneri finanziari	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
Oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
Conto progetti	72.109.000	7.520.477	79.629.477	73.994.516	5.283.086	79.277.602
Totale costi	162.499.000	283.990.216	446.489.216	166.593.059	277.030.678	443.623.737

CO.03	PROVENTI	162.499.000	283.980.216	446.479.216	166.593.059	277.020.678	443.613.737
--------------	-----------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

CO.03.01	PROVENTI OPERATIVI	162.499.000	283.980.216	446.479.216	166.593.059	277.020.678	443.613.737
-----------------	---------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

CO.03.01.01	PROVENTI PROPRI	14.831.657	49.746.000	64.577.657	17.624.238	50.066.000	67.690.238
--------------------	------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

CO.03.01.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	3.481.953	48.321.000	51.802.953	5.840.650	48.346.000	54.186.650
CO.03.01.01.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	3.481.953	48.321.000	51.802.953	5.840.650	48.346.000	54.186.650
CO.03.01.01.01.01.01	Tasse e contributi corsi di laurea ante D.M. 509/99		1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000
CO.03.01.01.01.01.02	Tasse e contributi corsi di laurea e laurea specialistica		43.000.000	43.000.000		43.000.000	43.000.000
CO.03.01.01.01.01.03	Tasse e contributi scuole di specializzazione		1.900.000	1.900.000		1.900.000	1.900.000
CO.03.01.01.01.01.04	Tasse e contributi dottorato di ricerca		471.000	471.000		471.000	471.000
CO.03.01.01.01.01.05	Tasse e contributi master	1.706.753	400.000	2.106.753	1.715.650	400.000	2.115.650
CO.03.01.01.01.01.06	Tasse e contributi corsi di perfezionamento	575.200	140.000	715.200	690.000	140.000	830.000
CO.03.01.01.01.01.07	Altre tasse e contributi	400.000	425.000	825.000	2.415.000	215.000	2.630.000
CO.03.01.01.01.01.07.01	Contributi corsi centro cultura stranieri	100.000	25.000	125.000	65.000	15.000	80.000
CO.03.01.01.01.01.07.02	Contributi corsi e accesso alla mediateca del centro linguistico	200.000		200.000	185.000		185.000
CO.03.01.01.01.01.07.03	Tasse e contributi Tirocini Formativi Attivi			0	1.765.000		1.765.000
CO.03.01.01.01.01.07.04	Altre tasse e contributi	100.000	400.000	500.000	400.000	200.000	600.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.03.01.01.01.01.08 Tasse e contributi per esami di stato	150.000		150.000	220.000	220.000	440.000
CO.03.01.01.01.01.09 Indennità di mora		435.000	435.000		600.000	600.000
CO.03.01.01.01.01.10 Altro da studenti non costituente gettito		400.000	400.000		400.000	400.000
CO.03.01.01.01.01.11 Contributi prove di selezione	650.000	150.000	800.000	800.000		800.000
CO.03.01.01.02 PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	11.149.704	1.425.000	12.574.704	11.022.863	1.720.000	12.742.863
CO.03.01.01.02.01 PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	11.149.704	1.425.000	12.574.704	11.022.863	1.720.000	12.742.863
CO.03.01.01.02.01.01 Proventi per convenzioni in attività commerciale	9.747.889	1.190.000	10.937.889	9.596.098	1.050.000	10.646.098
<i>di cui quote al bilancio</i>		940.000			800.000	
<i>di cui quote fondo comune</i>		250.000			250.000	
CO.03.01.01.02.01.02 Prestazioni a pagamento	717.165	120.000	837.165	650.765	420.000	1.070.765
<i>di cui quote al bilancio</i>		70.000			320.000	
<i>di cui quote fondo comune</i>		50.000			100.000	
CO.03.01.01.02.01.03 Iscrizioni ai corsi	98.000	25.000	123.000	198.000	50.000	248.000
<i>di cui quote al bilancio</i>		20.000			40.000	
<i>di cui quote fondo comune</i>		5.000			10.000	
CO.03.01.01.02.01.04 Altri proventi da attività commerciale	586.650	90.000	676.650	578.000	200.000	778.000
<i>di cui quote al bilancio</i>		60.000			150.000	
<i>di cui quote fondo comune</i>		30.000			50.000	
CO.03.01.01.03 PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	200.000	0	200.000	760.725	0	760.725
CO.03.01.01.03.01 PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	200.000	0	200.000	760.725	0	760.725
CO.03.01.01.03.01.01 Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	200.000		200.000	760.725		760.725
CO.03.01.02 CONTRIBUTI	87.126.898	222.756.918	309.883.816	88.828.356	222.709.678	311.538.034
CO.03.01.02.01 CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	34.795.828	222.756.918	257.552.746	38.137.798	222.709.678	260.847.476
CO.03.01.02.01.01 F.F.O.	5.347.000	222.756.918	228.103.918	110.000	222.709.678	222.819.678
CO.03.01.02.01.01.01 F.F.O. libero		222.756.918	222.756.918		222.709.678	222.709.678
CO.03.01.02.01.01.02 F.F.O. finalizzato	5.347.000		5.347.000	110.000		110.000
CO.03.01.02.01.02 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER BORSE DI STUDIO	21.000.000	0	21.000.000	26.390.543	0	26.390.543
CO.03.01.02.01.02.01 Contratti di formazione specialistica	21.000.000		21.000.000	21.000.000		21.000.000
CO.03.01.02.01.02.02 Altre tipologie di borse post laurea			0	4.565.543		4.565.543
CO.03.01.02.01.02.03 Altre tipologie di borse - Borse di studio Erasmus			0	825.000		825.000
CO.03.01.02.01.03 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER ASSEGNI DI RICERCA	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.03.01 Contributi correnti statali per assegni di ricerca			0			0
CO.03.01.02.01.04 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER ATTIVITA' SPORTIVA	140.000	0	140.000	140.000	0	140.000
CO.03.01.02.01.04.01 Contributi correnti statali per attività sportiva	140.000		140.000	140.000		140.000
CO.03.01.02.01.05 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER LA PROGRAMMAZIONE DEL SISTEMA UNIVERSITARIO	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.05.01 Contributi correnti statali per la programmazione del sistema universitario			0			0
CO.03.01.02.01.06 ALTRI CONTRIBUTI CORRENTI STATALI	10.000	0	10.000	1.347.000	0	1.347.000
CO.03.01.02.01.06.01 Altri contributi correnti statali	10.000		10.000	1.347.000		1.347.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.03.01.02.01.07 CONTRIBUTI STATALI PER INVESTIMENTO - CONTRIBUTI MIUR PER ATTIVITA' DI RICERCA	6.041.828	0	6.041.828	7.143.455	0	7.143.455
CO.03.01.02.01.07.01 Contributi statali per investimento - contributi miur per attività di ricerca	6.041.828		6.041.828	7.143.455		7.143.455
CO.03.01.02.01.08 CONTRIBUTI STATALI PER INVESTIMENTO - CONTRIBUTI ALTRI MINISTERI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.257.000	0	2.257.000	3.006.800	0	3.006.800
CO.03.01.02.01.08.01 Contributi statali per investimento - contributi altri ministeri per attività di ricerca	2.257.000		2.257.000	3.006.800		3.006.800
CO.03.01.02.01.09 CONTRIBUTI STATALI IN CONTO CAPITALE PER L'EDILIZIA UNIVERSITARIA	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.09.01 Contributi statali in conto capitale per l'edilizia universitaria			0			0
CO.03.01.02.01.10 ALTRI CONTRIBUTI STATALI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.10.01 Altri contributi statali in conto capitale			0			0
CO.03.01.02.02 CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	10.673.000	0	10.673.000	8.827.000	0	8.827.000
CO.03.01.02.02.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME	4.108.000	0	4.108.000	3.298.000	0	3.298.000
CO.03.01.02.02.01.01 Contributi correnti da regioni e province autonome	4.108.000		4.108.000	3.298.000		3.298.000
CO.03.01.02.02.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME	6.565.000	0	6.565.000	5.529.000	0	5.529.000
CO.03.01.02.02.02.01 Contributi per investimenti da regioni e province autonome	6.565.000		6.565.000	5.529.000		5.529.000
CO.03.01.02.03 CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	5.253.000	0	5.253.000	4.524.262	0	4.524.262
CO.03.01.02.03.01 CONTRIBUTI CORRENTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	2.480.000	0	2.480.000	2.682.262	0	2.682.262
CO.03.01.02.03.01.01 Contributi correnti altre amministrazioni locali	2.480.000		2.480.000	2.682.262		2.682.262
CO.03.01.02.03.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	2.773.000	0	2.773.000	1.842.000	0	1.842.000
CO.03.01.02.03.02.01 Contributi per investimenti altre amministrazioni locali	2.773.000		2.773.000	1.842.000		1.842.000
CO.03.01.02.04 CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	17.596.260	0	17.596.260	17.977.531	0	17.977.531
CO.03.01.02.04.01 CONTRIBUTI CORRENTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	250.000	0	250.000	356.000	0	356.000
CO.03.01.02.04.01.01 Contributi correnti unione europea e altri organismi internazionali	250.000		250.000	356.000		356.000
CO.03.01.02.04.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	17.346.260	0	17.346.260	17.621.531	0	17.621.531
CO.03.01.02.04.02.01 Contributi per investimenti unione europea e altri organismi internazionali	17.346.260		17.346.260	17.621.531		17.621.531
CO.03.01.02.05 CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	1.540.000	0	1.540.000	842.000	0	842.000
CO.03.01.02.05.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	675.000	0	675.000	310.000	0	310.000
CO.03.01.02.05.01.01 Contributi correnti da università	675.000		675.000	310.000		310.000
CO.03.01.02.05.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA UNIVERSITA'	865.000	0	865.000	532.000	0	532.000
CO.03.01.02.05.02.01 Contributi per investimenti da università	865.000		865.000	532.000		532.000
CO.03.01.02.06 CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI)	5.531.270	0	5.531.270	6.353.982	0	6.353.982
CO.03.01.02.06.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA ALTRI (PUBBLICI)	3.005.670	0	3.005.670	4.117.682	0	4.117.682
CO.03.01.02.06.01.01 Contributi correnti da altri (pubblici)	3.005.670		3.005.670	4.117.682		4.117.682
CO.03.01.02.06.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI (PUBBLICI)	2.525.600	0	2.525.600	2.236.300	0	2.236.300
CO.03.01.02.06.02.01 Contributi per investimenti da altri (pubblici)	2.525.600		2.525.600	2.236.300		2.236.300
CO.03.01.02.07 CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATI)	11.737.540	0	11.737.540	12.165.783	0	12.165.783
CO.03.01.02.07.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA ALTRI (PRIVATI)	6.595.000	0	6.595.000	5.872.400	0	5.872.400
CO.03.01.02.07.01.01 Contributi correnti da altri (privati)	6.595.000		6.595.000	5.872.400		5.872.400
CO.03.01.02.07.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI (PRIVATI)	5.142.540	0	5.142.540	6.293.383	0	6.293.383
CO.03.01.02.07.02.01 Contributi per investimenti da altri (privati)	5.142.540		5.142.540	6.293.383		6.293.383
CO.03.01.03 PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0	0	0	0

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.03.01.04 PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.05 ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	60.540.445	11.477.298	72.017.743	60.140.465	4.245.000	64.385.465
CO.03.01.05.01 PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI	180.000	97.000	277.000	180.000	32.000	212.000
CO.03.01.05.01.01 PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI	180.000	97.000	277.000	180.000	32.000	212.000
CO.03.01.05.01.01.01 Fitti attivi da fabbricati e terreni	180.000	97.000	277.000	180.000	32.000	212.000
CO.03.01.05.01.01.02 Altre entrate patrimoniali			0			0
CO.03.01.05.02 PROVENTI DA TRASFERIMENTI	28.762.445	1.380.000	30.142.445	29.512.425	880.000	30.392.425
CO.03.01.05.02.01 PROVENTI DA TRASFERIMENTI	28.762.445	1.380.000	30.142.445	29.512.425	880.000	30.392.425
CO.03.01.05.02.01.03 Proventi per quote corrispettivo al personale c/terzi	1.900.000		1.900.000	1.900.000		1.900.000
CO.03.01.05.02.01.04 Proventi per supplenze e contratti personale docente	50.000		50.000	500.000		500.000
CO.03.01.05.02.01.05 Proventi per personale T/A a tempo determinato	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000
CO.03.01.05.02.01.06 Proventi per ricercatori a tempo determinato	4.500.000		4.500.000	4.500.000		4.500.000
CO.03.01.05.02.01.07 Proventi per borse di dottorato di ricerca su finanz. di ricerca/CT/altro	580.000		580.000	1.000.000		1.000.000
CO.03.01.05.02.01.08 Proventi per assegnisti finanziati dall'esterno	4.000.000		4.000.000	4.000.000		4.000.000
CO.03.01.05.02.01.09 Proventi per assegnisti finanziati su fondi di ricerca/CT/altro	15.000.000		15.000.000	15.000.000		15.000.000
CO.03.01.05.02.01.10 Proventi per stipendi e compensi accessori		280.000	280.000		280.000	280.000
CO.03.01.05.02.01.11 Proventi per prestazioni rese ad altre unità amministrative	371.000		371.000	429.500		429.500
CO.03.01.05.02.01.12 Proventi diversi	1.361.445	1.100.000	2.461.445	1.182.925	600.000	1.782.925
CO.03.01.05.03 ALTRI PROVENTI	31.598.000	10.000.298	41.598.298	30.448.040	3.333.000	33.781.040
CO.03.01.05.03.01 ALTRI PROVENTI	303.000	10.000.298	10.303.298	246.040	875.000	1.121.040
CO.03.01.05.03.01.01 Proventi per rimborsi quote assicurative		25.000	25.000		25.000	25.000
CO.03.01.05.03.01.02 Recuperi e rimborsi	100.000	945.000	1.045.000	100.000	850.000	950.000
CO.03.01.05.03.01.03 Altri proventi	203.000		203.000	146.040		146.040
CO.03.01.05.03.01.04 Utilizzi		5.350.000	5.350.000			
CO.03.01.05.03.01.04.23 <i>Utilizzo fondo obbligaz. personale in finanziaria</i>		820.000	820.000			
CO.03.01.05.03.01.04.28 <i>Utilizzo fondo oneri finanziamento</i>		2.900.000	2.900.000			
CO.03.01.05.03.01.04.29 <i>Utilizzo fondo oneri pluriennali piano strategico</i>		1.630.000	1.630.000			
CO.03.01.05.03.01.10 Contributi agli investimenti		3.680.298	3.680.298			
CO.03.01.05.03.02 PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITA' CONVENZIONATE	31.295.000	0	31.295.000	30.202.000	2.458.000	32.660.000
CO.03.01.05.03.02.01 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con il MIUR			0			0
CO.03.01.05.03.02.02 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri ministeri	523.000		523.000	950.000		950.000
CO.03.01.05.03.02.03 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con unione europea	2.400.000		2.400.000	1.747.000		1.747.000
CO.03.01.05.03.02.04 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con organismi pubblici esteri o internazionali	522.000		522.000	260.000		260.000
CO.03.01.05.03.02.05 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con regioni e province autonome	150.000		150.000			0
CO.03.01.05.03.02.06 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con province			0			0
CO.03.01.05.03.02.07 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con comuni			0	45.000		45.000
CO.03.01.05.03.02.08 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con enti di ricerca			0			0

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.03.01.05.03.02.09 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altre amministrazioni pubbliche	27.150.000		27.150.000	20.180.000	2.458.000	22.638.000
CO.03.01.05.03.02.10 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri soggetti	550.000		550.000	7.020.000		7.020.000
CO.03.01.06 VARIAZIONE RIMANENZE	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.07 INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0	0
CO.05 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01.01 PROVENTI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01.01.01 INTERESSI ATTIVI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01.01.01.01 Interessi attivi su c/c bancario e postale		10.000	10.000		10.000	10.000
CO.05.01.01.01.02 DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
CO.05.01.01.03 UTILI E PERDITE SU CAMBI	0	0	0	0	0	0
CO.06 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0
CO.07 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0
CO.04 COSTI	90.390.000	273.069.739	363.459.739	92.598.543	268.347.592	360.946.135
CO.04.01 COSTI OPERATIVI	90.390.000	273.069.739	363.459.739	92.598.543	268.347.592	360.946.135
CO.04.01.01 COSTI DEL PERSONALE	54.020.000	205.353.373	259.373.373	54.970.000	208.496.911	263.466.911
CO.04.01.01.01 COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	51.920.000	142.671.049	194.591.049	52.870.000	145.312.887	198.182.887
CO.04.01.01.01.01 DOCENTI E RICERCATORI	29.970.000	137.145.749	167.115.749	29.970.000	141.051.887	171.021.887
CO.04.01.01.01.01.01 Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente a tempo indeterminato		109.386.026	109.386.026		111.263.435	111.263.435
CO.04.01.01.01.01.02 Stipendi ed altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo indeterminato		22.001.008	22.001.008		24.662.584	24.662.584
CO.04.01.01.01.01.03 Stipendi ed altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo determinato	4.400.000	5.038.715	9.438.715	4.400.000	4.205.868	8.605.868
CO.04.01.01.01.01.04 Competenze accessorie al personale docente e ricercatore		200.000	200.000		200.000	200.000
CO.04.01.01.01.01.05 Supplenze e affidamenti al personale docente e ricercatore	550.000	520.000	1.070.000	550.000	720.000	1.270.000
CO.04.01.01.01.01.06 Indennita' a docenti e ricercatori equiparati al SSN	16.000.000		16.000.000	16.000.000		16.000.000
CO.04.01.01.01.01.07 Attivita' intramoenia personale docente e ricercatori equiparati al SSN	9.020.000		9.020.000	9.020.000		9.020.000
CO.04.01.01.01.02 COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE (collaboratori, assegnisti...)	19.600.000	1.782.000	21.382.000	20.500.000	350.000	20.850.000
CO.04.01.01.01.02.01 Collaborazioni coordinate e continuative			0			0

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.01.01.02.02 Assegni di ricerca	19.600.000	1.782.000	21.382.000	20.500.000	350.000	20.850.000
CO.04.01.01.01.02.03 Borse di ricerca			0			0
CO.04.01.01.01.03 DOCENTI A CONTRATTO	350.000	150.000	500.000	400.000	150.000	550.000
CO.04.01.01.01.03.01 Docenti a contratto su finanziamenti esterni	350.000	150.000	500.000	400.000		400.000
CO.04.01.01.01.03.02 Docenti a contratto su finanziamenti interni			0		150.000	150.000
CO.04.01.01.01.04 COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI	100.000	3.587.300	3.687.300	100.000	3.759.000	3.859.000
CO.04.01.01.01.04.01 Stipendi ed altri assegni fissi al personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo indeterminato		3.510.000	3.510.000		3.650.000	3.650.000
CO.04.01.01.01.04.02 Stipendi ad altri assegni fissi al personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo determinato	100.000	17.300	117.300	100.000	49.000	149.000
CO.04.01.01.01.04.03 Competenze accessorie al personale collaboratore ed esperto linguistico	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000
CO.04.01.01.01.04.03.0 Supplenze e affidamenti al personale collaboratore ed esperto linguistico		60.000	60.000		60.000	60.000
CO.04.01.01.01.05 ALTRO PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	0	6.000	6.000	0	2.000	2.000
CO.04.01.01.01.05.01 Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca		6.000	6.000		2.000	2.000
CO.04.01.01.01.06 CORRISPETTIVI AL PERSONALE PER ATTIVITA' IN CONTO TERZI	1.900.000	0	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000
CO.04.01.01.01.06.01 Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi	1.900.000	0	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000
CO.04.01.01.01.06.01.01 Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	1.500.000		1.500.000	1.500.000		1.500.000
CO.04.01.01.01.06.01.03 Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale ricercatore a tempo determinato	200.000		200.000	200.000		200.000
CO.04.01.01.01.06.01.05 Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	150.000		150.000	150.000		150.000
CO.04.01.01.01.06.01.07 Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale tecnico amministrativo a tempo determinato	50.000		50.000	50.000		50.000
CO.04.01.01.01.07 MISSIONI E RIMBORSI SPESE	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.01.01.07.01 Missioni e rimborsi spese per la didattica e per la ricerca			0			0
CO.04.01.01.02 COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	2.100.000	62.682.324	64.782.324	2.100.000	63.184.024	65.284.024
CO.04.01.01.02.01 PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	2.000.000	55.120.686	57.120.686	2.000.000	55.747.986	57.747.986
CO.04.01.01.02.01.01 Stipendi ad altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		53.870.000	53.870.000		54.530.000	54.530.000
CO.04.01.01.02.01.02 Stipendi ad altri assegni fissi al personale dirigente a tempo indeterminato		491.000	491.000		490.000	490.000
CO.04.01.01.02.01.03 Stipendi ad altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a tempo determinato	1.000.000	427.086	1.427.086	1.000.000	395.886	1.395.886
CO.04.01.01.02.01.04 Stipendi ad altri assegni fissi al Direttore Generale		271.000	271.000		271.000	271.000
CO.04.01.01.02.01.05 Stipendi ad altri assegni fissi al personale dirigente a tempo determinato		61.600	61.600		61.100	61.100
CO.04.01.01.02.01.06 Indennità al personale tecnico amministrativo equiparato al SSN	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000
CO.04.01.01.02.01.07 Attività intramoenia personale tecnico amministrativo e dirigente equiparato al SSN			0			0
CO.04.01.01.02.02 FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AI DIRIGENTI	0	606.857	606.857	0	711.542	711.542
CO.04.01.01.02.02.01 Competenze accessorie ai dirigenti		606.857	606.857		711.542	711.542
CO.04.01.01.02.03 FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE EP	0	1.024.439	1.024.439	0	1.024.439	1.024.439
CO.04.01.01.02.03.01 Competenze accessorie al personale inquadrato nella categoria EP		1.024.439	1.024.439		1.024.439	1.024.439
CO.04.01.01.02.04 FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO PER IL PERSONALE T.A.	0	4.387.187	4.387.187	0	4.156.902	4.156.902
CO.04.01.01.02.04.01 Indennità di responsabilità al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		161.299	161.299		161.299	161.299
CO.04.01.01.02.04.02 Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato e determinato		4.225.888	4.225.888		3.995.603	3.995.603
CO.04.01.01.02.05 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO E DIRIGENTE	100.000	1.543.155	1.643.155	100.000	1.543.155	1.643.155
CO.04.01.01.02.05.01 Altri oneri per il personale tecnico amministrativo	100.000	1.543.155	1.643.155	100.000	1.543.155	1.643.155
CO.04.01.01.02.05.01.05 Straordinario al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		282.000	282.000		282.000	282.000
CO.04.01.01.02.05.01.13 Altri oneri per il personale tecnico amministrativo		639.000	639.000		639.000	639.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.01.02.05.01.17 Spese di formazione del personale tecnico amministrativo soggette a limite		149.586	149.586		149.586	149.586
CO.04.01.01.02.05.01.18 Spese di formazione del personale tecnico amministrativo non soggette a limite		55.000	55.000		55.000	55.000
CO.04.01.01.02.05.01.19 Sussidi al personale tecnico amministrativo	100.000	200.000	300.000	100.000	200.000	300.000
CO.04.01.01.02.05.01.20 Attività di somministrazione		87.569	87.569		87.569	87.569
CO.04.01.01.02.05.01.21 Gestione Inail conto Stato		130.000	130.000		130.000	130.000
CO.04.01.01.02.05.02 Altri oneri per il personale dirigente			0			0

CO.04.01.02	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	34.020.000	55.240.153	89.260.153	34.302.543	50.055.288	84.357.831
--------------------	--------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

CO.04.01.02.01	COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	34.020.000	55.240.153	89.260.153	34.302.543	50.055.288	84.357.831
CO.04.01.02.01.01	COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	32.580.000	4.159.263	36.739.263	33.118.543	1.154.800	34.273.343
CO.04.01.02.01.01.01	Borse di studio per Dottorato di ricerca	6.800.000	2.900.000	9.700.000	7.765.543		7.765.543
CO.04.01.02.01.01.02	Contratti di formazione specialistica	23.000.000		23.000.000	23.000.000		23.000.000
CO.04.01.02.01.01.03	Borse di studio Erasmus	1.200.000		1.200.000	1.171.000		1.171.000
CO.04.01.02.01.01.04	Borse di studio Erasmus - contributo integrativo	1.300.000		1.300.000	825.000		825.000
CO.04.01.02.01.01.05	Attività a tempo parziale studenti		350.000	350.000		350.000	350.000
CO.04.01.02.01.01.06	Iniziativa e attività gestite dagli studenti		140.000	140.000		140.000	140.000
CO.04.01.02.01.01.07	Tutor per il sostegno studenti	280.000		280.000	253.000		253.000
CO.04.01.02.01.01.08	Altre borse di studio		62.000	62.000	104.000	10.800	114.800
CO.04.01.02.01.01.09	Spese mobilità Dottorandi e Studenti		707.263	707.263		654.000	654.000
CO.04.01.02.01.02	COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.02.01.02.01	Costi per il diritto allo studio			0			0
CO.04.01.02.01.03	COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITA' EDITORIALE	0	3.000	3.000	0	112.257	112.257
CO.04.01.02.01.03.01	Pubblicazioni scientifiche edite dall'Ateneo		3.000	3.000		40.000	40.000
CO.04.01.02.01.03.02	Pubblicazione riviste edite dall'Ateneo			0		60.257	60.257
CO.04.01.02.01.03.03	Costi generali per brevetti			0		12.000	12.000
CO.04.01.02.01.04	TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	500.000	0	500.000	0	0	0
CO.04.01.02.01.04.01	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	500.000	0	500.000			0
CO.04.01.02.01.05	ACQUISTO MATERIALE CONSUMO LABORATORI	0	161.837	161.837	0	109.274	109.274
CO.04.01.02.01.05.01	Materiale di consumo per laboratorio		161.837	161.837		109.274	109.274
CO.04.01.02.01.06	VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.02.01.06.01	Variazione rimanenze materiale da laboratorio			0			0
CO.04.01.02.01.07	ACQUISTO LIBRI, PERIODICI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	0	1.374.729	1.374.729	15.000	1.294.245	1.309.245
CO.04.01.02.01.07.01	Acquisto Materiale librario monografico		410.989	410.989	7.000	437.100	444.100
CO.04.01.02.01.07.02	Acquisto Giornali, riviste ed altro materiale di aggiornamento		10.000	10.000	7.000	11.500	18.500
CO.04.01.02.01.07.03	Abbonamenti a riviste		912.421	912.421		836.345	836.345
CO.04.01.02.01.07.04	Acquisto libri e riviste su supporto informatico		41.320	41.320	1.000	9.300	10.300
CO.04.01.02.01.08	ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI	0	39.611.830	39.611.830	110.500	37.877.168	37.987.668
CO.04.01.02.01.08.01	Collaborazioni tecnico gestionali uffici tecnici			0			0
CO.04.01.02.01.08.02	Altre collaborazioni tecnico gestionali		90.000	90.000		171.000	171.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.02.01.08.03 Acquisto di servizi per l'organizzazione di manifestazioni e convegni		159.200	159.200	3.000	66.300	69.300
CO.04.01.02.01.08.04 Spese per pubblicazioni informative		138.400	138.400	1.350	109.100	110.450
CO.04.01.02.01.08.05 Programmi (acquisti licenze)		1.659.638	1.659.638	3.500	1.662.504	1.666.004
CO.04.01.02.01.08.06 Assistenza Medico-sanitaria e radioprotezione	0	179.000	179.000	0	142.000	142.000
CO.04.01.02.01.08.06.01 Assistenza medico-sanitaria e visite fiscali		115.000	115.000		78.000	78.000
CO.04.01.02.01.08.06.02 Radioprotezione		64.000	64.000		64.000	64.000
CO.04.01.02.01.08.07 Vigilanza		559.800	559.800	4.650	5.811.790	5.816.440
CO.04.01.02.01.08.08 Facchinaggi e traslochi		282.600	282.600	1.000	178.381	179.381
CO.04.01.02.01.08.09 Smaltimento rifiuti tossici		500.000	500.000		500.000	500.000
CO.04.01.02.01.08.10 Rilegature		64.845	64.845		167.300	167.300
CO.04.01.02.01.08.11 Assistenza informatica		306.390	306.390	35.000	298.800	333.800
CO.04.01.02.01.08.12 Pubblicità		3.162	3.162		3.162	3.162
CO.04.01.02.01.08.13 Spese di rappresentanza		2.821	2.821		2.821	2.821
CO.04.01.02.01.08.14 Altre spese per servizi		356.115	356.115	30.000	352.060	382.060
CO.04.01.02.01.08.15 Utenze e canoni	0	14.452.974	14.452.974	8.000	13.564.668	13.572.668
CO.04.01.02.01.08.15.01 Utenze e canoni: Energia elettrica		8.400.000	8.400.000		7.900.000	7.900.000
CO.04.01.02.01.08.15.02 Utenze e canoni: Acqua		850.000	850.000		850.000	850.000
CO.04.01.02.01.08.15.03 Utenze e canoni: Gas		650.000	650.000		738.000	738.000
CO.04.01.02.01.08.15.04 Utenze e canoni: Telefonia fissa		500.000	500.000		700.000	700.000
CO.04.01.02.01.08.15.05 Utenze e canoni: Accesso a banche dati on-line		3.622.586	3.622.586		2.933.632	2.933.632
CO.04.01.02.01.08.15.06 Utenze e canoni: Canoni telematici e Reti di trasmissione		83.600	83.600		82.700	82.700
CO.04.01.02.01.08.15.07 Utenze e canoni: Telefonia mobile		152.888	152.888	6.000	175.236	181.236
CO.04.01.02.01.08.15.08 Altre utenze e canoni		193.900	193.900	2.000	185.100	187.100
CO.04.01.02.01.08.16 Pulizie	0	5.540.130	5.540.130		5.300.000	5.300.000
CO.04.01.02.01.08.17 Riscaldamento	0	4.600.000	4.600.000		4.650.000	4.650.000
CO.04.01.02.01.08.18 Manutenzione	0	4.683.755	4.683.755	24.000	4.897.282	4.921.282
CO.04.01.02.01.08.18.01 Manutenzione Autoveicoli, motoveicoli ed altri mezzi di trasporto		3.395	3.395		795	795
CO.04.01.02.01.08.18.02 Manutenzione Beni di valore, antiquariato e materiale museologico		12.779	12.779		25.779	25.779
CO.04.01.02.01.08.18.03 Manutenzione hardware e software		206.800	206.800	20.000	199.444	219.444
CO.04.01.02.01.08.18.04 Manutenzione ordinaria beni immobili		3.968.000	3.968.000		4.187.953	4.187.953
CO.04.01.02.01.08.18.05 Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie		457.900	457.900	2.000	463.761	465.761
CO.04.01.02.01.08.18.06 Manutenzione Arredamenti, mobili e macchine d'ufficio		34.881	34.881	2.000	19.550	21.550
CO.04.01.02.01.08.19 Portierato		6.033.000	6.033.000			
CO.04.01.02.01.09 ACQUISTO ALTRI MATERIALI	0	1.098.707	1.098.707	17.500	975.154	992.654
CO.04.01.02.01.09.01 Carburanti e lubrificanti		4.550	4.550		3.100	3.100
CO.04.01.02.01.09.02 Acquisto altri materiali	0	1.094.157	1.094.157	17.500	972.054	989.554
CO.04.01.02.01.09.02.01 Attrezzi minuti e materiale edilizio			0		1.000	1.000
CO.04.01.02.01.09.02.02 Prodotti per la pulizia		267.728	267.728		206.800	206.800
CO.04.01.02.01.09.02.03 Vestiario		9.500	9.500		14.000	14.000
CO.04.01.02.01.09.02.04 Materiale vario		186.850	186.850	2.000	183.123	185.123

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.02.01.09.02.05 Libretti e diplomi		40.000	40.000		30.000	30.000
CO.04.01.02.01.09.02.06 Cancelleria e stampati		543.937	543.937	13.500	497.679	511.179
CO.04.01.02.01.09.02.07 Materiale informatico		46.142	46.142	2.000	39.452	41.452
CO.04.01.02.01.09.02.08 Animali e materiale per custodia e mantenimento			0			0
CO.04.01.02.01.10 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIALI	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.02.01.10.01 Variazione rimanenze materiali			0			0
CO.04.01.02.01.11 COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	0	1.278.844	1.278.844	15.000	1.626.943	1.641.943
CO.04.01.02.01.11.01 Noleggio attrezzature	0	250.477	250.477	15.000	252.739	267.739
CO.04.01.02.01.11.01.01 Noleggio Strumenti ed attrezzature		220.036	220.036	15.000	216.884	231.884
CO.04.01.02.01.11.01.02 Noleggio Hardware			0		1.000	1.000
CO.04.01.02.01.11.01.03 Noleggio Licenze d'uso		30.441	30.441		34.855	34.855
CO.04.01.02.01.11.02 Noleggio Mezzi di trasporto		17.367	17.367		21.204	21.204
CO.04.01.02.01.11.03 Locazioni	0	1.011.000	1.011.000	0	1.353.000	1.353.000
CO.04.01.02.01.11.03.01 Locazioni Immobili		911.000	911.000		1.175.000	1.175.000
CO.04.01.02.01.11.03.02 Spese condominiali		100.000	100.000		178.000	178.000
CO.04.01.02.01.12 ALTRI COSTI	940.000	7.551.943	8.491.943	1.026.000	6.905.447	7.931.447
CO.04.01.02.01.12.01 Spese legali	0	460.000	460.000	0	583.000	583.000
CO.04.01.02.01.12.01.01 Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)		360.000	360.000		453.000	453.000
CO.04.01.02.01.12.01.02 Spese per liti (patrocinio legale)		100.000	100.000		130.000	130.000
CO.04.01.02.01.12.02 Postali		100.947	100.947	1.000	111.703	112.703
CO.04.01.02.01.12.03 Altri costi amministrativi		2.800	2.800	2.000	1.000	3.000
CO.04.01.02.01.12.04 Missioni e rimborsi spese	0	59.918	59.918	0	59.918	59.918
CO.04.01.02.01.12.04.01 Missioni e rimborsi spese soggetti a limite		59.918	59.918		59.918	59.918
CO.04.01.02.01.12.04.02 Missioni e rimborsi spese non soggetti a limite			0			0
CO.04.01.02.01.12.05 Contributi ad organizzazioni	940.000	2.015.349	2.955.349	940.000	1.762.049	2.702.049
CO.04.01.02.01.12.05.01 Trasferimenti correnti allo Stato		611.000	611.000		611.000	611.000
CO.04.01.02.01.12.05.20 Trasferimenti correnti al Comitato Universitario Sportivo	340.000	50.000	390.000	340.000	50.000	390.000
CO.04.01.02.01.12.05.29 Trasferimenti correnti al PIN	600.000	180.000	780.000	600.000	174.000	774.000
CO.04.01.02.01.12.05.30 Trasferimenti correnti al LENS		587.949	587.949		622.049	622.049
CO.04.01.02.01.12.05.31 Trasferimenti correnti a Azienda agricola Montepaldi		488.000	488.000		100.000	100.000
CO.04.01.02.01.12.06 Quote associative		103.252	103.252	1.000	96.450	97.450
CO.04.01.02.01.12.07 Rimborsi tasse studenti		3.000.000	3.000.000	80.000	2.500.000	2.580.000
CO.04.01.02.01.12.08 Spese assicurative	0	697.000	697.000	0	668.000	668.000
CO.04.01.02.01.12.08.01 Assicurazione automezzi		112.000	112.000		85.000	85.000
CO.04.01.02.01.12.08.02 Assicurazione edifici		450.000	450.000		448.000	448.000
CO.04.01.02.01.12.08.03 Assicurazione responsabilita civile ente		135.000	135.000		135.000	135.000
CO.04.01.02.01.12.09 Commissioni Bancarie		50.350	50.350	2.000	51.200	53.200
CO.04.01.02.01.12.10 Spese contrattuali			0		9.800	9.800
CO.04.01.02.01.12.11 Compensi e gettoni per cariche istituzionali	0	522.327	522.327	0	502.327	502.327
CO.04.01.02.01.12.11.01 Indennita' di carica organi istituzionali		181.700	181.700		161.700	161.700

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.02.01.12.11.02 Gettoni di presenza negli organi istituzionali		58.500	58.500		58.500	58.500
CO.04.01.02.01.12.11.03 Compensi agli organi istituzionali		257.000	257.000		257.000	257.000
CO.04.01.02.01.12.11.04 Rimborsi spese e di missione agli organi istituzionali		25.127	25.127		25.127	25.127
CO.04.01.02.01.12.12 Oneri per commissioni	0	540.000	540.000	0	560.000	560.000
CO.04.01.02.01.12.12.01 Compensi per commissioni di concorso personale di ruolo		15.000	15.000		25.000	25.000
CO.04.01.02.01.12.12.02 Compensi per commissioni di concorso personale a contratto		15.000	15.000		25.000	25.000
CO.04.01.02.01.12.12.03 Compensi per commissioni seggi elettorali			0			0
CO.04.01.02.01.12.12.04 Compensi per commissioni esami di Stato e professioni sanitarie		450.000	450.000		450.000	450.000
CO.04.01.02.01.12.12.05 Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni di concorso		60.000	60.000		60.000	60.000
CO.04.01.02.01.12.12.06 Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni esami di Stato e professioni sanitarie			0			0
CO.04.01.03 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	8.371.866	8.371.866		5.213.208	5.213.208
CO.04.01.03.01 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	60.356	60.356	0	8.629	8.629
CO.04.01.03.01.01 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	60.356	60.356	0	8.629	8.629
CO.04.01.03.01.01.01 Ammortamento Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo			0			0
CO.04.01.03.01.01.02 Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		1.241	1.241		8.629	8.629
CO.04.01.03.01.01.03 Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			0			0
CO.04.01.03.01.01.04 Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali			0			0
CO.04.01.03.01.01.05 Ammortamento Interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi		59.115	59.115			0
CO.04.01.03.02 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	8.311.510	8.311.510	0	5.204.579	5.204.579
CO.04.01.03.02.01 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	8.311.510	8.311.510	0	5.204.579	5.204.579
CO.04.01.03.02.01.01 Ammortamento Immobili strumentali destinati ad attività istituzionali		5.953.388	5.953.388		3.867.025	3.867.025
CO.04.01.03.02.01.02 Ammortamento Immobili strumentali destinati ad attività non istituzionali		330.965	330.965			0
CO.04.01.03.02.01.03 Ammortamento altri immobili		32.672	32.672			0
CO.04.01.03.02.01.04 Ammortamento costi da capitalizzare per interventi straordinari su immobili strumentali destinati ad attività istituzionali			0		917.730	917.730
CO.04.01.03.02.01.05 Ammortamento costi da capitalizzare per interventi straordinari su immobili strumentali destinati ad attività non istituzionali			0			0
CO.04.01.03.02.01.06 Ammortamento costi da capitalizzare per interventi straordinari su altri immobili			0		30.000	30.000
CO.04.01.03.02.01.07 Ammortamento impianti e attrezzature		106.832	106.832		171.365	171.365
CO.04.01.03.02.01.08 Ammortamento attrezzature scientifiche		77.818	77.818		16.800	16.800
CO.04.01.03.02.01.09 Ammortamento mobili e arredi		917.553	917.553		31.113	31.113
CO.04.01.03.02.01.10 Ammortamento automezzi		6.798	6.798		2.992	2.992
CO.04.01.03.02.01.11 Ammortamento macchine e attrezzature informatiche da ufficio		841.428	841.428		160.683	160.683
CO.04.01.03.02.01.12 Ammortamento altri beni		44.056	44.056		6.871	6.871
CO.04.01.03.03 SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.03.04 SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E NELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.04 ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	0	1.676.000	1.676.000	0	2.411.000	2.411.000
CO.04.01.04.01 ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	0	1.676.000	1.676.000	0	2.411.000	2.411.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

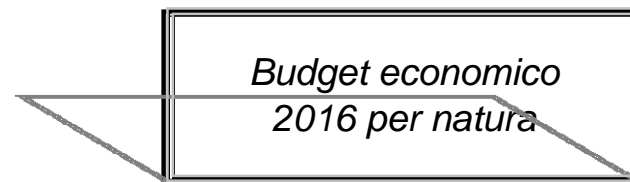
	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.04.01.01 ACCANTONAMENTI RISCHI E ONERI	0	1.676.000	1.676.000	0	2.411.000	2.411.000
CO.04.01.04.01.01.04 Accantonamenti rischi su crediti		550.000	550.000		700.000	700.000
CO.04.01.04.01.01.05 Accantonamenti rischi per ricorsi in atto			0		585.000	585.000
CO.04.01.04.01.01.06 Accantonamenti oneri futuri		1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000
CO.04.01.04.01.01.07 Accantonamento per trattamento di fine rapporto collaboratori ed esperti linguistici		50.000	50.000		50.000	50.000
CO.04.01.04.01.01.08 Accantonamento per trattamento di fine rapporto personale a tempo determinato		76.000	76.000		76.000	76.000
CO.04.01.05 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.350.000	2.428.347	4.778.347	3.326.000	2.171.185	5.497.185
CO.04.01.05.01 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.350.000	2.428.347	4.778.347	3.326.000	2.171.185	5.497.185
CO.04.01.05.01.01 IMPOSTE INDIRETTE	0	2.251.789	2.251.789	1.000	2.130.085	2.131.085
CO.04.01.05.01.01.01 Imposte indirette	0	2.251.789	2.251.789	1.000	2.130.085	2.131.085
CO.04.01.05.01.01.01.01 Imposte sul patrimonio			0			0
CO.04.01.05.01.01.01.02 Imposte sul registro		217.000	217.000		101.000	101.000
CO.04.01.05.01.01.01.03 IVA pro rata			0			0
CO.04.01.05.01.01.01.04 Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani		1.650.000	1.650.000		1.600.000	1.600.000
CO.04.01.05.01.01.01.05 Valori bollati		269.216	269.216	1.000	306.312	307.312
CO.04.01.05.01.01.01.06 Altri tributi		115.573	115.573		122.773	122.773
CO.04.01.05.01.02 COSTI DA TRASFERIMENTI	2.350.000	176.558	2.526.558	3.325.000	41.100	3.366.100
CO.04.01.05.01.02.05 Costi per assegnisti finanziati dall'esterno	2.350.000		2.350.000	3.325.000		3.325.000
CO.04.01.05.01.02.07 Costi per prestazioni rese da altre unità amministrative		79.586	79.586		41.100	41.100
CO.04.01.05.01.02.08 Costi diversi		73.972	73.972			0
CO.04.01.05.01.02.09 Costi per supplenze e contratti personale docente		23.000	23.000			0
CO.05 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02.01 INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02.01.01 Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02.01.01.03 Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo		2.900.000	2.900.000		2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.03 UTILI E PERDITE SU CAMBI	0	0	0	0	0	0
CO.06 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0
CO.07 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione anno 2016 - Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2015					
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE			
CO.08	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE			0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE			0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE			0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE			0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01.01	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE			0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01.01.01	Imposte sul reddito dell'esercizio correnti			0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01.01.01.01	Imposte sul reddito dell'esercizio correnti: IRES				500.000	500.000		500.000	500.000
CO.09	CONTO PROGETTI			72.109.000	7.520.477	79.629.477	73.994.516	5.283.086	79.277.602
CO.09.01	CONTO PROGETTI			72.109.000	7.520.477	79.629.477	73.994.516	5.283.086	79.277.602
CO.09.01.01	CONTO PROGETTI			72.109.000	7.520.477	79.629.477	73.994.516	5.283.086	79.277.602
CO.09.01.01.01	CONTO PROGETTI			72.109.000	7.520.477	79.629.477	73.994.516	5.283.086	79.277.602
CO.09.01.01.01.01	CONTO PROGETTI con vincolo di destinazione in attesa di allocazione- progetti Strutture			71.426.500	5.779.757	77.206.257	73.305.016	4.517.086	77.822.102
CO.09.01.01.01.01.01	Progetti per la didattica - interventi per studenti disabili			110.000	130.000	240.000	110.000	130.000	240.000
CO.09.01.01.01.01.02	Progetti per la didattica - scambi culturali e coop interun. e intern.le			1.240.000		1.240.000	559.000		559.000
CO.09.01.01.01.01.03	Progetti per la didattica- altro			697.000	879.757	1.576.757	635.000	788.086	1.423.086
CO.09.01.01.01.01.04	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di contributi studenteschi			2.681.952		2.681.952	4.655.650		4.655.650
CO.09.01.01.01.01.05	Progetti per ricerca scientifica finanziati dal Ministero			6.041.828		6.041.828	7.143.455		7.143.455
CO.09.01.01.01.01.06	Progetti per ricerca finanziati da altri Ministeri			2.257.000		2.257.000	3.006.800		3.006.800
CO.09.01.01.01.01.07	Progetti per ricerca finanziata dall'Ateneo				4.200.000	4.200.000		3.500.000	3.500.000
CO.09.01.01.01.01.08	Progetti per ricerca finanziata da enti locali			10.223.000		10.223.000	7.371.000		7.371.000
CO.09.01.01.01.01.09	Progetti per ricerca finanziata da enti pubblici			3.128.600		3.128.600	2.478.800		2.478.800
CO.09.01.01.01.01.10	Progetti per ricerca finanziata da soggetti privati			5.142.540		5.142.540	6.293.383		6.293.383
CO.09.01.01.01.01.11	Progetti per ricerca finanziata da altri enti di ricerca (es.CNR)			277.000		277.000	289.500		289.500
CO.09.01.01.01.01.12	Progetti per ricerca finanziata da UE e altri organismi internazionali			16.846.260		16.846.260	17.621.531		17.621.531
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le			11.059.205		11.059.205	11.533.088		11.533.088
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate			11.722.115	570.000	12.292.115	11.607.809	99.000	11.706.809
CO.09.01.01.01.02	CONTO PROGETTI con vincolo di destinazione in attesa di allocazione- progetti Amministrazione Centrale			682.500	1.740.720	2.423.220	689.500	766.000	1.455.500
CO.09.01.01.01.02.01	Progetti per la didattica				560.000	560.000	60.000	35.000	95.000
CO.09.01.01.01.02.02	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le			280.500		280.500	250.500		250.500
CO.09.01.01.01.02.03	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate			132.000	490.720	622.720	102.000	431.000	533.000
CO.09.01.01.01.02.07	Progetti per altre spese per programma Erasmus			270.000	130.000	400.000	277.000	130.000	407.000
CO.09.01.01.01.02.08	Progetti per le spese di promozione delle attività internazionali dell'Ateneo				560.000	560.000		170.000	170.000

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016



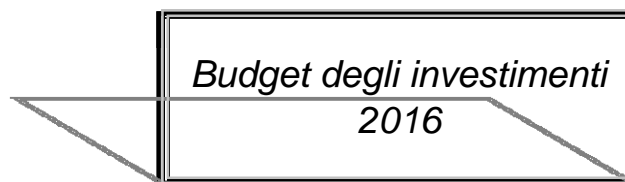
*Budget economico
2016 per natura*

Budget economico 2016 per natura

I. PROVENTI PROPRI	64.577.657
1) Proventi per la didattica	51.802.953
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	12.574.704
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	200.000
II. CONTRIBUTI	309.883.816
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	257.552.746
2) Contributi Regioni e Province autonome	10.673.000
3) Contributi altre Amministrazioni locali	5.253.000
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	17.596.260
5) Contributi da Università	1.540.000
6) Contributi da altri (pubblici)	5.531.270
7) Contributi da altri (privati)	11.737.540
III. PROVENTI PER ATTIVITÀ ASSISTENZIALE	-
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	72.017.743
1) Utilizzo di riserve di patrimonio nette derivanti dalla contabilità finanziaria	-
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	-
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-
TOTALE PROVENTI (A)	446.479.216
B) COSTI OPERATIVI	
VIII. COSTI DEL PERSONALE	278.676.095
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	213.893.771
a) docenti/ricercatori	167.115.749
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	28.478.450
c) docenti a contratto	1.252.539
d) esperti linguistici	3.687.300
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	3.567.578
f) corrispettivi al personale per attività conto terzi	1.900.000
g) missioni e rimborso spese	7.892.154
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	64.782.324
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	122.844.817
1) Costi per sostegno agli studenti	38.624.948
2) Costi per il diritto allo studio	
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	428.727
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	6.198.146
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	7.756.562
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	1.684.774
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	49.481.315
9) Acquisto altri materiali	4.036.261
10) Variazione delle rimanenze di materiali	
11) Costi per godimento beni di terzi	2.215.472
12) Altri costi	12.418.612
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	8.371.866
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	60.356
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	8.311.510
3) Svalutazioni immobilizzazioni	
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	1.676.000
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	31.520.438
TOTALE COSTI (B)	443.089.216
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	3.390.000
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	- 2.890.000
1) Proventi finanziari	
2) Interessi ed altri oneri finanziari	- 2.890.000
3) Utili e Perdite su cambi	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-
1) Proventi	-
2) Oneri	
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	500.000
RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	0
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITÀ ECONOMICO - PATRIMONIALE	
RISULTATO A PAREGGIO	0

Università degli Studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016



Budget degli investimenti
2016

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di ateneo di previsione anno 2016 autorizzatorio
Budget degli investimenti

Voci	Previsioni 2016				Previsioni 2015			
	A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI importo investimento	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI/ IMPIEGHI importo investimento	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAM ENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITA MENTO	III) RISORSE PROPRIE
		Importo	Importo	Importo		Importo	Importo	Importo
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.650.508	2.714.658	0	935.850	897.723	138.834	0	758.889
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo								
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno					16.000			16.000
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili								
4) Immobilizzazioni in corso e acconti								
5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.650.508	2.714.658		935.850	881.723	138.834		742.889
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.386.744	9.810.051	0	3.576.693	16.810.311	10.104.766	0	6.705.545
1) Terreni e fabbricati	3.859.614	1.385.711		2.473.903	6.355.654	2.261.857		4.093.797
2) Impianti e attrezzature	527.803	156.901		370.902	281.000	10.000		271.000
3) Attrezzature scientifiche	5.208.179	5.157.746		50.433	3.956.573	3.897.456		59.117
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	11.500			11.500	35.500			35.500
5) Mobili e arredi	1.372.001	1.301.299		70.702	1.048.052	863.373		184.679
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	503.671	382.214		121.457	3.795.179	2.137.025		1.658.154
7) Altre immobilizzazioni materiali	1.903.976	1.426.180		477.796	1.338.353	935.055		403.298
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	17.037.252	12.524.709	0	4.512.543	17.708.034	10.243.600	0	7.464.434

Università degli Studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016

allegati

STIMA DEL COSTO DEL PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE - Esercizio 2016

ALL.1

Qualifiche	Unità al 31.12.2015	Assunzioni previste anno 2016	Cessazioni previste anno 2016	Passaggi previsti 2016 (usciti)	Passaggi previsti 2016 (entrati)	Totale presenti al 31/12/2016	Anni persona 2016
Professore Ordinario tempo pieno	380	0,00	7,61	0,00	0,00	372,39	372,39
Professore Ordinario tempo def.	26	0,00	0,34	0,00	0,00	25,66	25,66
Professore Ordinario t. pieno legge 240/2010	39	0,50	0,00	0,00	2,33	41,83	41,83
Professore Ordinario t. definito legge 240/2010	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Professore Straordinario tempo pieno	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professore Straordinario tempo def.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professore Associato conf. tempo pieno	454	0,00	1,85	2,33	0,00	449,82	449,82
Professore Associato conf. tempo def.	31	0,00	0,17	0,00	0,00	30,83	30,83
Prof Associato conf. tempo pieno L. 240/2010	226	0,67	0,00	0,00	7,50	234,17	234,17
Prof Associato conf. t definito L. 240/2010	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Professore Assoc. non conf. tempo pieno	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professore Assoc. non conf. tempo def.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ricercatore confermato tempo pieno	359	2,00	0,34	7,50	0,00	353,16	353,16
Ricercatore confermato tempo def.	28	0,00	0,00	0,00	0,00	28,00	28,00
Ricercatore non confermato dopo un anno	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ricercatore non confermato	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.546	3,17	10,31	9,83	9,83	1.538,86	1.538,86

Ricercatore a tempo determinato su fondi Ateneo	90,00	13,75	0,00	0,00	0,00	103,75	103,75
---	-------	-------	------	------	------	--------	--------

Allegati 2016

Qualifiche	Anni persona	Stipendi per 13 mensilità	IIS per tredici mensilità	incremento stipendio 1,1%	R.I.A. per 13 mensilità	Assegno ad personam con 13ma (valore medio pro capite)	Tempo pieno x 12 mesi	Totale spese poste a carico del capitolo stipendi
Professore Ordinario tempo pieno	372,39	14.958.282,63	4.504.470,48	363.789,45	8.988.988,15	20.801,71	4.620.026,74	33.456.359,15
Professore Ordinario tempo def.	25,66	746.187,80	290.807,63	15.322,84	355.989,65	0,00	0,00	1.408.307,92
Professore Ordinario tempo pieno I.240/2010	41,83	2.083.665,62	506.021,02	33.572,14	22.405,10	0,00	439.921,43	3.085.585,31
Prof Ordinario tempo definito I. 240/2010	2,00	72.117,92	22.666,24	1.042,63	0,00	0,00	0,00	95.826,79
Professore Straordinario tempo pieno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professore Straordinario tempo def.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professore Associato conf. tempo pieno	449,82	12.831.190,51	5.080.657,91	303.412,86	5.988.485,75	68.169,72	3.682.653,55	27.954.570,30
Professore Associato conf. tempo def.	30,83	640.135,93	331.757,04	12.741,71	186.444,73	0,00	0,00	1.171.079,41
Prof Associato conf. tempo pieno L. 240/2010	234,17	7.748.443,87	2.644.900,79	130.802,44	0,00	0,00	1.497.786,20	12.021.933,30
Prof Associato conf. tempo definito L. 240/2010	1,00	24.085,56	10.760,86	383,31	0,00	0,00	0,00	35.229,73
Professore Assoc. non conf. tempo pieno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Professore Assoc. non conf. tempo def.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ricercatore confermato tempo pieno	353,16	7.195.744,42	3.762.752,78	163.796,66	2.164.718,94	0,00	1.767.389,22	15.054.402,02
Ricercatore confermato tempo def.	28,00	418.374,07	290.526,59	9.029,38	111.952,40	0,00	0,00	829.882,44
Ricercatore non confermato dopo un anno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ricercatore non confermato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.538,86	46.718.228,32	17.445.321,33	1.033.893,43	17.818.984,72	88.971,42	12.007.777,14	95.113.176,36

	Totale importo lordo capitolo stipendi	Totale contributi + Irap	Assegno per il nucleo familiare	Totale Costo
PA+PO	79.228.891,90	29.508.850,80	18.283,68	108.756.026,38
RU	15.884.284,46	5.903.910,16	22.813,56	21.811.008,18
totale	95.113.176,36	35.412.760,96	41.097,24	130.567.034,56*

*la differenza di 820.000 euro tra bilancio di previsione e tabella è relativa a classi e scatti

STIMA DEL COSTO DEL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO-ESERCIZIO 2016

ALL.2

Qualifiche	Unità al 31.12.2015 (A)	Unità al 31.12.2015 in AnniUomo (B)	Cessazioni previste anno 2016 (C)	Cessazioni previste anno 2016 in AnniUomo annui (D)	Cessazioni previste anno 2016 in A/P (E)	Assunzioni previste anno 2016 in AnniUomo annui (previste al 100% dal 1.1.2016) (F)	Totale presenti al 31/12/2016 (A - C + F)	Totale presenti al 31/12/2016 in AnniUomo (B - D + F)	Anni persona 2016 (A/P) (B - E + F)
Posizione economica EP7	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Posizione economica EP6	1,00	1,00					1,00	1,00	1,00
Posizione economica EP5	6,00	6,00					6,00	6,00	6,00
Posizione economica EP4	37,00	36,16					37,00	36,16	36,16
Posizione economica EP3	10,00	9,50					10,00	9,50	9,50
Posizione economica EP2	64,00	62,49	3,00	3,00	1,96		61,00	59,49	60,53
Posizione economica EP1	18,00	17,83					18,00	17,83	17,83
Posizione economica D7	1,00	1,00					1,00	1,00	1,00
Posizione economica D6	37,00	35,33	3,00	3,00	0,64		34,00	32,33	34,69
Posizione economica D5	19,00	18,33					19,00	18,33	18,33
Posizione economica D4	90,00	86,99	5,00	5,00	2,74		85,00	81,99	84,25
Posizione economica D3	39,00	37,16					39,00	37,16	37,16
Posizione economica D2	252,00	241,08	3,00	3,00	1,32		249,00	238,08	239,76
Posizione economica D1	52,00	51,33	1,00	1,00	0,22		51,00	50,33	51,11
Posizione economica C7	3,00	3,00					3,00	3,00	3,00
Posizione economica C6	225,00	212,75	6,00	6,00	1,76		219,00	206,75	210,99
Posizione economica C5	76,00	68,81	1,00	1,00	0,21		75,00	67,81	68,60
Posizione economica C4	105,00	101,64					105,00	101,64	101,64
Posizione economica C3	30,00	29,01					30,00	29,01	29,01
Posizione economica C2	248,00	241,09	1,00	1,00	0,39		247,00	240,09	240,70
Posizione economica C1	148,00	142,97					148,00	142,97	142,97
Posizione economica B6	6,00	5,50					6,00	5,50	5,50
Posizione economica B5	3,00	3,00					3,00	3,00	3,00
Posizione economica B4	6,00	5,83					6,00	5,83	5,83
Posizione economica B3	14,00	12,82					14,00	12,82	12,82
Posizione economica B2	12,00	10,32					12,00	10,32	10,32
Posizione economica B1	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.502,00	1.440,94	23,00	23,00	9,24	0,00	1.479,00	1.417,94	1.431,70

<i>Qualifiche</i>	<i>Anni persona</i>	<i>Stipendi per 13 mensilità</i>	<i>IIS per tredici mensilità</i>	<i>IVC Riassorbita dai rinnovi contrattuali a partire dal 2016</i>	<i>R.I.A. per 13 mensilità</i>	<i>Altre voci retributive a carico capitoli stipendi</i>	<i>Arretrati anni precedenti</i>	<i>Totale spese poste a carico del capitolo stipendi al netto dei recuperi</i>
Posizione economica EP7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Posizione economica EP6	1,00	35.428,55	0,00	265,71	2.278,38	3.729,17	0,00	41.701,81
Posizione economica EP5	6,00	204.195,18	0,00	1.531,46	4.374,69	23.695,15	0,00	233.796,48
Posizione economica EP4	36,16	1.176.182,47	0,00	8.821,37	28.408,87	134.846,79	0,00	1.348.259,49
Posizione economica EP3	9,50	285.575,99	0,00	2.141,82	2.514,42	26.759,60	0,00	316.991,82
Posizione economica EP2	60,53	1.718.495,12	0,00	12.888,71	24.004,91	184.876,84	0,00	1.940.265,59
Posizione economica EP1	17,83	474.792,93	0,00	3.560,95	963,82	50.698,56	0,00	530.016,26
Posizione economica D7	1,00	30.167,81	0,00	226,26	0,00	2.350,06	0,00	32.744,13
Posizione economica D6	34,69	1.008.639,16	0,00	7.564,79	32.833,76	81.850,68	0,00	1.130.888,39
Posizione economica D5	18,33	513.730,88	0,00	3.852,98	6.292,55	44.042,67	0,00	567.919,08
Posizione economica D4	84,25	2.276.913,54	0,00	17.076,85	66.988,59	198.960,67	0,00	2.559.939,65
Posizione economica D3	37,16	953.882,71	0,00	7.154,12	8.610,72	87.813,44	0,00	1.057.460,99
Posizione economica D2	239,76	5.887.930,18	0,00	44.159,48	60.941,22	564.045,97	0,00	6.557.076,84
Posizione economica D1	51,11	1.205.933,81	0,00	9.044,50	775,08	120.111,57	0,00	1.335.864,96
Posizione economica C7	3,00	74.833,74	0,00	561,25	2.277,59	6.875,47	0,00	84.548,05
Posizione economica C6	210,99	5.090.794,15	0,00	38.180,96	77.207,76	351.811,39	0,00	5.557.994,26
Posizione economica C5	68,60	1.601.176,82	0,00	12.008,83	6.770,04	112.811,18	0,00	1.732.766,87
Posizione economica C4	101,64	2.295.464,19	0,00	17.215,98	29.859,49	192.841,37	0,00	2.535.381,03
Posizione economica C3	29,01	621.895,78	0,00	4.664,22	9.107,05	60.691,64	0,00	696.358,69
Posizione economica C2	240,70	4.952.611,91	0,00	37.144,59	24.944,80	424.971,37	0,00	5.439.672,67
Posizione economica C1	142,97	2.883.167,33	0,00	21.623,75	324,11	236.646,35	0,00	3.141.761,55
Posizione economica B6	5,50	121.870,10	0,00	914,03	2.246,20	8.536,87	0,00	133.567,20
Posizione economica B5	3,00	63.907,17	0,00	479,30	0,00	3.627,18	0,00	68.013,65
Posizione economica B4	5,83	119.413,73	0,00	895,60	0,00	7.048,82	0,00	127.358,16
Posizione economica B3	12,82	250.955,35	0,00	1.882,17	0,00	15.500,15	0,00	268.337,66
Posizione economica B2	10,32	193.089,99	0,00	1.448,17	0,00	12.477,50	0,00	207.015,66
Posizione economica B1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.431,70	34.041.048,57	0,00	255.307,86	391.724,05	2.957.620,46	0,00	37.645.700,94

STIMA DEL PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO-ESERCIZIO 2016

ALL.3

Qualifica/Posizione economica	ANNI UOMO	TOTALE SENZA ONERI	CONTR PREVIDENZIALI	CONTR TFR BUONA USCITA	IRAP	TOTALE CONTRIBUTI	TOT COSTO LORDO AMM.NE
Posizione economica EP7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Posizione economica EP6	1,00	41.701,81	10.091,84	3.507,95	3.544,65	17.144,44	58.846,26
Posizione economica EP5	6,00	233.796,48	56.578,75	19.773,00	19.872,70	96.224,45	330.020,94
Posizione economica EP4	36,16	1.348.259,49	326.278,80	113.540,90	114.602,06	554.421,75	1.902.681,25
Posizione economica EP3	9,50	316.991,82	76.712,02	26.819,26	26.944,31	130.475,59	447.467,41
Posizione economica EP2	60,53	1.940.265,59	469.544,27	162.268,95	164.922,58	796.735,80	2.737.001,39
Posizione economica EP1	17,83	530.016,26	128.263,94	44.164,53	45.051,38	217.479,85	747.496,11
Posizione economica D7	1,00	32.744,13	7.924,08	2.228,78	2.783,25	12.936,11	45.680,24
Posizione economica D6	34,69	1.130.888,39	273.674,99	75.513,71	96.125,51	445.314,21	1.576.202,60
Posizione economica D5	18,33	567.919,08	137.436,42	37.435,00	48.273,12	223.144,54	791.063,61
Posizione economica D4	84,25	2.559.939,65	619.505,39	165.757,48	217.594,87	1.002.857,75	3.562.797,39
Posizione economica D3	37,16	1.057.460,99	255.905,56	67.002,32	89.884,18	412.792,07	1.470.253,06
Posizione economica D2	239,76	6.557.076,84	1.586.812,59	406.454,57	557.351,53	2.550.618,69	9.107.695,53
Posizione economica D1	51,11	1.335.864,96	323.279,32	81.104,56	113.548,52	517.932,40	1.853.797,36
Posizione economica C7	3,00	84.548,05	20.460,63	5.800,11	7.186,58	33.447,33	117.995,38
Posizione economica C6	210,99	5.557.994,26	1.345.034,61	378.864,21	472.429,51	2.196.328,33	7.754.322,59
Posizione economica C5	68,60	1.732.766,87	419.329,58	116.799,37	147.285,18	683.414,13	2.416.181,00
Posizione economica C4	101,64	2.535.381,03	613.562,21	168.099,34	215.507,39	997.168,94	3.532.549,97
Posizione economica C3	29,01	696.358,69	168.518,80	45.184,27	59.190,49	272.893,56	969.252,24
Posizione economica C2	240,70	5.439.672,67	1.316.400,79	347.232,98	462.372,18	2.126.005,94	7.565.678,61
Posizione economica C1	142,97	3.141.761,55	760.306,30	198.813,33	267.049,73	1.226.169,36	4.367.930,91
Posizione economica B6	5,50	133.567,20	32.323,26	9.398,39	11.353,21	53.074,86	186.642,06
Posizione economica B5	3,00	68.013,65	16.459,30	4.748,20	5.781,16	26.988,66	95.002,31
Posizione economica B4	5,83	127.358,16	30.820,67	8.761,23	10.825,44	50.407,35	177.765,50
Posizione economica B3	12,82	268.337,66	64.937,71	18.124,61	22.808,70	105.871,02	374.208,68
Posizione economica B2	10,32	207.015,66	50.097,79	13.736,87	17.596,33	81.430,99	288.446,65
Posizione economica B1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1431,7	37.645.700,94	9.110.259,63	2.521.133,92	3.199.884,58	14.831.278,13	52.476.979,07
							52.476.979,07
							200.000,00
							336.183,00
							253.316,00
							353.295,00
							53.366.457,07
							3.542,93
							53.370.000,00*

ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE

PEO 2012 (con oneri)

PEO 2013 (con oneri)

PEO 2015 (con oneri)

Rinnovi contrattuali previsti al 1,5% indice IPCA meno l'IVC già considerata in tabella

TOTALE COSTO PERSONALE

Arrotondamento

Totale CO.04.01.01.02.01.01

*importo al netto del costo relativo alla programmazione del personale tecnico-amministrativo che verrà presentata nella seduta del CdA del 22/12/2015

AFFITTI PASSIVI - ANNO 2016	
	CO.04.01.02.01.11.03.01
IMMOBILE e ubicazione	Previsione di spesa
Alfani 56-58 "La Spina"	€ 222.776,00
Bolognese 52 "Pellegrino"	€ 151.476,00
Borgo degli Albizi 28	€ 71.531,00
Borgo degli Albizi 12/14	€ 58.140,00
Borgo Albizi 12	€ 22.440,00
Piazza Savonarola 1	€ 384.372,00
TOTALE	€ 910.735,00

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016

Budget economico riclassificato per unità analitiche anno 2016

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

PROVENTI

Struttura Amministrativa di Ateneo

56.419.500	283.965.216	340.384.716
-------------------	--------------------	--------------------

Area Servizi Economici e Finanziari

2.189.500	281.048.216	283.237.716
------------------	--------------------	--------------------

Area Servizi Economici e Finanziari		289.500	280.768.216	281.057.716
CO.03.01.01.01.01.01	Tasse e contributi corsi di laurea ante DM509/99		1.000.000	1.000.000
CO.03.01.01.01.01.02	Tasse e contributi corsi di laurea e laurea specialistica		43.000.000	43.000.000
CO.03.01.01.01.01.03	Tasse e contributi scuole di specializzazione		1.900.000	1.900.000
CO.03.01.01.01.01.04	Tasse e contributi dottorato di ricerca		471.000	471.000
CO.03.01.01.01.01.05	Tasse e contributi master		400.000	400.000
CO.03.01.01.01.01.06	Tasse e contributi corsi di perfezionamento		140.000	140.000
CO.03.01.01.01.01.07.01	Contributi corsi centro cultura stranieri		25.000	25.000
CO.03.01.01.01.01.07.04	Altre tasse e contributi		400.000	400.000
CO.03.01.01.01.01.08	Tasse e contributi per esami di stato		0	0
CO.03.01.01.01.01.09	Indennità di mora		435.000	435.000
CO.03.01.01.01.01.10	Altro da studenti non costituente gettito		400.000	400.000
CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	45.000	1.190.000	1.235.000
	<i>di cui quote al bilancio</i>		940.000	940.000
	<i>di cui quote fondo comune</i>		250.000	250.000
CO.03.01.01.02.01.02	Prestazioni a pagamento	184.500	120.000	304.500
	<i>di cui quote al bilancio</i>		70.000	70.000
	<i>di cui quote fondo comune</i>		50.000	50.000
CO.03.01.01.02.01.03	Iscrizioni ai corsi	0	25.000	25.000
	<i>di cui quote al bilancio</i>		20.000	20.000
	<i>di cui quote fondo comune</i>		5.000	5.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale
CO.03.01.01.02.01.04	Altri proventi da attività commerciale	8.000	90.000	98.000
	<i>di cui quote al bilancio</i>		60.000	60.000
	<i>di cui quote fondo comune</i>		30.000	30.000
CO.03.01.02.01.01.01	F.F.O. libero		222.756.918	222.756.918
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri privati	52.000		52.000
CO.03.01.05.03.01.01	Proventi per rimborsi quote assicurative		25.000	25.000
CO.03.01.05.03.01.02	Recuperi e rimborsi	0	700.000	700.000
CO.03.01.05.03.01.10	Contributi agli investimenti		3.680.298	3.680.298
CO.03.01.05.02.01.12	Proventi diversi		1.100.000	1.100.000
	<i>di cui prelievo fondi di ricerca da terzi (3%)</i>		600.000	600.000
CO.03.01.05.03.01.04.28	Utilizzo fondo oneri finanziamento	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.01.01.01	Interessi attivi su c/c bancario e postale		10.000	10.000
Area Servizi Economici e Finanziari - Docenti e Ricercatori		1.700.000	200.000	1.900.000
CO.03.01.05.02.01.03	Proventi per quote corrispettivo al personale conto terzi	1.700.000		1.700.000
CO.03.01.05.02.01.10	Proventi per stipendi e compensi accessori		200.000	200.000
Area Servizi Economici e Finanziari - Tecnici amministrativi		200.000	80.000	280.000
CO.03.01.05.02.01.03	Proventi per quote corrispettivo al personale conto terzi	200.000		200.000
CO.03.01.05.02.01.10	Proventi per stipendi e compensi accessori		80.000	80.000
Strutture staff alla direzione generale		940.000	0	940.000
CO.03.01.02.01.04.01	Contributi correnti statali per attività sportiva	140.000		140.000
CO.03.01.02.03.01.01	Contributi correnti altre amministrazioni locali	200.000		200.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	200.000		200.000
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri (privati)	400.000		400.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

Area Servizi alla Ricerca ed al Trasferimento Tecnologico

19.600.000	1.630.000	21.230.000
-------------------	------------------	-------------------

Area Servizi alla Ricerca ed al Trasferimento Tecnologico - Ricerca		0	1.100.000	1.100.000
CG.03.01.05.03.01.04.29	utilizzo fondo oneri pluriennali piano strategico	0	1.100.000	1.100.000

Area Servizi alla Ricerca ed al Trasferimento Tecnologico - Assegni di Ricerca		19.600.000	530.000	20.130.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	600.000		600.000
CO.03.01.05.02.01.08	PROVENTI (DA TRASFERIMENTO) per assegnisti finanziati dall'esterno	4.000.000		4.000.000
CO.03.01.05.02.01.09	PROVENTI (DA TRASFERIMENTO) per assegnisti finanziati su fondi di ricerca/CT/altro	15.000.000		15.000.000
CG.03.01.05.03.01.04.29	utilizzo fondo oneri pluriennali piano strategico		530.000	530.000

Area Servizi alla Didattica

10.417.000	150.000	10.567.000
-------------------	----------------	-------------------

Area Servizi alla didattica		3.617.000	150.000	3.767.000
CO.03.01.01.01.01.11	Contributi prove di selezione	350.000	150.000	500.000
CO.03.01.05.03.02.03	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con unione europea	1.470.000		1.470.000
CO.03.01.05.03.02.04	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con organismi pubblici esteri o	160.000		160.000
CO.03.01.02.01.01.02	FFO finalizzato	1.300.000		1.300.000
	<i>integrazione mobilità (art.1 D.M. 976/2014)</i>	<i>1.300.000</i>		<i>1.300.000</i>
CO.03.01.02.01.01.02	FFO finalizzato	280.000		280.000
	<i>tutor (art. 2 D.M. 976/2014)</i>	<i>280.000</i>		<i>280.000</i>
CO.03.01.02.01.01.02	FFO finalizzato	57.000		57.000
	<i>lauree scientifiche (art.3 comma 2 D.M.976/2014)</i>	<i>57.000</i>		<i>57.000</i>

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

Area Servizi alla didattica - Dottorato		6.800.000	0	6.800.000
CO.03.01.02.01.01.02	FFO finalizzato	3.600.000		3.600.000
CO.03.01.02.02.01.01	Contributi correnti da regioni e province autonome	850.000		850.000
CO.03.01.02.03.01.01	Contributi correnti altre amministrazioni locali	250.000		250.000
CO.03.01.02.05.01.01	Contributi correnti da università	470.000		470.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	860.000		860.000
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri (privati)	190.000		190.000
CO.03.01.05.02.01.07	PROVENTI (DA TRASFERIMENTO) per borse di dottorato di ricerca finanziati su fondi di ricerca/CT/altro	580.000		580.000

Area Edilizia

	0	97.000	97.000
--	----------	---------------	---------------

Area Servizi Tecnici, Sicurezza e Patrimonio - Patrimonio		0	97.000	97.000
CO.03.01.05.01.01.01	Fitti attivi da fabbricati e terreni		97.000	97.000

Area Servizi Tecnici, Sicurezza e Patrimonio - Edilizia		0	0	0
CO.03.01.02.01.09.01	Contributi statali in conto capitale per l'edilizia universitaria			0
CO.03.01.02.02.02.01	Contributi per investimenti da regioni e province autonome			0
CO.03.01.05.03.01.04.03	Utilizzo fondi spese future per edilizia	0		0

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

Area Comunicazione e Servizi all'Utenza

50.000	0	50.000
---------------	----------	---------------

CO.03.01.01.02.01.04	Altri proventi da attività commerciale	30.000		30.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	10.000		10.000
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri (privati)	10.000		10.000

Area Risorse Umane

23.150.000	1.040.000	24.190.000
-------------------	------------------	-------------------

Area Risorse Umane - Docenti e Ricercatori		5.050.000	820.000	5.870.000
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri privati	500.000	0	500.000
CO.03.01.05.02.01.04	Proventi per supplenze e contratti personale docente	50.000	0	50.000
CO.03.01.05.02.01.06	Proventi per ricercatori a tempo determinato	4.500.000	0	4.500.000
CO.03.01.05.03.01.04.23	Utilizzo fondo obbligazioni personale in finanziaria	0	820.000	820.000

Area Risorse Umane - Tecnici-Amministrativi		1.100.000	220.000	1.320.000
CO.03.01.05.02.01.05	Proventi per personale TA a tempo determinato	1.000.000	0	1.000.000
Co.03.01.05.03.01.02	Recuperi e rimborsi	100.000	220.000	320.000

Area Risorse Umane - Assistenza		17.000.000	0	17.000.000
CO.03.01.05.03.02.09	Contratti/Convenzioni/Accordi di programma: con altre amministrazioni pubbliche	16.500.000		16.500.000
CO.03.01.05.03.02.10	Contratti/Convenzioni/Accordi di programma: con altri soggetti	500.000		500.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

Area Servizi Patrimoniali e Logistici

73.000	0	73.000
---------------	----------	---------------

CO.03.01.01.02.01.02	Prestazioni a pagamento	13.000		13.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	60.000		60.000

Centro Linguistico d'Ateneo

300.000	0	300.000
----------------	----------	----------------

CO.03.01.01.01.01.07.02	Contributi corsi e accesso alla mediateca del centro linguistico	200.000		200.000
CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	20.000		20.000
CO.03.01.01.02.01.03	Iscrizioni ai corsi	80.000		80.000

Museo di Storia Naturale

950.000	0	950.000
----------------	----------	----------------

CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	200.000		200.000
CO.03.01.01.02.01.04	Altri proventi da attività commerciale	400.000		400.000
CO.03.01.02.02.02.01	Contributi per investimenti da regioni e province autonome	200.000		200.000
CO.03.01.02.03.02.01	Contributi per investimenti altre amministrazioni locali	50.000		50.000
CO.03.01.02.06.02.01	Contributi per investimenti da altri (pubblici)	50.000		50.000
CO.03.01.02.07.02.01	Contributi per investimenti da altri (privati)	50.000		50.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

Dipint

33.910.000	0	33.910.000
-------------------	----------	-------------------

CO.03.01.01.02.01.04	Altri proventi da attività commerciale	50.000		50.000
CO.03.01.02.01.02.01	Contratti di formazione specialistica (dallo stato)	21.000.000		21.000.000
CO.03.01.02.01.01.02	FFO finalizzato	110.000		110.000
CO.03.01.02.02.01.01	Contributi correnti da regioni e province autonome	1.400.000		1.400.000
CO.03.01.02.03.01.01	Contributi correnti altre amministrazioni locali	180.000		180.000
CO.03.01.02.05.01.01	Contributi correnti da università	100.000		100.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	200.000		200.000
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri (privati)	200.000		200.000
CO.03.01.05.03.02.09	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altre amministrazioni pubbliche	10.650.000		10.650.000
CO.03.01.05.03.02.10	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri soggetti	20.000		20.000

Sistema Informatico dell'Ateneo Fiorentino - (SI AF)

130.415	5.000	135.415
----------------	--------------	----------------

CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	35.490		35.490
CO.03.01.01.02.01.02	Prestazioni a pagamento	54.925		54.925
CO.03.01.05.02.01.11	Proventi per prestazioni rese ad altre unità amministrative	30.000		30.000
CO.03.01.05.03.01.02	Recuperi e rimborsi		5.000	5.000
CO.03.01.05.03.01.03	Altri proventi	10.000		10.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale

Sistema Bibliotecario d'Ateneo

300.150	20.000	320.150
----------------	---------------	----------------

CO.03.01.01.02.01.02	Prestazioni a pagamento	15.800		15.800
CO.03.01.01.02.01.04	Altri proventi da attività commerciale	66.150		66.150
CO.03.01.02.02.01.01	Contributi correnti da regioni e province autonome	148.000		148.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	46.000		46.000
CO.03.01.05.02.01.11	Proventi per prestazioni rese ad altre unità amministrative	5.000		5.000
CO.03.01.05.02.01.12	Proventi diversi	18.200		18.200
CO.03.01.05.03.01.02	Recuperi e rimborsi		20.000	20.000
CO.03.01.05.03.01.03	Altri proventi	1.000		1.000

Dipartimenti

70.488.935	0	70.488.935
-------------------	----------	-------------------

CO.03.01.01.01.01.05	Tasse e contributi master	1.706.753		1.706.753
CO.03.01.01.01.01.06	Tasse e contributi corsi di perfezionamento	575.200		575.200
CO.03.01.01.01.01.07.01	Contributi corsi centro cultura stranieri	100.000		100.000
CO.03.01.01.01.01.07.04	Altre tasse e contributi	100.000		100.000
CO.03.01.01.01.01.08	Tasse e contributi per esami di stato	150.000		150.000
CO.03.01.01.01.01.11	Contributi prove di selezione	300.000		300.000
CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	9.447.399		9.447.399
CO.03.01.01.02.01.02	Prestazioni a pagamento	448.940		448.940
CO.03.01.01.02.01.03	Iscrizioni ai corsi	18.000		18.000
CO.03.01.01.02.01.04	Altri proventi da attività commerciale	32.500		32.500
CO.03.01.01.03.01.01	Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	200.000		200.000
CO.03.01.02.01.06.01	Altri contributi correnti statali	10.000		10.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	Totale
CO.03.01.02.01.07.01	Contributi statali per investimento - contributi miur per attività di ricerca	6.041.828		6.041.828
CO.03.01.02.01.08.01	Contributi statali per investimento - contributi altri ministeri per attività di ricerca	2.257.000		2.257.000
CO.03.01.02.02.01.01	Contributi correnti da regioni e province autonome	1.710.000		1.710.000
CO.03.01.02.02.02.01	Contributi per investimenti da regioni e province autonome	6.365.000		6.365.000
CO.03.01.02.03.01.01	Contributi correnti altre amministrazioni locali	1.850.000		1.850.000
CO.03.01.02.03.02.01	Contributi per investimenti altre amministrazioni locali	2.723.000		2.723.000
CO.03.01.02.04.01.01	Contributi correnti unione europea e altri organismi internazionali	250.000		250.000
CO.03.01.02.04.02.01	Contributi per investimenti unione europea e altri organismi internazionali	17.346.260		17.346.260
CO.03.01.02.05.01.01	Contributi correnti da università	105.000		105.000
CO.03.01.02.05.02.01	Contributi per investimenti da università	865.000		865.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	1.029.670		1.029.670
CO.03.01.02.06.02.01	Contributi per investimenti da altri (pubblici)	2.475.600		2.475.600
CO.03.01.02.07.01.01	Contributi correnti da altri (privati)	5.243.000		5.243.000
CO.03.01.02.07.02.01	Contributi per investimenti da altri (privati)	5.092.540		5.092.540
CO.03.01.05.01.01.01	Fitti attivi da fabbricati e terreni	180.000		180.000
CO.03.01.05.02.01.11	Proventi per prestazioni rese ad altre unità amministrative	336.000		336.000
CO.03.01.05.02.01.12	Proventi diversi	1.343.245		1.343.245
CO.03.01.05.03.01.02	Recuperi e rimborsi	0		0
CO.03.01.05.03.01.03	Altri proventi	192.000		192.000
CO.03.01.05.03.02.02	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri ministeri	523.000		523.000
CO.03.01.05.03.02.03	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con unione europea	930.000		930.000
CO.03.01.05.03.02.04	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con organismi pubblici esteri o internazionali	362.000		362.000
CO.03.01.05.03.02.05	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con regioni e province autonome	150.000		150.000
CO.03.01.05.03.02.10	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri soggetti	30.000		30.000
TOTALE		162.499.000	283.990.216	446.489.216

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

COSTI

Struttura Amministrativa di Ateneo

56.419.500	272.356.528	328.776.028
------------	-------------	-------------

Area Servizi Economici e Finanziari

2.189.500	16.083.337	18.272.837
-----------	------------	------------

Area Servizi Economici e Finanziari		289.500	15.715.213	16.004.713
CO.04.01.02.01.12.09	Commissioni Bancarie		50.000	50.000
CO.04.01.02.01.12.05.01	Trasferimenti correnti allo Stato		611.000	611.000
CO.04.01.02.01.12.08.03	Assicurazione responsabilità civile ente		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.12.11.02	Gettoni di presenza negli organi istituzionali		58.500	58.500
CO.04.01.02.01.12.11.03	Compensi agli organi istituzionali		257.000	257.000
CO.04.01.02.01.12.11.04	Rimborsi spese e di missione agli organi istituzionali		25.127	25.127
CO.04.01.02.01.12.12.04	Compensi per commissioni esami di Stato e professioni sanitarie		450.000	450.000
CO.04.01.02.01.12.12.05	Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni di concorso		60.000	60.000
CO.04.01.03.01.01.02	Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		1.241	1.241
CO.04.01.03.01.01.05	Ammortamento interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi		59.115	59.115
CO.04.01.03.02.01.01	Ammortamento Immobili strumentali destinati ad attività istituzionali		5.953.388	5.953.388
CO.04.01.03.02.01.02	Ammortamento Immobili strumentali destinati ad attività non istituzionali		330.965	330.965
CO.04.01.03.02.01.03	Ammortamento altri immobili		32.672	32.672
CO.04.01.03.02.01.07	Ammortamento impianti e attrezzature		106.832	106.832
CO.04.01.03.02.01.08	Ammortamento attrezzature scientifiche		77.818	77.818
CO.04.01.03.02.01.09	Ammortamento mobili e arredi		917.553	917.553
CO.04.01.03.02.01.10	Ammortamento automezzi		6.798	6.798
CO.04.01.03.02.01.11	Ammortamento macchine e attrezzature informatiche da ufficio		841.428	841.428
CO.04.01.03.02.01.12	Ammortamento altri beni		44.056	44.056
CO.04.01.04.01.01.04	Accantonamenti rischi su crediti		550.000	550.000
CO.04.01.04.01.01.06	Accantonamenti oneri futuri		1.000.000	1.000.000
CO.04.01.04.01.01.07	Accantonamento per Trattamento di fine rapporto collaboratori ed esperti linguistici		50.000	50.000
CO.04.01.04.01.01.08	Accantonamento per Trattamento di fine rapporto personale a tempo determinato		76.000	76.000
CO.04.01.05.01.01.01.05	Valori bollati		250.000	250.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.05.01.01.02.01.01.03	Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo		2.900.000	2.900.000
CO.08.01.01.01.01.01.01	Imposte sul reddito dell'esercizio correnti: IRES		500.000	500.000
CO.09.01.01.01.02.02	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	237.500	0	237.500
CO.09.01.01.01.02.03	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	52.000	490.720	542.720
Area Servizi Economici e Finanziari - Docenti e Ricercatori		1.700.000	201.700	1.901.700
CO.04.01.01.01.06.01.01	Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	1.500.000	0	1.500.000
CO.04.01.01.01.06.01.03	Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale ricercatore a tempo determinato	200.000	0	200.000
CO.04.01.02.01.12.04.01	Missioni e rimborsi spese soggette a limite	0	20.000	20.000
CO.04.01.02.01.12.11.01	Indennita' di carica organi istituzionali	0	181.700	181.700
Area Servizi Economici e Finanziari - Tecnici amministrativi		200.000	166.424	366.424
CO.04.01.01.01.06.01.05	Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	150.000	0	150.000
CO.04.01.01.01.06.01.07	Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale tecnico amministrativo a tempo determinato	50.000	0	50.000
CO.04.01.01.02.05.01.21	Gestione Inail conto Stato		130.000	130.000
CO.04.01.02.01.12.04.01	Missioni e rimborsi spese soggette a limite		36.424	36.424
Strutture Staff alla Direzione Generale		940.000	3.692.949	4.632.949
Strutture Staff alla Direzione Generale- affari generali, affari legali		940.000	3.100.949	4.040.949
CO.04.01.02.01.01.08.01	Altre borse di studio		7.000	7.000
CO.04.01.02.01.08.02.01	Altre collaborazioni tecnico gestionali		20.000	20.000
CO.04.01.02.01.08.03	Acquisto di servizi per l'organizzazione di manifestazioni e convegni (per CUG)		3.000	3.000
CO.04.01.02.01.08.04	Spese per pubblicazioni informative		50.000	50.000
CO.04.01.02.01.08.11	Assistenza informatica		22.000	22.000
CO.04.01.02.01.12.01.01	Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)		360.000	360.000
CO.04.01.02.01.12.01.02	Spese per liti (patrocinio legale)		100.000	100.000
CO.04.01.02.01.12.04.01	Missioni e rimborsi spese soggette a limite (CUG)		1.000	1.000
CO.04.01.02.01.12.05.20	Trasferimenti correnti al Comitato Universitario Sportivo	340.000	50.000	390.000
CO.04.01.02.01.12.05.29	Trasferimenti correnti al PIN s.c.r.l	600.000	180.000	780.000
	<i>di cui per attività orchestra e coro dell'Ateneo</i>	0	50.000	50.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.02.01.12.05.30	Trasferimenti correnti al LENS		587.949	587.949
CO.04.01.02.01.12.05.31	Trasferimenti correnti a Azienda agricola Montepaldi		488.000	488.000
CO.04.01.02.01.12.06	Quote associative		50.000	50.000
CO.04.01.02.01.12.08.01	Assicurazione automezzi		112.000	112.000
CO.04.01.02.01.12.08.02	Assicurazione edifici		450.000	450.000
CO.04.01.02.01.12.08.03	Assicurazione responsabilita civile ente		120.000	120.000
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate		500.000	500.000
Strutture Staff alla Direzione Generale- Sicurezza		0	592.000	592.000
CO.04.01.02.01.08.02	Altre collaborazioni tecnico gestionali		22.000	22.000
CO.04.01.02.01.08.06.02	Radioprotezione		64.000	64.000
CO.04.01.02.01.08.09	Smaltimento rifiuti tossici		500.000	500.000
CO.04.01.02.01.09.02.04	Materiale vario		6.000	6.000
Area Servizi alla Ricerca ed al Trasferimento Tecnologico		19.600.000	6.617.000	26.217.000
Area Servizi alla Ricerca ed al Trasferimento Tecnologico - Ricerca		0	4.835.000	4.835.000
CO.04.01.02.01.01.08.01	Altre borse di studio		50.000	50.000
CO.04.01.02.01.08.15.05	Utenze e canoni: Accesso a banche dati on-line		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.12.06	Quote associative		10.000	10.000
CO.09.01.01.01.01.07	Progetti per ricerca finanziata dall'Ateneo		4.200.000	4.200.000
CO.09.01.01.01.02.08	Progetti per le spese di promozione delle attività internazionali dell'Ateneo		560.000	560.000
Area Servizi alla Ricerca ed al Trasferimento Tecnologico - Assegni di ricerca		19.600.000	1.782.000	21.382.000
CO.04.01.01.01.02.02	Assegni di ricerca	19.600.000	1.782.000	21.382.000
Area Servizi alla Didattica		10.417.000	7.372.000	17.789.000
Area Servizi alla Didattica - didattica		3.617.000	3.770.000	7.387.000
CO.04.01.01.01.03.01	Docenti a contratto su finanziamenti esterni	350.000	150.000	500.000
CO.04.01.02.01.01.03	Borse di studio Socrates Erasmus	1.200.000		1.200.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO
Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.02.01.01.04	Borse di studio Socrates Erasmus - contributo integrativo	1.300.000		1.300.000
CO.04.01.02.01.01.05	Attività a tempo parziale studenti		350.000	350.000
CO.04.01.02.01.01.06	Iniziative e attività gestite dagli studenti		140.000	140.000
CO.04.01.02.01.01.07	Tutor per il sostegno studenti	280.000	0	280.000
CO.04.01.02.01.12.07	Rimborsi tasse studenti		3.000.000	3.000.000
CO.09.01.01.01.01.02	Progetti per la didattica - scambi culturali e coop interun. e intern.le	160.000	0	160.000
CO.09.01.01.01.01.03	progetti per la didattica altro	57.000	0	57.000
CO.09.01.01.01.02.07	Progetti per altre spese per programma Erasmus	270.000	130.000	400.000
Area Servizi alla Didattica - dottorato		6.800.000	3.602.000	10.402.000
CO.04.01.02.01.01.01	Borse di studio per Dottorato di ricerca	6.800.000	2.900.000	9.700.000
CO.04.01.02.01.01.09	Spese mobilità Dottorandi e Studenti		702.000	702.000
Area Edilizia		0	10.956.930	10.956.930
Area Edilizia - Patrimonio		0	7.566.000	7.566.000
CO.04.01.02.01.08.02.01	Altre collaborazioni tecnico gestionali		48.000	48.000
CO.04.01.02.01.08.17	Riscaldamento		4.600.000	4.600.000
CO.04.01.02.01.11.01.03	noleggio licenze		9.000	9.000
CO.04.01.02.01.11.03.01	Locazioni Immobili		911.000	911.000
CO.04.01.02.01.11.03.02	Spese condominiali		100.000	100.000
CO.04.01.05.01.01.01.02	Imposte sul registro		217.000	217.000
CO.04.01.05.01.01.01.04	Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani		1.650.000	1.650.000
CO.04.01.05.01.01.01.06	Altri tributi		31.000	31.000
Area Edilizia - Edilizia		0	3.390.930	3.390.930
CO.04.01.02.01.08.08	Facchinaggi e traslochi	0	97.600	97.600
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		73.200	73.200
CO.04.01.02.01.08.16	Pulizie		20.130	20.130
CO.04.01.02.01.08.18.04	Manutenzione ordinaria beni immobili		3.200.000	3.200.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

Area Comunicazione e Servizi all'Utenza

50.000	705.162	755.162
---------------	----------------	----------------

CO.04.01.02.01.08.03	Acquisto di servizi per l'organizzazione di manifestazioni e convegni		40.000	40.000
CO.04.01.02.01.08.04	Spese per pubblicazioni informative		41.000	41.000
CO.04.01.02.01.08.12	Pubblicità		3.162	3.162
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		12.000	12.000
CO.04.01.02.01.08.15.05	Utenze e canoni: accesso a banche dati online		20.000	20.000
CO.04.01.02.01.09.02.04	Materiale vario		20.000	20.000
CO.04.01.05.01.02.07	Costi per prestazioni rese da altre unità amministrative		9.000	9.000
CO.09.01.01.01.02.01	Progetti per la didattica		560.000	560.000
CO.09.01.01.01.02.03	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	20.000	0	20.000
CO.09.01.01.01.02.02	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	30.000	0	30.000

Area Risorse Umane

23.150.000	203.320.787	226.470.787
-------------------	--------------------	--------------------

Area Risorse Umane - Docenti e Ricercatori

		5.050.000	140.873.049	145.923.049
CO.04.01.01.01.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente a tempo indeterminato		109.386.026	109.386.026
CO.04.01.01.01.01.02	Stipendi ed altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo indeterminato		22.001.008	22.001.008
CO.04.01.01.01.01.03	Stipendi ed altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo determinato	4.400.000	5.038.715	9.438.715
CO.04.01.01.01.01.04	Competenze accessorie al personale docente e ricercatore		200.000	200.000
CO.04.01.01.01.01.05	Supplenze e affidamenti al personale docente e ricercatore	550.000	520.000	1.070.000
	<i>retribuzione aggiuntiva ricercatori</i>	<i>200.000</i>	<i>520.000</i>	<i>720.000</i>
CO.04.01.01.01.04.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo indeterminato		3.510.000	3.510.000
CO.04.01.01.01.04.02	Stipendi ad altri assegni fissi al personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo determinato	100.000	17.300	117.300
CO.04.01.01.01.04.03	Competenze accessorie al personale collaboratore ed esperto linguistico		60.000	60.000
CO.04.01.01.01.04.03.01	<i>Supplenze e affidamenti al personale collaboratore ed esperto linguistico</i>		<i>60.000</i>	<i>60.000</i>
CO.04.01.02.01.08.06.01	Assistenza medico-sanitaria e visite fiscali		80.000	80.000
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate		60.000	60.000

Area Risorse Umane - Tecnici-Amministrativi

		1.100.000	62.447.738	63.547.738
CO.04.01.01.02.01.01	Stipendi ad altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	0	53.870.000	53.870.000
CO.04.01.01.02.01.02	Stipendi ad altri assegni fissi al personale dirigente a tempo indeterminato		491.000	491.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.01.02.01.03	Stipendi ad altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a tempo determinato	1.000.000	427.086	1.427.086
CO.04.01.01.02.01.04	Stipendi ad altri assegni fissi al Direttore Generale		271.000	271.000
CO.04.01.01.02.01.05	Stipendi ad altri assegni fissi al personale dirigente a tempo determinato		61.600	61.600
CO.04.01.01.02.02.01	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AI DIRIGENTI - Competenze accessorie ai dirigenti		606.857	606.857
CO.04.01.01.02.03.01	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE EP - Competenze accessorie al personale inquadrato nella categoria EP		1.024.439	1.024.439
CO.04.01.01.02.04.01	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO PER IL PERSONALE T.A. - Indennità di responsabilità al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		161.299	161.299
CO.04.01.01.02.04.02	FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO PER IL PERSONALE T.A. - Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		4.225.888	4.225.888
CO.04.01.01.02.05.01.05	Straordinario al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		282.000	282.000
CO.04.01.01.02.05.01.13	Altri oneri per il personale tecnico amministrativo		639.000	639.000
CO.04.01.01.02.05.01.19	Sussidi al personale tecnico amministrativo	100.000	200.000	300.000
CO.04.01.01.02.05.01.20	Attività di somministrazione		87.569	87.569
CO.04.01.02.01.08.06.01	Assistenza medico-sanitaria e visite fiscali		35.000	35.000
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		35.000	35.000
CO.04.01.02.01.12.12.01	Compensi per commissioni di concorso personale di ruolo		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.12.12.02	Compensi per commissioni di concorso personale a contratto		15.000	15.000
Area Risorse Umane - Assistenza		17.000.000	0	17.000.000
CO.04.01.01.01.01.06	Indennità a docenti e ricercatori equiparati al SSN	16.000.000		16.000.000
CO.04.01.01.02.01.06	Indennità al personale tecnico amministrativo equiparato al SSN	1.000.000		1.000.000
Area Programmazione, Controllo e Sviluppo Organizzativo		0	223.586	223.586
CO.04.01.01.02.05.01.17	Spese di formazione del personale tecnico amministrativo soggette a limite		149.586	149.586
CO.04.01.01.02.05.01.18	Spese di formazione del personale tecnico amministrativo non soggette a limite		55.000	55.000
C.O.04.01.02.01.12.05	Contributi ad organizzazioni		9.000	9.000
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate		10.000	10.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

Area Servizi Logistici

73.000	23.384.778	23.457.778
---------------	-------------------	-------------------

CO.04.01.02.01.07.02	Acquisto Giornali, riviste ed altro materiale di aggiornamento		10.000	10.000
CO.04.01.02.01.08.07	Vigilanza		477.000	477.000
CO.04.01.02.01.08.08	Facchinaggi e traslochi		160.000	160.000
CO.04.01.02.01.08.13	Spese di rappresentanza		2.821	2.821
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		18.000	18.000
CO.04.01.02.01.08.15.01	Utenze e canoni: Energia elettrica		8.400.000	8.400.000
CO.04.01.02.01.08.15.02	Utenze e canoni: Acqua		850.000	850.000
CO.04.01.02.01.08.15.03	Utenze e canoni: Gas		650.000	650.000
CO.04.01.02.01.08.15.04	Utenze e canoni: Telefonia fissa		500.000	500.000
CO.04.01.02.01.08.15.07	Utenze e canoni: Telefonia mobile		50.000	50.000
CO.04.01.02.01.08.16	Pulizie		5.520.000	5.520.000
CO.04.01.02.01.08.18.01	Manutenzione Autoveicoli, motoveicoli ed altri mezzi di trasporto		2.500	2.500
CO.04.01.02.01.08.18.04	Manutenzione ordinaria beni immobili		700.000	700.000
CO.04.01.02.01.08.18.05	Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie		50.000	50.000
CO.04.01.02.01.08.19	Portierato		5.333.000	5.333.000
CO.04.01.02.01.09.01	Carburanti e lubrificanti		4.050	4.050
CO.04.01.02.01.09.02.02	Prodotti per la pulizia		252.540	252.540
CO.04.01.02.01.09.02.03	Vestiaro		6.000	6.000
CO.04.01.02.01.09.02.04	materiale vario		40.000	40.000
CO.04.01.02.01.09.02.05	Libretti e diplomi		40.000	40.000
CO.04.01.02.01.09.02.06	Cancelleria e stampati		200.000	200.000
CO.04.01.02.01.11.01.01	Noleggio Strumenti ed attrezzature		26.500	26.500
CO.04.01.02.01.11.02	Noleggio Mezzi di trasporto		17.367	17.367
CO.04.01.02.01.12.02	Postali		50.000	50.000
CO.04.01.05.01.01.01.05	Valori bollati		15.000	15.000
CO.04.01.05.01.01.01.06	Altri tributi		10.000	10.000
CO.09.01.01.01.02.02	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	13.000		13.000
CO.09.01.01.01.02.03	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	60.000		60.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

Centro Linguistico d'Ateneo

300.000	19.900	319.900
----------------	---------------	----------------

CO.04.01.02.01.08.07	Vigilanza		10.000	10.000
CO.04.01.02.01.08.11	Assistenza informatica		5.390	5.390
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		3.900	3.900
CO.04.01.02.01.12.04.01	Missioni e rimborsi spese soggette a limite		610	610
CO.09.01.01.01.01.04	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di contributi studenteschi	200.000		200.000
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	100.000		100.000

Museo di Storia Naturale

950.000	182.000	1.132.000
----------------	----------------	------------------

CO.04.01.02.01.05.01	Materiale di consumo per laboratorio		18.000	18.000
CO.04.01.02.01.07.01	Acquisto Materiale librario monografico		1.500	1.500
CO.04.01.02.01.07.03	Abbonamenti a riviste		10.000	10.000
CO.04.01.02.01.08.07	Vigilanza		66.000	66.000
CO.04.01.02.01.08.08	Facchinaggi e traslochi		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.08.10	Rilegature		500	500
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		10.000	10.000
CO.04.01.02.01.08.15.06	Utenze e canoni: Canoni telematici e Reti di trasmissione		500	500
CO.04.01.02.01.08.15.07	Telefonia mobile		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.08.18.03	Manutenzione hardware e software		8.000	8.000
CO.04.01.02.01.08.18.04	Manutenzione ordinaria beni immobili		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.08.18.05	Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.09.02.03	Vestitario		2.000	2.000
CO.04.01.02.01.09.02.04	Materiale vario		11.000	11.000
CO.04.01.02.01.09.02.06	Cancelleria e stampati		21.000	21.000
CO.04.01.02.01.09.02.07	Materiale informatico		3.000	3.000
CO.04.01.02.01.12.02	Postali		4.000	4.000
CO.04.01.02.01.12.06	Quote associative		6.000	6.000
CO.04.01.05.01.01.01.05	Valori bollati		500	500

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

CO.09.01.01.01.01.08	Progetti per ricerca finanziata da enti locali	250.000		250.000
CO.09.01.01.01.01.09	Progetti per ricerca finanziata da enti pubblici	50.000		50.000
CO.09.01.01.01.01.10	Progetti per ricerca finanziata da soggetti privati	50.000		50.000
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	600.000		600.000

Dipint

33.910.000	1.019.689	34.929.689
-------------------	------------------	-------------------

CO.04.01.01.01.01.07	Attività intramoenia personale docente e ricercatori equiparati al SSN costi	9.020.000		9.020.000
CO.04.01.02.01.01.02	Contratti di formazione specialistica costi	23.000.000		23.000.000
CO.04.01.02.01.08.19	Portierato		700.000	700.000
CO.09.01.01.01.01.01	Progetti per la didattica - interventi per studenti disabili	110.000	130.000	240.000
CO.09.01.01.01.01.03	Progetti per la didattica- altro	0	189.689	189.689
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	50.000		50.000
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	1.730.000		1.730.000

Sistema Informatico dell'Ateneo Fiorentino - (SIAF)

130.415	2.676.709	2.807.124
----------------	------------------	------------------

CO.04.01.02.01.07.01	Acquisto Materiale librario monografico		500	500
CO.04.01.02.01.07.03	Abbonamenti a riviste		500	500
CO.04.01.02.01.08.04	Spese per pubblicazioni informative		3.000	3.000
CO.04.01.02.01.08.05	Programmi (acquisti licenze)		1.600.000	1.600.000
CO.04.01.02.01.08.07	Vigilanza		2.000	2.000
CO.04.01.02.01.08.08	Facchinaggi e traslochi		500	500
CO.04.01.02.01.08.11	Assistenza informatica		270.000	270.000
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		54.000	54.000
CO.04.01.02.01.08.15.06	Utenze e canoni: Canoni telematici e Reti di trasmissione		80.000	80.000
CO.04.01.02.01.08.15.07	Telefonia mobile		3.000	3.000
CO.04.01.02.01.08.15.08	Altre utenze e canoni		186.300	186.300
CO.04.01.02.01.08.18.01	Manutenzione Autoveicoli, motoveicoli ed altri mezzi di trasporto		695	695
CO.04.01.02.01.08.18.03	Manutenzione hardware e software		110.000	110.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.02.01.08.18.04	Manutenzione ordinaria beni immobili		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.08.18.05	Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie		280.000	280.000
CO.04.01.02.01.08.18.06	Manutenzione Arredamenti, mobili e macchine d'ufficio		1.000	1.000
CO.04.01.02.01.09.01	Carburanti e lubrificanti		500	500
CO.04.01.02.01.09.02.04	Materiale vario		40.000	40.000
CO.04.01.02.01.09.02.06	Cancelleria e stampati		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.09.02.07	Materiale informatico		2.000	2.000
CO.04.01.02.01.11.01.01	Noleggio Strumenti ed attrezzature		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.12.02	Postali		830	830
CO.04.01.02.01.12.04.01	Missioni e rimborsi spese soggetti a limite		1.884	1.884
CO.04.01.05.01.01.01.06	Altri tributi		5.000	5.000
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	90.415		90.415
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	40.000		40.000

Sistema Bibliotecario d'Ateneo

300.150	5.232.539	5.532.689
----------------	------------------	------------------

CO.04.01.02.01.07.01	Acquisto Materiale librario monografico		299.526	299.526
CO.04.01.02.01.07.03	Abbonamenti a riviste		878.421	878.421
CO.04.01.02.01.07.04	Acquisto libri e riviste su supporto informatico		1.520	1.520
CO.04.01.02.01.08.03	Acquisto di servizi per l'organizzazione di manifestazioni e convegni		21.500	21.500
CO.04.01.02.01.08.04	Spese per pubblicazioni informative		6.000	6.000
CO.04.01.02.01.08.05	Programmi (acquisti licenze)		1.700	1.700
CO.04.01.02.01.08.08	Facchinaggi e traslochi		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.08.10	Rilegature		62.500	62.500
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		77.500	77.500
CO.04.01.02.01.08.15.05	Utenze e canoni: Accesso a banche dati on-line		3.555.586	3.555.586
CO.04.01.02.01.08.15.06	Utenze e canoni: Canoni telematici e Reti di trasmissione		2.000	2.000
CO.04.01.02.01.08.15.07	Utenze e canoni: Telefonia mobile		3.750	3.750
CO.04.01.02.01.08.18.02	Manutenzione Beni di valore, antiquariato e materiale museologico		10.779	10.779
CO.04.01.02.01.08.18.03	Manutenzione hardware e software		70.900	70.900
CO.04.01.02.01.08.18.05	Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie		27.550	27.550

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.02.01.08.18.06	Manutenzione Arredamenti, mobili e macchine d'ufficio		2.181	2.181
CO.04.01.02.01.09.02.04	Materiale vario		4.300	4.300
CO.04.01.02.01.09.02.06	Cancelleria e stampati		53.071	53.071
CO.04.01.02.01.09.02.07	Materiale informatico		4.344	4.344
CO.04.01.02.01.11.01.01	Noleggio Strumenti ed attrezzature		3.200	3.200
CO.04.01.02.01.11.01.03	Noleggio Licenze d'uso		10.441	10.441
CO.04.01.02.01.12.02	Postali		14.800	14.800
CO.04.01.02.01.12.05	Contributi ad organizzazioni		28.400	28.400
CO.04.01.02.01.12.06	Quote associative		14.900	14.900
CO.04.01.02.01.12.09	Commissioni Bancarie		100	100
CO.04.01.05.01.01.01.05	Valori bollati		270	270
CO.04.01.05.01.01.01.06	Altri tributi		68.000	68.000
CO.04.01.05.01.02.07	Costi per prestazioni rese da altre unità amministrative		4.300	4.300
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	81.950		81.950
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	218.200		218.200

Dipartimenti

70.488.935	2.502.851	72.991.786
-------------------	------------------	-------------------

CO.04.01.01.01.05.01.01	Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca		6.000	6.000
CO.04.01.02.01.01.08	Altre borse di studio		5.000	5.000
CO.04.01.02.01.01.09	Spese mobilità Dottorandi e Studenti		5.263	5.263
CO.04.01.02.01.03.01	Pubblicazioni scientifiche edite dall'Ateneo		3.000	3.000
CO.04.01.02.01.03.02	Pubblicazione riviste edite dall'Ateneo		0	0
CO.04.01.02.01.04.01	Trasferimenti a partner di progetti coordinati	500.000		500.000
CO.04.01.02.01.05.01	Materiale di consumo per laboratorio		143.837	143.837
CO.04.01.02.01.07.01	Acquisto Materiale librario monografico		109.463	109.463
CO.04.01.02.01.07.02	Acquisto Giornali, riviste ed altro materiale di aggiornamento		0	0
CO.04.01.02.01.07.03	Abbonamenti a riviste		23.500	23.500
CO.04.01.02.01.07.04	Acquisto libri e riviste su supporto informatico		39.800	39.800
CO.04.01.02.01.08.03	Acquisto di servizi per l'organizzazione di manifestazioni e convegni		94.700	94.700
CO.04.01.02.01.08.04	Spese per pubblicazioni informative		38.400	38.400

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.02.01.08.05	Programmi (acquisti licenze)		57.938	57.938
CO.04.01.02.01.08.07	Vigilanza		4.800	4.800
CO.04.01.02.01.08.08	Facchinaggi e traslochi		14.500	14.500
CO.04.01.02.01.08.10	Rilegature		1.845	1.845
CO.04.01.02.01.08.11	Assistenza informatica		9.000	9.000
CO.04.01.02.01.08.14	Altre spese per servizi		72.515	72.515
CO.04.01.02.01.08.15.05	Utenze e canoni: Accesso a banche dati on-line		32.000	32.000
CO.04.01.02.01.08.15.06	Utenze e canoni: Canoni telematici e Reti di trasmissione		1.100	1.100
CO.04.01.02.01.08.15.07	Telefonia mobile		91.138	91.138
CO.04.01.02.01.08.15.08	Altre utenze e canoni		7.600	7.600
CO.04.01.02.01.08.18.01	Manutenzione Autoveicoli, motoveicoli ed altri mezzi di trasporto		200	200
CO.04.01.02.01.08.18.02	Manutenzione Beni di valore, antiquariato e materiale museologico		2.000	2.000
CO.04.01.02.01.08.18.03	Manutenzione hardware e software		17.900	17.900
CO.04.01.02.01.08.18.04	Manutenzione ordinaria beni immobili		58.000	58.000
CO.04.01.02.01.08.18.05	Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie		95.350	95.350
CO.04.01.02.01.08.18.06	Manutenzione Arredamenti, mobili e macchine d'ufficio		31.700	31.700
CO.04.01.02.01.09.02.01	Attrezzi minuti e materiale edilizio		0	0
CO.04.01.02.01.09.02.02	Prodotti per la pulizia		15.188	15.188
CO.04.01.02.01.09.02.03	Vestiaro		1.500	1.500
CO.04.01.02.01.09.02.04	Materiale vario		65.550	65.550
CO.04.01.02.01.09.02.06	Cancelleria e stampati		254.866	254.866
CO.04.01.02.01.09.02.07	Materiale informatico		36.798	36.798
CO.04.01.02.01.11.01.01	Noleggio Strumenti ed attrezzature		175.336	175.336
CO.04.01.02.01.11.01.02	Noleggio Hardware		0	0
CO.04.01.02.01.11.01.03	Noleggio Licenze d'uso		11.000	11.000
CO.04.01.02.01.12.02	Postali		31.317	31.317
CO.04.01.02.01.12.03	Altri costi amministrativi		2.800	2.800
CO.04.01.02.01.12.05	Contributi ad organizzazioni		61.000	61.000
CO.04.01.02.01.12.06	Quote associative		22.352	22.352
CO.04.01.02.01.12.09	Commissioni Bancarie		250	250
CO.04.01.02.01.12.10	Spese contrattuali		0	0
CO.04.01.05.01.01.01.05	Valori bollati		3.446	3.446

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET ECONOMICO
Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
CO.04.01.05.01.01.01.06	Altri tributi		1.573	1.573
CO.04.01.05.01.02.05	Costi per assegnisti finanziati dall'esterno	2.350.000		2.350.000
CO.04.01.05.01.02.07	Costi per prestazioni rese da altre unità amministrative		66.286	66.286
CO.04.01.05.01.02.08	Costi diversi		73.972	73.972
CO.04.01.05.01.02.09	Costi per supplenze e contratti pers docente		23.000	23.000
CO.09.01.01.01.01.02	Progetti per la didattica - scambi culturali e coop interun. e intern.le	1.080.000		1.080.000
CO.09.01.01.01.01.03	Progetti per la didattica- altro	640.000	690.068	1.330.068
CO.09.01.01.01.01.04	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di contributi studenteschi	2.481.953		2.481.953
CO.09.01.01.01.01.05	Progetti per ricerca scientifica finanziati dal Ministero	6.041.827		6.041.827
CO.09.01.01.01.01.06	Progetti per ricerca finanziati da altri Ministeri	2.257.000		2.257.000
CO.09.01.01.01.01.08	Progetti per ricerca finanziata da enti locali	9.973.000		9.973.000
CO.09.01.01.01.01.09	Progetti per ricerca finanziata da enti pubblici	3.078.600		3.078.600
CO.09.01.01.01.01.10	Progetti per ricerca finanziata da soggetti privati	5.092.540		5.092.540
CO.09.01.01.01.01.11	Progetti per ricerca finanziata da altri enti di ricerca (es.CNR)	277.000		277.000
CO.09.01.01.01.01.12	Progetti per ricerca finanziata da UE e altri organismi internazionali	16.846.260		16.846.260
CO.09.01.01.01.01.13	Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	10.136.840		10.136.840
CO.09.01.01.01.01.14	Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	9.733.915		9.733.915

TOTALE

162.499.000	283.990.216	446.489.216
--------------------	--------------------	--------------------

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016

Budget degli investimenti riclassificato per unità analitiche anno 2016

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Riclassificato per unità analitica

<i>Rif. Conto Economico</i>	<i>Descrizione Conto</i>	PREVISIONI 2016		
		<i>Con vincolo di destinazione</i>	<i>Senza vincolo di destinazione</i>	<i>Totale</i>

FONTI DI COPERTURA

Struttura amministrativa di Ateneo		5.872.381	4.512.543	10.384.924
Area Servizi Economici e Finanziari		0	3.243.082	3.243.082
Area Servizi Economici e Finanziari		0	3.243.082	3.243.082
CO.03.01.02.01.01.01	F.F.O. libero		3.243.082	3.243.082
Area Edilizia		5.872.381	1.269.461	7.141.842
Area Edilizia - Edilizia		5.872.381	1.269.461	7.141.842
CO.03.01.02.01.09.01	Contributi statali in conto capitale per l'edilizia universitaria	4.080.114		4.080.114
CO.03.01.02.02.02.01	Contributi per investimenti da regioni e province autonome	1.792.267		1.792.267
CO.03.01.05.03.01.04.03	Utilizzo fondi spese future per edilizia		1.269.461	1.269.461
Centro Linguistico d'Ateneo		6.000	0	6.000
CO.03.01.05.02.01.11	Proventi per prestazioni rese ad altre unità amministrative	6.000		6.000

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Riclassificato per unità analitica

<i>Rif. Conto Economico</i>	<i>Descrizione Conto</i>	PREVISIONI 2016		
		<i>Con vincolo di destinazione</i>	<i>Senza vincolo di destinazione</i>	<i>Totale</i>
Dipartimenti		6.646.328	0	6.646.328
CO.03.01.01.01.01.05	Tasse e contributi master	185.812		185.812
CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	1.109.529		1.109.529
CO.03.01.02.01.07.01	Contributi statali per investimento - contributi miur per attività di ricerca	297.342		297.342
CO.03.01.02.01.08.01	Contributi statali per investimento - contributi altri ministeri per attività di ricerca	263.000		263.000
CO.03.01.02.04.02.01	Contributi per investimenti unione europea e altri organismi internazionali	725.122		725.122
CO.03.01.02.03.02.01	Contributi per investimenti altre amministrazioni locali	922.000		922.000
CO.03.01.02.06.01.01	Contributi correnti da altri (pubblici)	520.330		520.330
CO.03.01.02.06.02.01	Contributi per investimenti da altri (pubblici)	1.709.400		1.709.400
CO.03.01.02.07.02.01	Contributi per investimenti da altri (privati)	913.793		913.793
TOTALE		12.524.709	4.512.543	17.037.252

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

INVESTIMENTI

Struttura amministrativa di Ateneo

5.872.381	3.856.872	9.729.253
------------------	------------------	------------------

Area Edilizia

5.872.381	3.706.872	9.579.253
------------------	------------------	------------------

Area Edilizia - Sicurezza		0	730.473	730.473
CO.01.01.02.01.01.06	Costi da capitalizzare per interventi straordinari su immobili strumentali destinati ad attività istituzionali	0	669.473	669.473
CO.04.01.02.01.08.01	Collaborazioni tecnico gestionali uffici tecnici		61.000	61.000

Area Edilizia - Edilizia		5.872.381	2.976.399	8.848.780
CO.04.01.02.01.08.01	Collaborazioni tecnico gestionali uffici tecnici	1.271.589	409.478	1.681.067
CO.01.01.01.05.01.02	Interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.078.864	700.611	2.779.475
CO.01.01.02.01.01.01	Terreni	494.628	100.000	594.628
CO.01.01.02.01.01.06	Costi da capitalizzare per interventi straordinari su immobili strumentali destinati ad attività istituzionali	255.288	1.429.191	1.684.479
CO.01.01.02.01.01.08	Costi da capitalizzare per interventi straordinari su altri immobili	0	40.000	40.000
CO.01.01.02.02.01.01	Impianti e attrezzature	106.901	142.402	249.303
CO.01.01.02.05.01.01	Mobili e arredi	1.282.897	33.260	1.316.157
CO.01.01.02.06.01.02	Costi da capitalizzare per interventi straordinari in corso su immobili strumentali destinati ad attività istituzionali	382.214	61.325	443.539
CO.01.01.02.06.01.03	Costi da capitalizzare per interventi straordinari in corso su immobili strumentali destinati ad attività non istituzionali	0	60.132	60.132

Strutture Staff alla Direzione Generale

0	50.000	50.000
----------	---------------	---------------

CO.01.01.02.02.01.01	Impianti e attrezzature		50.000	50.000
----------------------	-------------------------	--	--------	--------

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale
Area Comunicazione e Servizi all'Utenza		0	25.000	25.000
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio		25.000	25.000
Area Servizi Patrimoniali e Logistici		0	75.000	75.000
CO.01.01.02.05.01.01	Mobili e arredi		10.000	10.000
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio		20.000	20.000
CO.01.01.02.07.01.03	Altri beni		45.000	45.000
Centro Linguistico d'Ateneo		6.000	0	6.000
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio	6.000		6.000
Museo di Storia Naturale		0	22.000	22.000
CO.01.01.02.04.01.04	Collezioni museali		10.000	10.000
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio		12.000	12.000
Sistema Informatico dell'Ateneo Fiorentino - (SIAF)		0	378.291	378.291
CO.01.01.02.02.01.01	Impianti e attrezzature		175.000	175.000
CO.01.01.02.05.01.01	Mobili e arredi		1.008	1.008
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio		202.283	202.283

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE ANNO 2016 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

Riclassificato per unità analitica

Rif. Conto Economico	Descrizione Conto	PREVISIONI 2016		
		Coperti da risorse con vincolo di destinazione	Coperti da risorse senza vincolo di destinazione	Totale

Sistema Bibliotecario d'Ateneo

0	31.714	31.714
----------	---------------	---------------

CO.01.01.02.04.01.01	Patrimonio librario di pregio	1.500	1.500
CO.01.01.02.05.01.01	Mobili e arredi	11.626	11.626
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio	13.588	13.588
CO.01.01.02.07.01.03	Altri beni	5.000	5.000

Dipartimenti

6.646.328	223.666	6.869.994
------------------	----------------	------------------

CO.01.01.02.02.01.01	Impianti e attrezzature	50.000	3.500	53.500
CO.01.01.02.03.01.01	Attrezzature scientifiche	5.157.746	50.433	5.208.179
CO.01.01.02.04.01.01	Patrimonio librario di pregio	0	0	0
CO.01.01.02.05.01.01	Mobili e arredi	18.402	14.808	33.210
CO.01.01.02.07.01.01	Automezzi	70.000	0	70.000
CO.01.01.02.07.01.02	Macchine e attrezzature informatiche da ufficio	1.328.642	150.025	1.478.667
CO.01.01.02.07.01.03	Altri beni	21.538	4.900	26.438

TOTALE

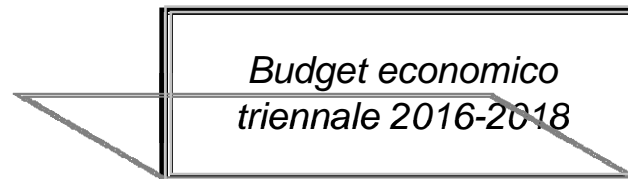
12.524.709	4.512.543	17.037.252
-------------------	------------------	-------------------

Università degli Studi di Firenze

BILANCIO UNICO DI ATENEEO DI PREVISIONE TRIENNALE 2016-2018

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018			
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	
PROVENTI	162.499.000	283.980.216	446.479.216	162.499.000	283.350.137	445.849.137	162.499.000	282.212.854	444.711.854	
Proventi operativi	162.499.000	283.980.216	446.479.216	162.499.000	283.350.137	445.849.137	162.499.000	282.212.854	444.711.854	
Proventi finanziari	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Proventi straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale proventi	162.499.000	283.990.216	446.489.216	162.499.000	283.360.137	445.859.137	162.499.000	282.222.854	444.721.854	
COSTI	90.390.000	273.069.739	363.459.739	90.390.000	273.399.417	363.789.417	90.390.000	272.262.134	362.652.134	
Costi operativi	90.390.000	273.069.739	363.459.739	90.390.000	273.399.417	363.789.417	90.390.000	272.262.134	362.652.134	
Oneri finanziari	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oneri straordinari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	
Conto progetti	72.109.000	7.520.477	79.629.477	72.109.000	6.560.720	78.669.720	72.109.000	6.560.720	78.669.720	
Totale costi	162.499.000	283.990.216	446.489.216	162.499.000	283.360.137	445.859.137	162.499.000	282.222.854	444.721.854	
				0	0	0	0	0	0	
CO.03	PROVENTI	162.499.000	283.980.216	446.479.216	162.499.000	283.350.137	445.849.137	162.499.000	282.212.854	444.711.854
CO.03.01	PROVENTI OPERATIVI	162.499.000	283.980.216	446.479.216	162.499.000	283.350.137	445.849.137	162.499.000	282.212.854	444.711.854
CO.03.01.01	PROVENTI PROPRI	14.831.657	49.746.000	64.577.657	14.831.657	50.245.000	65.076.657	14.831.657	50.845.000	65.676.657
CO.03.01.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	3.481.953	48.321.000	51.802.953	3.481.953	48.820.000	52.301.953	3.481.953	49.420.000	52.901.953
CO.03.01.01.01.01	PROVENTI PER LA DIDATTICA	3.481.953	48.321.000	51.802.953	3.481.953	48.820.000	52.301.953	3.481.953	49.420.000	52.901.953
CO.03.01.01.01.01.01	Tasse e contributi corsi di laurea ante D.M. 509/99		1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
CO.03.01.01.01.01.02	Tasse e contributi corsi di laurea e laurea specialistica		43.000.000	43.000.000		43.500.000	43.500.000	44.000.000	44.000.000	
CO.03.01.01.01.01.03	Tasse e contributi scuole di specializzazione		1.900.000	1.900.000		1.900.000	1.900.000	2.000.000	2.000.000	
CO.03.01.01.01.01.04	Tasse e contributi dottorato di ricerca		471.000	471.000		470.000	470.000	470.000	470.000	
CO.03.01.01.01.01.05	Tasse e contributi master	1.706.753	400.000	2.106.753	1.706.753	400.000	2.106.753	1.706.753	400.000	
CO.03.01.01.01.01.06	Tasse e contributi corsi di perfezionamento	575.200	140.000	715.200	575.200	140.000	715.200	575.200	140.000	
CO.03.01.01.01.01.07	Altre tasse e contributi	400.000	425.000	825.000	400.000	425.000	825.000	400.000	425.000	
CO.03.01.01.01.01.07.01	Contributi corsi centro cultura stranieri	100.000	25.000	125.000	100.000	25.000	125.000	100.000	25.000	
CO.03.01.01.01.01.07.02	Contributi corsi e accesso alla mediateca del centro linguistico	200.000		200.000	200.000		200.000	200.000		
CO.03.01.01.01.01.07.03	Tasse e contributi Tirocini Formativi Attivi			0			0		0	
CO.03.01.01.01.01.07.04	Altre tasse e contributi	100.000	400.000	500.000	100.000	400.000	500.000	100.000	400.000	
CO.03.01.01.01.01.08	Tasse e contributi per esami di stato	150.000		150.000	150.000		150.000	150.000		
CO.03.01.01.01.01.09	Indennità di mora		435.000	435.000		435.000	435.000	435.000	435.000	
CO.03.01.01.01.01.10	Altro da studenti non costituente gettito		400.000	400.000		400.000	400.000	400.000	400.000	
CO.03.01.01.01.01.11	Contributi prove di selezione	650.000	150.000	800.000	650.000	150.000	800.000	650.000	150.000	
CO.03.01.01.02	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	11.149.704	1.425.000	12.574.704	11.149.704	1.425.000	12.574.704	11.149.704	1.425.000	12.574.704
CO.03.01.01.02.01	PROVENTI DA RICERCHE COMMISSIONATE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	11.149.704	1.425.000	12.574.704	11.149.704	1.425.000	12.574.704	11.149.704	1.425.000	12.574.704
CO.03.01.01.02.01.01	Proventi per convenzioni in attività commerciale	9.747.889	1.190.000	10.937.889	9.747.889	1.190.000	10.937.889	9.747.889	1.190.000	
	di cui quote al bilancio		940.000			940.000			940.000	
	di cui quote fondo comune		250.000			250.000			250.000	
CO.03.01.01.02.01.02	Prestazioni a pagamento	717.165	120.000	837.165	717.165	120.000	837.165	717.165	120.000	
	di cui quote al bilancio		70.000			70.000			70.000	

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
<i>di cui quote fondo comune</i>		50.000			50.000			50.000	
CO.03.01.01.02.01.03 Iscrizioni ai corsi	98.000	25.000	123.000	98.000	25.000	123.000	98.000	25.000	123.000
<i>di cui quote al bilancio</i>		20.000			20.000			20.000	
<i>di cui quote fondo comune</i>		5.000			5.000			5.000	
CO.03.01.01.02.01.04 Altri proventi da attività commerciale	586.650	90.000	676.650	586.650	90.000	676.650	586.650	90.000	676.650
<i>di cui quote al bilancio</i>		60.000			60.000			60.000	
<i>di cui quote fondo comune</i>		30.000			30.000			30.000	
CO.03.01.01.03 PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000
CO.03.01.01.03.01 PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000	200.000	0	200.000
CO.03.01.01.03.01.01 Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi	200.000		200.000	200.000		200.000	200.000		200.000
CO.03.01.02 CONTRIBUTI	87.126.898	222.756.918	309.883.816	87.126.898	219.011.406	306.138.304	87.126.898	219.626.542	306.753.440
CO.03.01.02.01 CONTRIBUTI MIUR E ALTRE AMMINISTRAZIONI CENTRALI	34.795.828	222.756.918	257.552.746	34.795.828	219.011.406	253.807.234	34.795.828	219.626.542	254.422.370
CO.03.01.02.01.01 F.F.O.	5.347.000	222.756.918	228.103.918	5.347.000	219.011.406	224.358.406	5.347.000	219.626.542	224.973.542
CO.03.01.02.01.01.01 F.F.O. libero		222.756.918	222.756.918		219.011.406	219.011.406		219.626.542	219.626.542
CO.03.01.02.01.01.02 F.F.O. finalizzato	5.347.000		5.347.000	5.347.000		5.347.000	5.347.000		5.347.000
CO.03.01.02.01.02 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER BORSE DI STUDIO	21.000.000	0	21.000.000	21.000.000	0	21.000.000	21.000.000	0	21.000.000
CO.03.01.02.01.02.01 Contratti di formazione specialistica	21.000.000		21.000.000	21.000.000		21.000.000	21.000.000		21.000.000
CO.03.01.02.01.02.02 Altre tipologie di borse post laurea			0			0			0
CO.03.01.02.01.02.03 Altre tipologie di borse - Borse di studio Erasmus			0			0			0
CO.03.01.02.01.03 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER ASSEGNI DI RICERCA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.03.01 Contributi correnti statali per assegni di ricerca			0			0			0
CO.03.01.02.01.04 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER ATTIVITA' SPORTIVA	140.000	0	140.000	140.000	0	140.000	140.000	0	140.000
CO.03.01.02.01.04.01 Contributi correnti statali per attività sportiva	140.000		140.000	140.000		140.000	140.000		140.000
CO.03.01.02.01.05 CONTRIBUTI CORRENTI STATALI PER LA PROGRAMMAZIONE DEL SISTEMA UNIVERSITARIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.05.01 Contributi correnti statali per la programmazione del sistema universitario			0			0			0
CO.03.01.02.01.06 ALTRI CONTRIBUTI CORRENTI STATALI	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
CO.03.01.02.01.06.01 Altri contributi correnti statali	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000		10.000
CO.03.01.02.01.07 CONTRIBUTI STATALI PER INVESTIMENTO - CONTRIBUTI MIUR PER ATTIVITA' DI RICERCA	6.041.828	0	6.041.828	6.041.828	0	6.041.828	6.041.828	0	6.041.828
CO.03.01.02.01.07.01 Contributi statali per investimento - contributi miur per attività di ricerca	6.041.828		6.041.828	6.041.828		6.041.828	6.041.828		6.041.828
CO.03.01.02.01.08 CONTRIBUTI STATALI PER INVESTIMENTO - CONTRIBUTI ALTRI MINISTERI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.257.000	0	2.257.000	2.257.000	0	2.257.000	2.257.000	0	2.257.000
CO.03.01.02.01.08.01 Contributi statali per investimento - contributi altri ministeri per attività di ricerca	2.257.000		2.257.000	2.257.000		2.257.000	2.257.000		2.257.000
CO.03.01.02.01.09 CONTRIBUTI STATALI IN CONTO CAPITALE PER L'EDILIZIA UNIVERSITARIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.09.01 Contributi statali in conto capitale per l'edilizia universitaria			0			0			0
CO.03.01.02.01.10 ALTRI CONTRIBUTI STATALI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.02.01.10.01 Altri contributi statali in conto capitale			0			0			0
CO.03.01.02.02 CONTRIBUTI REGIONI E PROVINCE AUTONOME	10.673.000	0	10.673.000	10.673.000	0	10.673.000	10.673.000	0	10.673.000
CO.03.01.02.02.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME	4.108.000	0	4.108.000	4.108.000	0	4.108.000	4.108.000	0	4.108.000
CO.03.01.02.02.01.01 Contributi correnti da regioni e province autonome	4.108.000		4.108.000	4.108.000		4.108.000	4.108.000		4.108.000
CO.03.01.02.02.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME	6.565.000	0	6.565.000	6.565.000	0	6.565.000	6.565.000	0	6.565.000
CO.03.01.02.02.02.01 Contributi per investimenti da regioni e province autonome	6.565.000		6.565.000	6.565.000		6.565.000	6.565.000		6.565.000
CO.03.01.02.03 CONTRIBUTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	5.253.000	0	5.253.000	5.253.000	0	5.253.000	5.253.000	0	5.253.000
CO.03.01.02.03.01 CONTRIBUTI CORRENTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	2.480.000	0	2.480.000	2.480.000	0	2.480.000	2.480.000	0	2.480.000
CO.03.01.02.03.01.01 Contributi correnti altre amministrazioni locali	2.480.000		2.480.000	2.480.000		2.480.000	2.480.000		2.480.000
CO.03.01.02.03.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	2.773.000	0	2.773.000	2.773.000	0	2.773.000	2.773.000	0	2.773.000
CO.03.01.02.03.02.01 Contributi per investimenti altre amministrazioni locali	2.773.000		2.773.000	2.773.000		2.773.000	2.773.000		2.773.000
CO.03.01.02.04 CONTRIBUTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	17.596.260	0	17.596.260	17.596.260	0	17.596.260	17.596.260	0	17.596.260
CO.03.01.02.04.01 CONTRIBUTI CORRENTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	250.000	0	250.000	250.000	0	250.000	250.000	0	250.000
CO.03.01.02.04.01.01 Contributi correnti unione europea e altri organismi internazionali	250.000		250.000	250.000		250.000	250.000		250.000
CO.03.01.02.04.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI UNIONE EUROPEA E ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI	17.346.260	0	17.346.260	17.346.260	0	17.346.260	17.346.260	0	17.346.260

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.03.01.02.04.02.01 Contributi per investimenti unione europea e altri organismi internazionali	17.346.260		17.346.260	17.346.260		17.346.260	17.346.260		17.346.260
CO.03.01.02.05 CONTRIBUTI DA UNIVERSITA'	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	0	1.540.000	1.540.000	0	1.540.000
CO.03.01.02.05.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	675.000	0	675.000	675.000	0	675.000	675.000	0	675.000
CO.03.01.02.05.01.01 Contributi correnti da università	675.000		675.000	675.000		675.000	675.000		675.000
CO.03.01.02.05.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA UNIVERSITA'	865.000	0	865.000	865.000	0	865.000	865.000	0	865.000
CO.03.01.02.05.02.01 Contributi per investimenti da università	865.000		865.000	865.000		865.000	865.000		865.000
CO.03.01.02.06 CONTRIBUTI DA ALTRI (PUBBLICI)	5.531.270	0	5.531.270	5.531.270	0	5.531.270	5.531.270	0	5.531.270
CO.03.01.02.06.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA ALTRI (PUBBLICI)	3.005.670	0	3.005.670	3.005.670	0	3.005.670	3.005.670	0	3.005.670
CO.03.01.02.06.01.01 Contributi correnti da altri (pubblici)	3.005.670		3.005.670	3.005.670		3.005.670	3.005.670		3.005.670
CO.03.01.02.06.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI (PUBBLICI)	2.525.600	0	2.525.600	2.525.600	0	2.525.600	2.525.600	0	2.525.600
CO.03.01.02.06.02.01 Contributi per investimenti da altri (pubblici)	2.525.600		2.525.600	2.525.600		2.525.600	2.525.600		2.525.600
CO.03.01.02.07 CONTRIBUTI DA ALTRI (PRIVATI)	11.737.540	0	11.737.540	11.737.540	0	11.737.540	11.737.540	0	11.737.540
CO.03.01.02.07.01 CONTRIBUTI CORRENTI DA ALTRI (PRIVATI)	6.595.000	0	6.595.000	6.595.000	0	6.595.000	6.595.000	0	6.595.000
CO.03.01.02.07.01.01 Contributi correnti da altri (privati)	6.595.000		6.595.000	6.595.000		6.595.000	6.595.000		6.595.000
CO.03.01.02.07.02 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI DA ALTRI (PRIVATI)	5.142.540	0	5.142.540	5.142.540	0	5.142.540	5.142.540	0	5.142.540
CO.03.01.02.07.02.01 Contributi per investimenti da altri (privati)	5.142.540		5.142.540	5.142.540		5.142.540	5.142.540		5.142.540
CO.03.01.03 PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.04 PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.05 ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	60.540.445	11.477.298	72.017.743	60.540.445	14.093.731	74.634.176	60.540.445	11.741.312	72.281.757
CO.03.01.05.01 PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI	180.000	97.000	277.000	180.000	100.000	280.000	180.000	100.000	280.000
CO.03.01.05.01.01 PROVENTI DA RISORSE PATRIMONIALI	180.000	97.000	277.000	180.000	100.000	280.000	180.000	100.000	280.000
CO.03.01.05.01.01.01 Fitti attivi da fabbricati e terreni	180.000	97.000	277.000	180.000	100.000	280.000	180.000	100.000	280.000
CO.03.01.05.01.01.02 Altre entrate patrimoniali			0			0			0
CO.03.01.05.02 PROVENTI DA TRASFERIMENTI	28.762.445	1.380.000	30.142.445	28.762.445	1.380.000	30.142.445	28.762.445	1.380.000	30.142.445
CO.03.01.05.02.01 PROVENTI DA TRASFERIMENTI	28.762.445	1.380.000	30.142.445	28.762.445	1.380.000	30.142.445	28.762.445	1.380.000	30.142.445
CO.03.01.05.02.01.03 Proventi per quote corrispettivo al personale c/terzi	1.900.000		1.900.000	1.900.000		1.900.000	1.900.000		1.900.000
CO.03.01.05.02.01.04 Proventi per supplenze e contratti personale docente	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000
CO.03.01.05.02.01.05 Proventi per personale T/A a tempo determinato	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000
CO.03.01.05.02.01.06 Proventi per ricercatori a tempo determinato	4.500.000		4.500.000	4.500.000		4.500.000	4.500.000		4.500.000
CO.03.01.05.02.01.07 Proventi per borse di dottorato di ricerca su finanz. di ricerca/CT/altro	580.000		580.000	580.000		580.000	580.000		580.000
CO.03.01.05.02.01.08 Proventi per assegnisti finanziati dall'esterno	4.000.000		4.000.000	4.000.000		4.000.000	4.000.000		4.000.000
CO.03.01.05.02.01.09 Proventi per assegnisti finanziati su fondi di ricerca/CT/altro	15.000.000		15.000.000	15.000.000		15.000.000	15.000.000		15.000.000
CO.03.01.05.02.01.10 Proventi per stipendi e compensi accessori		280.000	280.000		280.000	280.000		280.000	280.000
CO.03.01.05.02.01.11 Proventi per prestazioni rese ad altre unità amministrative	371.000		371.000	371.000		371.000	371.000		371.000
CO.03.01.05.02.01.12 Proventi diversi	1.361.445	1.100.000	2.461.445	1.361.445	1.100.000	2.461.445	1.361.445	1.100.000	2.461.445
CO.03.01.05.03 ALTRI PROVENTI	31.598.000	10.000.298	41.598.298	31.598.000	12.613.731	44.211.731	31.598.000	10.261.312	41.859.312
CO.03.01.05.03.01 ALTRI PROVENTI	303.000	10.000.298	10.303.298	303.000	12.613.731	12.916.731	303.000	10.261.312	10.564.312
CO.03.01.05.03.01.01 Proventi per rimborsi quote assicurative		25.000	25.000		25.000	25.000		25.000	25.000
CO.03.01.05.03.01.02 Recupero e rimborsi	100.000	945.000	1.045.000	100.000	950.000	1.050.000	100.000	1.000.000	1.100.000
CO.03.01.05.03.01.03 Altri proventi	203.000		203.000	203.000		203.000	203.000		203.000
CO.03.01.05.03.01.04 Utilizzi		5.350.000	5.350.000		7.958.433	7.958.433		5.556.014	5.556.014
CO.03.01.05.03.01.04.23 Utilizzo fondo obbligaz. personale in finanziaria		820.000	820.000		3.428.433	3.428.433		3.324.347	3.324.347
CO.03.01.05.03.01.04.28 Utilizzo fondo oneri finanziamento		2.900.000	2.900.000		2.900.000	2.900.000		601.667	601.667
CO.03.01.05.03.01.04.29 Utilizzo fondo oneri pluriennali piano strategico		1.630.000	1.630.000		1.630.000	1.630.000		1.630.000	1.630.000
CO.03.01.05.03.01.10 Contributi agli investimenti		3.680.298	3.680.298		3.680.298	3.680.298		3.680.298	3.680.298
CO.03.01.05.03.02 PROVENTI DERIVANTI DA ATTIVITA' CONVENZIONATE	31.295.000	0	31.295.000	31.295.000	-	31.295.000	31.295.000	-	31.295.000
CO.03.01.05.03.02.01 Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con il MIUR			0			0			0

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

		PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
		Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.03.01.05.03.02.02	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri ministeri	523.000		523.000	523.000		523.000	523.000		523.000
CO.03.01.05.03.02.03	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con unione europea	2.400.000		2.400.000	2.400.000		2.400.000	2.400.000		2.400.000
CO.03.01.05.03.02.04	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con organismi pubblici esteri o internazionali	522.000		522.000	522.000		522.000	522.000		522.000
CO.03.01.05.03.02.05	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con regioni e province autonome	150.000		150.000	150.000		150.000	150.000		150.000
CO.03.01.05.03.02.06	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con province			0			0			0
CO.03.01.05.03.02.07	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con comuni			0			0			0
CO.03.01.05.03.02.08	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con enti di ricerca			0			0			0
CO.03.01.05.03.02.09	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altre amministrazioni pubbliche	27.150.000		27.150.000	27.150.000		27.150.000	27.150.000		27.150.000
CO.03.01.05.03.02.10	Contratti/Convenzioni/Accordi programma: con altri soggetti	550.000		550.000	550.000		550.000	550.000		550.000
CO.03.01.06	VARIAZIONE RIMANENZE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.03.01.07	INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.05	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01.01	PROVENTI FINANZIARI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01.01.01	INTERESSI ATTIVI	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000
CO.05.01.01.01.01.01	Interessi attivi su c/c bancario e postale		10.000	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000
CO.05.01.01.01.02	DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.05.01.01.03	UTILI E PERDITE SU CAMBI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.07	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04	COSTI	90.390.000	273.069.739	363.459.739	90.390.000	273.399.417	363.789.417	90.390.000	272.262.134	362.652.134
CO.04.01	COSTI OPERATIVI	90.390.000	273.069.739	363.459.739	90.390.000	273.399.417	363.789.417	90.390.000	272.262.134	362.652.134
CO.04.01.01	COSTI DEL PERSONALE	54.020.000	205.353.373	259.373.373	54.020.000	207.488.461	261.508.461	54.020.000	206.663.682	260.683.682
CO.04.01.01.01	COSTI DEL PERSONALE DEDICATO ALLA RICERCA E ALLA DIDATTICA	51.920.000	142.671.049	194.591.049	51.920.000	145.301.837	197.221.837	51.920.000	145.050.058	196.970.058
CO.04.01.01.01.01	DOCENTI E RICERCATORI	29.970.000	137.145.749	167.115.749	29.970.000	139.841.837	169.811.837	29.970.000	139.590.058	169.560.058
CO.04.01.01.01.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente a tempo indeterminato		109.386.026	109.386.026		110.582.539	110.582.539		109.676.755	109.676.755
CO.04.01.01.01.01.02	Stipendi ed altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo indeterminato		22.001.008	22.001.008		22.235.240	22.235.240		22.889.245	22.889.245
CO.04.01.01.01.01.03	Stipendi ed altri assegni fissi al personale ricercatore a tempo determinato	4.400.000	5.038.715	9.438.715	4.400.000	6.304.058	10.704.058	4.400.000	6.304.058	10.704.058
CO.04.01.01.01.01.04	Competenze accessorie al personale docente e ricercatore		200.000	200.000		200.000	200.000		200.000	200.000
CO.04.01.01.01.01.05	Supplenze e affidamenti al personale docente e ricercatore	550.000	520.000	1.070.000	550.000	520.000	1.070.000	550.000	520.000	1.070.000
CO.04.01.01.01.01.06	Indennita' a docenti e ricercatori equiparati al SSN	16.000.000		16.000.000	16.000.000		16.000.000	16.000.000		16.000.000
CO.04.01.01.01.01.07	Attivita' intramoenia personale docente e ricercatori equiparati al SSN	9.020.000		9.020.000	9.020.000		9.020.000	9.020.000		9.020.000
CO.04.01.01.01.02	COLLABORAZIONI SCIENTIFICHE (collaboratori, assegnisti...)	19.600.000	1.782.000	21.382.000	19.600.000	1.700.000	21.300.000	19.600.000	1.700.000	21.300.000
CO.04.01.01.01.02.01	Collaborazioni coordinate e continuative			0			0			0
CO.04.01.01.01.02.02	Assegni di ricerca	19.600.000	1.782.000	21.382.000	19.600.000	1.700.000	21.300.000	19.600.000	1.700.000	21.300.000
CO.04.01.01.01.02.03	Borse di ricerca			0			0			0
CO.04.01.01.01.03	DOCENTI A CONTRATTO	350.000	150.000	500.000	350.000	150.000	500.000	350.000	150.000	500.000
CO.04.01.01.01.03.01	Docenti a contratto su finanziamenti esterni	350.000	150.000	500.000	350.000	150.000	500.000	350.000	150.000	500.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.01.01.03.02 Docenti a contratto su finanziamenti interni			0			0			0
CO.04.01.01.01.04 COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI	100.000	3.587.300	3.687.300	100.000	3.610.000	3.710.000	100.000	3.610.000	3.710.000
CO.04.01.01.01.04.01 Stipendi ed altri assegni fissi al personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo indeterminato		3.510.000	3.510.000		3.530.000	3.530.000		3.530.000	3.530.000
CO.04.01.01.01.04.02 Stipendi ad altri assegni fissi al personale collaboratore ed esperto linguistico a tempo determinato	100.000	17.300	117.300	100.000	20.000	120.000	100.000	20.000	120.000
CO.04.01.01.01.04.03 Competenze accessorie al personale collaboratore ed esperto linguistico	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000	60.000
CO.04.01.01.01.04.03.01 <i>Supplenze e affidamenti al personale collaboratore ed esperto linguistico</i>		60.000	60.000		60.000	60.000		60.000	60.000
CO.04.01.01.01.05 ALTRO PERSONALE DEDICATO ALLA DIDATTICA E ALLA RICERCA	0	6.000	6.000	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.01.01.05.01 Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca		6.000	6.000		0	0		0	0
CO.04.01.01.01.06 CORRISPETTIVI AL PERSONALE PER ATTIVITA' IN CONTO TERZI	1.900.000	0	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000
CO.04.01.01.01.06.01 Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi	1.900.000	0	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000	1.900.000	0	1.900.000
CO.04.01.01.01.06.01.01 <i>Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale docente e ricercatore a tempo indeterminato</i>		1.500.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000		1.500.000	1.500.000
CO.04.01.01.01.06.01.03 <i>Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale ricercatore a tempo determinato</i>		200.000	200.000		200.000	200.000		200.000	200.000
CO.04.01.01.01.06.01.05 <i>Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato</i>		150.000	150.000		150.000	150.000		150.000	150.000
CO.04.01.01.01.06.01.07 <i>Corrispettivi al personale per attivita' conto terzi personale tecnico amministrativo a tempo determinato</i>		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
CO.04.01.01.01.07 MISSIONI E RIMBORSI SPESE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.01.01.07.01 Missioni e rimborsi spese per la didattica e per la ricerca		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.01.02 COSTI DEL PERSONALE DIRIGENTE E TECNICO AMMINISTRATIVO	2.100.000	62.682.324	64.782.324	2.100.000	62.186.624	64.286.624	2.100.000	61.613.624	63.713.624
CO.04.01.01.02.01 PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO	2.000.000	55.120.686	57.120.686	2.000.000	54.624.986	56.624.986	2.000.000	54.051.986	56.051.986
CO.04.01.01.02.01.01 Stipendi ad altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		53.870.000	53.870.000		53.370.000	53.370.000		52.790.000	52.790.000
CO.04.01.01.02.01.02 Stipendi ad altri assegni fissi al personale dirigente a tempo indeterminato		491.000	491.000		498.000	498.000		505.000	505.000
CO.04.01.01.02.01.03 Stipendi ad altri assegni fissi al personale tecnico amministrativo a tempo determinato	1.000.000	427.086	1.427.086	1.000.000	423.486	1.423.486	1.000.000	422.586	1.422.586
CO.04.01.01.02.01.04 Stipendi ad altri assegni fissi al Direttore Generale		271.000	271.000		271.000	271.000		271.000	271.000
CO.04.01.01.02.01.05 Stipendi ad altri assegni fissi al personale dirigente a tempo determinato		61.600	61.600		62.500	62.500		63.400	63.400
CO.04.01.01.02.01.06 Indennità al personale tecnico amministrativo equiparato al SSN	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000		1.000.000
CO.04.01.01.02.01.07 Attività intramoenia personale tecnico amministrativo e dirigente equiparato al SSN		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.01.02.02 FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AI DIRIGENTI	0	606.857	606.857	0	606.857	606.857	0	606.857	606.857
CO.04.01.01.02.02.01 Competenze accessorie ai dirigenti		606.857	606.857		606.857	606.857		606.857	606.857
CO.04.01.01.02.03 FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO AL PERSONALE EP	0	1.024.439	1.024.439	0	1.024.439	1.024.439	0	1.024.439	1.024.439
CO.04.01.01.02.03.01 Competenze accessorie al personale inquadrato nella categoria EP		1.024.439	1.024.439		1.024.439	1.024.439		1.024.439	1.024.439
CO.04.01.01.02.04 FONDO PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO PER IL PERSONALE T.A.	0	4.387.187	4.387.187	0	4.387.187	4.387.187	0	4.387.187	4.387.187
CO.04.01.01.02.04.01 Indennità di responsabilità al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato		161.299	161.299		161.299	161.299		161.299	161.299
CO.04.01.01.02.04.02 Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato e determinato		4.225.888	4.225.888		4.225.888	4.225.888		4.225.888	4.225.888
CO.04.01.01.02.05 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO E DIRIGENTE	100.000	1.543.155	1.643.155	100.000	1.543.155	1.643.155	100.000	1.543.155	1.643.155
CO.04.01.01.02.05.01 Altri oneri per il personale tecnico amministrativo	100.000	1.543.155	1.643.155	100.000	1.543.155	1.643.155	100.000	1.543.155	1.643.155
CO.04.01.01.02.05.01.05 <i>Straordinario al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato</i>		282.000	282.000		282.000	282.000		282.000	282.000
CO.04.01.01.02.05.01.13 <i>Altri oneri per il personale tecnico amministrativo</i>		639.000	639.000		639.000	639.000		639.000	639.000
CO.04.01.01.02.05.01.17 <i>Spese di formazione del personale tecnico amministrativo soggette a limite</i>		149.586	149.586		149.586	149.586		149.586	149.586
CO.04.01.01.02.05.01.18 <i>Spese di formazione del personale tecnico amministrativo non soggette a limite</i>		55.000	55.000		55.000	55.000		55.000	55.000
CO.04.01.01.02.05.01.19 <i>Sussidi al personale tecnico amministrativo</i>	100.000	200.000	300.000	100.000	200.000	300.000	100.000	200.000	300.000
CO.04.01.01.02.05.01.20 <i>Attività di somministrazione</i>		87.569	87.569		87.569	87.569		87.569	87.569
CO.04.01.01.02.05.01.21 <i>Gestione Inail conto Stato</i>		130.000	130.000		130.000	130.000		130.000	130.000
CO.04.01.01.02.05.02 Altri oneri per il personale dirigente		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02 COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	34.020.000	55.240.153	89.260.153	34.020.000	54.339.532	88.359.532	34.020.000	54.032.028	88.052.028
CO.04.01.02.01 COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	34.020.000	55.240.153	89.260.153	34.020.000	54.339.532	88.359.532	34.020.000	54.032.028	88.052.028
CO.04.01.02.01.01 COSTI PER SOSTEGNO AGLI STUDENTI	32.580.000	4.159.263	36.739.263	32.580.000	4.152.000	36.732.000	32.580.000	4.152.000	36.732.000
CO.04.01.02.01.01.01 Borse di studio per Dottorato di ricerca	6.800.000	2.900.000	9.700.000	6.800.000	2.900.000	9.700.000	6.800.000	2.900.000	9.700.000
CO.04.01.02.01.01.02 Contratti di formazione specialistica	23.000.000		23.000.000	23.000.000		23.000.000	23.000.000		23.000.000
CO.04.01.02.01.01.03 Borse di studio Erasmus	1.200.000		1.200.000	1.200.000		1.200.000	1.200.000		1.200.000
CO.04.01.02.01.01.04 Borse di studio Erasmus - contributo integrativo	1.300.000		1.300.000	1.300.000		1.300.000	1.300.000		1.300.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.02.01.01.05 Attività a tempo parziale studenti		350.000	350.000		350.000	350.000		350.000	350.000
CO.04.01.02.01.01.06 Iniziative e attività gestite dagli studenti		140.000	140.000		140.000	140.000		140.000	140.000
CO.04.01.02.01.01.07 Tutor per il sostegno studenti	280.000		280.000	280.000		280.000	280.000		280.000
CO.04.01.02.01.01.08 Altre borse di studio		62.000	62.000		62.000	62.000		62.000	62.000
CO.04.01.02.01.01.09 Spese mobilità Dottorandi e Studenti		707.263	707.263		700.000	700.000		700.000	700.000
CO.04.01.02.01.02 COSTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.02.01.02.01 Costi per il diritto allo studio		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.03 COSTI PER LA RICERCA E L'ATTIVITA' EDITORIALE	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000
CO.04.01.02.01.03.01 Pubblicazioni scientifiche edite dall'Ateneo		3.000	3.000		3.000	3.000		3.000	3.000
CO.04.01.02.01.03.02 Pubblicazione riviste edite dall'Ateneo		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.03.03 Costi generali per brevetti		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.04 TRASFERIMENTI A PARTNER DI PROGETTI COORDINATI	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000
CO.04.01.02.01.04.01 Trasferimenti a partner di progetti coordinati	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000
CO.04.01.02.01.05 ACQUISTO MATERIALE CONSUMO LABORATORI	0	161.837	161.837	0	160.000	160.000	0	160.000	160.000
CO.04.01.02.01.05.01 Materiale di consumo per laboratorio		161.837	161.837		160.000	160.000		160.000	160.000
CO.04.01.02.01.06 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIALE DI CONSUMO PER LABORATORI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.02.01.06.01 Variazione rimanenze materiale da laboratorio		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.07 ACQUISTO LIBRI, PERIODICI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	0	1.374.729	1.374.729	0	1.351.000	1.351.000	0	1.351.000	1.351.000
CO.04.01.02.01.07.01 Acquisto Materiale librario monografico		410.989	410.989		400.000	400.000		400.000	400.000
CO.04.01.02.01.07.02 Acquisto Giornali, riviste ed altro materiale di aggiornamento		10.000	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000
CO.04.01.02.01.07.03 Abbonamenti a riviste		912.421	912.421		900.000	900.000		900.000	900.000
CO.04.01.02.01.07.04 Acquisto libri e riviste su supporto informatico		41.320	41.320		41.000	41.000		41.000	41.000
CO.04.01.02.01.08 ACQUISTO DI SERVIZI E COLLABORAZIONI TECNICO GESTIONALI	0	39.611.830	39.611.830	0	39.166.378	39.166.378	0	39.190.034	39.190.034
CO.04.01.02.01.08.01 Collaborazioni tecnico gestionali uffici tecnici		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.08.02 Altre collaborazioni tecnico gestionali		90.000	90.000		90.000	90.000		90.000	90.000
CO.04.01.02.01.08.03 Acquisto di servizi per l'organizzazione di manifestazioni e convegni		159.200	159.200		159.000	159.000		159.000	159.000
CO.04.01.02.01.08.04 Spese per pubblicazioni informative		138.400	138.400		138.000	138.000		138.000	138.000
CO.04.01.02.01.08.05 Programmi (acquisti licenze)		1.659.638	1.659.638		1.659.000	1.659.000		1.659.000	1.659.000
CO.04.01.02.01.08.06 Assistenza Medico-sanitaria e radioprotezione	0	179.000	179.000	0	179.000	179.000	0	179.000	179.000
CO.04.01.02.01.08.06.01 Assistenza medico-sanitaria e visite fiscali		115.000	115.000		115.000	115.000		115.000	115.000
CO.04.01.02.01.08.06.02 Radioprotezione		64.000	64.000		64.000	64.000		64.000	64.000
CO.04.01.02.01.08.07 Vigilanza		559.800	559.800		560.000	560.000		560.000	560.000
CO.04.01.02.01.08.08 Facchinaggi e traslochi		282.600	282.600		280.000	280.000		280.000	280.000
CO.04.01.02.01.08.09 Smaltimento rifiuti tossici		500.000	500.000		500.000	500.000		500.000	500.000
CO.04.01.02.01.08.10 Rilegature		64.845	64.845		64.000	64.000		64.000	64.000
CO.04.01.02.01.08.11 Assistenza informatica		306.390	306.390		307.000	307.000		307.000	307.000
CO.04.01.02.01.08.12 Pubblicità		3.162	3.162		3.162	3.162		3.162	3.162
CO.04.01.02.01.08.13 Spese di rappresentanza		2.821	2.821		2.821	2.821		2.821	2.821
CO.04.01.02.01.08.14 Altre spese per servizi		356.115	356.115		356.000	356.000		356.000	356.000
CO.04.01.02.01.08.15 Utenze e canoni	0	14.452.974	14.452.974	0	14.427.000	14.427.000	0	14.427.000	14.427.000
CO.04.01.02.01.08.15.01 Utenze e canoni: Energia elettrica		8.400.000	8.400.000		8.400.000	8.400.000		8.400.000	8.400.000
CO.04.01.02.01.08.15.02 Utenze e canoni: Acqua		850.000	850.000		850.000	850.000		850.000	850.000
CO.04.01.02.01.08.15.03 Utenze e canoni: Gas		650.000	650.000		650.000	650.000		650.000	650.000
CO.04.01.02.01.08.15.04 Utenze e canoni: Telefonia fissa		500.000	500.000		500.000	500.000		500.000	500.000
CO.04.01.02.01.08.15.05 Utenze e canoni: Accesso a banche dati on-line		3.622.586	3.622.586		3.600.000	3.600.000		3.600.000	3.600.000
CO.04.01.02.01.08.15.06 Utenze e canoni: Canoni telematici e Reti di trasmissione		83.600	83.600		84.000	84.000		84.000	84.000
CO.04.01.02.01.08.15.07 Utenze e canoni: Telefonia mobile		152.888	152.888		150.000	150.000		150.000	150.000
CO.04.01.02.01.08.15.08 Altre utenze e canoni		193.900	193.900		193.000	193.000		193.000	193.000
CO.04.01.02.01.08.16 Pulizie	0	5.540.130	5.540.130	0	5.427.000	5.427.000	0	5.450.656	5.450.656
CO.04.01.02.01.08.17 Riscaldamento	0	4.600.000	4.600.000	0	4.600.000	4.600.000	0	4.600.000	4.600.000
CO.04.01.02.01.08.18 Manutenzione	0	4.683.755	4.683.755	0	4.414.395	4.414.395	0	4.414.395	4.414.395

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.02.01.08.18.01 <i>Manutenzione Autoveicoli, motoveicoli ed altri mezzi di trasporto</i>		3.395	3.395		3.395	3.395		3.395	3.395
CO.04.01.02.01.08.18.02 <i>Manutenzione Beni di valore, antiquariato e materiale museologico</i>		12.779	12.779		13.000	13.000		13.000	13.000
CO.04.01.02.01.08.18.03 <i>Manutenzione hardware e software</i>		206.800	206.800		206.000	206.000		206.000	206.000
CO.04.01.02.01.08.18.04 <i>Manutenzione ordinaria beni immobili</i>		3.968.000	3.968.000		3.700.000	3.700.000		3.700.000	3.700.000
CO.04.01.02.01.08.18.05 <i>Manutenzione Macchinari, apparecchi e attrezzature varie</i>		457.900	457.900		457.000	457.000		457.000	457.000
CO.04.01.02.01.08.18.06 <i>Manutenzione Arredamenti, mobili e macchine d'ufficio</i>		34.881	34.881		35.000	35.000		35.000	35.000
CO.04.01.02.01.08.19 <i>Portierato</i>		6.033.000	6.033.000		6.000.000	6.000.000		6.000.000	6.000.000
CO.04.01.02.01.09 ACQUISTO ALTRI MATERIALI	0	1.098.707	1.098.707	0	1.123.160	1.123.160	0	1.054.000	1.054.000
CO.04.01.02.01.09.01 <i>Carburanti e lubrificanti</i>		4.550	4.550		4.500	4.500		4.500	4.500
CO.04.01.02.01.09.02 <i>Acquisto altri materiali</i>	0	1.094.157	1.094.157	0	1.118.660	1.118.660	0	1.049.500	1.049.500
CO.04.01.02.01.09.02.01 <i>Attrezzi minuti e materiale edilizio</i>		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.09.02.02 <i>Prodotti per la pulizia</i>		267.728	267.728		268.000	268.000		268.000	268.000
CO.04.01.02.01.09.02.03 <i>Vestiario</i>		9.500	9.500		9.500	9.500		9.500	9.500
CO.04.01.02.01.09.02.04 <i>Materiale vario</i>		186.850	186.850		186.000	186.000		186.000	186.000
CO.04.01.02.01.09.02.05 <i>Libretti e diplomi</i>		40.000	40.000		40.000	40.000		40.000	40.000
CO.04.01.02.01.09.02.06 <i>Cancelleria e stampati</i>		543.937	543.937		569.160	569.160		500.000	500.000
CO.04.01.02.01.09.02.07 <i>Materiale informatico</i>		46.142	46.142		46.000	46.000		46.000	46.000
CO.04.01.02.01.09.02.08 <i>Animali e materiale per custodia e mantenimento</i>		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.10 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.02.01.10.01 <i>Variatione rimanenze materiali</i>		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.11 COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	0	1.278.844	1.278.844	0	931.800	931.800	0	669.800	669.800
CO.04.01.02.01.11.01 <i>Noleggio attrezzature</i>	0	250.477	250.477	0	250.500	250.500	0	250.500	250.500
CO.04.01.02.01.11.01.01 <i>Noleggio Strumenti ed attrezzature</i>		220.036	220.036		220.000	220.000		220.000	220.000
CO.04.01.02.01.11.01.02 <i>Noleggio Hardware</i>		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.11.01.03 <i>Noleggio Licenze d'uso</i>		30.441	30.441		30.500	30.500		30.500	30.500
CO.04.01.02.01.11.02 <i>Noleggio Mezzi di trasporto</i>		17.367	17.367		17.300	17.300		17.300	17.300
CO.04.01.02.01.11.03 <i>Locazioni</i>	0	1.011.000	1.011.000	0	664.000	664.000	0	402.000	402.000
CO.04.01.02.01.11.03.01 <i>Locazioni Immobili</i>		911.000	911.000		577.000	577.000		315.000	315.000
CO.04.01.02.01.11.03.02 <i>Spese condominiali</i>		100.000	100.000		87.000	87.000		87.000	87.000
CO.04.01.02.01.12 ALTRI COSTI	940.000	7.551.943	8.491.943	940.000	7.452.194	8.392.194	940.000	7.452.194	8.392.194
CO.04.01.02.01.12.01 <i>Spese legali</i>	0	460.000	460.000	0	460.000	460.000	0	460.000	460.000
CO.04.01.02.01.12.01.01 <i>Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli (esclusa obbligazione principale)</i>		360.000	360.000		360.000	360.000		360.000	360.000
CO.04.01.02.01.12.01.02 <i>Spese per liti (patrocinio legale)</i>		100.000	100.000		100.000	100.000		100.000	100.000
CO.04.01.02.01.12.02 <i>Postali</i>		100.947	100.947		101.000	101.000		101.000	101.000
CO.04.01.02.01.12.03 <i>Altri costi amministrativi</i>		2.800	2.800		2.000	2.000		2.000	2.000
CO.04.01.02.01.12.04 <i>Missioni e rimborsi spese</i>	0	59.918	59.918	0	59.918	59.918	0	59.918	59.918
CO.04.01.02.01.12.04.01 <i>Missioni e rimborsi spese soggetti a limite</i>		59.918	59.918		59.918	59.918		59.918	59.918
CO.04.01.02.01.12.04.02 <i>Missioni e rimborsi spese non soggetti a limite</i>		0	0		0	0		0	0
CO.04.01.02.01.12.05 <i>Contributi ad organizzazioni</i>	940.000	2.015.349	2.955.349	940.000	1.916.949	2.856.949	940.000	1.916.949	2.856.949
CO.04.01.02.01.12.05.01 <i>Trasferimenti correnti allo Stato</i>		611.000	611.000		611.000	611.000		611.000	611.000
CO.04.01.02.01.12.05.02 <i>Trasferimenti correnti al Comitato Universitario Sportivo</i>	340.000	50.000	390.000	340.000	50.000	390.000	340.000	50.000	390.000
CO.04.01.02.01.12.05.29 <i>Trasferimenti correnti al PIN</i>	600.000	180.000	780.000	600.000	180.000	780.000	600.000	180.000	780.000
CO.04.01.02.01.12.05.30 <i>Trasferimenti correnti al LENS</i>		587.949	587.949		587.949	587.949		587.949	587.949
CO.04.01.02.01.12.05.31 <i>Trasferimenti correnti a Azienda agricola Montepaldi</i>		488.000	488.000		488.000	488.000		488.000	488.000
CO.04.01.02.01.12.06 <i>Quote associative</i>		103.252	103.252		103.000	103.000		103.000	103.000
CO.04.01.02.01.12.07 <i>Rimborsi tasse studenti</i>		3.000.000	3.000.000		3.000.000	3.000.000		3.000.000	3.000.000
CO.04.01.02.01.12.08 <i>Spese assicurative</i>	0	697.000	697.000	0	697.000	697.000	0	697.000	697.000
CO.04.01.02.01.12.08.01 <i>Assicurazione automezzi</i>		112.000	112.000		112.000	112.000		112.000	112.000
CO.04.01.02.01.12.08.02 <i>Assicurazione edifici</i>		450.000	450.000		450.000	450.000		450.000	450.000
CO.04.01.02.01.12.08.03 <i>Assicurazione responsabilita civile ente</i>		135.000	135.000		135.000	135.000		135.000	135.000
CO.04.01.02.01.12.09 <i>Commissioni Bancarie</i>		50.350	50.350		50.000	50.000		50.000	50.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.02.01.12.10 Spese contrattuali			0			0			0
CO.04.01.02.01.12.11 Compensi e gettoni per cariche istituzionali	0	522.327	522.327	0	522.327	522.327	0	522.327	522.327
CO.04.01.02.01.12.11.01 Indennita' di carica organi istituzionali		181.700	181.700		181.700	181.700		181.700	181.700
CO.04.01.02.01.12.11.02 Gettoni di presenza negli organi istituzionali		58.500	58.500		58.500	58.500		58.500	58.500
CO.04.01.02.01.12.11.03 Compensi agli organi istituzionali		257.000	257.000		257.000	257.000		257.000	257.000
CO.04.01.02.01.12.11.04 Rimborsi spese e di missione agli organi istituzionali		25.127	25.127		25.127	25.127		25.127	25.127
CO.04.01.02.01.12.12 Oneri per commissioni	0	540.000	540.000	0	540.000	540.000	0	540.000	540.000
CO.04.01.02.01.12.12.01 Compensi per commissioni di concorso personale di ruolo		15.000	15.000		15.000	15.000		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.12.12.02 Compensi per commissioni di concorso personale a contratto		15.000	15.000		15.000	15.000		15.000	15.000
CO.04.01.02.01.12.12.03 Compensi per commissioni seggi elettorali			0			0			0
CO.04.01.02.01.12.12.04 Compensi per commissioni esami di Stato e professioni sanitarie		450.000	450.000		450.000	450.000		450.000	450.000
CO.04.01.02.01.12.12.05 Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni di concorso		60.000	60.000		60.000	60.000		60.000	60.000
CO.04.01.02.01.12.12.06 Rimborsi di spese di trasferta ai componenti le commissioni esami di Stato e professioni sanitarie			0			0			0
CO.04.01.03 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	8.371.866	8.371.866	0	8.371.866	8.371.866	0	8.371.866	8.371.866
CO.04.01.03.01 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	60.356	60.356	0	60.356	60.356	0	60.356	60.356
CO.04.01.03.01.01 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	60.356	60.356	0	60.356	60.356	0	60.356	60.356
CO.04.01.03.01.01.01 Ammortamento Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo			0			0			0
CO.04.01.03.01.01.02 Ammortamento Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		1.241	1.241		1.241	1.241		1.241	1.241
CO.04.01.03.01.01.03 Ammortamento Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			0			0			0
CO.04.01.03.01.01.04 Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali			0			0			0
CO.04.01.03.01.01.05 Ammortamento Interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi		59.115	59.115		59.115	59.115		59.115	59.115
CO.04.01.03.02 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	8.311.510	8.311.510	0	8.311.510	8.311.510	0	8.311.510	8.311.510
CO.04.01.03.02.01 AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	8.311.510	8.311.510	0	8.311.510	8.311.510	0	8.311.510	8.311.510
CO.04.01.03.02.01.01 Ammortamento Immobili strumentali destinati ad attività istituzionali		5.953.388	5.953.388		5.953.388	5.953.388		5.953.388	5.953.388
CO.04.01.03.02.01.02 Ammortamento Immobili strumentali destinati ad attività non istituzionali		330.965	330.965		330.965	330.965		330.965	330.965
CO.04.01.03.02.01.03 Ammortamento altri immobili		32.672	32.672		32.672	32.672		32.672	32.672
CO.04.01.03.02.01.04 Ammortamento costi da capitalizzare per interventi straordinari su immobili strumentali destinati ad attività istituzionali			0			0			0
CO.04.01.03.02.01.05 Ammortamento costi da capitalizzare per interventi straordinari su immobili strumentali destinati ad attività non istituzionali			0			0			0
CO.04.01.03.02.01.06 Ammortamento costi da capitalizzare per interventi straordinari su altri immobili			0			0			0
CO.04.01.03.02.01.07 Ammortamento impianti e attrezzature		106.832	106.832		106.832	106.832		106.832	106.832
CO.04.01.03.02.01.08 Ammortamento attrezzature scientifiche		77.818	77.818		77.818	77.818		77.818	77.818
CO.04.01.03.02.01.09 Ammortamento mobili e arredi		917.553	917.553		917.553	917.553		917.553	917.553
CO.04.01.03.02.01.10 Ammortamento automezzi		6.798	6.798		6.798	6.798		6.798	6.798
CO.04.01.03.02.01.11 Ammortamento macchine e attrezzature informatiche da ufficio		841.428	841.428		841.428	841.428		841.428	841.428
CO.04.01.03.02.01.12 Ammortamento altri beni		44.056	44.056		44.056	44.056		44.056	44.056
CO.04.01.03.03 SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.03.04 SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E NELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.04.01.04 ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	0	1.676.000	1.676.000	0	976.000	976.000	0	976.000	976.000
CO.04.01.04.01 ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	0	1.676.000	1.676.000	0	976.000	976.000	0	976.000	976.000
CO.04.01.04.01.01 ACCANTONAMENTI RISCHI ED ONERI	0	1.676.000	1.676.000	0	976.000	976.000	0	976.000	976.000
CO.04.01.04.01.01.04 Accantonamenti rischi su crediti		550.000	550.000		350.000	350.000		350.000	350.000
CO.04.01.04.01.01.05 Accantonamenti rischi per ricorsi in atto			0			0			0
CO.04.01.04.01.01.06 Accantonamenti oneri futuri		1.000.000	1.000.000		500.000	500.000		500.000	500.000
CO.04.01.04.01.01.07 Accantonamento per trattamento di fine rapporto collaboratori ed esperti linguistici		50.000	50.000		50.000	50.000		50.000	50.000
CO.04.01.04.01.01.08 Accantonamento per trattamento di fine rapporto personale a tempo determinato		76.000	76.000		76.000	76.000		76.000	76.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

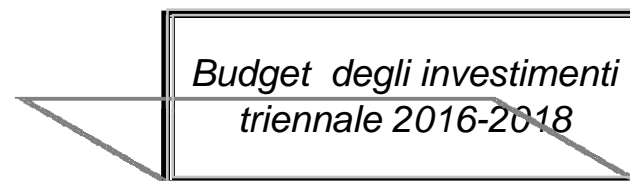
	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.04.01.05 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.350.000	2.428.347	4.778.347	2.350.000	2.223.558	4.573.558	2.350.000	2.218.558	4.568.558
CO.04.01.05.01 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.350.000	2.428.347	4.778.347	2.350.000	2.223.558	4.573.558	2.350.000	2.218.558	4.568.558
CO.04.01.05.01.01 IMPOSTE INDIRETTE	0	2.251.789	2.251.789	0	2.047.000	2.047.000	0	2.042.000	2.042.000
CO.04.01.05.01.01.01 Imposte indirette	0	2.251.789	2.251.789	0	2.047.000	2.047.000	0	2.042.000	2.042.000
CO.04.01.05.01.01.01.01 Imposte sul patrimonio			0			0			0
CO.04.01.05.01.01.01.02 Imposte sul registro		217.000	217.000		12.000	12.000		7.000	7.000
CO.04.01.05.01.01.01.03 IVA pro rata			0			0			0
CO.04.01.05.01.01.01.04 Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani		1.650.000	1.650.000		1.650.000	1.650.000		1.650.000	1.650.000
CO.04.01.05.01.01.01.05 Valori bollati		269.216	269.216		270.000	270.000		270.000	270.000
CO.04.01.05.01.01.01.06 Altri tributi		115.573	115.573		115.000	115.000		115.000	115.000
CO.04.01.05.01.02 COSTI DA TRASFERIMENTI	2.350.000	176.558	2.526.558	2.350.000	176.558	2.526.558	2.350.000	176.558	2.526.558
CO.04.01.05.01.02.05 Costi per assegnisti finanziati dall'esterno	2.350.000		2.350.000	2.350.000		2.350.000	2.350.000		2.350.000
CO.04.01.05.01.02.07 Costi per prestazioni rese da altre unità amministrative		79.586	79.586		79.586	79.586		79.586	79.586
CO.04.01.05.01.02.08 Costi diversi		73.972	73.972		73.972	73.972		73.972	73.972
CO.04.01.05.01.02.09 Costi per supplenze e contratti personale docente		23.000	23.000		23.000	23.000		23.000	23.000
CO.05 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01 PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02 INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02.01 INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02.01.01 Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000	0	2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.02.01.01.03 Interessi passivi ad altri soggetti per finanziamenti a medio-lungo		2.900.000	2.900.000		2.900.000	2.900.000		2.900.000	2.900.000
CO.05.01.01.03 UTILI E PERDITE SU CAMBI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06.01 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06.01.01 RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06.01.01.02 SVALUTAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06.01.01.02.01 SVALUTAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.06.01.01.02.01.01 Svalutazioni partecipazioni			0			0			0
CO.06.01.01.02.01.02 Svalutazioni altre immobilizzazioni finanziarie			0			0			0
CO.06.01.01.02.01.03 Svalutazioni titoli dell'attivo circolante			0			0			0
CO.07 PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CO.08 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016 - 2018 Budget economico

	PREVISIONI 2016			PREVISIONI 2017			PREVISIONI 2018		
	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE	Con vincolo di destinazione	Senza vincolo di destinazione	TOTALE
CO.08.01.01.01.01 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01.01.01 Imposte sul reddito dell'esercizio correnti	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000	0	500.000	500.000
CO.08.01.01.01.01.01.01 Imposte sul reddito dell'esercizio correnti: IRES		500.000	500.000		500.000	500.000		500.000	500.000
CO.09 CONTO PROGETTI	72.109.000	7.520.477	79.629.477	72.109.000	6.560.720	78.669.720	72.109.000	6.560.720	78.669.720
CO.09.01 CONTO PROGETTI	72.109.000	7.520.477	79.629.477	72.109.000	6.560.720	78.669.720	72.109.000	6.560.720	78.669.720
CO.09.01.01 CONTO PROGETTI	72.109.000	7.520.477	79.629.477	72.109.000	6.560.720	78.669.720	72.109.000	6.560.720	78.669.720
CO.09.01.01.01 CONTO PROGETTI	72.109.000	7.520.477	79.629.477	72.109.000	6.560.720	78.669.720	72.109.000	6.560.720	78.669.720
CO.09.01.01.01.01 CONTO PROGETTI con vincolo di destinazione in attesa di allocazione- progetti Strutture	71.426.500	5.779.757	77.206.257	71.426.500	5.780.000	77.206.500	71.426.500	5.780.000	77.206.500
CO.09.01.01.01.01.01.01 Progetti per la didattica - interventi per studenti disabili	110.000	130.000	240.000	110.000	130.000	240.000	110.000	130.000	240.000
CO.09.01.01.01.01.01.02 Progetti per la didattica - scambi culturali e coop interun. e intern.le	1.240.000		1.240.000	1.240.000		1.240.000	1.240.000		1.240.000
CO.09.01.01.01.01.01.03 Progetti per la didattica- altro	697.000	879.757	1.576.757	697.000	880.000	1.577.000	697.000	880.000	1.577.000
CO.09.01.01.01.01.01.04 Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di contributi studenteschi	2.681.952		2.681.952	2.681.952		2.681.952	2.681.952		2.681.952
CO.09.01.01.01.01.01.05 Progetti per ricerca scientifica finanziati dal Ministero	6.041.828		6.041.828	6.041.828		6.041.828	6.041.828		6.041.828
CO.09.01.01.01.01.01.06 Progetti per ricerca finanziati da altri Ministeri	2.257.000		2.257.000	2.257.000		2.257.000	2.257.000		2.257.000
CO.09.01.01.01.01.01.07 Progetti per ricerca finanziata dall'Ateneo		4.200.000	4.200.000		4.200.000	4.200.000		4.200.000	4.200.000
CO.09.01.01.01.01.01.08 Progetti per ricerca finanziata da enti locali	10.223.000		10.223.000	10.223.000		10.223.000	10.223.000		10.223.000
CO.09.01.01.01.01.01.09 Progetti per ricerca finanziata da enti pubblici	3.128.600		3.128.600	3.128.600		3.128.600	3.128.600		3.128.600
CO.09.01.01.01.01.01.10 Progetti per ricerca finanziata da soggetti privati	5.142.540		5.142.540	5.142.540		5.142.540	5.142.540		5.142.540
CO.09.01.01.01.01.01.11 Progetti per ricerca finanziata da altri enti di ricerca (es.CNR)	277.000		277.000	277.000		277.000	277.000		277.000
CO.09.01.01.01.01.01.12 Progetti per ricerca finanziata da UE e altri organismi internazionali	16.846.260		16.846.260	16.846.260		16.846.260	16.846.260		16.846.260
CO.09.01.01.01.01.01.13 Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	11.059.205		11.059.205	11.059.205		11.059.205	11.059.205		11.059.205
CO.09.01.01.01.01.01.14 Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	11.722.115	570.000	12.292.115	11.722.115	570.000	12.292.115	11.722.115	570.000	12.292.115
CO.09.01.01.01.02 CONTO PROGETTI con vincolo di destinazione in attesa di allocazione- progetti Amministrazione Centrale	682.500	1.740.720	2.423.220	682.500	780.720	1.463.220	682.500	780.720	1.463.220
CO.09.01.01.01.02.01 Progetti per la didattica		560.000	560.000			0			0
CO.09.01.01.01.02.02 Progetti per prestazioni e convenzioni in attività comm.le	280.500		280.500	280.500		280.500	280.500		280.500
CO.09.01.01.01.02.03 Progetti relativi a costi sostenibili a fronte di altre risorse finalizzate	132.000	490.720	622.720	132.000	490.720	622.720	132.000	490.720	622.720
CO.09.01.01.01.02.07 Progetti per altre spese per programma Erasmus	270.000	130.000	400.000	270.000	130.000	400.000	270.000	130.000	400.000
CO.09.01.01.01.02.08 Progetti per le spese di promozione delle attività internazionali dell'Ateneo		560.000	560.000		160.000	160.000		160.000	160.000

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016



*Budget degli investimenti
triennale 2016-2018*

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FIRENZE
Bilancio unico di previsione triennale 2016-2018
Budget degli investimenti

Voci	Previsioni 2016				Previsioni 2017				Previsioni 2018			
	A) INVESTIMENTI/I MPIEGHI importo investimento	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI/I MPIEGHI importo investimento	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI/I MPIEGHI importo investimento	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAM ENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAM ENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAM ENTO	III) RISORSE PROPRIE
		Importo	Importo	Importo		Importo	Importo	Importo		Importo	Importo	Importo
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.650.508	2.714.658	0	935.850	3.494.740	338.886	0	3.155.854	852.087	0	0	852.087
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo												
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno												
3) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili												
4) Immobilizzazioni in corso e acconti												
5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.650.508	2.714.658		935.850	3.494.740	338.886		3.155.854	852.087			852.087
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.386.744	9.810.051	0	3.576.693	13.102.552	6.457.263	0	6.645.289	14.319.026	6.268.402	0	8.050.624
1) Terreni e fabbricati	3.859.614	1.385.711		2.473.903	4.076.476			4.076.476	1.106.909			1.106.909
2) Impianti e attrezzature	527.803	156.901		370.902	508.769	87.771		420.998	278.500	50.000		228.500
3) Attrezzature scientifiche	5.208.179	5.157.746		50.433	5.000.000	5.000.000			5.000.000	5.000.000		0
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	11.500			11.500								
5) Mobili e arredi	1.372.001	1.301.299		70.702	180.394	74.522		105.872	522.138	18.402		503.736
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	503.671	382.214		121.457	1.836.913	94.970		1.741.943	5.911.479			5.911.479
7) Altre immobilizzazioni materiali	1.903.976	1.426.180		477.796	1.500.000	1.200.000		300.000	1.500.000	1.200.000		300.000
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	17.037.252	12.524.709	0	4.512.543	16.597.292	6.796.149	0	9.801.143	15.171.113	6.268.402	0	8.902.711

Università degli studi di Firenze

Bilancio Unico di Ateneo di previsione 2016

*Classificazione della
spesa per missioni e
programmi*

Classificazione della spesa per missioni e programmi. Anno 2016

MISSIONI		PROGRAMMI		COFOG II LIVELLO	
Ricerca e Innovazione	188.055.730	Ricerca scientifica e tecnologia di base	177.918.890	01.4 Ricerca di base	177.918.890
		Ricerca scientifica e tecnologia applicata	10.136.840	04.8 R&S per gli affari economici	6.082.104
				07.5 R&S per la sanità	4.054.736
Istruzione universitaria	138.400.850	Sistema universitario e formazione post universitaria	138.400.850	09.4 Istruzione superiore	138.400.850
		Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	0	09.6 Servizi ausiliari dell'istruzione	0
Tutela della salute	31.495.491	Assistenza in materia sanitaria	31.495.491	07.3 Servizi ospedalieri	31.495.491
		Assistenza in materia veterinaria	0	07.4 Servizi di sanità pubblica	0
Servizi istituzionali e generali delle AP	79.336.726	Indirizzo politico	522.327	09.8 istruzione non altrove classificato	522.327
		Servizi e affari generali per le amministrazioni	78.814.399	09.8 istruzione non altrove classificato	78.814.399
Fondi da ripartire	26.237.670	Fondi da assegnare	26.237.670	09.8 istruzione non altrove classificato	26.237.670
totale	463.526.468	totale	463.526.468	totale	463.526.468