



# **UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI BERGAMO**

- **Relazione previsionale e programmatica 2009-2011**
- **Bilancio di previsione 2009**
- **Bilancio pluriennale 2009-2011**

# **PARTE PRIMA: BILANCIO DI PREVISIONE 2009**

## **PREMESSA**

Lo scenario all'interno del quale ci si trova a sviluppare la programmazione economico-finanziaria dell'Ateneo per l'anno 2009 e per il triennio 2009-2011 è forse il più difficile e complesso almeno dell'ultimo decennio.

La crisi finanziaria internazionale, la situazione economica del nostro Paese e la scelta che il Governo nazionale ha compiuto e sta compiendo rendono molto incerto e precario il futuro del sistema universitario nazionale con inevitabili ripercussioni anche sul nostro Ateneo.

La Legge 6.8.2008, n. 133 di conversione del D.L. 112/08 ha infatti introdotto una serie di limitazioni e di tagli che incideranno sulla gestione per l'anno 2009, ma ancora più significativamente per il 2010 e 2011.

In particolare l'art. 66, comma 13 della Legge 133/08 stabilisce la limitazione della sostituzione del turnover del personale al 20% e la corrispondente riduzione del F.F.O. ovviamente in misura crescente dal 2009 al 2013.

Ciò significa che il finanziamento ministeriale per le Università sarà decrescente nel periodo considerato; in misura minore nel 2009 e poi in termini sempre maggiori fino al 2013.

La normativa vigente prevede quindi una riduzione del complessivo trasferimento ministeriale al sistema universitario che lascia prevedere un finanziamento decrescente anche per i singoli Atenei se non si deciderà un'assegnazione di risorse che tenga conto degli squilibri ancora presenti tra le diverse Università.

Con il D.L. 10.11.2008, n. 180 sono stati introdotti alcuni correttivi alla norma citata. In particolare, per gli Atenei come il nostro che non hanno superato il limite del 90% del rapporto tra spesa di personale e F.F.O., è possibile assumere personale entro il limite del 50% della spesa relativa al personale cessato nell'anno precedente.

Inoltre è previsto che una quota non inferiore al 7% del Fondo di finanziamento ordinario venga distribuita sulla base della valutazione.

Stante il significativo sottofinanziamento che continua a caratterizzare il nostro Ateneo, se si agisse sull'assegnazione delle risorse in termini perequativi e sulla base del modello di valutazione ministeriale, la nostra Università potrà risentire meno della riduzione delle risorse complessive.

Ovviamente tutto questo potrà essere verificato solo all'atto della definizione del decreto ministeriale di assegnazione del F.F.O. per l'anno 2009 e solo allora si potranno valutare pienamente le conseguenze per il nostro bilancio.

Nella fase attuale, nel bilancio 2009, è stata iscritta come previsione di entrata la stessa somma di F.F.O. del 2008, anche perché i tagli previsti dovrebbero incidere più marginalmente il prossimo anno ed essere invece più significativi dal 2010.

Oltre a quelli indicati, nella Legge 133/08, vi sono altri provvedimenti che riducono le risorse disponibili e che prevedono un riversamento di fondi al bilancio dello Stato:

- art. 61, commi 1 e 17 che prevedono la riduzione del 30% delle spese dell'anno 2007 per Organi istituzionali con riversamento al bilancio dello Stato;
- art. 61, commi 5 e 17 che prevedono la riduzione del 50% delle spese di rappresentanza e pubblicità con riversamento al bilancio dello Stato;
- art. 69, commi 1 e 5 che prevedono la sospensione per un anno degli scatti stipendiali del personale docente con riversamenti delle economie al bilancio dello Stato.

Tutte queste norme sono state applicate nella redazione del bilancio 2009 come si dà conto nella relazione previsionale e programmatica.

Il bilancio di previsione del 2009 viene chiuso in pareggio grazie all'utilizzo dell'incremento di F.F.O. del 2008 che non è stato interamente utilizzato nella gestione in questo stesso anno. A fronte infatti di un Fondo di finanziamento statale che rimane invariato e di introiti per tasse universitarie ormai consolidati, vi sono invece alcune spese che hanno una dinamica che deve essere comunque finanziata.

In particolare sono stati previsti gli stanziamenti per le nuove assunzioni effettuate nel corso del 2008 sia di personale docente che tecnico-amministrativo nonché per gli adeguamenti retributivi prevedibili, con una maggiore spesa rispetto al 2008 di circa 1,2 milioni di Euro.

Si è dovuto inoltre adeguare lo stanziamento per le borse di Dottorato a seguito dell'incremento dell'importo della borsa stabilito per legge con decorrenza 1.1.2008. A tal proposito, al fine di mantenere il numero complessivo di borse finanziate dall'Ateneo, si rende necessario ridurre significativamente lo stanziamento per le spese di funzionamento dei Dottorati.

Assume poi un peso significativo sul bilancio dell'Ateneo anche il maggiore onere per le retribuzioni degli ex Lettori di madrelingua a seguito dell'annoso contenzioso in essere.

Al fine di perseguire l'equilibrio di bilancio si è anche cercato di mantenere entro i limiti più contenuti possibili le spese di funzionamento che però già in passato erano state significativamente comprese.

Tutto questo ha permesso, per il 2009, di mantenere sostanzialmente il livello di servizi del 2008 sia per il funzionamento che per i servizi didattici e l'attività di ricerca.

Se la stagnazione del Fondo di finanziamento statale proseguisse anche nel 2010, allora saranno necessarie misure più drastiche per poter mantenere il bilancio in pareggio. Si dovrà pensare ad un adeguamento delle tasse universitarie oppure ad un ridimensionamento dei servizi.

Anche sul fronte degli investimenti strutturali, pur in assenza di finanziamenti ministeriali per l'edilizia, si cercherà di mantenere il programma già approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione del 27.6.2006.

Alcuni interventi si sono conclusi e gli edifici entreranno in funzione all'inizio del 2009:

- 1° lotto edificio Baroni;
- ampliamento della sede di Via dei Caniana con il nuovo edificio di Via Moroni;
- nuova residenza studentesca di Dalmine.

Proseguirà invece l'iter realizzativo degli altri interventi programmati:

- acquisizione edificio ex Centrale ENEL di Dalmine per la Facoltà di Ingegneria prevista per la fine del 2010;
- acquisizione edificio nel Parco Scientifico "Kilometro Rosso" prevista per la fine del 2009;
- completamento della ristrutturazione dell'edificio Baroni con inizio lavori entro la fine del 2009.

In particolare l'intervento riguardante il completamento dell'edificio Baroni potrà essere avviato solo a seguito dell'acquisizione del contributo regionale richiesto sulla base della L.R. 31/96.

In ogni caso, stante la situazione generale, sarà necessario tenere monitorato il bilancio nel corso dell'esercizio al fine di mantenere il suo equilibrio complessivo.

## **OBIETTIVI PROGRAMMATICI**

1. Completamento di tutte le procedure necessarie all'applicazione dei nuovi ordinamenti didattici, ed all'avvio dei nuovi Corsi di studio con l'a.a. 2009/2010.
2. Progettazione e gestione dell'offerta formativa post-laurea.
3. Programmazione dell'attività didattica per l'a.a. 2009/2010 sulla base dei nuovi ordinamenti didattici e con sfoltimento degli insegnamenti con conseguente riduzione del budget delle Facoltà.
4. Attivazione di nuove iniziative per incrementare l'internazionalizzazione dell'Ateneo con particolare riferimento all'iscrizione di studenti stranieri presso i nostri Corsi di studio ed alla promozione di esperienze all'estero di studenti e laureati.
5. Massimizzazione della partecipazione di docenti e ricercatori dell'Ateneo a progetti di ricerca PRIN, a bandi emessi da organizzazioni private e dall'Unione europea.
6. Avvio e gestione progetto per l'automazione della verbalizzazione degli esami.
7. Avvio e consolidamento della nuova sede Baroni con il trasloco dei docenti e amministrativi interessati.  
Avvio attività del Centro sulla cinematografia con il trasferimento dei materiali donati dalla Fondazione Alasca.
8. Trasloco dei docenti della Facoltà di Lingue dalla sede di Piazza Vecchia, che verrà riconsegnata al Comune salvo l'area destinata al Centro Studi sul Territorio.  
Ricollocazione presso i locali di Piazza Verzeri, Casa Arciprete e Via Salvecchio.
9. Rilascio di uno dei due moduli attualmente occupati dai laboratori di Ingegneria presso Servitec s.r.l., allestimento di nuovi spazi all'interno dell'edificio presso il Parco Scientifico "Kilometro Rosso" e completamento della sistemazione del laboratorio ospitato nell'edificio in comodato gratuito da Tenaris Dalmine S.p.A.
10. Trasloco del servizio per il Diritto allo studio e avvio e consolidamento della gestione della nuova sede di Via Moroni con il pieno utilizzo per l'attività didattica e la definizione delle assegnazioni degli spazi destinati ad ufficio.
11. Avvio e consolidamento della gestione della nuova residenza studentesca di Dalmine.
12. Conclusione dell'iter autorizzativo, acquisizione del finanziamento e gestione gara d'appalto per l'affidamento delle opere di completamento dell'edificio Baroni.

## **A. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Si provvede, in sede di bilancio preventivo, ad applicare l'avanzo di amministrazione non vincolato prodotto dalla gestione 2007 per una quota pari ad euro 912.000, non applicata nel corso dell'esercizio 2008.

Si tratta di un importo iscritto in uscita al capitolo 270 "Oneri derivanti da contenzioso con ex lettori" destinato alla copertura di una quota delle somme ancora da liquidare ai collaboratori linguistici in applicazione della sentenza della Corte di Appello di Milano – Sezione Lavoro riguardante il contenzioso con gli ex lettori.

Non si provvede, invece, ad applicare l'avanzo di amministrazione presunto alla chiusura dell'esercizio 2008.

Dopo la conclusione dell'esercizio, effettuate le operazioni di chiusura, si provvederà ad

applicare, attraverso apposite variazioni di bilancio, l'eventuale avanzo risultante.

## **B. ENTRATE CORRENTI**

### **1. ENTRATE CONTRIBUTIVE**

Gli importi iscritti in bilancio sono stati stimati sulla base dell'andamento delle iscrizioni e con riferimento agli importi di tasse e contributi approvati con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 27.5.2008.

Di seguito si riportano i dati relativi alle iscrizioni nell'ultimo triennio, con la precisazione che il dato riferito all'a.a. 2008/2009 è stato stimato.

Non sono ricompresi i 233 allievi dell'Accademia della Guardia di Finanza iscritti al Corso di laurea in Scienze della sicurezza economico-finanziaria in quanto il pagamento del contributo viene effettuato direttamente dall'Accademia ed è iscritto al successivo capitolo 84.

		a.a. 06/07	a.a. 07/08	STIMA a.a. 08/09
<b>Lingue e Letterature Straniere</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	1045 2702 <b>3747</b>	818 2810 <b>3628</b>	741 2719 <b>3460</b>
<b>Economia</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	961 1948 <b>2909</b>	905 2195 <b>3100</b>	866 2356 <b>3222</b>
<b>Giurisprudenza</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	483 836 <b>1319</b>	386 1054 <b>1440</b>	360 1151 <b>1511</b>
<b>Ingegneria</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	689 1593 <b>2282</b>	661 1628 <b>2289</b>	545 1633 <b>2178</b>
<b>Scienze della Formazione</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	929 2606 <b>3535</b>	707 2828 <b>3535</b>	716 2828 <b>3544</b>
<b>Scienze Umanistiche</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	250 628 <b>878</b>	292 742 <b>1034</b>	249 874 <b>1123</b>
<b><u>TOTALE corsi di laurea</u></b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	<b>4357</b> <b>10313</b> <b>14670</b>	<b>3769</b> <b>11257</b> <b>15026</b>	<b>3477</b> <b>11561</b> <b>15038</b>
<b>Scuola di specializzazione e corsi insegnanti di sostegno</b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	336(*) 113 <b>449</b>	133 88 <b>221</b>	36(**) 89 <b>125</b>
<b><u>TOTALE GENERALE</u></b>	Immatricolati: Anni successivi: Totale iscritti:	<b>4693</b> <b>10426</b> <b>15119</b>	<b>3902</b> <b>11345</b> <b>15247</b>	<b>3513</b> <b>11650</b> <b>15163</b>

(\*) Per l'a.a. 06/07 il numero degli immatricolati comprende gli iscritti ai corsi speciali abilitanti pari a 186 unità.

(\*\*) Per l'a.a. 08/09 le procedure per l'accesso alle Scuole di specializzazione per l'insegnamento secondario attivate presso le Università sono state sospese e quindi il numero degli immatricolati è composto unicamente dagli iscritti ai corsi di sostegno 400 ore.

Guardando l'andamento degli iscritti ai corsi di laurea dall'a.a. 06/07 all'a.a. 08/09 si evidenzia una stabilizzazione soprattutto nel passaggio dall'a.a. 07/08 all'a.a. 08/09.

Si può dire che il forte trend di crescita degli iscritti che ha caratterizzato il periodo 2000/2006 si è ormai concluso e la dimensione raggiunta è quella che si cercherà di mantenere.

La tabella seguente indica l'andamento degli introiti per tasse e contributi nell'ultimo triennio.

A tale proposito occorre osservare che mentre il dato riferito all'esercizio 2007 è definitivo, in quanto derivante da un conto consuntivo approvato, gli importi relativi al 2008 e al 2009 sono stati stimati.

Il consuntivo 2008 è stato stimato sulla base dei dati disponibili a fine ottobre, quando non erano ancora state chiuse le elaborazioni sulle iscrizioni all'a.a. 2008/2009.

Per le previsioni 2009 sono stati utilizzati i dati disponibili e non ancora definitivi relativi alle iscrizioni all'a.a. 2008/2009 rapportandoli con gli importi delle tasse e contributi.

	<b>CONSUNTIVO 2007</b>	<b>STIMA CONSUNTIVO 2008</b>	<b>STIMA PREVENTIVO 2009</b>
<b>Lingue</b>	2.899	2.789	2.683
<b>Economia</b>	2.251	2.383	2.498
<b>Giurisprudenza</b>	1.021	1.107	1.171
<b>Ingegneria</b>	1.766	1.759	1.689
<b>Scienze della Formazione</b>	2.735	2.717	2.748
<b>Scienze Umanistiche</b>	679	795	871
<b>Scuola di specializzazione e Corsi insegnanti di sostegno</b>	509	200	145
<b>Master e Corsi di perfezionamento</b>	313	890	840
<b>TOTALE</b>	<b>12.173</b>	<b>12.640</b>	<b>12.645</b>
<b>Tassa regionale</b>	1.557	1.570	1.600
<b>TOTALE</b>	<b>13.730</b>	<b>14.210</b>	<b>14.245</b>

L'importo riferito alla tassa regionale per il diritto allo studio rappresenta una sorta di partita di giro, infatti tale somma dovrà essere riversata alla Regione Lombardia per il finanziamento del diritto allo studio universitario.

Sono inoltre previsti € 550.000 di rimborsi di tasse e contributi agli studenti.

Al netto di tali importi, gli introiti per tasse e contributi sono di € 12.095.000; tale fonte di finanziamento rappresenta il 18,94% del complesso delle entrate al netto delle partite di giro e della tassa regionale per il diritto allo studio.

## 2. TRASFERIMENTI CORRENTI

### 2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

La previsione del Fondo di Finanziamento Ordinario per l'anno 2009 è stata stimata pari all'assegnazione provvisoria del fondo consolidabile 2008, comunicata con nota ministeriale prot. n. 977 del 01.7.2008 pari ad € 35.460.000, con l'aggiunta della quota consolidata per l'assunzione dei ricercatori di cui al D.M. 565/2007, pari ad € 154.000.

Da tale somma è stato scorporato l'importo di € 62.000 da destinare agli assegni per collaborazione alla ricerca in quanto iscritto in apposito capitolo di bilancio.

Lo stanziamento previsto al capitolo 31 "Finanziamento ordinario" risulta quindi così composto:

<b>FFO consolidabile provvisorio 2008</b> (al netto di interventi non ancora comunicati)		35.460.000
Assegnazione consolidata per l'assunzione dei ricercatori di cui al D.M. 565/2007		154.000
Assegni per collaborazione alla ricerca (assegnazione consolidata iscritta al capitolo 34 "Assegni per collaborazione alla ricerca")	-	62.000
<b>PREVISIONE CAPITOLO 31 "Finanziamento ordinario"</b>	<b>=</b>	<b>35.552.000</b>

Il fondo di finanziamento ordinario rappresenta il 55,68% delle entrate del bilancio dell'Università al netto delle partite di giro e della tassa regionale per il diritto allo studio.

Nella categoria dei trasferimenti da parte dello Stato sono stati previsti anche i seguenti contributi assegnati dal MIUR:

CAPITOLO ENTRATA	DESCRIZIONE	PREVISIONE	CAPITOLO USCITA
<b>32</b>	Borse di studio per dottorati di ricerca, perfezionamento all'estero, post-dottorato	700.000	<b>59</b>
<b>33</b>	Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive	120.000	<b>182</b>
<b>43</b>	Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti – D.M. 198/03: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Art.1, integrazione borse di mobilità Programma Socrates/Erasmus – assegnazione 2008;</li> <li>• Art.2, assegni per attività di tutorato, didattico-integrative e propedeutiche – assegnazione 2008;</li> </ul>	98.000 110.000	<b>62</b> <b>183-184-185-186-194</b>
<b>43</b>	Contributo per interventi a favore di studenti disabili	30.000	<b>128</b>
<b>43</b>	Fondo per le assunzioni dei ricercatori	364.000	Trasferimento non destinato ad uno specifico capitolo di spesa
	<b>Totale</b>	<b>1.422.000</b>	

## **2.2 TRASFERIMENTI DA PARTE DI REGIONI, PROVINCE E COMUNI**

E' stato riportato il trasferimento consolidato per spese di funzionamento da parte del Comune e della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art.17 DPR 28/10/1991, Decreto di statizzazione dell'Università.

Si è provveduto inoltre ad iscrivere in bilancio:

- una stima dei contributi per attività didattiche e culturali che i centri autonomi di spesa potrebbero ricevere da Comuni, Province e Regioni. Tale previsione trova la sua contropartita nel corrispondente stanziamento di spesa;
- i contributi ordinario, straordinario e per borse di studio assegnati dalla Regione Lombardia per gli interventi per il diritto allo studio.

## **2.3 TRASFERIMENTI DA PARTE DELL'UNIONE EUROPEA**

Sono state riportate le previsioni delle assegnazioni di fondi comunitari per l'erogazione di borse di mobilità degli studenti nell'ambito del programma LLP/Erasmus, per l'organizzazione della mobilità studenti/docenti sia per fini di studio (OM) che per tirocini Erasmus (OM Placement) e per l'attuazione del Sistema di Trasferimento Crediti Europeo (ECTS).

Tutte le entrate di questa categoria hanno un vincolo di destinazione e trovano collocazione nelle rispettive voci di spesa.

## **2.4 TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

Sono riportate le stime dei contributi a favore dei centri autonomi di spesa e dei trasferimenti per l'attivazione del XXV ciclo dei dottorati di ricerca che prevedono il finanziamento di borse da parte di enti pubblici.

Vi è poi il trasferimento dall'Università di Brescia per la scuola di specializzazione per l'insegnamento secondario.

E' stato inoltre iscritto il contributo dell'Accademia della Guardia di Finanza di Bergamo per la gestione del corso di laurea in scienza della sicurezza economico-finanziaria in convenzione con l'Università Bicocca di Milano.

Tutte le entrate di questa categoria hanno un vincolo di destinazione e trovano collocazione nelle rispettive voci di spesa.

## **2.5 TRASFERIMENTI DA PARTE DI PRIVATI**

La somma iscritta a favore dei Centri Autonomi di Spesa è una stima dei possibili contributi che saranno erogati da privati a favore di Dipartimenti e Facoltà per il finanziamento di iniziative varie.

La somma relativa a tali iniziative verrà riversata ai centri autonomi di spesa proponenti che ne effettueranno la gestione.

E' indicata poi una stima dei trasferimenti da parte di aziende private per il finanziamento del XXV ciclo dei dottorati di ricerca.

Anche le entrate di questa categoria hanno un vincolo di destinazione e trovano collocazione nelle rispettive voci di spesa.



### **3. PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE**

In questo titolo sono iscritte le previsioni di entrata per prestazioni di servizi e per attività formative commerciali svolte dai Servizi e dai Centri di Ateneo, gli interessi attivi su depositi, gli introiti e i rimborsi diversi e le quote dell'IVA.

Sono state inserite inoltre le entrate presunte relative ai proventi derivanti dalla gestione del servizio abitativo e del servizio mensa.

Tali previsioni sono state stimate con riferimento all'andamento storico.

Anche in questo caso si tratta di entrate a destinazione vincolata, ad eccezione delle previsioni iscritte ai capitoli 107 "Rilascio libretti, tessere e diplomi", 121 "Interessi attivi su depositi", 132 "Introiti e rimborsi diversi" e 136 "Interessi di mora per ritardato pagamento di tasse e contributi scolastici".

Per il primo anno non si è provveduto ad iscrivere stanziamenti per le entrate relative all'attività commerciale dei Centri autonomi di spesa in quanto a partire dal 2009, a seguito della modifica dell'art. 55 "Fondi del Centro autonomo di spesa" del Regolamento AM.FI.CO. approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 21.10.08, i Dipartimenti e le Facoltà incasseranno direttamente gli introiti derivanti dall'attività commerciale. I proventi derivanti dall'attività per conto terzi iscritti nella gestione competenza del bilancio 2009, quindi, non verranno più trasferiti ai Centri autonomi di spesa per il tramite del bilancio dell'Università.

### **C. ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

Non si è provveduto ad iscrivere in bilancio alcun importo riferito al finanziamento statale per l'edilizia universitaria e sportiva in quanto la relativa quantificazione è definita anno per anno in termini variabili e quindi non consolidati.

Si provvederà, quindi, ad iscrivere il relativo importo e a definirne la destinazione in corso d'anno, a seguito della eventuale comunicazione da parte del MIUR anche se allo stato attuale non risultano stanziamenti nel bilancio del Ministero.

E' stato invece iscritto, sulla base dell'importo relativo al 2007, il contributo del Ministero per progetti di ricerca che viene poi trasferito ai dipartimenti.

Per i progetti di ricerca finanziati da Enti pubblici e privati nell'ambito sia dell'attività conto terzi che dell'attività istituzionale, si è provveduto a stimare la previsione con riferimento all'andamento storico.

In relazione ai contratti di ricerca per conto terzi gestiti dai Centri autonomi di spesa si veda quanto precisato al paragrafo 3 delle Entrate correnti.

Tra i trasferimenti è stato riportato il finanziamento richiesto alla Regione Lombardia ai sensi della L.R. 28.10.1996, n. 31 "Norme concernenti la disciplina del fondo per la realizzazione di progetti infrastrutturali di rilevanza regionale" per i lavori di completamento della ristrutturazione dell'edificio posto in Via Pignolo e denominato "ex Collegio Baroni".

E' stato infine iscritto il trasferimento consolidato da parte del Comune e della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 17 DPR 28/10/1991, Decreto di statizzazione dell'Università destinato al finanziamento della ricerca.

## **D. SPESE CORRENTI**

### **1. VERIFICA DEL RISPETTO DEI PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA IN VIGORE**

- **Spesa per le assunzioni di personale a tempo determinato: limite previsto dall'art. 1, comma 187 della Legge 23.12.2005, n. 266 e successive modificazioni.**

Tale spesa è iscritta al capitolo 5 che presenta una previsione di € 50.000,00.

Ai sensi dell'art. 1, comma 187 della Legge 23.12.2005, n. 266 e successive modificazioni lo stanziamento non può superare il 35% della spesa riferita all'esercizio 2003, che è stata pari ad € 655.300,00.

Poiché il 35% di € 655.300,00 è pari ad € 229.355,00, si conclude che il limite di legge è stato rispettato.

- **Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture: limite previsto dall'art. 1, comma 11 della Legge 23.12.2005, n. 266.**

Le disposizioni contenute nell'art. 1 comma 11 della Legge Finanziaria 2006 prevedono che a decorrere dall'anno 2006 le pubbliche amministrazioni non possono effettuare spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2004. Tale spesa è stata di € 6.882,30 il cui 50% è pari ad € 3.441,15.

Nel 2009 la somma stanziata al capitolo 9 per il servizio auto con autista è pari ad € 2.800,00.

- **Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria di immobili: limite previsto dall'art. 2, commi 618-623 della Legge 24.12.2007, n. 244.**

L'art. 2, comma 623 della Legge 24.12.2007, n. 244 estende agli Enti ed organismi pubblici inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, tra i quali anche le Università, i principi fissati per le amministrazioni dello Stato finalizzati alla riduzione delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati per la propria attività.

In particolare si prevede:

- 1) a decorrere dal 2009 le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria non possono superare la misura del 3% del valore dell'immobile;
- 2) nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria su immobili di proprietà e per gli immobili in locazione passiva la misura della spesa è fissata all'1% del valore dell'immobile;
- 3) le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria, devono essere effettuate esclusivamente con imputazione a specifico capitolo di bilancio iscritto nella parte corrente e in conto capitale.

Si precisa che per manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici si fa riferimento al contenuto dell'art. 31, lett. a) e b) della Legge 457/78.

Non sono quindi ricompresi in tali categorie e non soggiacciono ai limiti qui definiti:

- a) gli interventi di restauro conservativo e di ristrutturazione parimenti definiti all'art. 31,

- lett. c) e d) della Legge 457/78;
- b) gli interventi di somma urgenza di cui agli artt. 146 e 147 del D.P.R. 554/99 che si rendessero necessari in conseguenza di eventi calamitosi.

Sulla base dei valori percentuali fissati dalla norma, il limite massimo di spesa per la manutenzione degli immobili per l'anno 2009 è il seguente:

- immobili in proprietà: € 37.500.000 x 3% = € 1.125.000  
 di cui: per manutenzione ordinaria € 375.000  
 per manutenzione straordinaria € 750.000
- immobili in locazione: € 79.900.000 x 1% = € 799.000  
 per la sola manutenzione ordinaria

Il limite di spesa per l'anno 2009 è quindi il seguente:

- manutenzione ordinaria € 1.174.000
- manutenzione straordinaria € 750.000

Il bilancio 2009 prevede per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili i seguenti stanziamenti:

- € 664.600 iscritti al capitolo 78 "Manutenzioni e riparazioni ordinarie di immobili e impianti";
- € 4.000.000 iscritti al capitolo 289 "Manutenzione straordinaria di beni immobili e impianti".

Lo stanziamento per manutenzione straordinaria previsto al capitolo 289 è interamente destinato alla ristrutturazione dell'ex Collegio Baroni e quindi è destinato agli interventi descritti al precedente punto a) ai quali non si applicano le limitazioni qui descritte.

Pertanto nel bilancio 2009 sono stanziati fondi per le sole manutenzioni ordinarie degli immobili per un totale di € 664.600; sono quindi rispettati i limiti di spesa sopradetti, determinati ai sensi dall'art. 2, comma 618 della Legge 24.12.2007, n. 244.

- **Spese per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza: limite previsto dall'art. 61, commi 5 e 17 della Legge 6.8.2008, n. 133.**

Tali spese sono iscritte ai capitoli 57 e 93 del bilancio di previsione.

Le disposizioni dettate dall'art. 61 comma 5 della Legge 133/08 prevedono per le Università un contenimento della spesa per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza nei limiti del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità.

La spesa sostenuta nel 2007 per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza da assoggettare al taglio previsto dalla Legge 133/08 è stata pari ad € 52.655,77 il cui 50% ammonta ad € 26.327,88.

Anche in questi casi la riduzione del 50% è stata accantonata al capitolo 268 "Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese" per il trasferimento all'entrata del bilancio dello Stato, come previsto dall'art. 61, comma 17 della Legge 133/08.

Nel bilancio 2009 la previsione di € 26.300 per spese di rappresentanza e pubblicità è stata così suddivisa:

- € 6.300, stanziamento per spese di rappresentanza iscritto al capitolo 57;
- € 20.000, stanziamento per spese di pubblicità iscritto al capitolo 93.

- **Spese per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici: limite previsto dall'art. 61, commi 1 e 17 della Legge 6.8.2008, n. 133.**

L'articolo 61 comma 1 prevede che, a partire dal 2009, la spesa complessiva per organi collegiali ed altri organismi non possa superare il 70% di quella sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità.

Nel 2007 tale spesa, iscritta al capitolo 56, è stata di € 329.604,53 il cui 70% è pari ad € 230.723,17. Per il 2009 la previsione del capitolo 56 "Oneri per il funzionamento degli organi universitari" è stata quindi determinata in € 231.000,00.

La riduzione del 30%, pari ad € 98.881,36, è stata iscritta al capitolo 268 "Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese" per il trasferimento all'entrata del bilancio dello Stato, come previsto dall'art. 61, comma 17 della Legge 133/08.

- **Spesa per la contrattazione integrativa del personale dipendente: limite previsto dall'art. 67, commi 5 e 6 della Legge 6.8.2008, n. 133.**

Ai sensi dell'art. 67, comma 5 della Legge 133/08 l'ammontare complessivo del fondo per il finanziamento della contrattazione integrativa non può eccedere quello previsto per l'anno 2004 ridotto del 10%.

Poiché l'importo previsto per il 2004 è stato di € 348.608,65, l'ammontare complessivo del fondo previsto per il 2009 è di € 313.747,79. Tale spesa è iscritta al capitolo 8 che presenta uno stanziamento di € 632.000,00 suddiviso nelle seguenti voci:

Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale	313.747,79
Retribuzioni di posizione e di risultato del Direttore Amministrativo, del personale dirigente e del personale di categoria EP	299.352,21
Lavoro straordinario	18.900,00
<b>TOTALE PREVISIONE CAPITOLO 8</b>	<b>632.000,00</b>

La riduzione del 10%, pari ad € 34.860,86, è stata accantonata al capitolo 268 "Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese" per il trasferimento, entro il mese di ottobre, all'entrata del bilancio dello Stato con imputazione al capo X, capitolo 2368, come previsto dall'art. 67, comma 6 della Legge 133/08.

- **Blocco del turn over e differimento di dodici mesi degli automatismi stipendiali del personale docente: limiti previsti dall'art. 66 commi 7 e 13 e successive modificazioni e dall'art. 69 commi 1 e 5 della Legge 6.8.2008, n. 133.**

Per effetto del blocco del turn over, per i prossimi tre anni sarà possibile assumere entro il limite di spesa del 50% del turn over. A tale limitazione corrisponde la decurtazione di una quota di FFO pari al 50% delle economie derivanti dalle cessazioni di personale di ruolo.

In questa fase di previsione non si è provveduto a quantificare l'entità dei tagli di FFO per il nostro Ateneo perché le modalità attuative dovranno essere successivamente determinate dal Ministero.

Alla misura relativa al turn over deve aggiungersi, per quanto riguarda il personale docente, il differimento una tantum degli scatti stipendiali del 2009 che verranno recuperati nel 2010 e graveranno sul FFO delle università.

Il risparmio derivante da tale differimento verrà quantificato e trasferito al bilancio dello Stato quando il MUR, d'intesa con il MEF, definirà le modalità di versamento con imputazione al capo X, capitolo 2368 delle entrate, come previsto dall'art. 69 comma 5 della legge 133/08.

## 2. PERSONALE

### a. PERSONALE DOCENTE E RICERCATORI

Alla data del 1.11.2008 la situazione del personale è la seguente:

	ECONOMIA			GIURISPRUDENZA			INGEGNERIA			LINGUE			SCIENZE FORMAZIONE			SCIENZE UMANISTICHE			TOTALE		
	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08	AI 1.11.06	AI 1.11.07	AI 1.11.08
PROFF. ORDINARI A TEMPO PIENO	14	13	13	2	2	2	15	15	15	14	14	13	8	6	8	3	3	5	56	53	56
PROFF. ORDINARI A TEMPO DEFINITO	1	2	3	0	0	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	3	5
PROFF. STRAORDINARI A TEMPO PIENO	1	1	1	1	0	0	6	7	7	6	6	5	5	5	3	3	3	1	22	22	17
PROFF. STRAORDINARI A TEMPO DEFINITO	3	4	3	2	4	4	1	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	9	8
<b>TOTALE DOCENTI I ^ FASCIA</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>13</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>86</b>	<b>87</b>	<b>86</b>
PROFF. ASSOCIATI CONFERMATI A TEMPO PIENO	11	11	12	1	2	3	10	13	15	8	11	12	5	5	8	4	7	9	39	49	59
PROFF. ASSOCIATI CONFERMATI A TEMPO DEFINITO	1	0	1	2	1	3	1	2	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	3	7
PROFF. ASSOCIATI NON CONFERMATI A TEMPO PIENO	9	8	8	5	3	2	7	5	2	12	8	8	8	8	5	3	3	1	44	35	26
PROFF. ASSOCIATI NON CONFERMATI A TEMPO DEFINITO	2	3	2	3	6	4	2	1	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0	8	11	7
<b>TOTALE DOCENTI II ^ FASCIA</b>	<b>23</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>95</b>	<b>98</b>	<b>99</b>
RICERCATORI CONFERMATI A TEMPO PIENO	4	5	11	0	0	2	11	15	27	3	5	14	1	1	4	3	6	8	22	32	66
RICERCATORI CONFERMATI A TEMPO DEFINITO	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
RICERCATORI NON CONFERMATI	18	21	16	10	10	8	24	24	15	20	24	16	9	13	13	6	8	9	87	100	77
<b>TOTALE RICERCATORI</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>35</b>	<b>39</b>	<b>43</b>	<b>23</b>	<b>29</b>	<b>30</b>	<b>10</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>9</b>	<b>14</b>	<b>17</b>	<b>109</b>	<b>132</b>	<b>144</b>
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>64</b>	<b>68</b>	<b>70</b>	<b>26</b>	<b>28</b>	<b>29</b>	<b>78</b>	<b>82</b>	<b>87</b>	<b>63</b>	<b>68</b>	<b>68</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	<b>42</b>	<b>22</b>	<b>30</b>	<b>33</b>	<b>290</b>	<b>317</b>	<b>329</b>

Dal 1/11/06 al 1/11/08 il personale docente di ruolo è cresciuto di 39 unità:

- docenti di 1^ fascia: nessuna unità;
- docenti di 2^ fascia: + 4 unità;
- ricercatori: + 35 unità.

Entro la fine dell'anno prenderanno servizio 11 nuovi ricercatori.

A seguito di tali nuove coperture, la docenza risulterà così composta:

- docenti di 1^ fascia: 25,29%;

- docenti di 2<sup>a</sup> fascia: 29,12%;
- ricercatori: 45,59%.

Nel bilancio 2009 è stata prevista la copertura della spesa per le nuove prese di servizio che si verificheranno entro il 31 dicembre 2008.

Non sono state stanziati somme per nuove assunzioni a causa del contenimento del turn over di personale a tempo indeterminato introdotto dall'articolo 66, commi 7 e 13 della Legge 29 agosto 2008, n. 133 e successive modificazioni di cui si è detto al precedente punto 1 "Verifica del rispetto dei provvedimenti legislativi di contenimento della spesa pubblica in vigore".

La spesa prevista per le sei Facoltà è la seguente:

	ECONOMIA	GIURISPRUDENZA	INGEGNERIA	LINGUE	SCIENZE FORMAZIONE	SCIENZE UMANISTICHE	TOTALE
DOCENTI I <sup>a</sup> FASCIA	2.203.000	411.000	2.439.000	1.958.000	989.000	670.000	<b>8.670.000</b>
DOCENTI II <sup>a</sup> FASCIA	1.540.000	681.000	1.422.000	1.428.000	887.000	689.000	<b>6.647.000</b>
RICERCATORI	1.364.000	493.000	2.047.000	1.341.000	912.000	816.000	<b>6.973.000</b>
<b>TOTALE</b>	<b>5.107.000</b>	<b>1.585.000</b>	<b>5.908.000</b>	<b>4.727.000</b>	<b>2.788.000</b>	<b>2.175.000</b>	<b>22.290.000</b>

La maggiore spesa complessiva prevista nel 2009, rispetto al 2008, è di € 1.440.000 e comprende una previsione di aumento stipendiale del 2%.

## **b. PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO**

Dal 1/11/07 al 1/11/08 il personale tecnico amministrativo di ruolo è aumentato di 17 unità, passando da 190 unità alle attuali 207.

Il personale tecnico amministrativo a tempo determinato, invece, è passato da 10 unità al 1/11/07 a 6 unità al 1/11/08.

Nell'ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale, sono stati banditi due concorsi pubblici tuttora in corso per la copertura di due posti dell'area amministrativa di categoria C1 e di due posti dell'area tecnica di categoria C1, questi ultimi per garantire il supporto e l'assistenza tecnica alle attività che si svolgono presso i laboratori di Ingegneria.

Entro l'anno si provvederà poi ad assumere altre due unità di categoria C1 attingendo dalla graduatoria concorsuale in corso di validità.

Al 31.12.08 il personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato in servizio sarà quindi pari a 213 unità.

Come già precisato sopra per il personale docente, nel bilancio 2009 non sono state stanziati somme per nuove assunzioni di personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato in applicazione dei commi 7 e 13 dell'articolo 66 della Legge 133/08.

Lo stanziamento per assunzioni a tempo determinato è stato previsto pari ad € 50.000 ed è ampiamente al di sotto dei limiti previsti dall'art. 1, comma 538 della Legge 27.12.2006, n. 296.

Il fondo per la retribuzione accessoria al personale tecnico-amministrativo è stato calcolato sulla base del CCNL e di quanto previsto dall'art. 67 comma 5 della Legge 133/08 e successive modificazioni (si veda quanto detto al punto 1 "Verifica del rispetto dei provvedimenti legislativi di contenimento della spesa pubblica in vigore").

Nella categoria "Prestazioni di servizi" è previsto, al capitolo 77, lo stanziamento di € 80.000 per la formazione; il relativo piano, che conterrà il dettaglio delle iniziative da attuare,

verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio di amministrazione.

Sempre nella categoria "Prestazioni di servizi" al capitolo 68, è previsto lo stanziamento per il servizio mensa del personale docente e non docente; l'importo relativo è stato determinato sulla base della vigente regolamentazione.

### **c. ESPERTI E COLLABORATORI LINGUISTICI**

L'organico attuale è composto da 16 dipendenti a tempo indeterminato oltre a 8 collaborazioni.

In relazione al contenzioso con gli ex lettori, nel corso del 2008 è stata data parziale esecuzione, in via provvisoria, alla sentenza n. 195/2008 emessa dalla Corte d'Appello di Milano – Sezione Lavoro.

Si è provveduto infatti a liquidare:

- una parte degli oneri computati nella sentenza, corrispondenti a circa il 50% della spesa complessiva;
- i nuovi trattamenti retributivi, di spettanza ai ricorrenti in ragione del parametro economico riconosciuto con la sentenza, a partire dal mese di maggio 2008;
- i contributi Inps, di spettanza del dipendente e quelli a carico dell'Amministrazione, sul totale degli oneri previsti dalla sentenza. Infatti, ai fini della maggior tutela patrimoniale dell'Università, si è ritenuto di far fronte integralmente al versamento dei contributi Inps. In tal modo si è esclusa l'eventualità di applicazione di sanzioni a carico dell'Ente nella misura del 30% degli importi dovuti.

Per dare completa esecuzione alla sentenza, nelle more della proposizione di ricorso per Cassazione, resterebbero da corrispondere:

- il saldo degli oneri previsti dalla sentenza;
- il nuovo trattamento retributivo per 16 mensilità (dal 1.1.2007 al 30.4.08);
- la rivalutazione degli oneri previsti in sentenza a partire dalla data di assunzione dei ricorrenti.

Per tali spese, il cui ammontare è da determinare, si è provveduto ad accantonare una quota pari ad € 912.000 corrispondente alla parte di avanzo di amministrazione derivante dal conto consuntivo 2007 non applicato nel corso del 2008.

La spesa complessiva prevista per il personale, comprendendo la formazione e il servizio mensa, è di € 30.862.000, pari al 48,33% del totale delle spese con esclusione delle partite di giro e della tassa regionale per il diritto allo studio.

Aggiungendo a tale spesa quella trasferita alle facoltà per attività didattiche integrative, contratti, insegnamenti ed affidamenti, si raggiunge l'importo di 34.429.000 euro pari al 53,92% della spesa complessiva come sopra indicata.

## **3. CONSUMO DI BENI**

Sono previsti in questa categoria gli acquisti di beni di consumo necessari al funzionamento della struttura universitaria sia per quanto riguarda l'amministrazione centrale che i centri autonomi di spesa.

Rispetto alla previsione iniziale 2008 (pari ad € 214.800 per l'intera categoria "Consumo di beni") è stata operata una riduzione degli stanziamenti di € 16.800 che ha riguardato quasi esclusivamente il capitolo 32 "Fornitura modulistica e stampati" che è passato da una previsione iniziale 2008 di € 44.000 a una previsione 2009 di € 30.000.

## **4. PRESTAZIONI DI SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI**

### **4.1 FUNZIONAMENTO ORGANI UNIVERSITARI**

Come già precisato al precedente punto 1 della presente relazione, la previsione di spesa stanziata al capitolo 56 è stata determinata in € 231.000 in base a quanto disposto dall'art. 61 comma 1 della Legge 133/08.

Tale somma è da destinare alle spese per le indennità di funzione previste dall'art. 42 dello Statuto e deliberate dal Consiglio di Amministrazione.

L'entità dell'importo delle singole indennità sarà determinata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione.

### **4.2 SPESE DI RAPPRESENTANZA E PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI**

In questa voce sono incluse le spese che l'Università dovrà assumere per:

- l'inaugurazione dell'anno accademico;
- il conferimento di lauree honoris causa;
- l'organizzazione della cerimonia per il 40° anno di fondazione;
- la partecipazione agli organismi associativi a cui aderisce;
- le spese di rappresentanza a disposizione del Rettorato.

La somma stanziata per tali attività è di complessivi € 95.300 iscritti ai capitoli 57, 91, 101 e 114.

Tali stanziamenti saranno impegnati direttamente dal responsabile del servizio Rettorato e programmazione sulla base delle indicazioni del Rettore con riferimento alle iniziative che lo stesso intenderà intraprendere nel corso dell'anno.

Le quote associative di competenza del Centro Linguistico saranno impegnate con atto del Direttore del Centro.

In tale voce sono da includere le spese per le commissioni di concorso previste al capitolo 58 con uno stanziamento di € 90.000.

Tali fondi verranno destinati alla liquidazione:

- dei compensi spettanti alle commissioni giudicatrici e di vigilanza degli esami di stato di abilitazione all'esercizio delle professioni (Dottore Commercialista, Esperto contabile ed Ingegnere);
- dei rimborsi spese ai componenti delle commissioni di valutazione comparativa per l'assunzione di personale docente e dei compensi ai membri delle commissioni di concorso per l'assunzione o la progressione verticale del personale tecnico amministrativo.

Tali spese saranno impegnate rispettivamente dal responsabile del Servizio Studenti e dal dirigente dei Servizi amministrativi generali.

### **4.3 DOTTORATI DI RICERCA**

Per l'attivazione del XXV ciclo dei dottorati di ricerca è stanziata nel bilancio 2009 una previsione di € 1.500.000 così suddivisa:

- € 700.000 fondi ministeriali iscritti al capitolo 59;
- € 800.000 fondi propri iscritti al capitolo 64.

A tale finanziamento si aggiunge quello garantito da privati ed Enti stimato in € 900.000. In tale importo è compreso il contributo assegnato dalla Fondazione Italcementi Cav. Lav. Carlo Pesenti per il finanziamento del XXV ciclo del dottorato di ricerca in "Logistica e supply



chain management" afferente al Dipartimento di Economia aziendale.

Il Senato Accademico e il Consiglio di Amministrazione delibereranno in merito alla programmazione del XXV ciclo dei corsi di dottorato di ricerca per l'a.a. 2009/2010.

Si precisa che, come deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 8.4.2008, a decorrere dal XXV ciclo non si provvederà a riassegnare automaticamente allo stesso corso di dottorato le borse finanziate con fondi di Ateneo non utilizzate nel ciclo precedente, ma vi sarà una valutazione da parte del Senato.

Come gli anni passati gli importi delle borse verranno pagati sul bilancio di Ateneo.

#### **4.4 SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE**

L'articolo 64 comma 4-ter della Legge 133/08 ha disposto per l'a.a. 2008/2009 la sospensione delle procedure per l'accesso alle Scuole di specializzazione per l'insegnamento secondario attivate presso le Università.

Pertanto per l'a.a. 2008/2009 sono stati attivati soltanto i seguenti corsi:

1. il secondo anno del corso di specializzazione all'insegnamento secondario;
2. il corso annuale di 400 ore per l'integrazione scolastica degli alunni in situazione di handicap.

Il finanziamento è garantito dalle tasse di iscrizione, dal trasferimento ministeriale che verrà riversato dall'Università capogruppo e dal contributo dell'Università di Brescia consorziata con Bergamo.

La spesa complessiva è destinata agli affidamenti ed incarichi per gli insegnamenti/laboratori e ad altre spese di funzionamento che vengono deliberate dal Consiglio della Sezione di Bergamo e Brescia della Scuola interuniversitaria lombarda di Specializzazione per l'insegnamento secondario.

La somma stanziata al capitolo 75 è pari ad € 140.000.

#### **4.5 SCAMBI INTERNAZIONALI**

E' stato previsto l'importo del finanziamento comunitario destinato al pagamento delle borse del programma LLP/Erasmus 2008/2009 sia per fini di studio (1279 mensilità finanziate con contributo mensile pari a € 200) che per tirocini Erasmus (39 mensilità finanziate con contributo mensile di € 600).

L'importo del finanziamento sarà integrato dall'assegnazione ministeriale prevista dall'art. 1 del D.M. 198/2003 che potrà essere impiegata anche per istituire borse per accordi di scambio extra UE.

E' stato iscritto inoltre un importo di € 65.000 per il finanziamento di borse di mobilità nell'ambito di accordi internazionali finalizzati al conseguimento di doppi titoli, per il cofinanziamento delle borse LLP/Erasmus ai fini di studio e tirocini 2008/2009 finanziate con fondi comunitari e per istituirne di nuove.

Oltre alle borse è previsto il finanziamento dell'organizzazione e gestione del Programma quadro LLP. I fondi verranno utilizzati per:

- l'erogazione dei contributi connessi alla mobilità dei docenti nell'ambito del programma LLP/Erasmus (n. 14 flussi di mobilità con un contributo massimo di € 900);
- l'erogazione dei contributi connessi alla mobilità del personale per attività di formazione all'estero nell'ambito del programma LLP/Erasmus (n. 3 flussi di mobilità con un contributo massimo di € 900);
- all'organizzazione della mobilità studenti/docenti sia per fini di studio (OM) che per tirocini Erasmus (OM Placement) e per l'attuazione del Sistema di Trasferimento Crediti Europeo (ECTS).

A ciò si aggiungono € 40.000 a carico del bilancio di Ateneo per far fronte alle spese

connesse ai rapporti internazionali e all'organizzazione della mobilità studenti e docenti.

Le voci di spesa più significative sono: l'organizzazione di un eventuale seminario di Letteratura Italiana per studenti in entrata; l'affidamento di un incarico per il reperimento degli alloggi per gli studenti stranieri Erasmus e in scambio; la preparazione, redazione, traduzione, revisione grafica e stampa della guida ECTS e dei relativi opuscoli; l'affidamento di incarichi per la traduzione dei programmi dei corsi sull'applicativo web delle facoltà; la revisione grafica e la redazione della guida degli Scambi Internazionali di Ateneo e di opuscoli informativi; l'affidamento di incarichi per l'assistenza tecnica al database Ufficio Internazionalizzazione.

Inoltre, i fondi verranno utilizzati per l'organizzazione di giornate/conferenze a tema, corsi linguistici intensivi per studenti in partenza, rimborsi spese per certificazioni linguistiche TOEFL e IELTS e per corsi di preparazione linguistica all'estero, stipula di eventuali convenzioni con associazioni studentesche per accoglienza studenti stranieri, missioni per preparazione futuri scambi e/o monitoraggio di studenti italiani all'estero, iscrizione ad associazioni internazionali, partecipazione a convegni/conferenze nazionali ed internazionali.

Complessivamente lo stanziamento per tali iniziative è previsto in € 516.000 ed è iscritto ai capitoli di spesa 62, 66 e 67.

Anche per l'esercizio 2009 lo stanziamento per l'organizzazione del corso di italiano per studenti Erasmus è stato assegnato alla Facoltà di Lingue e Letterature Straniere.

Tali spese verranno direttamente impegnate dal responsabile del Servizio sulla base delle indicazioni del delegato del Rettore per gli Affari internazionali che definirà le singole iniziative da attivare nell'anno.

#### **4.6 ORIENTAMENTO, STAGE E PLACEMENT**

Per l'anno 2009 si prevede di organizzare le seguenti attività:

##### **Orientamento in ingresso**

- redazione, stampa e traduzione in lingua inglese delle guide di orientamento alle Facoltà e dei servizi che vengono offerti dall'Ateneo;
- partecipazione a fiere e saloni dello studente per presentare l'offerta formativa dell'Ateneo. Si seguirà l'indirizzo, condiviso dalla commissione di orientamento, di circoscrivere le iniziative alle quali aderire al territorio della Regione Lombardia e delle regioni limitrofe, valutando di volta in volta l'adesione ad attività che si svolgono nel contesto nazionale ed internazionale;
- attività di conseling informativo e orientativo;
- la realizzazione di giornate di open day presso l'Ateneo ed il contatto con le scuole superiori.

##### **Orientamento in itinere: tirocini**

L'attività di tirocinio verrà condotta in collaborazione con le Facoltà e attraverso la rete dei tutors. Verranno attivati tirocini anche presso i Ministeri ed incentivate esperienze all'estero attraverso programmi internazionali di stage.

##### **Orientamento in uscita: placement**

Conclusasi positivamente la sperimentazione del servizio di placement avviata con il progetto "Dagli stage al job placement" e successivamente proseguita con il finanziamento dell'Agenzia nazionale Italia Lavoro SpA per l'attuazione di un programma finalizzato all'inserimento lavorativo dei neolaureati, si è ritenuto necessario continuare nelle attività avviate divenute elemento strategico anche attraverso la sottoscrizione di una convenzione con Ateneo Bergamo SpA.

Come gli anni passati si è provveduto a stanziare un importo per il canone annuo alla banca dati V.U.L.C.A.N.O. (Vetrina Universitaria Laureati con Curricula per le Aziende Navigabile On-line), nell'ambito della convenzione Cilea

Per tali attività è stata stanziata in bilancio una somma pari ad € 205.000 iscritta al capitolo 111 che comprende una quota pari ad € 25.000 da destinare al servizio di ideazione grafica inerente la promozione dell'offerta formativa dell'Università.

All'impegno della spesa provvederà con propri atti il Responsabile del servizio Orientamento, stage e placement, sulla base delle indicazioni del delegato del Rettore per l'Orientamento che definirà le singole iniziative da intraprendere.

#### **4.7 VALUTAZIONE DELL'ATTIVITA' DELL'UNIVERSITA'**

Anche nel 2009 per la realizzazione della valutazione della didattica sarà necessario lo svolgimento delle seguenti attività:

- trasmissione dei dati richiesti dal Ministero e dal Comitato Nazionale di Valutazione del sistema universitario;
- gestione del Progetto S.T.E.L.L.A. (Statistiche sul TEma Laureati & Lavoro in Archivio on-line);
- redazione del modello di valutazione dei Corsi di laurea per l'a.a.2007/2008;
- predisposizione della relazione del Nucleo di Valutazione.

Per la gestione di queste attività e delle spese che fanno capo al Nucleo di Valutazione è previsto uno stanziamento di € 87.000.

All'impegno della spesa provvederanno i Responsabili del Servizio Rettorato e dell'Unità organizzativa Affari generali, legali ed istituzionali sulla base delle indicazioni del Presidente del Nucleo di Valutazione per le iniziative da realizzare nel corso dell'anno.

#### **4.8 INFORMAZIONI ALL'ESTERNO ED INIZIATIVE PUBBLICITARIE**

L'Ufficio Comunicazione proseguirà la collaborazione con i diversi uffici interni, in particolare con l'Ufficio Orientamento per ciò che concerne gli aspetti comunicativi e di promozione pubblicitaria in particolare in occasione dell'organizzazione dell'Open Day e della riedizione delle guide all'orientamento e di tutta la documentazione informativa attinente (opuscoli, inserzioni, ecc.).

Proseguirà il lavoro di collaborazione con il Centro per le tecnologie didattiche e la comunicazione per la gestione del portale per ciò che riguarda aspetti grafici e modalità di visualizzazione del contenuto e con il laboratorio multimediale del Centro arti visive per la realizzazione delle iniziative didattiche finalizzate al completamento della formazione degli studenti dei corsi di laurea afferenti all'area della comunicazione.

Verrà curata l'attività informativa con comunicati stampa e interviste.

Importante a tale scopo è l'attività di collaborazione svolta con il settimanale economico-finanziario di Confindustria Bergamo e Ascom "La Rassegna" e il supplemento "Bergamo Lab".

La programmazione delle iniziative pubblicitarie e di informazione sarà finalizzata a mantenere alto lo standard di percezione dell'Ateneo attraverso le tradizionali inserzioni su quotidiani, sia locali che nazionali, su guide di orientamento universitario, televisione e partecipando a eventi che avvicinano l'immagine dell'Università al mondo giovanile.

Anche per l'anno 2009, come già avvenuto per il triennio 2006-2008 con l'art. 1 comma 10 della legge 23.12.2005 n. 266 e successive modificazioni, la programmazione dovrà tener conto dei vincoli introdotti dall'art. 61 comma 5 della legge 6.8.2008 n. 133 che ha fissato per le spese di pubblicità un tetto massimo pari al 50% della spesa sostenuta nel 2007.

Tale limite ha portato a definire in € 20.000 la disponibilità per le spese di pubblicità per l'anno 2009.

All'interno del budget stanziato, il Responsabile del servizio Rettorato e programmazione provvederà con propri atti all'impegno della spesa sulla base delle indicazioni del Rettore e per la realizzazione del piano delle iniziative promozionali.

Per quanto concerne le pubblicazioni su organi di informazione per concorsi e gare d'appalto, provvederà con propri atti il Dirigente dei Servizi Amministrativi generali nei limiti dello stanziamento assegnato pari ad € 20.000.

#### **4.9 SERVIZI PER DIDATTICA E RICERCA**

Si tratta di spese per servizi strettamente connessi alle attività istituzionali di didattica e di ricerca.

Lo stanziamento di € 252.000 iscritto al capitolo 70 "Servizi per attività di didattica e ricerca" finanzia i seguenti servizi:

- per € 175.000:
  - le attività di e-learning per quanto concerne l'assistenza ai docenti per lo sviluppo di materiale didattico sulle diverse piattaforme in uso presso l'Ateneo;
  - la gestione dei software relativi alla didattica e dei data base del portale;
  - la convenzione stipulata con il Consorzio Interuniversitario CILEA per i servizi informatici da imputare al budget di spesa del Centro per le tecnologie didattiche e la comunicazione;
- per € 6.000 l'affidamento di incarichi per l'elaborazione di materiali didattici in lingua straniera per il Centro linguistico o per l'aggiornamento e la revisione dei materiali esistenti;
- per € 30.000 le spese connesse all'organizzazione di attività formative post laurea;
- per € 18.000 la gestione degli impianti audiovisivi installati presso le aule attrezzate delle varie sedi universitarie;
- per € 5.000 le acquisizioni necessarie alla gestione delle collezioni bibliotecarie e al funzionamento dei sistemi box portaoggetti, scaffali mobili e antitaccheggio presenti nelle biblioteche.
- per € 18.000 l'attivazione di borse di studio, a favore di giovani laureati e dottorandi di lingua madre presso le Università convenzionate di Salamanca e Heidelberg, al fine di reperire risorse necessarie al Centro Linguistico per il supporto all'apprendimento delle lingue spagnola e tedesca.

La spesa è impegnata dai Responsabili di servizio sulla base delle assegnazioni di budget.

#### **4.10 SERVIZI AGLI STUDENTI**

I principali servizi che verranno erogati sono i seguenti:

- stampa della guida dello studente (norme amministrative) per l'a.a. 2009/2010;
- spedizione dei MAV per il pagamento delle tasse universitarie al domicilio degli studenti iscritti agli anni successivi al primo;
- stipula di convenzioni a titolo oneroso con i Caf che erogano il servizio di rilascio delle certificazioni ISEE-ISEEU a favore degli studenti dell'Ateneo;
- gestione del progetto "smart card" con la distribuzione della carta alle matricole. La carta permette l'accesso al servizio biblioteche, alla mensa universitaria e per il servizio di fotocopiatura presso il Centro Stampa. Oltre alle funzioni interne, la carta permette di ottenere agevolazioni presso le attività commerciali convenzionate.

La spesa complessiva per i servizi indicati è stimata in € 100.000 ed è iscritta al capitolo

134 "Spese per servizi agli studenti".

Per le collaborazioni degli studenti alle attività didattiche e di servizio è previsto uno stanziamento di € 130.000 iscritto al capitolo 94.

E' ormai consolidato il servizio di assistenza agli studenti disabili con un ufficio che segue direttamente questa attività finanziata con fondi ministeriali e cofinanziamento di Ateneo.

La somma stanziata per l'esercizio 2009 è di € 35.000 ed è iscritta al capitolo 128 "Iniziativa a favore di studenti disabili".

Tali fondi verranno utilizzati principalmente per:

- l'acquisto di sussidi tecnici e didattici specifici;
- l'attivazione di contratti di tutorato specializzato di supporto didattico;
- l'organizzazione del servizio di accompagnamento;
- l'affidamento di contratti agli interpreti Lis;
- la stampa di opuscoli informativi.

La spesa è impegnata dai Responsabili di servizio sulla base delle assegnazioni di budget.

#### **4.11 SERVIZI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO**

Le principali attività gestite dal Servizio per il diritto allo studio sono: l'erogazione di borse di studio e la gestione del servizio ristorazione e del servizio abitativo.

Con riferimento all'erogazione delle borse di studio, che per numero di utenti raggiunti e quantità delle risorse impegnate rimane il servizio cardine per la realizzazione del diritto allo studio universitario, l'obiettivo per l'anno 2009 è quello di affinare il programma che gestisce le domande on-line. Ciò consentirà una semplificazione degli adempimenti richiesti agli utenti consentendo un dialogo fra le banche dati in essere presso l'Università e quelle di istituzioni esterne.

Il contributo assegnato dalla Regione Lombardia per l'anno 2009 permette di aumentare di 50 unità il numero di borse da erogare, rispetto al precedente anno.

L'obiettivo rimane comunque quello di confermare il positivo trend degli scorsi anni che ha consentito a tutti gli studenti, validamente presenti in graduatoria, di beneficiare della borsa di studio.

Per quanto riguarda il servizio di ristorazione, per la cui gestione è stata espletata la nuova gara d'appalto, oltre all'estensione della fruizione del servizio ai pasti serali presso le strutture abitative, l'obiettivo è quello di un miglior soddisfacimento delle richieste dell'utenza attraverso l'aggiornamento ed il potenziamento delle attrezzature e dei macchinari presso le mense.

Con riferimento poi al servizio abitativo, le disponibilità offerte dalle residenze di Bergamo e di Dalmine ci hanno permesso di rispondere a tutte le esigenze manifestate dagli studenti di questo Ateneo e ci permetteranno inoltre di offrire adeguata risposta alle richieste di alloggio anche per corsisti e studenti ERASMUS.

Gli stanziamenti per il funzionamento del Servizio per il diritto allo studio trovano le seguenti destinazioni in bilancio:

DESCRIZIONE ENTRATA/SPESA	IMPORTO	CAPITOLO DI BILANCIO
<b>ENTRATE</b>		

Trasferimenti da Regione Lombardia	<b>3.224.000</b>	<b>56</b>
Proventi da pensionato e mensa	<b>763.000</b>	<b>115</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>3.987.000</b>	
<b>SPESE</b>		
Personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	240.000	<b>3</b>
Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti	83.000	<b>8</b>
Borse per il diritto allo studio	2.535.000	<b>60</b>
Quota ammortamento mutuo per acquisto edificio Via dei Caniana da imputare a Servizio per il diritto allo studio per uso locali mensa	60.000	<b>220 + 440</b>
Telefono	5.000	<b>84</b>
Energia elettrica	50.000	<b>86</b>
Acqua	8.000	<b>87</b>
Riscaldamento	80.000	<b>88</b>
Canone locazione uffici Via Moroni	13.000	<b>155</b>
Contributo a biblioteche per acquisto materiale bibliografico	20.000	<b>315 + 316 + 317</b>
Stanziamiento per altre spese di funzionamento	893.000	<b>72</b>
<b>Totale spese</b>	<b>3.987.000</b>	

All'impegno della spesa degli stanziamenti iscritti ai capitoli 60 e 72 provvederà con propri atti il Responsabile del Servizio per il diritto allo studio.

#### **4.12 SERVIZIO BIBLIOTECHE**

Le assegnazioni per spese di funzionamento, iscritte ai capitoli 98, 135, 157 e 271 per complessivi € 285.000, avranno la seguente destinazione:

- affidamento dei servizi integrati di biblioteca alla Cooperativa Archivistica e Bibliotecaria;
- transazioni interbibliotecarie per prestiti e fornitura documenti;
- quota associativa Itale (Associazione Italiana utenti Aleph);
- convenzione stipulata con il Consorzio Interuniversitario CILEA per l'erogazione dei servizi di automazione biblioteche e di biblioteca elettronica;
- licenze di accesso ai periodici Elsevier;
- quote da versare all'Associazione Mosaico per la gestione del servizio civile volontario ed eventuali rimborsi spese di trasporto da erogare ai volontari che prenderanno servizio;
- versamento del contributo Siae per la riproduzione di opere letterarie ed artistiche. L'entità del compenso è determinata, in applicazione dell'accordo sottoscritto in data 19 luglio 2007 dalla CRUI con SIAE e recepito con deliberazione della Giunta di Ateneo del 13 dicembre 2007, in ragione di 1,15 Euro per ogni studente iscritto. Per la determinazione del numero degli iscritti è previsto il riferimento ai dati pubblicati dal

MIUR e riferiti al 31 luglio dell'anno accademico precedente quello a cui il pagamento si riferisce.

All'impegno della spesa provvederà con propri atti il Responsabile dei Servizi Bibliotecari di Ateneo.

#### **4.13 CENTRO PER LE TECNOLOGIE DIDATTICHE E LA COMUNICAZIONE**

Per le attività del Centro sono state stanziati in bilancio le seguenti somme:

- € 1.000 per le spese di missione e partecipazione a seminari ed eventi (capitolo 9);
- € 16.000 per i corsi di alfabetizzazione informatica (capitolo 99);
- € 75.000 per la locazione di software riguardanti package statistici, banche dati, software per ufficio nonché prodotti e-learning (capitolo 157).

Per le attività e-learning, la gestione dei software didattici e del portale e la convenzione con il Cilea per l'erogazione di specifici servizi è stata stanziata al capitolo 70 la somma di € 175.000, come già precisato al precedente punto 4.9 della presente relazione.

Il Centro organizzerà inoltre corsi ECDL e attività di formazione informatica rivolta agli Enti e alle Aziende che ne faranno richiesta. Lo stanziamento per tali attività, finanziato da entrate a destinazione vincolata, è stato stimato in complessivi € 40.000 iscritti per € 30.000 al capitolo 107 e per € 10.000 al capitolo 141.

L'acquisto di software e attrezzature è descritto al successivo punto relativo alle spese in conto capitale.

La spesa sarà impegnata dal Direttore del Centro sulla base delle indicazioni della Giunta del Centro stesso, così come previsto dal Regolamento dei Centri di ricerca e servizio.

#### **4.14 CENTRO LINGUISTICO**

Il Centro Linguistico fornisce servizi per l'insegnamento/apprendimento delle lingue straniere e richiede quindi un continuo aggiornamento dei supporti didattici e un adeguamento costante degli strumenti attraverso i quali si svolgono i percorsi di apprendimento autonomo.

Per le altre attività del Centro sono state stanziati in bilancio le seguenti somme:

- € 4.000 per le spese di missione e partecipazione a seminari ed eventi (capitolo 9);
- € 8.000 per l'acquisto e l'aggiornamento dei materiali didattici della mediateca del Centro (capitolo 35);
- € 1.000 per le quote associative annuali dell'AICLU e dell'AVI;
- € 1.000 per la stampa di materiale informativo sui servizi offerti dal Centro e sui suoi materiali didattici (capitolo 91);
- € 25.000 per il progetto di tutorato rivolto agli studenti di tutti gli anni di corso con particolare riferimento a coloro che non possono seguire regolarmente le lezioni di lingua straniera (capitolo 95);
- € 73.000 per i corsi di alfabetizzazione linguistica e per l'elaborazione dei test d'ingresso in lingua straniera (capitolo 99).

Per l'affidamento di incarichi per l'elaborazione di materiali didattici in lingua straniera per il Centro o per l'aggiornamento e la revisione dei materiali esistenti è stata stanziata al capitolo 70 la somma di € 6.000, come già precisato al precedente punto 4.9 della presente relazione.

Il Centro Linguistico organizzerà inoltre attività di formazione linguistica rivolta agli Enti che ne faranno richiesta. Lo stanziamento per tali attività, finanziato da entrate a destinazione vincolata, è stato stimato in € 30.000 iscritti al capitolo 107.

La spesa sarà impegnata dal Direttore del Centro sulla base delle indicazioni della Giunta del Centro stesso, così come previsto dal Regolamento dei Centri di ricerca e servizio.

#### **4.15 SERVIZI INFORMATIVI DI ATENEO**

Si provvederà, in collaborazione con Ateneo Bergamo SpA, al servizio di assistenza per la manutenzione delle attrezzature informatiche, degli apparati attivi di rete informatica, dei videoproiettori e degli impianti telefonici sulla base dei contratti e delle convenzioni stipulate.

Gli interventi di assistenza e manutenzione riguarderanno tutte le attrezzature dell'Ateneo, comprese quelle dei Dipartimenti.

E' previsto uno stanziamento di € 29.000 al capitolo 79 per la manutenzione annuale della tape library presente presso la sede di Via dei Caniana, per la manutenzione degli apparati attivi di rete e per tutti gli interventi di riparazione di attrezzature informatiche e audiovisive utilizzate per la didattica e dai servizi amministrativi.

Per l'assistenza e la manutenzione dei seguenti software gestionali e didattici è stato previsto uno stanziamento di € 285.000 al capitolo 80:

- software segreteria studenti ESSE3 di Kion;
- software SINAPTO per gestione orario aule;
- software per valutazione della didattica Dynamic;
- software protocollo informatico SIPR;
- software biblioteche ALEPH;
- programma contabilità integrata di Ateneo CIA di Cineca, compreso il nuovo modulo IVA;
- programma stipendi CSA di Cineca;
- software modello 770 Zucchetti;
- software portale Domino;
- licenze Check Point;
- software di base Oracle si supporto alla Segreteria Studenti.

Per la gestione degli impianti audiovisivi installati presso le aule attrezzate delle varie sedi universitarie è stata stanziata la somma di € 18.000 al capitolo 70 come già precisato al punto 4.9 della presente relazione.

All'impegno della spesa provvederà con propri atti il Responsabile dei Servizi Tecnici di supporto alla didattica.

#### **4.16 SPESE PER LA GESTIONE DELLE SEDI**

In questa voce sono incluse le spese per:

- locazione immobili e noleggio di arredi e attrezzature (stanziamento complessivo di € 2.550.000 iscritto ai capitoli 154 e 155);
- utenze (stanziamento complessivo di € 1.245.000 iscritto ai capitoli 84, 86, 87 e 88);
- assicurazioni (stanziamento di € 130.000 iscritto al capitolo 90);
- manutenzioni di immobili, arredi e attrezzature e assistenza tecnica (stanziamento complessivo di € 899.700 iscritto ai capitoli 78, 79 e 81);
- servizio prevenzione e protezione (stanziamento di € 80.000 iscritto al capitolo 102);
- servizi di pulizia, portierato, trasporto, facchinaggio e spese postali (stanziamento complessivo di € 1.932.000 iscritto ai capitoli 83, 85 e 89).

Rispetto al 2008, per quanto concerne le locazioni, sono stati previsti maggiori



stanziamenti per la rivalutazione ISTAT dei canoni in essere, per l'acquisizione in locazione del corpo B di Via Moroni e per un incremento di locazione delle aule presso il Point di Dalmine.

A partire dal 2009 sono inoltre previsti:

- l'acquisizione in uso dell'edificio "Casa dell'Arciprete" in Città Alta, i cui spazi ospiteranno la Facoltà di Lingue;
- l'utilizzo delle nuove aree presso l'ex Collegi Baroni;
- l'avvio della gestione della nuova residenza universitaria di Dalmine.

La previsione di attivazione di nuovi spazi ha richiesto l'iscrizione in bilancio di maggiori stanziamenti per buona parte delle spese di mantenimento delle sedi.

In particolare hanno subito incrementi gli stanziamenti relativi a: spese telefoniche, pulizia, portierato, energia elettrica, riscaldamento e servizio prevenzione e protezione.

In relazione alle forniture di energia elettrica e riscaldamento, la Legge 133/08 all'articolo 48 "Risparmio energetico" prevede l'obbligo, anche per le università, di aderire alle convenzioni Consip o di ottenere i servizi a prezzi uguali o inferiori a quelli praticati dalla Consip.

A decorrere dal 1.1.2009 per le sedi universitarie e dal 1.3.2009 per le mense universitarie di Via Pasubio e di Via San Lorenzo, l'Università ha aderito alla convenzione Consip "Energia Elettrica 6 – Lotto 1", aggiudicata alla società Edison Energia S.p.A..

Per quanto concerne la fornitura di gasolio da riscaldamento, già dal 2007 si era ricorsi all'approvvigionamento di combustibile mediante adesione alla convenzione Consip in essere.

Per la fornitura di gas metano, invece, non è al momento disponibile una convenzione Consip. Pertanto, in attesa dell'attivazione di tale convenzione, è stata espletata la gara per l'affidamento della fornitura in parola in quanto il contratto stipulato con ASM-Bas Omniservizi scadrà il 31.12.2008.

Si precisa che, anche per quanto concerne la telefonia, l'adesione alla convenzione Consip per la fornitura di servizi di telefonia fissa e trasmissione dati risale al 2007.

Per i servizi di manutenzione e gestione degli immobili, assistenza informatica e prevenzione e protezione sono confermate le convenzioni in essere con Ateneo Bergamo S.p.A..

Alla società dell'Università è stata affidata anche, mediante convenzione, la gestione del servizio di fotocopiatura e stampa presso le sedi universitarie.

L'impegno di spesa per gli interventi che saranno di volta in volta individuati verrà assunto dal Dirigente dei servizi amministrativi generali con proprio atto nell'ambito dello stanziamento previsto.

#### **4.17 ALTRI SERVIZI**

Al capitolo 92 è previsto uno stanziamento di € 15.000 per il rinnovo della consulenza esterna per la redazione delle dichiarazioni fiscali (UNICO, IVA, 770) e l'assistenza sulla materia fiscale e per l'affidamento di altre consulenze che nel corso dell'anno si ritenessero necessarie.

Le consulenze verranno affidate nel rispetto dei requisiti e dei presupposti di legittimità previsti dall'art. 7 comma 6 del decreto legislativo 30.3.2001, n. 165.

## 5. TRASFERIMENTI

### 5.1 TRASFERIMENTI ALLE FACOLTA'

Le materie trasferite alla competenza delle facoltà sono le seguenti:

- affidamenti e contratti per insegnamento;
- attività didattiche integrative;
- attività di tutorato;
- corsi di alfabetizzazione, con esclusione di quelli di lingua e informatica che sono gestiti dai Centri linguistico e per le tecnologie didattiche e per i quali è stato previsto uno stanziamento nel bilancio di Ateneo;
- collaborazioni studenti 150 ore e altre attività nell'ambito degli stanziamenti assegnati.

Gli importi assegnati per la didattica corrispondono a quelli deliberati dal Consiglio di Amministrazione del 27.5.2008 che si riportano di seguito, in aggiunta agli altri stanziamenti per spese correnti e per assegnazioni specifiche.

	ECONOMIA	GIURISPRU- DENZA	INGEGNERIA	LINGUE	SCIENZE FORMAZIONE	SCIENZE UMANISTICHE	TOTALE
Affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato, e-learning	712.000	312.000	961.500	590.000	644.000	236.500	<b>3.456.000</b>
Fondo per il sostegno dei giovani	21.000	11.000	28.500	22.000	22.000	6.500	<b>111.000</b>
Attivazione 2° anno CdLS in Finanza e mercati	32.500						<b>32.500</b>
Attivazione 2° anno curricula in Ingegneria biomedica e meccatronica			8.000				<b>8.000</b>
Attivazione tirocini 2° anno CdLS interfacoltà in Diritti dell'uomo ed etica della cooperazione internazionale						15.000	<b>15.000</b>
Fondo a disposizione per spese correnti	30.000	15.000	30.000	30.000	25.000	15.000	<b>145.000</b>
Affidamenti, contratti e attività diverse per CdL in Scienze della sicurezza economico- finanziaria	200.000	-	-	-	-	-	<b>200.000</b>
Contributo per corso di russo	-	-	-	9.000	-	-	<b>9.000</b>
Contributo per corso di italiano per stranieri	-	-	-	30.000	-	-	<b>30.000</b>
<b>TOTALE</b>	<b>995.500</b>	<b>338.000</b>	<b>1.028.000</b>	<b>681.000</b>	<b>691.000</b>	<b>273.000</b>	<b>4.006.500</b>

DI CUI:							
quota anticipata su bilancio 2008	279.000	82.000	355.000	210.000	212.000	54.000	<b>1.192.000</b>
saldo stanziato su bilancio 2009 per affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato, e-learning	454.000	241.000	635.000	402.000	454.000	189.000	<b>2.375.000</b>
stanziato su bilancio 2009 per spese correnti e assegnazioni specifiche	262.500	15.000	38.000	69.000	25.000	30.000	<b>439.500</b>

Il totale dei trasferimenti alle Facoltà per affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato e corsi di alfabetizzazione comprende una quota di € 1.136.500 relativa all'a.a. 2009/2010 che verrà assegnata alle Facoltà solo dopo l'approvazione della programmazione dell'attività didattica di quell'anno accademico.

Riassumendo, lo stanziamento 2009 comprende le seguenti assegnazioni:

STANZIAMENTO 2009	ECONOMIA	GIURISPRUDENZA	INGEGNERIA	LINGUE	SCIENZE FORMAZIONE	SCIENZE UMANISTICHE	TOTALE
Saldo stanziato su bilancio 2009 per affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato, e-learning a.a.08/09	454.000	241.000	635.000	402.000	454.000	189.000	<b>2.375.000</b>
Acconto per attività didattica a.a.09/10	246.500	82.000	347.000	210.000	212.000	39.000	<b>1.136.500</b>
Altre assegnazioni per l'esercizio 2009	262.500	15.000	38.000	69.000	25.000	30.000	<b>439.500</b>
<b>Totale</b>	<b>963.000</b>	<b>338.000</b>	<b>1.020.000</b>	<b>681.000</b>	<b>691.000</b>	<b>258.000</b>	<b>3.951.000</b>

Nei trasferimenti alle Facoltà è prevista l'assegnazione ministeriale relativa al "Fondo per il sostegno dei giovani", istituito ai sensi della Legge 11.7.2003, n. 170 e finalizzato all'attribuzione agli studenti capaci e meritevoli di assegni per l'incentivazione delle attività di tutorato nonché per le attività didattico-integrative, propedeutiche e di recupero.

Alla Facoltà di Economia vengono trasferiti i fondi per la gestione del corso in scienza della sicurezza economico-finanziaria attivato in convenzione con l'Università Bicocca di Milano e l'Accademia della Guardia di Finanza di Bergamo.

E' previsto il trasferimento alla Facoltà di Lingue di un'assegnazione per l'organizzazione del Corso di russo e del Corso di italiano per stranieri (matricole, studenti Erasmus e studenti cinesi del corso di perfezionamento in Marketing e cultura manageriale per le relazioni commerciali italo-cinesi).

Gli importi che sono riportati nella tabella hanno un vincolo di destinazione ad esclusione del fondo a disposizione per spese correnti.

Eventuali avanzi sulla voce riguardante gli affidamenti, contratti, attività didattica verranno conguagliati con i trasferimenti relativi all'esercizio in cui viene approvato il Conto Consuntivo.

## **5.2 ALTRI TRASFERIMENTI**

Sono previsti gli importi per l'assegnazione al fondo assistenza al personale universitario sulla base dell'apposito regolamento, nonché il finanziamento delle attività culturali e sportive degli studenti.

Mentre il contributo per le attività sportive degli studenti corrisponde alla stima dell'assegnazione ministeriale per tali attività, gli stanziamenti per attività culturali degli studenti e per il fondo assistenza al personale sono assegnazioni di ateneo.

Per quanto riguarda il contributo al CUS per attività sportive è stato stanziato l'importo previsto dalla convenzione approvata dal Consiglio di Amministrazione del 24.7.2001 con la variazione del 1.10.2002 e pari a 125.000 €.

E' pure previsto in questa categoria il riversamento alla Regione Lombardia della tassa regionale per il diritto allo studio.

Transiteranno negli appositi capitoli gli importi da riversare ai centri autonomi di spesa per contributi a specifica destinazione.

E' previsto uno stanziamento di € 40.000 per contributi per master, corsi di perfezionamento e attività culturali diverse.

Tale fondo sarà a disposizione del Rettore per sostenere iniziative formative o manifestazioni culturali.

La spesa è impegnata dai Responsabili di servizio sulla base delle assegnazioni di budget.

E' iscritto inoltre un contributo per il funzionamento dei laboratori attivati presso i seguenti dipartimenti:

- € 40.000 a favore del Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità;
- € 8.000 a favore del Dipartimento di Matematica.

Alla Facoltà di Ingegneria è assegnata la somma di € 70.000 per il funzionamento dei laboratori.

## **6. ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI E STRAORDINARI DI GESTIONE**

E' previsto lo stanziamento per il pagamento degli interessi passivi relativi ai due mutui assunti dall'Università:

- € 2.000.000 con Banca Intesa, deliberato dal Consiglio di amministrazione del 26.11.2002 per l'acquisto dell'immobile denominato ex Collegio Baroni;
- € 12.000.000 con Cassa Depositi e Prestiti, deliberato dal Consiglio di amministrazione del 3.7.2007 per l'acquisto della sede universitaria di Via dei Caniana.

La somma complessiva stanziata per interessi passivi e commissioni bancarie relative ai mutui è pari ad € 615.000.

Per le altre commissioni bancarie (commissioni per pagamenti a mezzo conti correnti postali, su fidejussioni e per il pos virtuale) è stata iscritta una previsione di spesa di € 4.000.

Tra gli oneri tributari è previsto lo stanziamento per l'IVA sull'attività commerciale e per il pagamento delle imposte e tasse con particolare riferimento alla tassa smaltimento rifiuti.

Negli oneri straordinari di gestione è previsto lo stanziamento per rimborso tasse e contributi agli studenti per € 550.000 che rettifica la previsione di entrata.

Tali fondi verranno impiegati per provvedere al rimborso delle tasse e dei contributi universitari agli studenti beneficiari di esonero totale o parziale in applicazione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 27 maggio 2008 e, in particolare, al rimborso totale o parziale della tassa di iscrizione e dei contributi relativi all'ultimo anno di iscrizione agli studenti che hanno concluso gli studi entro i termini legali per l'anno accademico 2007/2008.

Si provvederà inoltre ad utilizzare tali fondi per evadere le istanze varie di rimborso presentate dagli studenti (iscrizioni non perfezionate, iscrizioni annullate a laureati nella sessione straordinaria 2007/08, versamenti erronei, ecc.).

Al capitolo 268 è stata iscritta una previsione di € 160.100 per il riversamento al bilancio dello Stato dei tagli di bilancio disposti dagli articoli della legge 133/08 sotto riportati:

ARTICOLI L. 133/08	CAPITOLI DI BILANCIO PER I QUALI VA RIDOTTO LO STANZIAMENTO 2009	SPESA A CUI APPLICARE I TAGLI PREVISTI DALLA L. 133/08	TAGLI PREVISTI DALLA L. 133/08		SOMMA ISCRITTA AL CAPITOLO 268 PER IL VERSAMENTO AL BILANCIO DELLO STATO
ART. 61 COMMI 1 e 17	56	329.604,53	Taglio 30% spese per organi 2007	98.881,36	98.881,36
ART. 61 COMMI 5 e 17	57	12.656,03	Taglio 50% spese di rappresentanza 2007	6.328,02	6.328,02
ART. 61 COMMI 5 e 17	93	39.999,74	Taglio 50% spese di pubblicità 2007	19.999,87	19.999,87
ART. 67 COMMI 5 e 6	8	348.608,65	Taglio 10% fondo contrattazione integrativa 2004	34.860,86	34.860,86
<b>TOTALE</b>				<b>160.070,11</b>	

L'utilizzo e la destinazione degli stanziamenti iscritti ai capitoli 270 "Oneri derivanti da contenzioso con ex lettori" e 271 "Contributo SIAE per riproduzione opere letterarie ed artistiche" è già stato descritto rispettivamente ai punti 2.c "Esperti e collaboratori linguistici" e 4.12 "Servizio biblioteche" della presente relazione.

## **E. SPESE IN CONTO CAPITALE**

### **1. OPERE DI EDILIZIA UNIVERSITARIA**

Nel 2009 prosegue l'attuazione del programma di sviluppo degli spazi per il triennio 2007-2009 approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione del 27.6.2006.

In particolare entro la fine del 2009 avranno inizio i lavori di completamento delle opere di ristrutturazione e recupero funzionale del complesso immobiliare denominato ex Collegio Baroni.

Altri interventi programmati sugli spazi, di competenza di Ateneo Bergamo SpA, sono:

- acquisizione edificio ex Centrale ENEL di Dalmine per la Facoltà di Ingegneria prevista per la fine del 2010;
- acquisizione edificio nel Parco Scientifico "Kilometro Rosso" prevista per la fine del 2009.

## 2. SOFTWARE, ARREDI E ATTREZZATURE

Per l'acquisto di software, arredi e attrezzature è stanziata in bilancio la somma complessiva di € 346.000 così ripartita:

- **€ 36.000 per software.**

Tale importo servirà all'acquisto di:

- ulteriori 10.000 record per il software Aleph delle Biblioteche;
- n. 2 licenze del software "TOAD for Oracle" per l'ottimizzazione del software Oracle utilizzato in segreteria studenti;
- un software che consente l'amministrazione degli access point Wi-Fi;
- un ruolo aggiuntivo per il software CSA;
- nuovi prodotti per l'e-learning ed il sito e altri software di modico valore il cui acquisto risulti necessario nel corso dell'anno.

- **€ 95.000 per arredi e attrezzature per la didattica.**

Si provvederà ad acquistare:

- n. 5 videoproiettori in sostituzione di quelli attualmente in uso presso le aule 1 e 2 della sede universitaria di Via dei Caniana;
- n. 72 PC e una stampante per l'allestimento delle aule informatiche (aula 8 e 9) di via dei Caniana;
- n. 10 pc completi di monitor per le postazioni di consultazione delle biblioteche;
- n. 25 access point per l'estensione della copertura della rete Wi-Fi presso le varie sedi universitarie;
- n. 2 server per la gestione centralizzata delle aule informatiche di tutte le sedi, escluse quelle di Dalmine;
- arredi per il nuovo allestimento delle aule 6 e 7 di Via dei Caniana;
- altri arredi e attrezzature che si rendessero necessari per il funzionamento dell'attività didattica.

- **€ 62.000 per arredi e attrezzature per gli uffici e i servizi.**

La somma stanziata finanzia i seguenti acquisti:

- n. 4 schermi LCD di adeguato formato per la visualizzazione degli orari delle lezioni e degli avvisi per le sedi di Via Moroni e Via Pignolo;
- un nuovo firewall più performante in sostituzione dell'attuale;
- sostituzione di attrezzature informatiche obsolete (stampanti, scanner, PC);
- attrezzature informatiche e arredi per gli uffici amministrativi e del personale docente;
- scaffalature per le sale lettura delle biblioteche.

Gli acquisti verranno effettuati dai responsabili di servizio sulla base delle assegnazioni di budget e della programmazione effettuata di concerto con il Rettore ed il Direttore Amministrativo.

- **€ 153.000 per arredi e attrezzature per i dipartimenti.**

Lo stanziamento è così suddiviso tra i dipartimenti:

	IMPORTO ASSEGNATO
Dip. Economia Aziendale	14.000
Dip. Matematica, Statistica, Informatica ed Applicazioni	13.000
Dip. Scienze Economiche	13.000
Dip. Scienze Giuridiche	11.000

Dip. Lingue, Letterature e Culture Compare	14.000
Dip. Scienze dei Linguaggi, della Comunicazione e degli Studi culturali	17.000
Dip. Scienze della persona	16.000
Dip. Lettere, arti e multimedialità	12.000
Dip. Progettazione e Tecnologie	14.000
Dip. Ingegneria dell'Informazione e Metodi Matematici	9.000
Dip. Ingegneria Industriale	14.000
Dip. Ingegneria Gestionale	6.000
<b>Totale</b>	<b>153.000</b>

All'impegno delle spese provvederanno i Responsabili di Presidio sulla base delle indicazioni dei Direttori di Dipartimento in ordine agli acquisti da effettuare.

### **3. PROGETTO "ICT4 University – Campus Digitali"**

Il progetto è stato presentato nell'ambito del bando emesso dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per l'innovazione e le tecnologie, avente per oggetto il finanziamento di piani finalizzati allo sviluppo di servizi on-line e di strategie di innovazione digitale di tipo amministrativo e/o didattico.

Per la realizzazione del progetto è stato previsto un piano finanziario di circa 110.000 euro, di cui € 60.000 a carico del bilancio dell'Università ed € 50.000 con cofinanziamento statale.

In attesa di una risposta dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri in merito all'accoglimento del progetto presentato, si è provveduto a prevedere al capitolo 321 la quota di fondi propri pari appunto ad € 60.000.

Le finalità del progetto sono riconducibili a quattro aspetti:

1. maggior copertura WiFi;
2. registrazione on-line dei verbali d'esame;
3. acquisizione on-line delle domande di laurea;
4. gestione integrata degli eventi Open Day.

1. L'attuale copertura garantisce la disponibilità del servizio WiFi presso le aule, le sale studio e le biblioteche, con un accesso medio di circa un centinaio di utenti al giorno.

La realizzazione di nuove sedi e l'ampliamento di quelle attuali, rende necessario provvedere all'estensione del servizio WiFi anche nelle nuove aree.

In aggiunta si prevede una piccola estensione della copertura esistente, in modo tale da raggiungere meglio le postazioni utente.

2. e 3. L'obiettivo del progetto è volto alla semplificazione della documentazione amministrativa, con la realizzazione dei servizi di verbalizzazione on-line e di domanda di laurea on-line.

La verbalizzazione on-line persegue lo scopo di ridurre il tempo che intercorre tra l'effettuazione dell'esame e la registrazione del risultato negli archivi della Segreteria Studenti. Il nostro Ateneo prevede di implementare il servizio di verbalizzazione on-line in modalità "senza firma digitale". L'obiettivo è quello di avviare e consolidare una soluzione facilmente utilizzabile dalla maggior parte dell'utenza (docenti e studenti), con un impatto tecnicoorganizzativo sostenibile in tempi brevi. Questa scelta dovrebbe essere il primo significativo passo per poi, in un periodo variabile dai tre ai cinque anni, divenire una soluzione completa di firma digitale.

4. Nel progetto vi è anche una parte dedicata al contatto con gli studenti delle scuole superiori, volta a far conoscere non solo l'offerta formativa, ma anche i servizi e le opportunità offerte dall'Università.

I singoli eventi Open Day sono strumenti utilissimi volti ad informare i potenziali studenti dell'offerta didattica del nostro Ateneo.

L'attuale gestione basata su domande via fax oppure mediante e-mail, non consente una gestione efficace del sistema; infatti non si riesce ad avere un riscontro immediato e certo di chi ha partecipato.

La possibilità di disporre di un servizio on-line che si integrerebbe con quello della gestione dello Studente, potrebbe invece consentire di:

1. sapere chi è iscritto all'Open Day;
2. chi ha partecipato e chi no;
3. mantenere un contatto con la persona per informarla, una volta ottenuto il consenso, della disponibilità di materiale informativo (guida dello studente, incontri di approfondimento, apertura iscrizioni nuovo anno.);
4. orientare meglio gli sforzi per far conoscere nelle scuole superiori l'offerta dell'Ateneo.

All'impegno della spesa provvederà con propri atti il Responsabile dei Servizi Tecnici di supporto alla didattica.

#### **4. ACQUISTO DOTAZIONE BIBLIOTECHE**

L'assegnazione complessiva prevista per le biblioteche è pari ad € 659.000 e comprende il contributo di € 20.000 dall'ex ISU per l'acquisto di materiale bibliografico.

Per la biblioteca giuridica Traini è stato iscritto il contributo concesso dal Credito Bergamasco stimato in € 20.000.

Salvo limitate e contenute eccezioni, evidenziate nelle indicazioni di dettaglio riferite alle singole biblioteche, le voci di spesa sono state dimensionate secondo una finalità di semplice mantenimento degli abituali parametri di sviluppo così sintetizzabili:

- fornire copertura ai costi di rinnovo delle pubblicazioni periodiche in abbonamento;
- rinnovare le licenze d'uso delle risorse elettroniche;
- assicurare l'abituale crescita delle collezioni librerie.

Con riferimento alle singole biblioteche, gli stanziamenti assegnati consentiranno il raggiungimento degli obiettivi descritti di seguito.

##### Biblioteca del polo umanistico

La Biblioteca delle Facoltà umanistiche è senza dubbio il settore che è stato maggiormente investito dagli sviluppi della struttura e dell'offerta didattica dell'Ateneo intervenuti negli ultimi anni.

L'evoluzione della spesa riflette questi cambiamenti riscontrabili in particolare nella crescita degli importi destinati alla sottoscrizione di abbonamenti a periodici e di licenze per risorse informative on-line. Sono infatti questi i settori della spesa risultati più sensibili alle necessità di documentazione delle nuove aree disciplinari.

L'estensione dell'offerta didattica ha inoltre fatto crescere in misura notevole i costi di acquisto dei titoli delle bibliografie degli insegnamenti.

La programmazione 2009 si basa essenzialmente su queste valutazioni e contiene:

- una spesa per abbonamenti a periodici e per l'acquisizione di risorse elettroniche sostanzialmente dimensionata sulla previsione di crescita fisiologica del costo delle sottoscrizioni già attive;
- una spesa per l'acquisto di libri che, pur incorporando i notevoli costi di aggiornamento dei titoli delle bibliografie degli insegnamenti, attestati anche dal dato degli ultimi 12



mesi, è dimensionata in misura inferiore a quella rilevata negli anni precedenti, in considerazione della flessione di questi acquisti registrata lo scorso anno e in parte confermata anche dal dato degli ultimi 12 mesi.

#### Biblioteca di economia e giurisprudenza

La spesa complessiva è risultata nell'ultimo triennio sostanzialmente stabile, grazie al controllo esercitato e all'aiuto fornito dai rapporti valutari.

Più in dettaglio, i dati dell'ultimo quadriennio evidenziano comunque una crescita costante dei costi di rinnovo degli abbonamenti a periodici e delle licenze d'uso di risorse elettroniche.

Gli acquisti librari degli ultimi 12 mesi riportano l'ammontare di questa tipologia di spesa sui livelli registrati negli anni precedenti dopo la flessione rilevata nel 2007.

La richiesta di finanziamento per il 2009 si basa essenzialmente su queste valutazioni e contempla:

- un dimensionamento del fabbisogno per acquisti librari allineato al dato degli ultimi 12 mesi;
- una spesa per l'acquisizione di risorse elettroniche quantificata sul puro incremento fisiologico atteso del costo delle sottoscrizioni già attive;
- una spesa per periodici che all'aspettativa di incremento dei costi 2008 degli abbonamenti sottoscritti somma il costo del pacchetto dei periodici online *Kluwer Law International* nei precedenti esercizi assegnato al capitolo 98; l'imputazione al capitolo di spesa della Biblioteca è motivata dal carattere monodisciplinare dei contenuti del servizio e dalla garanzia di disponibilità perenne degli stessi acquisita all'interno del contratto Cilea.

#### Biblioteca di ingegneria

L'andamento della spesa di questo ultimo anno e del precedente conferma alcune tendenze già rilevabili nel triennio 2004-2006:

- la progressiva riduzione in termini sia assoluti che relativi della spesa per l'acquisto di libri;
- la crescita contestuale del valore combinato della spesa per risorse elettroniche e periodici scientifici.

Questi gli elementi considerati per la definizione della richiesta di stanziamento 2009 che si basa su:

- una previsione di spesa per acquisto libri in linea con il dato degli ultimi 12 mesi;
- un incremento contenuto delle risorse richieste per la sottoscrizione di abbonamenti e licenze.

All'impegno della spesa provvederà con propri atti il Responsabile dei Servizi Bibliotecari di Ateneo.

## **5. RICERCA SCIENTIFICA**

La tabella che segue mostra l'andamento dei fondi di Ateneo destinati alla ricerca nel periodo 2007/2009.

<b>FONDI DI ATENEO DESTINATI ALLA RICERCA (confronto dati previsionali iniziali)</b>			
	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
<b>Dipartimenti e Centri</b>	<b>1.628.000</b>	<b>1.638.000</b>	<b>1.638.000</b>
<b>Cofinanziamento di Ateneo per progetti di ricerca</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

<b>Cofinanziamento dottorati di ricerca</b>	<b>594.000</b>	<b>570.000</b>	<b>800.000</b>
<b>Assegni di ricerca</b>	<b>62.000</b>	<b>62.000</b>	<b>62.000</b>
<b>Totale</b>	<b>2.784.000</b>	<b>2.770.000</b>	<b>3.000.000</b>

Come si vede nel triennio 2007-2009 lo stanziamento per le attività di ricerca indicate nella tabella ha subito un incremento. In particolare dal 2008 al 2009 è aumentato il finanziamento di Ateneo destinato ai dottorati di ricerca. Questo sia perché nel 2009 non è previsto il contributo della Fondazione Cariplo per il finanziamento dei dottorati, sia a causa dell'aumento delle borse di dottorato.

## **5.1 DIPARTIMENTI E COFINANZIAMENTO PROGETTI DI RICERCA**

E' stato riproposto lo stanziamento di € 500.000 per il cofinanziamento dei progetti di ricerca PRIN nonché per altri progetti con cofinanziamento esterno.

Tale stanziamento è finalizzato innanzitutto a garantire la copertura dell'80% del cofinanziamento richiesto per i progetti finanziati sui fondi PRIN. Sarà poi destinato a cofinanziare altri progetti di ricerca significativi che attivano linee di finanziamento esterne all'Università incrementando così le risorse che l'Ateneo può investire nella ricerca.

L'assegnazione ai progetti sarà approvata con determinazione del Responsabile del Servizio Ricerca, post-laurea ed internazionalizzazione sulla base delle indicazioni del Rettore.

## **5.2 CENTRI DI ATENEO**

### **CENTRO STUDI SUL TERRITORIO**

L'attività del CST si articolerà come negli scorsi anni in cinque sezioni per ciascuna delle quali si forniscono qui, sinteticamente, i progetti da sviluppare nel corso del 2009.

#### 1. Ricerca "interna"

Ritenendo opportuno mantenere quella continuità con i temi sviluppati negli scorsi anni che permette di approfondire le ricerche e di conseguire sempre più precisi e sicuri livelli di specializzazione, il Centro produrrà studi in materia di analisi ambientale approfondendo in particolare i concetti innovativi di "paesaggi minimi" e di "parchi culturali del patrimonio ambientale" dedicando spazi di ricerca anche alle potenzialità delle greenways nel quadro della fruizione ambientale. Altri studi verteranno sulla cartografia, l'architettura storica e gli archivi presenti sul territorio provinciale.

#### 2. Ricerca per conto terzi

Prevalentemente orientata alla realizzazione di materiali conoscitivi di supporto all'azione di governo del territorio da parte dei soggetti pubblici che ne hanno la diretta responsabilità, ma anche aperta alla collaborazione con privati che nell'ambito delle proprie attività d'impresa operino incidendo in qualche caso sensibilmente sugli assetti e gli equilibri del paesaggio/ambiente, ha dimostrato negli scorsi anni di essere un'asse portante nell'attività del CST in grado di saldare la ricerca pura con le esigenze concrete espresse dalla comunità. Nel 2009 si proseguirà pertanto sulla via intrapresa con l'obiettivo di intensificare ulteriormente le relazioni con i committenti esterni.

#### 3. Organizzazione di convegni e seminari

Sono previsti l'annuale convegno sul tema dell'idrografia lacustre mentre altri incontri potrebbero innestarsi sugli studi in corso per conto terzi. Come ogni anno il CST parteciperà

inoltre, con propri membri o collaboratori, a manifestazioni promosse da altri (università, enti pubblici, associazioni ecc.)

#### 4. Attività editoriale

Prevede la pubblicazione di un volume sulla storia dell'Università di Bergamo e degli atti del secondo e terzo convegno sui laghi dell'arco alpino (progetto LARCALP) organizzati in collaborazione con il Circolo Culturale G. Ruffini nel 2006/2007.

La collana Quaderni del CST proseguirà con uno o due numeri in cui verranno pubblicati i risultati di alcune delle ricerche svolte nel biennio 2007/2008.

#### 5. Banche dati, cartografia, biblioteca.

Nel corso dell'anno, oltre a proseguire l'implementazione delle raccolte si procederà a digitalizzazione, riordino e catalogazione delle diapositive depositate dalla famiglia Pagani.

Per tali attività viene previsto uno stanziamento di € 40.000, in aggiunta alla quota di autofinanziamento derivante dalle attività commissionate da terzi stimata in € 250.000.

All'impegno della spesa provvederà il Direttore del Centro secondo le modalità previste dal Regolamento dei Centri di ricerca e servizio.

### **CENTRO PER LA QUALITA' DELL'INSEGNAMENTO E DELL'APPRENDIMENTO**

Gli obiettivi definiti per il 2009 dalla Giunta del CQIA sono i seguenti:

- ulteriore potenziamento della cura del sito del Centro, della rivista *on line*, della *newsletter* e della piattaforma informatica che permette la realizzazione di percorsi in FAD;
- potenziamento della realizzazione di seminari regionali e nazionali che consentano la restituzione al territorio dell'attività di ricerca e l'implementazione dei processi di innovazione del processo di insegnamento-apprendimento che dalle ricerche risultano prioritari;
- attivazione di seminari provinciali/regionali, condivisi anche con l'Ufficio scolastico regionale e provinciale, volti a potenziare l'innovazione all'interno della didattica disciplinare, in modo particolare riferita all'insegnamento della lingua latina e della matematica;
- conclusione dell'attività di ricerca commissionata dal MUR rispetto al III<sup>a</sup> progetto e avvio delle attività relative al IV<sup>a</sup> progetto;
- realizzazione delle due edizioni del Master in dirigenza scolastica "Dirigere scuole in autonomia e sussidiarietà";
- progettazione e formalizzazione della Scuola di Alta Formazione per la dirigenza scolastica, definizione della convenzione con le Università partners, e avvio delle attività.

Per la realizzazione di tale attività viene previsto uno stanziamento di € 20.000, in aggiunta alla quota di autofinanziamento derivante dalle attività commissionate da terzi e dalle iscrizioni alla seconda edizione del Master in dirigenza scolastica stimata in € 740.000.

All'impegno della spesa provvederà il Direttore del Centro secondo le modalità previste dal Regolamento dei Centri di ricerca e servizio.

### **CENTRO DI RICERCA IN DIRITTI DELL'UOMO ED ETICA DELLA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE**

Le attività che il Centro di ricerca sulla cooperazione internazionale intende realizzare nel

corso del 2009 sono le seguenti:

1. Colloquio presso Università di Teheran sul tema: “I diritti dell’uomo e la società civile”.

Il Colloquio intende riflettere sul futuro dei diritti dell’uomo che può riassumersi nel ‘*diritto al futuro*’. Pensare i diritti *al futuro*, significa pensarli per l’uomo affinché non vengano messe in pericolo né la sua vita né la sua ansia e la sua aspirazione ad una realizzazione personale e sociale.

Non si tratta tanto di costruire nuovi diritti ma di declinare quelli esistenti in quanto le condizioni che caratterizzano l’identità e la libertà umane sono chiare. Si tratta quindi di allargare e di approfondire tutte le condizioni di tutela per renderli operativi.

2. Progetto di ricerca “Analisi, osservazione e messa in opera dei diritti culturali”.

I diritti culturali sono, all’interno del sistema dei diritti dell’uomo, attualmente ancora frammentati e ampiamente sottostimati. L’importanza delle loro violazioni per l’insicurezza umana e per lo sviluppo è particolarmente misconosciuta. Ad oggi, soprattutto dopo l’adozione della Dichiarazione Universale dell’UNESCO sulla diversità culturale (2001) e della relativa Convenzione (2005), la diversità e i diritti culturali appaiono, poco a poco, come delle risorse indispensabili alla pace, alla democrazia e allo sviluppo. Ciò che è in gioco, è una strategia di “mutua protezione fra diversità e diritti culturali”.

Il progetto si articola in tre fasi:

- ANALISI: un’analisi sistematica, in ricerca fondamentale, della natura dei diritti culturali, nel loro insieme e di ogni diritto in particolare, oltre che delle dimensioni culturali degli altri diritti dell’uomo.
- OSSERVAZIONE: una ricerca applicata e metodologica, attraverso lo sviluppo di un sistema d’osservazione “contrapposto” che raccolga violazioni, buone prassi e situazioni miste.
- MESSA IN OPERA: una ricerca-azione, attraverso l’osservazione ed il rinforzo delle capacità di alcuni partner e la promozione di un partenariato con una rete d’osservatori e di università, l’Alto Commissariato delle Nazioni Unite ai diritti dell’uomo (gli organi dei trattati e le procedure speciali) e un insieme di ONG riunite in piattaforma.

L’approccio è chiaramente interdisciplinare, perché incrocia la filosofia, il diritto, l’antropologia e le scienze politiche, come attesta la composizione della nostra équipe

Il gruppo di ricerca sarà composta da membri del Comitato scientifico della Cattedra Unesco, dall’équipe di ricerca dell’Istituto Interdisciplinare di Etica e dei diritti dell’uomo (IIEDH) e della Cattedra Unesco di Friburgo.

3. Nell’ambito del gruppo di ricerca Finanza e Sviluppo si realizzeranno le seguenti attività:

- ricerche sui seguenti temi: disastri ambientali e microfinanza, finanza islamica, immigrati e rimesse;
- pubblicazione della rivista Savings and Development;
- partecipazione a reti internazionali di microfinanza, tra cui EMP (European Microfinance Platform) e Boulder – Bergamo Forum, attività di follow-up.

Per l’attività del Centro è prevista un’assegnazione di Ateneo di € 20.000.

E’ stato inoltre iscritto in bilancio il contributo di € 45.000 dalla Fondazione Giordano dell’Amore per la pubblicazione di una rivista e di altre attività di ricerca del Centro così come previsto dalla Convenzione approvata con deliberazione del Consiglio di amministrazione.

Si è previsto infine un contributo di € 20.000 dal Comune e dalla Provincia di Bergamo.

All’impegno della spesa provvederà il Direttore del Centro secondo le modalità previste dal Regolamento dei Centri di ricerca e servizio.

## **F. RIMBORSO MUTUO**

Si è provveduto ad iscrivere in bilancio lo stanziamento di € 391.000 per il rimborso della quota capitale, relativa all'anno 2009, del mutuo assunto con la Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto della sede universitaria di Via dei Caniana.

## **G. RESIDUI PRESUNTI DELL'ANNO IN CORSO**

Come previsto dal regolamento AM.FI.CO., nel bilancio viene riportato l'importo presunto dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio 2008.

Si tratta evidentemente di una stima mancando ancora oltre un mese alla chiusura dell'esercizio.

La stima è stata effettuata sulla base delle previsioni definitive, degli impegni e dei pagamenti già effettuati e da effettuare entro la fine dell'esercizio.

Come previsto dal regolamento AM.FI.CO. all'art. 20, sulla base delle risultanze di chiusura dell'esercizio 2008, il Direttore Amministrativo provvederà all'aggiornamento provvisorio dei residui attivi e passivi presunti iscritti nel bilancio di previsione 2009, in attesa del riaccertamento definitivo da effettuarsi contestualmente all'approvazione del conto consuntivo.

## **PARTE SECONDA: BILANCIO PLURIENNALE**

### **2008-2010**

Il bilancio pluriennale è lo strumento di programmazione di medio periodo e quindi è funzionale a verificare la capacità dell'organizzazione di perseguire nel tempo la sua attività.

Nel corso del 2008 il nostro Ateneo ha approvato una programmazione per il triennio 2007/2009; risulta quindi particolarmente complesso svolgere una previsione per il 2010 e 2011 tanto più in uno scenario generale di grande incertezza in ordine alle risorse che potranno essere disponibili.

Nello stendere il bilancio pluriennale sono stati presi in considerazione gli obiettivi indicati nella programmazione 2007/2009, ritenendo che le scelte effettuate possano continuare ad essere il riferimento anche per il triennio 2010/2012.

Proprio in queste settimane che sono dedicate alla definizione della programmazione di bilancio, si è sviluppato un dibattito pubblico sull'Università italiana e sono in corso di definizione alcune linee di indirizzo che si basano su alcuni presupposti:

- una riduzione del numero di Corsi di studio attivati evitando Corsi con un numero esiguo di matricole;
- una riduzione del numero di insegnamenti impartiti;
- il contenimento della spesa di personale al di sotto del 90% del F.F.O.;
- il mantenimento di un equilibrio complessivo di bilancio.

Si tratta di obiettivi che il nostro Ateneo ha già conseguito o sta perseguendo; questo dovrebbe porre la nostra Università in una posizione favorevole in prospettiva futura se tali regole verranno fatte rispettare con rigore.

Peraltro se, come sembra prospettarsi dalle norme in corso di elaborazione, si assegnerà una quota sempre crescente di F.F.O. sulla base del modello di valutazione, il nostro Ateneo potrà migliorare il proprio finanziamento essendo sottofinanziato di 10,3 milioni di Euro.

Nella redazione del bilancio pluriennale sono stati seguiti criteri prudenziali per quanto riguarda le entrate e si è cercato di sviluppare una previsione abbastanza realistica per le spese di funzionamento.

### **ENTRATA**

Per quanto riguarda le entrate contributive degli studenti, si è previsto un piccolo incremento commisurato alla rivalutazione sulla base dell'indice ISTAT e tenendo conto dell'assestamento del numero di iscritti.

Non è stato previsto, in questa programmazione pluriennale, alcun incremento reale del contributo di iscrizione ai Corsi di studio; si tratta però di una valutazione che andrà verificata nel corso del 2009 anche in relazione all'andamento del finanziamento ministeriale ed alle esigenze di mantenimento dell'equilibrio di bilancio senza una penalizzazione dei programmi dell'Ateneo.

In considerazione delle norme recentemente approvate e della situazione di grande incertezza circa la strategia del Governo per il sistema universitario, si è preferito mantenere il Fondo di Finanziamento Ordinario per tutto il triennio nell'importo del 2008.

Le recentissime aperture da parte del Governo potrebbero far ritenere che, almeno per il nostro Ateneo che si trova in una situazione di forte sottofinanziamento, sia possibile migliorare la propria dotazione di F.F.O. nel corso del triennio. Se questo avverrà allora si potranno aprire prospettive un pò diverse per il prossimo triennio.

Per quanto riguarda gli altri trasferimenti, si è ribadito nel triennio il medesimo importo

previsto per il 2009.

Non è stata effettuata alcuna previsione per il finanziamento per l'edilizia universitaria in assenza di qualunque stanziamento sul bilancio del Ministero.

## **USCITA**

Per il personale docente è stata stimata la maggiore spesa derivante dagli incrementi retributivi dei docenti e ricercatori in servizio al 31.12.2008.

Non è stata prevista alcuna spesa per nuove coperture e ciò in considerazione del blocco delle assunzioni che potranno essere effettuate soltanto nell'ambito del 50% del turnover.

Anche per il personale tecnico-amministrativo è stata prevista la spesa con riferimento al numero di dipendenti in servizio al 31.12.2008 vigendo anche per tale personale il blocco delle assunzioni per l'intero triennio.

E' stato altresì previsto lo stanziamento per il rinnovo contrattuale nella misura definita dall'indennità di vacanza contrattuale.

Le spese di funzionamento (utenze, manutenzioni, acquisti di materiale di consumo, canoni di locazione) sono state stimate sulla base della normale evoluzione dei costi e in una logica di massimo contenimento.

I trasferimenti alle Facoltà sono stati previsti in riduzione a partire dal 2010 in conseguenza della riduzione del numero di insegnamenti che dovrebbero essere attivati a seguito dell'applicazione dei nuovi Ordinamenti didattici.

Gli stanziamenti previsti per il 2009 per i Dottorati, per i finanziamenti ai Dipartimenti, nonché per il cofinanziamento dei progetti di ricerca sono stati confermati anche per il biennio 2010/2011 nello stesso importo.

Per quanto riguarda gli interventi edilizi, non vi è alcuna previsione in quanto il completamento della ristrutturazione dell'edificio Baroni è prevista nel bilancio 2009, mentre le altre acquisizioni verranno effettuate da Ateneo Bergamo S.p.A.

## **CONCLUSIONE**

Dal bilancio pluriennale 2009/2011 emerge che la gestione dell'Ateneo può essere sostenuta pur in assenza di incrementi di risorse in entrata, anche se ciò comporta una limitazione all'essenziale di tutte le voci di spesa.

Certamente sarebbe possibile una "sopravvivenza" ma non certo uno sviluppo anche minimo sia sul fronte della didattica che della ricerca e dei servizi.

Come emerge dal bilancio, la condizione essenziale per mantenere l'equilibrio è l'invarianza del numero di dipendenti sia per la docenza che per il personale tecnico-amministrativo.

Se nel triennio considerato non vi fosse alcun incremento di F.F.O. e non si prevedesse una maggiorazione del contributo di iscrizione degli studenti, il bilancio potrebbe essere mantenuto in pareggio soltanto mantenendo una gestione dell'esistente razionalizzando il più possibile ogni spesa di funzionamento e di struttura.

Per poter perseguire anche nel 2010/2012 gli obiettivi fissati nella programmazione triennale 2007/2009 è necessario che nel triennio si possa disporre di un maggiore finanziamento in termini reali rispetto a quello del 2008.

Bergamo, 7 novembre 2008

IL RETTORE  
(Prof. Alberto Castoldi)  
F.to Alberto Castoldi

Classificazione			Denominazione	Residui presunti	Previsioni anno in	Differenza	Previsione di	Note
Tit.	Cat.	Cap.		anno in corso	corso	2008/2009	competenza	
				euro	euro	euro	euro	
			<b>ENTRATE</b>					
0	0	0	Avanzo di amministrazione		3.571.000	-2.659.000	912.000	
1			<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>					
1	1		<b>Tasse scolastiche</b>					
1	1	1	Tasse di iscrizione a corsi di laurea	0	2.500.000	100.000	2.600.000	
1	1	3	Tasse di iscrizione a scuola di specializzazione per insegnamento secondario	0	280.000	-135.000	145.000	U: 140.000 cap.75
1	1	4	Tassa regionale per diritto allo studio	0	1.600.000	0	1.600.000	U: cap.179
1	1	5	Tasse per dottorati di ricerca	0	20.000	0	20.000	
1	1	7	Tasse di iscrizione a master universitari e corsi di perfezionamento	0	890.000	-50.000	840.000	U: cap.187 (200.000) + cap.371 (640.000)
<b>Totale Categoria 1</b>				0	5.290.000	-85.000	5.205.000	
1	2		<b>Contributi scolastici</b>					
1	2	17	Contributo unificato per corsi di laurea	0	8.840.000	160.000	9.000.000	
1	2	19	Contributo per trasferimenti, passaggi di facoltà e seconda laurea	0	10.000	0	10.000	
1	2	20	Contributo per esame di Stato	0	25.000	5.000	30.000	
<b>Totale Categoria 2</b>				0	8.875.000	165.000	9.040.000	
<b>TOTALE TITOLO I</b>				0	14.165.000	80.000	14.245.000	
2			<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
2	1		<b>Trasferimenti da parte dello Stato</b>					
2	1	31	Finanziamento ordinario	35.000.000	35.680.900	-128.900	35.552.000	FFO consolidato 2007 provvisorio (35.460.000) + quota ricercatori DM 565/07 (154.000) - quota assegni iscritta al cap.34 (62.000)
2	1	32	Borse di studio per dottorati di ricerca, perfezionamento all'estero, post dottorato	400.000	696.200	3.800	700.000	U: cap.59



Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
			euro	euro	euro	euro		
2	1	33	Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive	30.000	120.500	-500	120.000	U: cap.182
2	1	34	Assegni per collaborazione alla ricerca	150.000	175.000	-113.000	62.000	U: cap.115
2	1	35	Programmazione dello sviluppo del sistema universitario	0	508.700	-508.700	0	
2	1	43	Altri trasferimenti dal Miur	160.000	743.000	-141.000	602.000	U: cap.62 x € 98.000 + cap.128 x 30.000
<b>Totale Categoria 1</b>				<b>35.740.000</b>	<b>37.924.300</b>	<b>-888.300</b>	<b>37.036.000</b>	
2	2		<b>Trasferimenti da parte di Regioni, Province e Comuni</b>					
2	2	49	Contributo già consortile consolidato dal Comune di Bergamo	0	299.550	450	300.000	
2	2	50	Contributo già consortile consolidato dalla Provincia di Bergamo	0	224.650	350	225.000	
2	2	51	Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	15.000	50.000	0	50.000	U: cap.187
2	2	52	Contributi diversi da Regione Lombardia	0	88.000	-88.000	0	U: cap.187
2	2	54	Finanziamento progetti quadro FSE	420.000	0	0	0	U: cap.131
2	2	55	Contributo per corsi FSE	65.000	0	0	0	U: cap.192
2	2	56	Finanziamento da Regione Lombardia per servizi diritto allo studio	1.000.000	3.990.800	-766.800	3.224.000	U: cap.3 (240.000) + cap.8 (83.000) + cap.60 (2.535.000) + cap.84 (5.000) + cap.86 (50.000) + cap.87 (8.000) + cap.88 (80.000) + cap.155 (13.000) + capp.315,316,317 (20.000) + capp.220,440 (60.000) + cap.72 (130.000)
2	2	57	Contributi a specifica destinazione per dottorati di ricerca	28.000	0	0	0	
<b>Totale Categoria 2</b>				<b>1.528.000</b>	<b>4.653.000</b>	<b>-854.000</b>	<b>3.799.000</b>	
2	3		<b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>					
2	3	63	Programma LLP/Erasmus: borse mobilità studenti	100.000	269.000	10.000	279.000	U: cap.62
2	3	64	Programma LLP/Erasmus: mobilità docenti e staff training	4.000	6.300	8.700	15.000	U: cap.66
2	3	65	Progetto Leonardo	120.000	87.700	-87.700	0	U: cap.76
2	3	66	Sovvenzione per attuazione programma LLP/Erasmus	25.000	33.400	600	34.000	U: cap.66 (19.000) e cap.183 (15.000)
<b>Totale Categoria 3</b>				<b>249.000</b>	<b>396.400</b>	<b>-68.400</b>	<b>328.000</b>	
2	4		<b>Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico</b>					
2	4	77	Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	4.000	100.000	-50.000	50.000	U: cap.187

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
			euro	euro	euro	euro		
2	4	81	Borse di studio per dottorati di ricerca	190.000	200.000	0	200.000	U: cap.63
2	4	82	Trasferimento da Università capogruppo e consorziate a Scuola di specializzazione per insegnamento secondario	0	50.000	-43.000	7.000	
2	4	84	Contributi da Accademia Guardia di Finanza per Corso di Laurea in Scienze della sicurezza economico finanziaria	140.000	287.000	0	287.000	U: 200.000 cap.184
2	4	87	Contributi per attività formative	0	0	0	0	
2	4	88	Contributi per progetti di internazionalizzazione	0	0	0	0	
			<b>Totale Categoria 4</b>	<b>334.000</b>	<b>637.000</b>	<b>-93.000</b>	<b>544.000</b>	
2	5		<b>Trasferimenti da parte di privati</b>					
2	5	93	Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	400.000	610.500	-210.500	400.000	U: cap.187
2	5	94	Contributi per attività formative	30.000	82.500	-82.500	0	
2	5	95	Contributi a specifica destinazione per dottorati di ricerca	690.000	700.000	0	700.000	U: cap.63
2	5	96	Contributo da Associazione Pro Universitate Bergomensis	100.000	155.000	-155.000	0	U: cap.187
2	5	97	Contributo da Fondazione Cariplo	590.000	0	0	0	
			<b>Totale Categoria 5</b>	<b>1.810.000</b>	<b>1.548.000</b>	<b>-448.000</b>	<b>1.100.000</b>	
			<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>39.661.000</b>	<b>45.158.700</b>	<b>-2.351.700</b>	<b>42.807.000</b>	
3			<b>PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE</b>					
3	1		<b>Entrate per prestazioni di servizi</b>					
3	1	107	Rilascio libretti, tessere e diplomi	0	70.000	10.000	80.000	
3	1	108	Prove e tarature (attività commerciale)	2.000	20.000	-20.000	0	
3	1	109	Contratti per attività di consulenza (attività commerciale)	195.000	300.000	-300.000	0	U: cap.188
3	1	110	Contributi e iscrizioni a scuole e corsi (attività commerciale)	300.000	660.000	-495.000	165.000	U: cap.107 (65.000) + cap.191 (0) + cap.376 (100.000)
3	1	111	Prestazioni, convenzioni e contratti per conto terzi (attività comm.)	0	0	0	0	
3	1	112	Corsi di formazione manageriale-sanità (attività commerciale)	35.000	0	0	0	
3	1	113	Introiti per rilascio patente europea del computer (attività comm.)	0	10.000	0	10.000	U: cap.141
3	1	114	Introiti per prove di laboratorio (attività commerciale)	20.000	40.000	-40.000	0	U: cap.188
3	1	115	Proventi da gestione servizio abitativo e mensa	50.000	1.015.900	-252.900	763.000	U: cap.72
3	1	116	Contratti di sponsorizzazione (attività commerciale)	10.000	20.000	-20.000	0	U: cap.188

Classificazione			Denominazione	Residui presunti	Previsioni anno in	Differenza	Previsione di	Note
Tit.	Cat.	Cap.		anno in corso	corso	2008/2009	competenza	
				euro	euro	euro	euro	
			<b>Totale Categoria 1</b>	612.000	2.135.900	-1.117.900	1.018.000	
3	2		<b>Proventi patrimoniali e finanziari</b>					
3	2	121	Interessi attivi su depositi	10.000	10.000	0	10.000	
			<b>Totale Categoria 2</b>	10.000	10.000	0	10.000	
3	3		<b>Proventi straordinari di gestione</b>					
3	3	132	Introiti e rimborsi diversi	350.000	295.400	44.600	340.000	
3	3	134	IVA su attività conto terzi	0	300.000	0	300.000	U: cap.243
3	3	135	IVA intracomunitaria dai Centri Autonomi di Spesa	1.000	15.000	0	15.000	U: cap.244
3	3	136	Interessi di mora x ritardato pagamento di tasse e contributi scolastici	0	40.000	0	40.000	
			<b>Totale Categoria 3</b>	351.000	650.400	44.600	695.000	
			<b>TOTALE TITOLO III</b>	973.000	2.796.300	-1.073.300	1.723.000	
			<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	40.634.000	62.120.000	-3.345.000	58.775.000	
4			<b><u>ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</u></b>					
4	1		<b>Alienazione di immobili, mobili e attrezzature</b>	0	0	0	0	
			<b>Totale Categoria 1</b>	0	0	0	0	
4	2		<b>Alienazione di valori mobiliari</b>	0	0	0	0	
			<b>Totale Categoria 2</b>	0	0	0	0	
4	3		<b>Riscossione di crediti</b>					
4	3	153	Anticipazioni per realizzazione impianto sportivo di Dalmine	256.000	0	0	0	
4	3	154	Restituzione finanziamento infruttifero	3.000.000	10.000.000	-10.000.000	0	U: cap.288

Classificazione			Denominazione	Residui presunti	Previsioni anno in	Differenza	Previsione di	Note
Tit.	Cat.	Cap.		anno in corso	corso	2008/2009	competenza	
				euro	euro	euro	euro	
4	3	155	Rimborso per riduzione capitale sociale Ateneo Bergamo SpA	0	5.800.000	-5.800.000	0	U: cap.288
			<b>Totale Categoria 3</b>	3.256.000	15.800.000	-15.800.000	0	
			<b>TOTALE TITOLO IV</b>	3.256.000	15.800.000	-15.800.000	0	
5			<b>TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>					
5	1		<b>Trasferimenti da parte dello Stato</b>					
5	1	158	Finanziamenti per edilizia universitaria e per grandi attrezzature scientifiche	0	0	0	0	U: cap.290
5	1	159	Finanziamenti per edilizia universitaria sportiva	0	0	0	0	U: cap.441
5	1	160	Progetti di ricerca MIUR	485.000	454.200	-54.200	400.000	U: cap.355
5	1	161	Altri contributi ministeriali	20.000	0	0	0	
			<b>Totale Categoria 1</b>	505.000	454.200	-54.200	400.000	
5	2		<b>Trasferimenti da parte di Regioni, Province e Comuni</b>					
5	2	172	Progetti di ricerca Regioni, Province e Comuni (attività commerciale)	5.000	154.000	-104.000	50.000	U: cap.365
5	2	173	Contributi per ricerca scientifica da Regioni, Province e Comuni	150.000	145.000	-25.000	120.000	U: cap.361 (100.000) + cap.377 (20.000)
5	2	174	Contributi per edilizia universitaria	650.000	6.000.000	-2.000.000	4.000.000	U: cap.289
5	2	175	Contributi per acquisto di arredi e attrezzature	30.000	0	0	0	
5	2	176	Contributo già consortile consolidato da Comune e Provincia di Bergamo per ricerca	224.000	524.200	-200	524.000	
			<b>Totale Categoria 2</b>	1.059.000	6.823.200	-2.129.000	4.694.000	
5	3		<b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>					
5	3	184	Contratti di ricerca Unione Europea	500.000	100.000	100.000	200.000	U: cap.361
5	3	185	Contratti e convenzioni per attività di ricerca (attività commerciale)	0	100.000	-100.000	0	U: cap.362
			<b>Totale Categoria 3</b>	500.000	200.000	0	200.000	
5	4		<b>Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico</b>					
5	4	195	Dal CNR per ricerca scientifica	0	50.000	0	50.000	U: cap.361

Classificazione			Denominazione	Residui presunti	Previsioni anno in	Differenza	Previsione di	Note
Tit.	Cat.	Cap.		anno in corso	corso	2008/2009	competenza	
				euro	euro	euro	euro	
5	4	197	Arredi e attrezzature per sede di ingegneria su contributo della Camera di Commercio	49.000	0	0	0	
5	4	198	Da enti pubblici diversi per ricerca scientifica	87.000	100.000	-50.000	50.000	U: cap.361
5	4	199	Contratti e convenzioni per attività di ricerca (att.comm.)	126.000	100.000	50.000	150.000	U: cap.362 (0) + cap.365 (150.000)
<b>Totale Categoria 4</b>				<b>262.000</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	
5	5		<b>Trasferimenti da parte di privati</b>					
5	5	207	Contributi per progetti di ricerca da privati	700.000	625.000	-480.000	145.000	U: cap.361 (100.000) + cap.377 (45.000)
5	5	208	Contratti e convenzioni per attività di ricerca (attività commerciale)	500.000	850.000	-800.000	50.000	U: cap.362 (0) + cap.365 (50.000)
5	5	210	Contributo da Credito Bergamasco per biblioteca Traini	0	20.000	0	20.000	U: cap.320
5	5	211	Contributi per edilizia universitaria	516.000	0	0	0	
5	5	212	Contributi per acquisto di attrezzature e laboratori	100.000	100.000	-100.000	0	
<b>Totale Categoria 5</b>				<b>1.816.000</b>	<b>1.595.000</b>	<b>-1.280.000</b>	<b>215.000</b>	
<b>TOTALE TITOLO V</b>				<b>4.142.000</b>	<b>9.322.400</b>	<b>-3.463.200</b>	<b>5.759.000</b>	
6			<b><u>ACCENSIONE DI PRESTITI</u></b>					
6	1		<b>Accensione di prestiti</b>					
6	1	225	Mutuo x acquisto immobile in Bergamo Via dei Caniana	0	0	0	0	
<b>Totale Categoria 1</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTALE TITOLO VI</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
7			<b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>					
7	1		<b>Partite di giro</b>					
7	1	231	Ritenute erariali	0	7.000.000	1.000.000	8.000.000	
7	1	232	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	10.500.000	0	10.500.000	
7	1	233	Altre ritenute su stipendi	0	150.000	0	150.000	
7	1	234	Rimborsi ed anticipazioni del fondo economale	0	21.000	0	21.000	
7	1	235	Depositi cauzionali	0	150.000	0	150.000	
7	1	236	Bollo virtuale	0	400.000	0	400.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro	euro	
7	1	237	Rimborsi pagamenti per conto dei Centri Autonomi di Spesa	500.000	6.000.000	0	6.000.000	
7	1	238	Irap	0	2.500.000	0	2.500.000	
7	1	239	Rimborsi pagamenti per conto terzi	0	150.000	0	150.000	
			<b>Totale Categoria 1</b>	500.000	26.871.000	1.000.000	27.871.000	
			<b>TOTALE TITOLO VII</b>	500.000	26.871.000	1.000.000	27.871.000	
			<b>RIEPILOGO:</b>					
			<b>Avanzo di amministrazione</b>	0	3.571.000	-2.659.000	912.000	
			<b>TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	0	14.165.000	80.000	14.245.000	
			<b>TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	39.661.000	45.158.700	-2.351.700	42.807.000	
			<b>TITOLO III - PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE</b>	973.000	2.796.300	-1.073.300	1.723.000	
			<b>TITOLO IV - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>	3.256.000	15.800.000	-15.800.000	0	
			<b>TITOLO V - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	4.142.000	9.322.400	-3.563.400	5.759.000	
			<b>TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0	0	0	0	
			<b>TITOLO VII - PARTITE DI GIRO</b>	500.000	26.871.000	1.000.000	27.871.000	
			<b>TOTALE GENERALE</b>	48.532.000	117.684.400	-24.367.400	93.317.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
<b>USCITE</b>								
			Disavanzo di amministrazione esercizio precedente					
1			<b>SPESE CORRENTI</b>					
1	1		<b>Personale</b>					
1	1	1	Retribuzione ed oneri riflessi al personale docente e ricercatore di ruolo	0	20.850.000	1.440.000	22.290.000	
1	1	2	Fondo per rinnovi contrattuali personale tecnico amm.vo	0	439.000	-374.000	65.000	
1	1	3	Retribuzione ed oneri riflessi al personale tecnico-amm.vo di ruolo	80.000	6.210.000	310.000	6.520.000	E: cap.56 per € 240.000
1	1	4	Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi agli esperti e collaboratori linguistici	20.000	900.000	40.000	940.000	820.000 CEL + 120.000 CO.CO.CO.
1	1	5	Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi al personale tecnico - amm.vo a tempo determinato	0	230.000	-180.000	50.000	
1	1	8	Retribuzione accessoria al personale tecnico amm.vo	300.000	690.000	-58.000	632.000	E: cap.56 per € 83.000
1	1	9	Oneri per missioni del personale tecnico-amm.vo	1.000	15.000	10.000	25.000	
1	1	11	Personale per l'attuazione di progetti di ricerca ovvero finalizzati al miglioramento di servizi anche didattici per gli studenti il cui onere non ricade sul FFO	0	0	0	0	
1	1	12	Fondo per indennità di fine rapporto e per integrazioni pensioni	746.000	0	0	0	
<b>Totale Categoria 1</b>				<b>1.147.000</b>	<b>29.334.000</b>	<b>1.188.000</b>	<b>30.522.000</b>	
1	2		<b>Consumo di beni</b>					
1	2	30	Acquisto materiale di cancelleria e di consumo per attrezzature informatiche	20.000	83.000	-3.000	80.000	
1	2	31	Acquisto carta	3.000	28.000	0	28.000	
1	2	32	Fornitura modulistica e stampati	5.000	54.000	-24.000	30.000	
1	2	33	Acquisto libri, giornali, riviste	0	10.500	-500	10.000	
1	2	34	Acquisto materiale igienico sanitario	5.000	40.000	0	40.000	
1	2	35	Acquisto materiale didattico e di consumo per Centro Linguistico	2.000	9.600	-1.600	8.000	
1	2	36	Spese diverse	0	3.200	-1.200	2.000	
<b>Totale Categoria 2</b>				<b>35.000</b>	<b>228.300</b>	<b>-30.300</b>	<b>198.000</b>	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
1	3		<b>Prestazioni di servizi</b>					
1	3	56	Oneri per funzionamento degli organi universitari	5.000	388.000	-157.000	231.000	
1	3	57	Spese di rappresentanza	1.000	7.000	-700	6.300	
1	3	58	Indennità e compensi ai componenti delle commissioni di concorso, esami di abilitazione, gare e appalti	100.000	110.000	-20.000	90.000	
1	3	59	Borse di studio di dottorato di ricerca, perfezionamento all'estero e post dottorato finanziate dal MIUR	1.300.000	696.200	3.800	700.000	E: cap.32
1	3	60	Borse per il diritto allo studio	700.000	3.250.800	-715.800	2.535.000	E: quota cap.56
1	3	62	Borse di studio per mobilità studenti	300.000	414.000	28.000	442.000	E: cap.63 (279.000) + cap.43 (98.000) + quota Ateneo (65.000)
1	3	63	Borse di studio e spese diverse per dottorati di ricerca finanziate da privati e altri enti	2.000.000	900.000	0	900.000	E: cap.81 (200.000) + cap.95 (700.000)
1	3	64	Borse di studio e spese diverse per dottorati di ricerca finanziate da Università di Bergamo	1.000.000	970.000	-170.000	800.000	
1	3	65	Borse di studio e spese diverse per dottorati di ricerca finanziate da Fondazione Cariplo	300.000	0	0	0	
1	3	66	Programma LLP/Erasmus:organizzazione e gestione	5.000	29.700	4.300	34.000	E: cap.64 (15.000) + cap.66 (19.000)
1	3	67	Spese per rapporti Internazionali	10.000	40.000	0	40.000	
1	3	68	Servizio mensa del personale docente e non docente	70.000	255.000	5.000	260.000	
1	3	70	Spese per attività didattica e di ricerca	80.000	416.700	-164.700	252.000	
1	3	72	Servizi per il diritto allo studio	700.000	1.238.900	-345.900	893.000	E: cap.56 (130.000) + cap.115 (763.000)
1	3	75	Compensi e spese per scuola di specializzazione per l'insegnamento secondario	1.000	270.000	-130.000	140.000	E: cap.3
1	3	76	Programma Leonardo da Vinci: organizzazione e gestione	90.000	109.700	-109.700	0	E: cap.65
1	3	77	Spese per la formazione del personale tecnico-amm.vo	20.000	80.000	0	80.000	
1	3	78	Manutenzioni e riparazioni ordinarie di immobili e impianti	10.000	700.000	-35.400	664.600	
1	3	79	Manutenzioni e riparazioni ordinarie di arredi e attrezzature d'ufficio	10.000	68.000	-18.000	50.000	
1	3	80	Manutenzioni ed assistenza software	2.000	272.000	17.000	289.000	
1	3	81	Assistenza tecnica e sistemistica	15.000	200.000	10.000	210.000	
1	3	83	Spese postali	0	80.000	0	80.000	
1	3	84	Spese telefoniche	20.000	130.000	20.000	150.000	E: cap.56 per € 5.000
1	3	85	Pulizia, portierato e servizi tecnici ausiliari	250.000	1.810.000	40.000	1.850.000	
1	3	86	Spese per energia elettrica	190.000	670.000	30.000	700.000	E: cap.56 per € 50.000
1	3	87	Spese per acqua	15.000	35.000	0	35.000	E: cap.56 per € 8.000



Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
1	3	88	Spese per riscaldamento	85.000	340.000	20.000	360.000	E: cap.56 per € 80.000
1	3	89	Spese per vestiario	0	8.200	-6.200	2.000	
1	3	90	Premi di assicurazione	2.000	130.000	0	130.000	
1	3	91	Pubblicazioni e stampe	5.000	30.000	-21.000	9.000	
1	3	92	Consulenze e collaborazioni esterne	6.000	17.000	-2.000	15.000	
1	3	93	Spese per pubblicazioni su giornali ed iniziative pubblicitarie	35.000	115.000	-75.000	40.000	
1	3	94	Collaborazione degli studenti alle attività didattiche e di servizio	50.000	140.000	-10.000	130.000	
1	3	95	Servizi di tutorato studentesco	20.000	30.000	-5.000	25.000	
1	3	98	Spese per servizi bibliotecari affidati a terzi	50.000	375.000	-170.000	205.000	
1	3	99	Spese per test d'ingresso e corsi di alfabetizzazione	100.000	113.000	-13.000	100.000	
1	3	100	Spese per la valutazione dell'attività dell'università	20.000	70.000	17.000	87.000	
1	3	101	Scambi culturali, convegni e cerimonie	0	0	30.000	30.000	
1	3	102	Spese per il servizio prevenzione e protezione	8.000	70.000	10.000	80.000	
1	3	107	Attività formative (attività commerciale)	15.000	60.000	5.000	65.000	E: cap.110
1	3	111	Spese per servizio orientamento, stage e placement	50.000	237.500	-32.500	205.000	
1	3	114	Quote associative ad organismi diversi	0	0	50.000	50.000	
1	3	115	Assegni per la collaborazione alla ricerca	500.000	400.900	-276.900	124.000	E: cap.34 + cofin. Ateneo 100%
1	3	119	Dal Miur: programmazione dello sviluppo del sistema universitario	20.000	0	0	0	
1	3	128	Iniziativa a favore di studenti disabili	25.000	40.000	-5.000	35.000	E: cap.43 per € 30.000 + € 5.000 cofin. Ateneo
1	3	131	Spese per progetti quadro FSE	110.000	0	0	0	E: cap.54
1	3	133	Scuola di dottorato in antropologia culturale	1.600.000	0	0	0	E: cap.35
1	3	134	Spese per servizi agli studenti	100.000	130.000	-30.000	100.000	
1	3	135	Spese per servizio civile volontario	0	3.000	-2.000	1.000	
1	3	136	Attività formative	10.000	0	0	0	
1	3	140	Internazionalizzazione	146.000	0	0	0	
1	3	141	Spese per rilascio patente europea del computer (att.comm.)	1.000	10.000	0	10.000	E: cap.113
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>10.152.000</b>	<b>15.460.600</b>	<b>-2.225.700</b>	<b>13.234.900</b>	
1	4		<b>Utilizzo di beni di terzi</b>					
1	4	154	Noleggio arredi e attrezzature	1.000	370.000	-20.000	350.000	
1	4	155	Fitto locali e spese accessorie	400.000	2.025.000	175.000	2.200.000	E: cap.56 per € 7.000
1	4	157	Locazione e noleggio software per didattica e ricerca	10.000	75.000	62.000	137.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
			<b>Totale Categoria 4</b>	411.000	2.470.000	217.000	2.687.000	
1	5		<b>Trasferimenti</b>					
1	5	178	Fondo assistenza al personale universitario	10.000	10.000	0	10.000	
1	5	179	Riversamento quota tassa regionale per diritto allo studio	1.500.000	1.600.000	0	1.600.000	E: cap.4
1	5	180	Contributi per iniziative culturali degli studenti	25.000	20.000	0	20.000	
1	5	181	Contributi per iniziative sportive degli studenti	0	125.000	0	125.000	
1	5	182	Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive	50.000	120.500	-500	120.000	E: cap.33
1	5	183	Alla Facoltà di Lingue e Letterature Straniere per attività didattica	55.000	749.000	-68.000	681.000	E: cap.66 per € 15.000
1	5	184	Alla Facoltà di Economia per attività didattica	500.000	1.047.000	-84.000	963.000	E: cap.84 x € 200.000
1	5	185	Alla Facoltà di Ingegneria per attività didattica	300.000	1.130.000	-110.000	1.020.000	
1	5	186	Alla Facoltà di Scienze Formazione per attività didattica	400.000	765.000	-74.000	691.000	
1	5	187	Riversamento contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	1.500.000	1.150.000	-450.000	700.000	E: cap.7 (200.000) + cap.51 (50.000) + cap.77 (50.000) + cap.93 (400.000)
1	5	188	Riversamento introiti attività conto terzi ai Centri Autonomi di Spesa	600.000	380.000	-380.000	0	E: cap.108 (0) + cap.109 (0) + cap.114 (0) + cap. 116 (0)
1	5	190	Contributi per master, corsi di perfezionamento e attività culturali diverse	50.000	40.000	0	40.000	
1	5	191	Riversamento introiti per attività formative ai Centri autonomi di spesa (attività commerciale)	1.000.000	500.000	-500.000	0	E: cap.110
1	5	192	Riversamento introiti per corsi FSE	150.000	0	0	0	E: cap. 55
1	5	194	Alla Facoltà di Giurisprudenza per attività didattica	50.000	355.000	-17.000	338.000	
1	5	195	Alla Facoltà di Scienze Umanistiche per attività didattica	10.000	305.000	-47.000	258.000	
1	5	196	A dipartimenti e Facoltà per funzionamento laboratori	100.000	140.000	-22.000	118.000	
			<b>Totale Categoria 5</b>	6.300.000	8.436.500	-1.752.500	6.684.000	
1	6		<b>Oneri finanziari</b>					
1	6	220	Interessi passivi su indebitamento	10.000	665.000	-50.000	615.000	E: cap.56 per € 37.000
1	6	222	Spese e commissioni bancarie	300	4.000	0	4.000	
			<b>Totale Categoria 6</b>	10.300	669.000	-50.000	619.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
1	7		<b>Oneri tributari</b>					
1	7	243	Versamento IVA per attività commerciale	0	300.000	0	300.000	E: cap.134
1	7	244	Versamento IVA intracomunitaria	500	15.000	0	15.000	E: cap.135
1	7	245	Altre imposte e tasse	5.000	30.000	0	30.000	
<b>Totale Categoria 7</b>				5.500	345.000	0	345.000	
1	8		<b>Oneri straordinari di gestione</b>					
1	8	265	Fondo di riserva	0	291.800	-191.800	100.000	
1	8	266	Rimborso tasse, contributi a studenti	600.000	600.000	-50.000	550.000	
1	8	267	Rimborsi diversi	1.000	1.000	0	1.000	
1	8	268	Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese	30.000	30.000	130.100	160.100	
1	8	270	Oneri derivanti da contenzioso con ex lettori	0	3.257.000	-2.345.000	912.000	Avanzo di amministrazione al 31/12/07 non applicato al bilancio di previsione 2008
1	8	271	Contributo SIAE per riproduzione opere letterarie ed artistiche	0	30.000	-13.000	17.000	
<b>Totale Categoria 8</b>				631.000	4.209.800	-2.469.700	1.740.100	
<b>TOTALE TITOLO I</b>				18.691.800	61.153.200	-5.123.200	56.030.000	
2			<b><u>SPESE IN CONTO CAPITALE</u></b>					
2	1		<b>Beni immobili e impianti</b>					
2	1	288	Acquisto di beni immobili e impianti	0	13.510.000	-13.510.000	0	
2	1	289	Manutenzione straordinaria di beni immobili e impianti	7.000.000	6.005.000	-2.005.000	4.000.000	
2	1	290	Edilizia universitaria con finanziamento ministeriale	3.000.000	0	0	0	E: cap.158
2	1	293	Realizzazione pensionato Dalmine	90.000	28.000	-28.000	0	
<b>Totale Categoria 1</b>				10.090.000	19.543.000	-15.543.000	4.000.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
2	2		<b>Beni mobili</b>					
2	2	310	Acquisto software e licenze d'uso	50.000	40.000	-4.000	36.000	
2	2	311	Acquisto arredi e attrezzature per la didattica	150.000	257.000	-162.000	95.000	
2	2	312	Acquisto arredi e attrezzature per gli uffici e i servizi	200.000	175.000	-113.000	62.000	
2	2	313	Acquisto arredi e attrezzature per i dipartimenti	25.000	153.000	0	153.000	
2	2	315	Acquisti per dotazione biblioteca del Polo Umanistico	15.000	191.000	42.000	233.000	E: cap.56 per € 13.000
2	2	316	Acquisti per dotazione biblioteca di Economia e Giurisprudenza	20.000	258.000	32.000	290.000	E: cap.56 per € 5.000
2	2	317	Acquisti per dotazione biblioteca di Ingegneria	10.000	100.000	36.000	136.000	E: cap.56 per € 2.000
2	2	318	Arredi e attrezzature per sede di ingegneria su contributo della Camera di Commercio	56.000	0	0	0	
2	2	319	Acquisto attrezzature per laboratori	80.000	15.000	-15.000	0	
2	2	320	Acquisti per dotazione biblioteca Traini	20.000	20.000	0	20.000	E: cap.210
2	2	321	Progetto "ICT4University - Campus Digitali"	0	0	60.000	60.000	
2	2	322	Progetto "Wireless Università di Bergamo"	4.000	0	0	0	
2	2	323	Acquisto arredi e attrezzature per servizio abitativo e mensa studenti	500.000	0	0	0	
<b>Totale Categoria 2</b>				<b>1.130.000</b>	<b>1.209.000</b>	<b>-124.000</b>	<b>1.085.000</b>	
2	3		<b>Ricerca scientifica</b>					
2	3	340	Spese per progetti di ricerca	3.000	0	0	0	
2	3	347	Al Dipartimento di Scienze dei Linguaggi, della Comunicazione e degli Studi Culturali	0	155.000	0	155.000	
2	3	348	Al Dipartimento di Lingue, Letterature e Culture Comparate	0	120.000	0	120.000	
2	3	349	Al Dipartimento di Scienze Economiche	0	115.000	0	115.000	
2	3	350	Al Dipartimento di Matematica, Statistica ed Applicazioni	0	120.000	0	120.000	
2	3	351	Al Dipartimento di Economia Aziendale	0	120.000	0	120.000	
2	3	352	Al Dipartimento di Scienze Giuridiche	0	105.000	0	105.000	
2	3	353	Al Dipartimento di Scienze della Persona	0	135.000	0	135.000	
2	3	354	Al Dipartimento di Progettazione e Tecnologie	0	120.000	0	120.000	
2	3	355	Riversamento ai Dipartimenti del cofinanziamento Miur per progetti di ricerca	1.200.000	454.200	-54.200	400.000	E: cap.160
2	3	356	Al Dipartimento di Ingegneria dell'Informazione e Metodi Matematici	0	90.000	0	90.000	
2	3	357	Al Dipartimento di Ingegneria Industriale	0	120.000	0	120.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
2	3	358	Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità	0	115.000	0	115.000	
2	3	359	Al Dipartimento di Ingegneria Gestionale	0	60.000	0	60.000	
2	3	361	Riversamento entrate per ricerca scientifica	1.900.000	1.000.000	-500.000	500.000	E: cap.173 (100.000) + cap.184 (200.000) + cap.195 (50.000) + cap.198 (50.000) + cap.207 (100.000)
2	3	362	Riversamento entrate per contratti e convenzioni attività di ricerca (attività commerciale)	1.000.000	900.000	-900.000	0	E: cap.172 (0) + cap.185 (0) + cap.199 (0) + cap.208 (0)
2	3	363	Spese per progetti di ricerca (attività commerciale)	25.000	54.000	-54.000	0	
2	3	364	Spese per Centro studi sul territorio	85.000	40.000	0	40.000	
2	3	365	Progetti di ricerca Centro Studio Territorio (attività commerciale)	250.000	250.000	0	250.000	E: cap.172 (50.000) + cap.199 (150.000) + cap.208 (50.000)
2	3	366	Cofinanziamento di Ateneo x progetti di ricerca e brevetti	350.000	500.000	0	500.000	
2	3	367	Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità per Centro Arti Visive	0	30.000	0	30.000	
2	3	371	Spese per Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento	50.000	660.000	0	660.000	E: cap.7 per € 640.000
2	3	376	Progetti di ricerca Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento (attività commerciale)	10.000	100.000	0	100.000	E: cap.110
2	3	377	Spese x Centro di Ricerca sui Diritti dell'Uomo ed Etica Cooperazione Internazionale	250.000	165.000	-80.000	85.000	E: cap.173 (20.000) + cap.207 (45.000)
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>5.123.000</b>	<b>5.528.200</b>	<b>-1.588.200</b>	<b>3.940.000</b>	
2	4		<b>Trasferimenti in conto capitale</b>	0	0	0	0	
			<b>Totale Categoria 4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2	5		<b>Partecipazioni</b>					
2	5	406	Partecipazione a società di capitale	0	0	0	0	
2	5	407	Altre partecipazioni	0	10.000	-10.000	0	
			<b>Totale Categoria 5</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	
2	6		<b>Conferimenti di capitale</b>					
2	6	420	Finanziamento a società di capitale partecipate	1.000.000	3.000.000	-3.000.000	0	
			<b>Totale Categoria 6</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>0</b>	
			<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>17.343.000</b>	<b>29.290.200</b>	<b>-20.265.200</b>	<b>9.025.000</b>	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
3			<b><u>RIMBORSO DI PRESTITI</u></b>					
3	1		<b>Rimborso di prestiti</b>					
3	1	440	Rimborso quota capitale	0	370.000	21.000	391.000	E: cap.56 per € 23.000
3	1	441	Rimborso anticipazione per impianto sportivo di Dalmine	0	0	0		E: cap.159
			<b>Totale Categoria 1</b>	0	370.000	21.000	391.000	
			<b>TOTALE TITOLO III</b>	0	370.000	21.000	391.000	
4			<b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>					
4	1		<b>Partite di giro</b>					
4	1	450	Versamenti ritenute erariali	800.000	7.000.000	1.000.000	8.000.000	
4	1	451	Versamenti ritenute previdenziali ed assistenziali	1.300.000	10.500.000	0	10.500.000	
4	1	452	Versamenti altre ritenute su stipendi	10.000	150.000	0	150.000	
4	1	453	Anticipazioni del fondo economale	0	21.000	0	21.000	
4	1	454	Depositi cauzionali	25.000	150.000	0	150.000	
4	1	455	Anticipazioni pagamenti per bollo virtuale	15.000	400.000	0	400.000	
4	1	456	Anticipazioni pagamenti x conto dei Centri Autonomi di Spesa	0	6.000.000	0	6.000.000	
4	1	457	Versamento irap	300.000	2.500.000	0	2.500.000	
4	1	458	Anticipazioni pagamenti per conto terzi	6.000	150.000	0	150.000	
			<b>Totale Categoria 6</b>	2.456.000	26.871.000	1.000.000	27.871.000	
			<b>TOTALE TITOLO IV</b>	2.456.000	26.871.000	1.000.000	27.871.000	

Classificazione			Denominazione	Residui presunti anno in corso	Previsioni anno in corso	Differenza 2008/2009	Previsione di competenza esercizio 2009	Note
Tit.	Cat.	Cap.						
				euro	euro	euro	euro	
			<b>RIEPILOGO:</b>					
			Disavanzo di amministrazione					
			<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>	18.691.800	61.153.200	-5.123.200	56.030.000	
			<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	17.343.000	29.290.200	-20.265.200	9.025.000	
			<b>TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI</b>	0	370.000	21.000	391.000	
			<b>TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>	2.456.000	26.871.000	1.000.000	27.871.000	
			<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>38.490.800</b>	<b>117.684.400</b>	<b>-24.367.400</b>	<b>93.317.000</b>	
			<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>					
			<b>A) Equilibrio economico-finanziario</b>					
			Entrate correnti: titolo 1,2,3	<b>58.775.000</b>				
			Spese correnti: titolo 1,3	<b>56.421.000</b>				
			Differenza	<b>2.354.000</b>				
			<b>B) Equilibrio finale</b>					
			Entrate finali: avanzo di amministrazione + titolo 1,2,3,4,5	<b>65.446.000</b>				
			Spese finali: disavanzo amministrazione + titolo 1,2	<b>65.055.000</b>				
			Saldo netto	<b>391.000</b>				

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
			<b>ENTRATE</b>			
0	0	0	Avanzo di amministrazione	912.000		
1			<b><u>ENTRATE CONTRIBUTIVE</u></b>			
1	1		<b>Tasse scolastiche</b>			
1	1	1	Tasse di iscrizione a corsi di laurea	2.600.000	2.650.000	2.700.000
1	1	3	Tasse di iscrizione a scuola di specializzazione per insegnamento secondario	145.000	0	0
1	1	4	Tassa regionale per diritto allo studio	1.600.000	1.650.000	1.700.000
1	1	5	Tasse per dottorati di ricerca	20.000	20.000	20.000
1	1	7	Tasse di iscrizione a master universitari e corsi di perfezionamento	840.000	200.000	200.000
			<b>Totale Categoria 1</b>	5.205.000	4.520.000	4.620.000
1	2		<b>Contributi scolastici</b>			
1	2	17	Contributo unificato per corsi di laurea	9.000.000	9.250.000	9.600.000
1	2	19	Contributo per trasferimenti, passaggi di facoltà e seconda laurea	10.000	10.000	10.000
1	2	20	Contributo per esame di Stato	30.000	30.000	30.000
			<b>Totale Categoria 2</b>	9.040.000	9.290.000	9.640.000
			<b>TOTALE TITOLO I</b>	14.245.000	13.810.000	14.260.000
2			<b><u>TRASFERIMENTI CORRENTI</u></b>			
2	1		<b>Trasferimenti da parte dello Stato</b>			



Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
2	1	31	Finanziamento ordinario	35.552.000	35.552.000	35.552.000
2	1	32	Borse di studio per dottorati di ricerca, perfezionamento all'estero, post dottorato	700.000	700.000	700.000
2	1	33	Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive	120.000	120.000	120.000
2	1	34	Assegni per collaborazione alla ricerca	62.000	62.000	62.000
2	1	35	Programmazione dello sviluppo del sistema universitario	0	0	0
2	1	43	Altri trasferimenti dal Miur	602.000	602.000	602.000
			<b>Totale Categoria 1</b>	<b>37.036.000</b>	<b>37.036.000</b>	<b>37.036.000</b>
2	2		<b>Trasferimenti da parte di Regioni, Province e Comuni</b>			
2	2	49	Contributo già consortile consolidato dal Comune di Bergamo	300.000	300.000	300.000
2	2	50	Contributo già consortile consolidato dalla Provincia di Bergamo	225.000	225.000	225.000
2	2	51	Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	50.000	50.000	50.000
2	2	56	Finanziamento da Regione Lombardia per servizi diritto allo studio	3.224.000	3.300.000	3.400.000
			<b>Totale Categoria 2</b>	<b>3.799.000</b>	<b>3.875.000</b>	<b>3.975.000</b>
2	3		<b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>			
2	3	63	Programma LLP/Erasmus: borse mobilità studenti	279.000	279.000	279.000
2	3	64	Programma LLP/Erasmus: mobilità docenti e staff training	15.000	15.000	15.000
2	3	66	Sovvenzione per attuazione programma LLP/Erasmus	34.000	34.000	34.000
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>328.000</b>	<b>328.000</b>	<b>328.000</b>
2	4		<b>Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico</b>			
2	4	77	Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	50.000	50.000	50.000
2	4	81	Borse di studio per dottorati di ricerca	200.000	200.000	200.000
2	4	82	Trasferimento da Università capogruppo e consorziate a Scuola di specializzazione per insegnamento secondario	7.000	0	0

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
2	4	84	Contributi da Accademia Guardia di Finanza per Corso di Laurea in Scienze della sicurezza economico finanziaria	287.000	287.000	287.000
			<b>Totale Categoria 4</b>	544.000	537.000	537.000
2	5		<b>Trasferimenti da parte di privati</b>			
2	5	93	Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	400.000	400.000	400.000
2	5	95	Contributi a specifica destinazione per dottorati di ricerca	700.000	700.000	700.000
			<b>Totale Categoria 5</b>	1.100.000	1.100.000	1.100.000
			<b>TOTALE TITOLO II</b>	42.807.000	42.876.000	42.976.000
3			<b>PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE</b>			
3	1		<b>Entrate per prestazioni di servizi</b>			
3	1	107	Rilascio libretti, tessere e diplomi	80.000	80.000	80.000
3	1	108	Prove e tarature (attività commerciale)	0	0	0
3	1	109	Contratti per attività di consulenza (attività commerciale)	0	0	0
3	1	110	Contributi e iscrizioni a scuole e corsi (attività commerciale)	165.000	165.000	165.000
3	1	113	Introiti per rilascio patente europea del computer (attività comm.)	10.000	10.000	10.000
3	1	114	Introiti per prove di laboratorio (attività commerciale)	0	0	0
3	1	115	Proventi da gestione servizio abitativo e mensa	763.000	780.000	800.000
3	1	116	Contratti di sponsorizzazione (attività commerciale)	0	0	0
			<b>Totale Categoria 1</b>	1.018.000	1.035.000	1.055.000
3	2		<b>Proventi patrimoniali e finanziari</b>			
3	2	121	Interessi attivi su depositi	10.000	10.000	10.000
			<b>Totale Categoria 2</b>	10.000	10.000	10.000

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
3	3		<b>Proventi straordinari di gestione</b>			
3	3	132	Introiti e rimborsi diversi	340.000	340.000	340.000
3	3	134	IVA su attività conto terzi	300.000	300.000	300.000
3	3	135	IVA intracomunitaria dai Centri Autonomi di Spesa	15.000	15.000	15.000
3	3	136	Interessi di mora x ritardato pagamento di tasse e contributi scolastici	40.000	45.000	50.000
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>695.000</b>	<b>700.000</b>	<b>705.000</b>
			<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>1.723.000</b>	<b>1.745.000</b>	<b>1.770.000</b>
			<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>58.775.000</b>	<b>58.431.000</b>	<b>59.006.000</b>
4			<b>ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>			
4	1		<b>Alienazione di immobili, mobili e attrezzature</b>	0	0	0
			<b>Totale Categoria 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	2		<b>Alienazione di valori mobiliari</b>	0	0	0
			<b>Totale Categoria 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	3		<b>Riscossione di crediti</b>			
4	3	154	Restituzione finanziamento infruttifero	0	0	0
4	3	155	Rimborso per riduzione capitale sociale Ateneo Bergamo SpA	0	0	0
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>TOTALE TITOLO IV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
5			<b>TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>			
5	1		<b>Trasferimenti da parte dello Stato</b>			
5	1	158	Finanziamenti per edilizia universitaria e per grandi attrezzature scientifiche	0	0	0
5	1	159	Finanziamenti per edilizia universitaria sportiva	0	0	0
5	1	160	Progetti di ricerca MIUR	400.000	400.000	400.000
			<b>Totale Categoria 1</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
5	2		<b>Trasferimenti da parte di Regioni, Province e Comuni</b>			
5	2	172	Progetti di ricerca Regioni, Province e Comuni (attività commerciale)	50.000	50.000	50.000
5	2	173	Contributi per ricerca scientifica da Regioni, Province e Comuni	120.000	100.000	100.000
5	2	174	Contributi per edilizia universitaria	4.000.000	0	0
5	2	176	Contributo già consortile consolidato da Comune e Provincia di Bergamo per ricerca	524.000	524.000	524.000
			<b>Totale Categoria 2</b>	<b>4.694.000</b>	<b>674.000</b>	<b>674.000</b>
5	3		<b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>			
5	3	184	Contratti di ricerca Unione Europea	200.000	200.000	200.000
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
5	4		<b>Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico</b>			
5	4	195	Dal CNR per ricerca scientifica	50.000	50.000	50.000
5	4	198	Da enti pubblici diversi per ricerca scientifica	50.000	50.000	50.000
5	4	199	Contratti e convenzioni per attività di ricerca (att.comm.)	150.000	150.000	150.000
			<b>Totale Categoria 4</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
5	5		<b>Trasferimenti da parte di privati</b>			
5	5	207	Contributi per progetti di ricerca da privati	145.000	100.000	100.000
5	5	208	Contratti e convenzioni per attività di ricerca (attività commerciale)	50.000	50.000	50.000
5	5	210	Contributo da Credito Bergamasco per biblioteca Traini	20.000	20.000	20.000
			<b>Totale Categoria 5</b>	215.000	170.000	170.000
			<b>TOTALE TITOLO V</b>	5.759.000	1.694.000	1.694.000
6			<b><u>ACCENSIONE DI PRESTITI</u></b>			
6	1		<b>Accensione di prestiti</b>			
			<b>Totale Categoria 1</b>	0	0	0
			<b>TOTALE TITOLO VI</b>	0	0	0
7			<b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>			
7	1		<b>Partite di giro</b>			
7	1	231	Ritenute erariali	0	0	0
7	1	232	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0
7	1	233	Altre ritenute su stipendi	0	0	0
7	1	234	Rimborsi ed anticipazioni del fondo economale	0	0	0
7	1	235	Depositi cauzionali	0	0	0
7	1	236	Bollo virtuale	0	0	0
7	1	237	Rimborsi pagamenti per conto dei Centri Autonomi di Spesa	0	0	0
7	1	238	Irap	0	0	0
7	1	239	Rimborsi pagamenti per conto terzi	0	0	0
			<b>Totale Categoria 1</b>	0	0	0

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
			<b>TOTALE TITOLO VII</b>	0	0	0
			<b>RIEPILOGO:</b>			
			Avanzo di amministrazione	912.000	0	0
			<b>TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	14.245.000	13.810.000	14.260.000
			<b>TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	42.807.000	42.876.000	42.976.000
			<b>TITOLO III - PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE</b>	1.723.000	1.745.000	1.770.000
			<b>TITOLO IV - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>	0	0	0
			<b>TITOLO V - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	5.759.000	1.694.000	1.694.000
			<b>TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	0	0	0
			<b>TITOLO VII - PARTITE DI GIRO</b>	0	0	0
			<b>TOTALE GENERALE</b>	65.446.000	60.125.000	60.700.000

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
			<b>USCITE</b>			
			Disavanzo di amministrazione esercizio precedente			
1			<b>SPESE CORRENTI</b>			
1	1		<b>Personale</b>			
1	1	1	Retribuzione ed oneri riflessi al personale docente e ricercatore di ruolo	22.290.000	23.000.000	23.200.000
1	1	2	Fondo per rinnovi contrattuali personale tecnico amm.vo	65.000	67.000	68.000
1	1	3	Retribuzione ed oneri riflessi al personale tecnico-amm.vo di ruolo	6.520.000	6.520.000	6.520.000
1	1	4	Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi agli esperti e collaboratori linguistici	940.000	940.000	940.000
1	1	5	Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi al personale tecnico - amm.vo a tempo determinato	50.000	50.000	50.000
1	1	8	Retribuzione accessoria al personale tecnico amm.vo	632.000	632.000	632.000
1	1	9	Oneri per missioni del personale tecnico-amm.vo	25.000	25.000	25.000
1	1	11	Personale per l'attuazione di progetti di ricerca ovvero finalizzati al miglioramento di servizi anche didattici per gli studenti il cui onere non ricade sul FFO	0		
			<b>Totale Categoria 1</b>	30.522.000	31.234.000	31.435.000
1	2		<b>Consumo di beni</b>			
1	2	30	Acquisto materiale di cancelleria e di consumo per attrezzature informatiche	80.000	80.000	80.000
1	2	31	Acquisto carta	28.000	28.000	28.000
1	2	32	Fornitura modulistica e stampati	30.000	30.000	30.000
1	2	33	Acquisto libri, giornali, riviste	10.000	10.000	10.000
1	2	34	Acquisto materiale igienico sanitario	40.000	40.000	40.000
1	2	35	Acquisto materiale didattico e di consumo per Centro linguistico	8.000	8.000	8.000
1	2	36	Spese diverse	2.000	2.000	2.000

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
			<b>Totale Categoria 2</b>	198.000	198.000	198.000
1	3		<b>Prestazioni di servizi</b>			
1	3	56	Oneri per funzionamento degli organi universitari	231.000	231.000	231.000
1	3	57	Spese di rappresentanza	6.300	6.300	6.300
1	3	58	Indennità e compensi ai componenti delle commissioni di concorso, esami di abilitazione, gare e appalti	90.000	80.000	70.000
1	3	59	Borse di studio di dottorato di ricerca, perfezionamento all'estero e post dottorato finanziate dal MIUR	700.000	700.000	700.000
1	3	60	Borse per il diritto allo studio	2.535.000	2.535.000	2.535.000
1	3	62	Borse di studio per mobilità studenti	442.000	442.000	442.000
1	3	63	Borse di studio e spese diverse per dottorati di ricerca finanziate da privati e altri enti	900.000	900.000	900.000
1	3	64	Borse di studio e spese diverse per dottorati di ricerca finanziate da Università di Bergamo	800.000	800.000	800.000
1	3	66	Programma LLP/Erasmus:organizzazione e gestione	34.000	34.000	34.000
1	3	67	Spese per rapporti Internazionali	40.000	40.000	40.000
1	3	68	Servizio mensa del personale docente e non docente	260.000	260.000	260.000
1	3	70	Spese per attività didattica e di ricerca	252.000	252.000	252.000
1	3	72	Servizi per il diritto allo studio	893.000	986.000	1.106.000
1	3	75	Compensi e spese per scuola di specializzazione per l'insegnamento secondario	140.000	0	0
1	3	77	Spese per la formazione del personale tecnico-amm.vo	80.000	80.000	80.000
1	3	78	Manutenzioni e riparazioni ordinarie di immobili e impianti	664.600	690.000	700.000
1	3	79	Manutenzioni e riparazioni ordinarie di arredi e attrezzature d'ufficio	50.000	50.000	50.000
1	3	80	Manutenzioni ed assistenza software	289.000	295.000	300.000
1	3	81	Assistenza tecnica e sistemistica	210.000	225.000	230.000
1	3	83	Spese postali	80.000	85.000	90.000
1	3	84	Spese telefoniche	150.000	150.000	150.000
1	3	85	Pulizia, portierato e servizi tecnici ausiliari	1.850.000	1.950.000	2.000.000
1	3	86	Spese per energia elettrica	700.000	730.000	750.000
1	3	87	Spese per acqua	35.000	35.000	35.000



Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
1	3	88	Spese per riscaldamento	360.000	370.000	380.000
1	3	89	Spese per vestiario	2.000	2.000	2.000
1	3	90	Premi di assicurazione	130.000	130.000	130.000
1	3	91	Pubblicazioni e stampe	9.000	9.000	9.000
1	3	92	Consulenze e collaborazioni esterne	15.000	15.000	15.000
1	3	93	Spese per pubblicazioni su giornali ed iniziative pubblicitarie	40.000	40.000	40.000
1	3	94	Collaborazione degli studenti alle attività didattiche e di servizio	130.000	130.000	130.000
1	3	95	Servizi di tutorato studentesco	25.000	25.000	25.000
1	3	98	Spese per servizi bibliotecari affidati a terzi	205.000	205.000	205.000
1	3	99	Spese per test d'ingresso e corsi di alfabetizzazione	100.000	100.000	100.000
1	3	100	Spese per la valutazione dell'attività dell'università	87.000	87.000	87.000
1	3	101	Scambi culturali, convegni e cerimonie	30.000	30.000	30.000
1	3	102	Spese per il servizio prevenzione e protezione	80.000	80.000	80.000
1	3	107	Attività formative c/terzi (attività commerciale)	65.000	65.000	65.000
1	3	111	Spese per servizio orientamento, stage e placement	205.000	205.000	205.000
1	3	114	Quote associative ad organismi diversi	50.000	50.000	50.000
1	3	115	Assegni per la collaborazione alla ricerca	124.000	124.000	124.000
1	3	128	Iniziative a favore di studenti disabili	35.000	35.000	35.000
1	3	134	Spese per servizi agli studenti	100.000	100.000	100.000
1	3	135	Spese per servizio civile volontario	1.000	0	0
1	3	141	Spese per rilascio patente europea del computer (att.comm.)	10.000	10.000	10.000
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>13.234.900</b>	<b>13.368.300</b>	<b>13.583.300</b>
1	4		<b>Utilizzo di beni di terzi</b>			
1	4	154	Noleggio arredi e attrezzature	350.000	290.000	200.000
1	4	155	Fitto locali e spese accessorie	2.200.000	2.250.000	2.300.000
1	4	157	Locazione e noleggio software per didattica e ricerca	137.000	140.000	140.000
			<b>Totale Categoria 4</b>	<b>2.687.000</b>	<b>2.680.000</b>	<b>2.640.000</b>

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
1	5		<b>Trasferimenti</b>			
1	5	178	Fondo assistenza al personale universitario	10.000	10.000	10.000
1	5	179	Riversamento quota tassa regionale per diritto allo studio	1.600.000	1.650.000	1.700.000
1	5	180	Contributi per iniziative culturali degli studenti	20.000	20.000	20.000
1	5	181	Contributi per iniziative sportive degli studenti	125.000	125.000	125.000
1	5	182	Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive	120.000	120.000	120.000
1	5	183	Alla Facoltà di Lingue e Letterature Straniere per attività didattica	681.000	550.000	550.000
1	5	184	Alla Facoltà di Economia per attività didattica	963.000	800.000	800.000
1	5	185	Alla Facoltà di Ingegneria per attività didattica	1.020.000	900.000	900.000
1	5	186	Alla Facoltà di Scienze Formazione per attività didattica	691.000	600.000	600.000
1	5	187	Riversamento contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa	700.000	700.000	700.000
1	5	188	Riversamento introiti attività conto terzi ai Centri Autonomi di Spesa	0	0	0
1	5	190	Contributi per master, corsi di perfezionamento e attività culturali diverse	40.000	40.000	40.000
1	5	191	Riversamento introiti per attività formative ai Centri autonomi di spesa (attività commerciale)	0	0	0
1	5	194	Alla Facoltà di Giurisprudenza per attività didattica	338.000	300.000	300.000
1	5	195	Alla Facoltà di Scienze Umanistiche per attività didattica	258.000	250.000	250.000
1	5	196	A dipartimenti e Facoltà per funzionamento laboratori	118.000	118.000	118.000
			<b>Totale Categoria 5</b>	<b>6.684.000</b>	<b>6.183.000</b>	<b>6.233.000</b>
1	6		<b>Oneri finanziari</b>			
1	6	220	Interessi passivi su indebitamento	615.000	600.000	580.000
1	6	222	Spese e commissioni bancarie	4.000	4.000	4.000
			<b>Totale Categoria 6</b>	<b>619.000</b>	<b>604.000</b>	<b>584.000</b>
1	7		<b>Oneri tributari</b>			
1	7	243	Versamento IVA per attività conto terzi	300.000	300.000	300.000

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
1	7	244	Versamento IVA intracomunitaria dei Centri Autonomi di Spesa	15.000	15.000	15.000
1	7	245	Altre imposte e tasse	30.000	30.000	30.000
			<b>Totale Categoria 7</b>	<b>345.000</b>	<b>345.000</b>	<b>345.000</b>
1	8		<b>Oneri straordinari di gestione</b>			
1	8	265	Fondo di riserva	100.000	172.600	141.600
1	8	266	Rimborso tasse, contributi a studenti	550.000	550.000	550.000
1	8	267	Rimborsi diversi	1.000	1.000	1.000
1	8	268	Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese	160.100	160.100	160.100
1	8	270	Oneri derivanti da contenzioso con ex lettori	912.000	0	0
1	8	271	Contributo SIAE per riproduzione opere letterarie ed artistiche	17.000	17.000	17.000
			<b>Totale Categoria 8</b>	<b>1.740.100</b>	<b>900.700</b>	<b>869.700</b>
			<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>56.030.000</b>	<b>55.513.000</b>	<b>55.888.000</b>
2			<b><u>SPESE IN CONTO CAPITALE</u></b>			
2	1		<b>Beni immobili e impianti</b>			
2	1	288	Acquisto di beni immobili e impianti	0	0	0
2	1	289	Manutenzione straordinaria di beni immobili e impianti	4.000.000	0	0
2	1	290	Edilizia universitaria con finanziamento ministeriale	0	0	0
			<b>Totale Categoria 1</b>	<b>4.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	2		<b>Beni mobili</b>			
2	2	310	Acquisto software e licenze d'uso	36.000	35.000	35.000
2	2	311	Acquisto arredi e attrezzature per la didattica	95.000	50.000	40.000
2	2	312	Acquisto arredi e attrezzature per gli uffici e i servizi	62.000	50.000	40.000
2	2	313	Acquisto arredi e attrezzature per i dipartimenti	153.000	153.000	153.000

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
2	2	315	Acquisti per dotazione biblioteca del Polo Umanistico	233.000	233.000	233.000
2	2	316	Acquisti per dotazione biblioteca di Economia e Giurisprudenza	290.000	290.000	290.000
2	2	317	Acquisti per dotazione biblioteca di Ingegneria	136.000	136.000	136.000
2	2	319	Acquisto attrezzature per laboratori	0	0	0
2	2	320	Acquisti per dotazione biblioteca Traini	20.000	20.000	20.000
2	2	321	Progetto "ICT4University - Campus Digitali"	60.000	0	0
			<b>Totale Categoria 2</b>	<b>1.085.000</b>	<b>967.000</b>	<b>947.000</b>
2	3		<b>Ricerca scientifica</b>			
2	3	347	Al Dipartimento di Scienze dei Linguaggi, della Comunicazione e degli Studi Culturali	155.000	155.000	155.000
2	3	348	Al Dipartimento di Lingue, Letterature e Culture Comparate	120.000	120.000	120.000
2	3	349	Al Dipartimento di Scienze Economiche	115.000	115.000	115.000
2	3	350	Al Dipartimento di Matematica, Statistica ed Applicazioni	120.000	120.000	120.000
2	3	351	Al Dipartimento di Economia Aziendale	120.000	120.000	120.000
2	3	352	Al Dipartimento di Scienze Giuridiche	105.000	105.000	105.000
2	3	353	Al Dipartimento di Scienze della Persona	135.000	135.000	135.000
2	3	354	Al Dipartimento di Progettazione e Tecnologie	120.000	120.000	120.000
2	3	355	Riversamento ai Dipartimenti del cofinanziamento Miur per progetti di ricerca	400.000	400.000	400.000
2	3	356	Al Dipartimento di Ingegneria dell'Informazione e Metodi Matematici	90.000	90.000	90.000
2	3	357	Al Dipartimento di Ingegneria Industriale	120.000	120.000	120.000
2	3	358	Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità	115.000	115.000	115.000
2	3	359	Al Dipartimento di Ingegneria Gestionale	60.000	60.000	60.000
2	3	361	Riversamento entrate per ricerca scientifica	500.000	500.000	500.000
2	3	362	Riversamento entrate per contratti e convenzioni attività di ricerca (attività commerciale)	0	0	0
2	3	364	Spese per Centro studi sul territorio	40.000	40.000	40.000
2	3	365	Progetti di ricerca Centro Studio Territorio (attività commerciale)	250.000	250.000	250.000
2	3	366	Cofinanziamento di Ateneo x progetti di ricerca e brevetti	500.000	500.000	500.000
2	3	367	Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità per Centro Arti Visive	30.000	30.000	30.000

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
2	3	371	Spese per Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento	660.000	20.000	20.000
2	3	376	Progetti di ricerca Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento (attività commerciale)	100.000	100.000	100.000
2	3	377	Spese x Centro di Ricerca sui Diritti dell'Uomo ed Etica Cooperazione Internazionale	85.000	20.000	20.000
			<b>Totale Categoria 3</b>	<b>3.940.000</b>	<b>3.235.000</b>	<b>3.235.000</b>
2	4		<b>Trasferimenti in conto capitale</b>	0	0	0
			<b>Totale Categoria 4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	5		<b>Partecipazioni</b>			
2	5	406	Partecipazione a società di capitale	0	0	0
2	5	407	Altre partecipazioni	0	0	0
			<b>Totale Categoria 5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2	6		<b>Conferimenti di capitale</b>			
2	6	420	Finanziamento a società di capitale partecipate	0	0	0
			<b>Totale Categoria 6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>9.025.000</b>	<b>4.202.000</b>	<b>4.182.000</b>
3			<b><u>RIMBORSO DI PRESTITI</u></b>			
3	1		<b>Rimborso di prestiti</b>			
3	1	440	Rimborso quota capitale	391.000	410.000	630.000
			<b>Totale Categoria 1</b>	<b>391.000</b>	<b>410.000</b>	<b>630.000</b>

Classificazione			Denominazione	PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE		
				2009	2010	2011
Tit.	Cat.	Cap.		euro	euro	euro
			<b>TOTALE TITOLO III</b>	391.000	410.000	630.000
4			<b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>			
4	1		<b>Partite di giro</b>			
4	1	450	Versamenti ritenute erariali	0	0	0
4	1	451	Versamenti ritenute previdenziali ed assistenziali	0	0	0
4	1	452	Versamenti altre ritenute su stipendi	0	0	0
4	1	453	Anticipazioni del fondo economale	0	0	0
4	1	454	Depositi cauzionali	0	0	0
4	1	455	Anticipazioni pagamenti per bollo virtuale	0	0	0
4	1	456	Anticipazioni pagamenti x conto dei Centri Autonomi di Spesa	0	0	0
4	1	457	Versamento irap	0	0	0
4	1	458	Anticipazioni pagamenti per conto terzi	0	0	0
			<b>Totale Categoria 6</b>	0	0	0
			<b>TOTALE TITOLO IV</b>	0	0	0
			<b>RIEPILOGO:</b>			
			<b>Disavanzo di amministrazione</b>			
			<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>	56.030.000	55.513.000	55.888.000
			<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	9.025.000	4.202.000	4.182.000
			<b>TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI</b>	391.000	410.000	630.000
			<b>TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>	0	0	0
			<b>TOTALE GENERALE</b>	65.446.000	60.125.000	60.700.000