

Relazione tecnica al Conto Consuntivo dell'esercizio 2012

Il rendiconto consuntivo dell'esercizio 2012 espone i risultati della gestione finanziaria e patrimoniale dell'Università, così come si è sviluppata nel corso dell'anno sulla base del bilancio di previsione approvato nella seduta del 22 dicembre 2011 dal Consiglio di Amministrazione, nonché sulla base delle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio dal Consiglio stesso.

Il rendiconto inoltre comprende un ulteriore allegato in osservanza delle disposizioni di cui al Decreto MEF del Ragioniere Generale dello Stato n°38666 del 23 dicembre 2009.

Il rendiconto consuntivo si compone del:

- rendiconto finanziario (entrate e uscite) (All.n° 1)
- elenco residui attivi e passivi esercizio finanziario 2012 (All.n°2)
- situazione patrimoniale di Ateneo (All. A)
- situazione amministrativa (All. B)
- situazione amministrativa consolidata (All. C)
- prospetto di concordanza dell'istituto cassiere ed estratto del conto di Tesoreria dello Stato al 31 dicembre 2012 tenuto presso la Banca d'Italia (All. D)
- conto economico predisposto in accordo allo schema di cui all'art. 28 del D.P.R. 371/1982 (All. E)
- tabelle di raffronto sull'andamento delle principali voci di entrata e di spesa nel quinquennio 2008 – 2012 (All. F- G)
- rendiconto finanziario di cassa consolidato predisposto sulla base della codificazione SIOPE (riscossioni e pagamenti) (All. H)
- situazione patrimoniale consolidata (All. I)
- conto consuntivo consolidato dei Dipartimenti che, unitamente alla Relazione illustrativa, è composto dalla seguente documentazione: 1) Conto consuntivo di cassa consolidato; 2) Situazione patrimoniale consolidata; 3) Situazione di cassa consolidata; 4) Situazione di cassa consolidata integrata con la riclassificazione dei valori ed il calcolo di indici di bilancio; 5) Riepilogo per totale generale dei conti consuntivi di cassa dei Dipartimenti; 6) Prospetto degli incassi dei Dipartimenti consolidati per codici gestionali Siope; 7) Prospetto dei pagamenti dei Dipartimenti consolidati per codici gestionali Siope; 8) Prospetto delle disponibilità liquide dei Dipartimenti consolidate per codici gestionali Siope; 9) Prospetto delle entrate dei singoli dipartimenti classificate per codici Siope; 10) Prospetto delle uscite dei



singoli dipartimenti classificate per codici Siope;
(All. L)

- prospetti riepilogativi di Dipartimenti e Ateneo predisposti in osservanza delle disposizioni di cui al Decreto MEF del Ragioniere Generale dello Stato n°38666 del 23 dicembre 2009 (All. M)

- scheda monitoraggio versamenti al bilancio dello Stato (All.N)

Le risultanze complessive dell'esercizio finanziario 2012, escluse le Partite di Giro e le Contabilità Speciali, si riassumono come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA

Avanzo 2011 non utilizzato al 31/12/2012 (A)	€ 1.935.464,57
Entrate previste a Bilancio (B)	€ 40.923.817,26
Variazioni deliberate (C)	€ -69.710,37
Totale entrate assestate (D=C+B)	€ 40.854.106,89
Totale accertamenti al 31/12/2012 (E)	€ 36.284.481,52
Minori accertamenti rispetto alle previsioni (diseconomie di entrata) (G=D-E)	€ 4.569.625,37
Spese previste a bilancio (H)	€ 44.826.220,10
Variazioni deliberate (I)	€ 3.518.389,30
Totale spese assestate (L=H+I)	€ 48.344.609,40
Totale impegni assunti al 31/12/2012 (M)	€ 38.001.239,27
Minori impegni assunti rispetto alle previsioni (economie di spesa) (N=L-M)	€ 10.343.370,13
AVANZO FINANZIARIO 2012 (O=A+N-G)	€ 7.709.209,33

GESTIONE RESIDUI

Variazioni derivanti dal riaccertamento dei residui attivi (saldo negativo)	-€ 9.375,37
Variazioni derivanti dal riaccertamento dei residui passivi (saldo positivo)	+ € 1.809.073,10
Saldo algebrico	+€ 1.799.697,73

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Le risultanze della gestione di competenza 2012 evidenziano un AVANZO di € 7.709.209,33 che, sommato all'importo di € 1.799.697,73 derivante dal riaccertamento dei residui, mette in evidenza l'avanzo finanziario 2012 di seguito dimostrato:

A. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE RELATIVO ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011	€ 9.425.967,08
b. Spese impegnate al 31/12/2012 (comprehensive delle partite di giro)	46.676.647,46
c. Entrate accertate al 31/12/2012 (comprehensive delle partite di giro)	€ 44.959.889,71
B. DIFFERENZA (b-c)	€ 1.716.757,75



C. AVANZO AL NETTO DEL RIACCERTAMENTO (A-B)	€ 7.709.209,33
D. SALDO DERIVANTE DAL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI	€ 1.799.697,73
E. AVANZO FINANZIARIO 2012 (C+D)	€ 9.508.907,06

A detrarre le seguenti voci:

AVANZO UTILIZZATO PER IL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013	€ 5.341.847,81
--	----------------

AVANZO UTILIZZATO PER IL RIPORTO DELLE SOMME VINCOLATE DI CUI AL DECRETO RETTORALE N° 2 DEL 3 GENNAIO 2013	€ 1.626.628,07
---	----------------

AVANZO VINCOLATO UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE SUL CAPITOLO 1.1.2.03.1
"FACOLTA" - COMPETENZA 2013 - DEGLI IMPEGNI RIACCERTATI DI CUI ALLA
TABELLA SEGUENTE, RELATIVI AI FONDI FINALIZZATI DELLE SCUOLE DI
SPECIALIZZAZIONE:

Capitolo di bilancio	Anno impegno	N.ro impegno	Descrizione	Importo
1.1.1.02.23	2008	542	Professioni legali A.A. 07/08	1.800,00
1.1.1.02.23	2009	57	Professioni legali A.A. 08/09	12.130,99
1.1.1.02.23	2009	746	Ispezione degli alimenti A.A. 08/09	3.218,25
1.1.1.02.23	2010	1020	Medicina e chirurgia del cavallo A.A. 09/10	232,80
1.1.1.02.23	2010	1067	Ispezione degli alimenti A.A. 09/10	415,75
1.1.1.02.23	2010	1330	Diritto amministrativo A.A. 09/10	3.540,54
1.1.1.02.23	2011	366	Professioni legali A.A. 10/11	242,07
1.1.1.02.23	2011	1011	Medicina e chirurgia del cavallo A.A. 10/11	570,00
1.1.1.02.23	2011	1012	Fisiopatologia della riproduzione A.A. 10/11	476,78
1.1.1.02.23	2011	1013	Sanità animale A.A. 10/11	2.004,61
1.1.2.03.4	2008	465	Diritto amministrativo A.A. 07/08	5.155,70
1.1.2.03.4	2008	519	Medicina e chirurgia del cavallo A.A. 07/08	2.308,40
1.1.2.03.4	2009	2	Medicina e chirurgia del cavallo A.A. 08/09	607,80
1.2.1.05.4	2008	1214	Medicina e chirurgia del cavallo A.A. 07/08	467,88
TOTALE				33.171,57



AVANZO VINCOLATO (RIACCERTAMENTO IMPEGNO N. 1057/2008 – CAPITOLO 1.1.1.03.15) UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE SULLA COMPETENZA 2013 DELL'IMPORTO NON SPESO RELATIVO AL FINANZIAMENTO DELLA REGIONE ABRUZZO PER L'OSSERVATORIO DEL TURISMO:

€ 1.874,00

AVANZO VINCOLATO UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE SUL CAPITOLO DI USCITA 1.1.2.01.12 "BORSE DI STUDIO DOTTORATI DI RICERCA" – COMPETENZA 2013 – DEGLI IMPEGNI RIACCERTATI DI CUI ALLA TABELLA SEGUENTE, ISCRITTI ORIGINARIAMENTE AL CAPITOLO DI USCITA 1.1.2.02.3 "DIPARTIMENTI PER BORSE DI STUDIO DOTTORATI DI RICERCA" NON PIU' PERTINENTE IN QUANTO LE BORSE PER I DOTTORATI DI RICERCA SONO PAGATE DIRETTAMENTE DALL'AMMINISTRAZIONE CENTRALE:

Capitolo di bilancio	Anno impegno	N.ro impegno	Descrizione	Importo
1.1.2.02.3	2008	660	Dip. Storia e critica – BS fin. IRES	12.303,00
1.1.2.02.3	2008	1114	Dip. Storia e critica – BS fin. GELCO	31.772,18
1.1.2.02.3	2009	481	Dip. Scienze biomediche – BS fin. Federico II e Amadori	20.931,53
1.1.2.02.3	2009	507	Dip. Teorie e sviluppo – bs fin. Regione Abruzzo	7.209,24
1.1.2.02.3	2010	1358	Dip. Teorie e sviluppo – fondi di Ateneo	16.067,48
1.1.2.02.3	2010	1367	Dip. Studi giuridici e intern.li – fondi di Ateneo	16.067,48
TOTALE				104.350,91

AVANZO VINCOLATO (RIACCERTAMENTO IMPEGNO N. 1205/2009 – CAPITOLO 1.1.2.03.12) UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE SULLA COMPETENZA 2013 DELL'IMPORTO NON SPESO RELATIVO AL CONTRIBUTO SPECIFICO DELLA FACOLTA' DI AGRARIA:

€ 29,40

AVANZO VINCOLATO (RIACCERTAMENTO IMPEGNO N. 402/2010 - CAPITOLO 1.1.2.03.12) UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE SULLA COMPETENZA 2013 DELL'IMPORTO NON SPESO RELATIVO AL CONTRIBUTO SPECIFICO DELLA FACOLTA' DI SCIENZE POLITICHE:

€ 202,49

AVANZO VINCOLATO (RIACCERTAMENTO IMPEGNO N. 788/2011 – CAPITOLO 1.1.2.07.6) UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE, EX ART. 10 DEL REGOLAMENTO C/TERZI DI ATENEO, SUL CAPITOLO DI USCITA 1.1.2.03.1 "FACOLTA'" - COMPETENZA 2013 - DELL'IMPORTO NON SPESO RELATIVO ALLA CONVENZIONE TRA LA FACOLTA' DI MEDICINA VETERINARIA E LA REGIONE ABRUZZO PER IL CORSO DI FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE SULLE EMERGENZE VETERINARIE ANNO 2011:

€ 1.069,89

AVANZO VINCOLATO UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE, EX ART. 14 C.4 DEL REGOLAMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE, LA FINANZA E LA CONTABILITA' SUL CAPITOLO DI USCITA 1.2.1.01.4 "EDILIZIA – POLO AGRO-BIO-VETERINARIO"



COMPETENZA 2013 – DEGLI IMPEGNI RIACCERTATI DI CUI ALLA TABELLA SEGUENTE, RELATIVI ALLE SOMME NON SPESE DEL QUADRO ECONOMICO DEL POLO ABV LOTTO N. 1:

Capitolo di bilancio	Anno impegno	N.ro impegno	Descrizione	Importo
1.2.1.01.4	2004	777	Lotto n. 1 Polo ABV	92.211,29
1.2.1.01.4	2005	609	Lotto n. 1 Polo ABV	901.750,17
1.2.1.03.9	2003	972	Aula necroscopica Facoltà di Medicina Veterinaria	288.000,00
TOTALE				1.281.961,46

AVANZO VINCOLATO UTILIZZATO PER LA REISCRIZIONE, EX ART. 14 C.4 DEL REGOLAMENTO PER L'AMMINISTRAZIONE, LA FINANZA E LA CONTABILITA', RELATIVO A STANZIAMENTI OBBLIGATORI SPECIFICAMENTE FINALIZZATI AL PAGAMENTO DELL'IRAP NELLA MISURA DI €. 17.430,62 E DEGLI ONERI PREVIDENZIALI NELLA MISURA DI €. 94.510,36 A CARICO DELL'ATENEO SU COMPENSI E ALTRE INDENNITA'IMPEGNATI MA NON EROGATI ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2012:

€. 111.940,98

AVANZO FINANZIARIO DISPONIBILE AL 31/12/ 2012

€. 1.005.830,48

L'importo pari a €. 1.005.830,48 rappresenta l'avanzo 2012 effettivo e disponibile.

Da ultimo e prima di esaminare in dettaglio il rendiconto si segnala che la gestione corrente (Entrate correnti – Spese correnti) si chiude con un saldo negativo pari a €. 1.942.955,43.

ENTRATE

Per quanto concerne le ENTRATE, alla chiusura dell'esercizio finanziario 2012, gli accertamenti per entrate correnti e per entrate da trasferimenti in conto capitale (escludendo l'avanzo di amministrazione e le partite di giro) hanno fatto registrare nel loro complesso degli importi inferiori rispetto alla previsione assestata per complessivi €. 4.569.625,37 (diseconomie di entrata al netto dei maggiori accertamenti rispetto alle previsioni).

Si rinvia all'allegato F per un'analisi degli accertamenti e delle riscossioni nel quinquennio 2008/2012.

ENTRATE CORRENTI

Categoria 1- ENTRATE CONTRIBUTIVE

UPB 01: TASSE E CONTRIBUTI

Previsione definitiva €. 6.727.650,00

Consuntivo €. 5.3540.142,54

Cap. 111011 Tasse: previsione definitiva 2012 €. 2.050.000,00 – accertamento €. 1.649.828,84

La diseconomia del capitolo è originata dal calo degli iscritti.

Cap. 111012 Contributi: previsione definitiva 2012 €. 2.753.818,19– accertamento €. 2.350.457,30



La diseconomia del capitolo è originata dal calo degli iscritti.

Cap. 111013 Tasse e contributi master di 1° e 2° livello e di perfezionamento: previsione definitiva 2012 €. 1.000.000,00– accertamento €. 345.400,00

Cap. 111014 Tasse e contributi scuole di specializzazione: previsione definitiva 2012 €. 299.300,00– accertamento €. 411.800,00

Il maggiore importo di €. 112.500,00 rispetto alle previsioni si riferisce alla contribuzione studentesca dell'anno accademico 2012/2013 accertata al 31 dicembre.

Cap. 111015 Altro da studente non costituente gettito: previsione definitiva 2012 €. 313.581,81 – accertamento €. 313.581,81

In questo capitolo vengono accertate le entrate studentesche che non costituiscono gettito contributivo (more, tassa titolo finale, duplicato del libretto universitario, ricognizione, passaggi interni e trasferimenti).

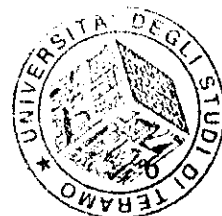
Cap. 111016 Contributo specifico: previsione definitiva 2012 €. 268.350,00 – accertamento €. 226.474,59

Nella tabella seguente si rappresenta il contributo specifico accertato nell'anno 2012 e suddiviso per Facoltà:

FACOLTA' E CORSI	CONTRIBUTO TOTALE IN EURO
AGRARIA	31.668,06
GIURISPRUDENZA	150,00
MEDICINA VETERINARIA	85.346,53
SCIENZE DELLA COMUNICAZIONE	80.550,00
SCIENZE POLITICHE	60,00
BIOTECNOLOGIE INTERFACOLTA'	22.600,00
BIOTECNOLOGIE INTERATENEO	6.100,00
TOTALE	226.474,59

Cap. 111017 Contributi esami di stato: previsione definitiva 2012 €. 42.600,00 – accertamento €. 42.600,00

Nella tabella seguente si evidenziano gli iscritti negli anni accademici 2010/2011 e 2011/2012:



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI TERAMO			
TIPOLOGIA CORSO		ISCRITTI A.A. 2010/11	ISCRITTI A.A. 2011/12
CORSI DI LAUREA VECCHIO ORDINAMENTO		583	441
CORSI DI LAUREA DEL NUOVO ORDINAMENTO	DI CUI CORSI DI LAUREA TRIENNALI D.M. 509/99	1482	898
	DI CUI CORSI DI LAUREA D.M. 270/04	1864	2186
	DI CUI CORSI DI LAUREA SPECIALISTICA A CICLO UNICO	625	550
	DI CUI CORSI DI LAUREA SPECIALISTICA	207	104
	DI CUI CORSI DI LAUREA MAGISTRALE D.M. 270/04	969	971
	DI CUI CORSI DI LAUREA MAGISTRALE A CICLO UNICO	2512	2659
TOTALE CORSI DI LAUREA		8242	7809
SCUOLE DI SPECIALIZZAZIONE		168	200
MASTER 1° LIVELLO		779	203
MASTER 2° LIVELLO		75	118
CORSI DI PERFEZIONAMENTO		101	21
CORSI DI DOTTORATO DI RICERCA		128	117
TOTALE CORSI POST-LAUREA		1251	659
TOTALE ATENEO		9493	8468
N.B.: Gli iscritti ai corsi di laurea del v.o. e del n.o. sono al 31 luglio 2012 fonte: MIUR - Indagine sull'Istruzione Universitaria - 2° parte; Gli iscritti ai corsi post laurea dati trasmessi al MIUR - Indagine sull'Istruzione Universitaria 3° parte - in fase di pubblicazione.			

Per completezza di informazione si rappresenta che nel 2012 sono stati impegnati rimborsi per tasse e contributi studenteschi per un importo pari a € 172.301,79.

Si segnala inoltre che la contribuzione studentesca del 2012 al netto dei rimborsi tasse e al netto dei contributi per le scuole di specializzazione e dei master, pari a € 4.368.040,75, si colloca al 17,5% dell'assegnazione provvisoria del F.F.O. 2012.

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

Categoria 2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

UPB 01 – TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

Previsione definitiva 2012 € 25.397.889,68 Consuntivo € 26.073.067,68

Cap. 1.1.2.01.1 Fondo finanziamento ordinario: previsione definitiva 2012 € 24.608.441,00 – accertamento € 25.072.185,00

L'accertamento indicato corrisponde all'assegnazione provvisoria di cassa per l'anno 2012 ed è comprensiva altresì delle seguenti assegnazioni che negli precedenti gravavano su altri capitoli del Bilancio dello Stato:



1. Assegnazione ex Legge 296/06: €. 463.744,00:
2. Assegnazione ex Legge 350/03: €. 600.750,00.

Si precisa che, anche per l'anno 2012, il MIUR non ha provveduto al recupero delle somme non utilizzate di cui al finanziamento ex Legge 296/06, pertanto la suddetta assegnazione è stata riportata sulla competenza del 2013 al capitolo di uscita 1.1.2.07.2 "Rimborsi diversi".

Qui di seguito si dà conto degli altri capitoli movimentati:

Cap. 112012 Fondo borse di studio post lauream: previsione definitiva 2012 €. 659.180,52 – accertamento €. 659.180,52

Cap. 112013 Finanziamento attività sportiva universitaria: previsione definitiva 2012 €. 25.000,00 – accertamento €. 11.515,34

Il capitolo ministeriale ha subito un taglio che ha comportato una decurtazione superiore al 50% circa rispetto all'assegnazione del 2010.

Cap. 112015 Fondo finanziamento ordinario anni precedenti : previsione definitiva 2012 €. 167.077,00 – accertamento €. 167.077,00

In questo capitolo sono allocate le risorse provenienti dal MIUR a titolo di FFO 2011 e comunicate all'Ateneo ad esercizio finanziario chiuso.

Cap. 112017 MIUR – cofinanziamento assegni di ricerca : previsione definitiva 2012 €. 26.525,00 - accertamento €. 26.525,00

Cap. 112018 Fondo per il sostegno dei giovani e per favorire la mobilità degli studenti: previsione definitiva 2012 €. 93.622,00 – accertamento €. 90.243,00

In questo capitolo sono state accertate entrate dal MIUR, quanto ad €. 33.622,00 a titolo di assegnazione per l'anno 2012 per il fondo sostegno dei giovani ex art. 2 DM 198/2003 così come sostituito dal DM n. 2 del 15/01/2005 e quanto €. 56.621,00 a titolo di cofinanziamento della mobilità studentesca ex art. 1 D.M. 198/2003.

Cap. 112019 Altri trasferimenti dal MIUR : previsione definitiva 2012 €. 26.600,00 – accertamento €. 26.600,00

Cap. 1120110 Trasferimenti correnti da altri ministeri : previsione definitiva 2012 €. 19.741,82 – accertamento €. 19.741,82

In questo capitolo sono state accertate entrate devolute dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per la quota di spettanza dell'Ateneo del 5X1000 anno 2010.

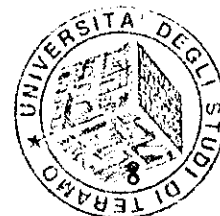
Per un'analisi dell'andamento del Fondo di Funzionamento Ordinario e del finanziamento delle borse di studio post-lauream nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

UPB 04 – PROGRAMMAZIONE SISTEMA UNIVERSITARIO

Previsione definitiva €. 129.127,00 Consuntivo €. 129.127,00

Cap. 112048 Programmazione delle Università : previsione definitiva 2012 €. 129.127,00 – accertamento €. 129.127,00

L'importo accertato è riferibile all'assegnazione per l'anno 2012.



UPB 06 - TRASFERIMENTI DA REGIONI

Previsione definitiva € 291.447,00

Consuntivo € 291.447,00

Cap. 112061 Contributi da Regioni: previsione definitiva 2012 € 78.370,00 – accertamento € 78.370,00

In questo capitolo sono state accertate entrate relative ad un contributo per il servizio di emergenza organizzato dal Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie per l'assistenza agli animali privi di proprietario.

Cap. 112062 Trasferimenti Regione Abruzzo- attività formativa: previsione definitiva 2012 € 213.077,00 – accertamento € 213.077,00

UPB 07 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE

Previsione definitiva € 634.780,00

Consuntivo € 634.780,00

Questa UPB comprende un solo capitolo di entrata nel quale sono state accertate entrate per € 9.780,00 dalla Provincia di Teramo per un progetto denominato Green4Young, € 75.000,00 dal Comune di Atri per il corso di laurea in Scienze giuridiche e manageriali dello Sport e € 550.000,00 dal Comune di Avezzano finalizzati al corso di Scienze giuridiche della sede distaccata della Facoltà di Giurisprudenza, in accordo alla Convenzione con l'Università.

UPB 08 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

Previsione definitiva € 18.000,00

Consuntivo € 18.000,00

Cap. 112081 Contributi diversi: previsione definitiva 2012 € 7.000,00 – accertamento € 7.000,00

In questo capitolo sono state accertate entrate relative ad un contributo del CUIA e destinato al Dipartimento di Scienze degli Alimenti.

Cap. 112082 Contributi da altri enti del settore pubblico: previsione definitiva 2012 € 11.000,00 – accertamento € 11.000,00

In questo capitolo sono stati accertati il contributo della Camera di Commercio di Pescara per il Master di II livello in Diritto ed economia del mare (€ 10.000,00) e il contributo del Comune di Pietracamela per il Master Geslopan (€ 1.000,00).

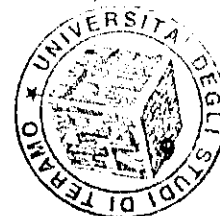
Per un'analisi dell'andamento dei finanziamenti da parte della Regione, del Comune, della Provincia e degli altri enti pubblici nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

UPB 09 - TRASFERIMENTI DA PRIVATI

Previsione definitiva € 79.800,00

Consuntivo € 58.133,32,

Cap. 112091 Contributi Istituto cassiere: previsione definitiva 2012 € 65.000,00 – accertamento € 43.333,32.



In questo capitolo è stato accertato il contributo istituzionale versato all'Università dall'Istituto Cassiere come da convenzione rinegoziata con delibera del Consiglio di Amministrazione del 4 ottobre 2012.

Cap. 112096 Contributi da altri: previsione definitiva 2012 €. 14.800,00 – accertamento €. 14.800,00

In questo capitolo sono state accertate entrate, quanto ad €. 3.000,00 relativi a contributi della Banca di Teramo e della Banca Tercas destinati ad una iniziativa del Dipartimento di Scienze Giuridiche Pubblicistiche, quanto ad €. 500,00 ad un contributo della Banca di Teramo per un'iniziativa del Dipartimento di Scienze Biomediche Comparative, quanto ad €. 2.000,00 ad un contributo della Banca Tercas destinata ad un convegno organizzato dal Dipartimento di Storia e Critica della Politica, quanto ad €. 300,00 ad un contributo del CUS per un convegno organizzato dal Dipartimento di Scienze Giuridiche Pubblicistiche e quanto ad €. 9.000,00 al contributo del Centro Se.RA a titolo di saldo X corso e acconto XI.

Per un'analisi dell'andamento dei finanziamenti da parte di privati nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

UPB 10 - PROGRAMMA SOCRATES-ERASMUS

Previsione definitiva €. 279.000,00 Consuntivo €. 223.455,00

Per quanto riguarda il Programma Socrates-Erasmus, l'entrata accertata nell'anno 2012 è relativa, quanto ad €. 645,00 all'anno accademico 2011/2012 e, quanto ad €. 222.810,00, all'anno accademico 2012/2013.

Per un'analisi dell'andamento del programma Socrates Erasmus nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

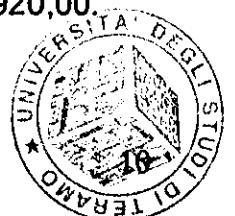
Categoria 3 – ALTRE ENTRATE

UPB 01 – PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Previsione definitiva €. 963.117,92 Consuntivo €. 532.767,06

Cap. 113011 Corrispettivi per prestazioni di servizio-ricerca: previsione definitiva 2012 €. 320.000,00 – accertamento €. 256.387,00

In questo capitolo sono stati accertati i corrispettivi di spettanza del Dipartimento di Scienze Biomediche Comparative per l'importo di €. 97.110,00, i corrispettivi di spettanza del Dipartimento di Scienze degli Alimenti per l'importo di €. 139.357,00 e i corrispettivi di spettanza del Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie per l'importo di €. 19.920,00.



Cap. 113012 Corrispettivi per prestazioni di servizio-consulenza: previsione definitiva 2012 €. 160.000,00 – accertamento €. 17.148,77

In questo capitolo sono stati accertati i corrispettivi di spettanza del Dipartimento di Scienze Biomediche Compareate.

Cap. 113013 Corrispettivi per prestazioni di servizio-tariffario: previsione definitiva 2012 €. 131.174,72 – accertamento €. 131.174,72

In questo capitolo sono state accertate entrate relative agli utili realizzati nell'ambito delle prestazioni a tariffa; la ripartizione dell'accertamento è la seguente:

Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie: €. 130.650,30

Dipartimento di Scienze Biomediche Compareate: €. 524,42

Cap. 113014 Corrispettivi per prestazioni di servizio-attività formativa: previsione definitiva 2012 €. 150.000,00 – accertamento €. 7.968,00

L'importo accertato si riferisce al corrispettivo di spettanza del Dipartimento di Studi Giuridici Comparati Internazionali ed Europei per un'attività di formazione svolta a favore dei dipendenti del Comune di Giulianova.

Cap. 113016 Proventi per iniziative a pagamento: previsione definitiva 2012 €. 25.000,00 – accertamento €. 0,00

Cap. 113017 Proventi vari: previsione definitiva 2012 €. 138,56 – accertamento €. 138,56

L'importo accertato si riferisce al corrispettivo di spettanza della Facoltà di Giurisprudenza per diritti d'autore.

Cap. 113018 Contributi a favore del fondo comune di Ateneo: previsione definitiva 2012 €. 41.000,00 – accertamento €. 24.860,46

L'importo accertato è alimentato, quanto ad €. 480,00 dal contributo del Dipartimento di Studi Giuridici, Comparati, Internazionali ed Europei, quanto ad €. 6.914,65 dal contributo del Dipartimento di Scienze Biomediche Compareate, quanto ad €. 9.070,81 dal contributo del Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie e quanto ad €. 8.395,00 dal contributo del Dipartimento di Scienze degli Alimenti.

Cap. 113019 Contributi al bilancio di Ateneo: previsione definitiva 2012 €. 34.804,64 – accertamento €. 34.804,64

L'importo accertato è alimentato, quanto ad €. 672,00 dal contributo del Dipartimento di Studi Giuridici, Comparati, Internazionali ed Europei, quanto ad €. 9.680,51 dal contributo del Dipartimento di Scienze Biomediche Compareate, quanto ad €. 12.699,13 dal contributo del Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie e quanto ad €. 11.753,00 dal contributo del Dipartimento di Scienze degli Alimenti.

Cap. 1130110 Contributi al bilancio dei Dipartimenti: previsione definitiva 2012 €. 41.000,00 – accertamento €. 24.860,46

L'importo accertato è alimentato, quanto ad €. 480,00 dal contributo del Dipartimento di Studi Giuridici, Comparati, Internazionali ed Europei, quanto ad €. 6.914,65 dal contributo del Dipartimento di Scienze Biomediche Compareate, quanto ad €. 9.070,81 dal contributo del Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie e quanto ad €. 8.395,00 dal contributo del Dipartimento di Scienze degli Alimenti.



Cap. 1130111 Corrispettivi per remunerazione al personale: previsione definitiva 2012 €. 60.000,00 – accertamento €. 35.424,45

L'importo accertato è alimentato, quanto ad €. 32.424,45 dai corrispettivi del Dipartimento di Scienze Biomediche Comparate e, quanto ad €. 3.000,00, dai corrispettivi del Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie.

Tutte le entrate relative ai capitoli sopradescritti trovano corrispondenza in speculari capitoli di spesa.

Per un'analisi dell'andamento dell'unità in questione, e in particolare del capitolo relativo al tariffario delle prestazioni c/terzi nel quinquennio 2008/2012, si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

UPB 02 – REDDITI DI CAPITALE E PROVENTI PATRIMONIALI

Previsione definitiva €. 21.214,33 Consuntivo €. 21.214,33

Cap. 113021 Interessi attivi: previsione definitiva 2012 €. 14.890,61 – accertamento €. 14.890,61

In questo capitolo sono stati accertati gli interessi attivi maturati sul conto dell'Istituto cassiere €. 357,93 e gli interessi attivi maturati sino alla chiusura dei conti sulle giacenze dei conti correnti postali per un importo pari a €. 14.532,68.

Cap. 113022 Rendite di beni immobili: previsione definitiva 2012 €. 6.323,72 – accertamento €. 6.323,72

In questo capitolo sono state accertate entrate relative ai corrispettivi ricevuti per l'utilizzo di spazi all'interno dell'Università

Per un'analisi dell'andamento dell'unità in questione nel quinquennio 2008/2012, si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

UPB 03 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI

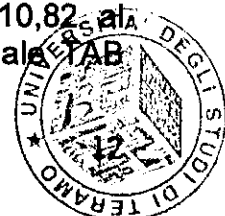
Previsione definitiva €. 1.276.775,30 Consuntivo €. 970.917,53

Cap. 113031 Recuperi e rimborsi da Dipartimenti: previsione definitiva 2012 €. 379.965,42 – accertamento €. 379.965,42

In questo capitolo sono state accertate entrate relative, quanto ad €. 219.619,08 al trasferimento all'Amministrazione Centrale di fondi per pagare n° 7 assegni di ricerca, quanto ad €. 16.525,15 al trasferimento di fondi per la restituzione allo Stato in ottemperanza della disposizione di cui al D.L.78/2010, quanto ad €. 143.469,30 alla restituzione di borse di dottorato, quanto ad €. 351,89 a rimborsi vari.

Cap. 113033 Recuperi e rimborsi da altri: previsione definitiva 2012 €. 295.359,08 – accertamento €. 295.359,08

In questo capitolo sono state accertate entrate, quanto ad €. 222.210,82 al rimborso del trattamento economico di tre professori ordinari e di un personale



distaccati nell'anno 2012 in Istituzioni varie, quanto ad €. 8.556,77 ai recuperi derivanti dall'applicazione dell'art.9 del D.L.78/2010 e dell'art.71 della Legge 133/2008, e quanto ad €. 64.591,49 a restituzioni, rinunce, rimborsi assicurativi e note credito.

Cap. 113037 Recuperi contributi Inail: previsione definitiva 2012 €. 1.421,70 – accertamento €. 1.421,70

Cap. 113039 Imposta di bollo in modo virtuale: previsione definitiva 2012 €. 300.000,00 – accertamento €. 191.228,13

In questo capitolo sono state accertate le entrate relative all'imposta di bollo versata all'Università da studenti e beneficiari vari.

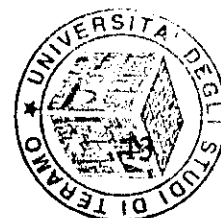
Cap. 1130310 Recupero IVA attività commerciale: previsione definitiva 2012 €. 300.029,10 – accertamento €. 102.943,20

UPB 04 – ALTRE ENTRATE CORRENTI

Previsione definitiva €. 916,00 Consuntivo €. 916,00

Cap. 113041 Entrate eventuali: previsione definitiva 2012 €. 916,00 – accertamento €. 916,00

L'accertamento è riferito ad una riscossione relativa ad una vendita di capi ovini.



ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Categoria 1 –ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI

UPB 01–ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

Previsione definitiva €. 1.480.000,00 Consuntivo €. 300.001,00

Cap. 121012 Vendita di beni immobili: previsione definitiva 2012 €. 1.480.000,00 – accertamento €. 300.001,00

L'accertamento si riferisce alla vendita di un terreno di Coste S.Agostino. La diseconomia che si forma in questo capitolo trova compensazione nell'economia del capitolo di spesa 1.2.1.01.1 (Edilizia generale, dipartimentale e residenziale).

UPB 06 – TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO – RICERCA SCIENTIFICA

Previsione definitiva €. 616.092,00 Consuntivo €. 511.092,00

Cap. 122061 MIUR- cofinanziamento-progetti di interesse nazionale : previsione definitiva 2012 €. 314.246,00 – accertamento €. 314.246,00

In questo capitolo è stato accertato il finanziamento ministeriale dei PRIN per gli anni 2010 e 2011.

Cap. 122062 MIUR- cofinanziamento altri progetti: previsione definitiva 2012 €. 166.846,00 – accertamento €. 166.846,00

In questo capitolo è stato accertato il finanziamento relativo a un progetto FIRB.

Cap. 122064 Altri ministeri- ricerca scientifica: previsione definitiva 2012 €. 135.000,00 – accertamento €. 30.000,00

In questo capitolo è stato accertato il cofinanziamento del MEF relativo ad un progetto del Dipartimento di Scienze degli Alimenti; la diseconomia del capitolo trova corrispondenza nella economia di spesa realizzata sul seguente capitolo della parte Uscite: 121047 "Dipartimenti per convenzioni, contributi e contratti ricerca scientifica".

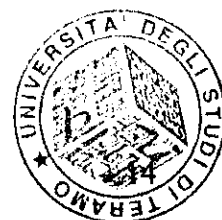
Per un'analisi dell'andamento dell'unità in questione e in particolare del capitolo relativo al cofinanziamento dei PRIN nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato F.

UPB 07 – TRASFERIMENTI DA REGIONI – RICERCA SCIENTIFICA

Previsione definitiva €. 360.000,00 Consuntivo €. 107.250,00

Cap. 122071 Contributi ricerca scientifica : previsione definitiva 2012 €. 360.000,00 – accertamento €. 107.250,00.

L'accertamento si riferisce ad un contributo della Regione Abruzzo.



La diseconomia del capitolo trova corrispondenza nella economia di spesa realizzata sul seguente capitolo della parte Uscite: 121047 "Dipartimenti per convenzioni, contributi e contratti ricerca scientifica".

UPB 08 – TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE – RICERCA SCIENTIFICA
Previsione definitiva €. 50.000,00 Consuntivo €. 0,00

Cap. 122081 Contributi ricerca scientifica: previsione definitiva 2012 €. 50.000,00 – accertamento €. 0,00

La diseconomia del capitolo trova corrispondenza nella economia di spesa realizzata sul seguente capitolo della parte Uscite: 121047 "Dipartimenti per convenzioni, contributi e contratti ricerca scientifica".

UPB 09 – TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO – RICERCA SCIENTIFICA

Previsione definitiva €. 600.000,00 Consuntivo €. 293.612,57

Cap. 122091 Contributi ricerca scientifica: previsione definitiva 2012 €. 600.000,00– accertamento €. 293.612,57

In questo capitolo sono state accertate le seguenti entrate per progetti di ricerca:

1. €. 17.211,59 dall'IZS dell'Abruzzo;
2. €. 13.475,50 dall'IZS della Sardegna;
3. €. 6.495,50 dall'IZS Lazio e Toscana;
4. €. 20.000,00 dall'IZS del Mezzogiorno;
5. €. 5.000,00 dall'IZS dell'Umbria;
6. €. 231.429,98 dalla Commissione Europea.

I Dipartimenti beneficiari sono i seguenti:

Dipartimento di Scienze degli Alimenti per	€. 227.182,59
Dipartimento di Scienze Biomediche Comparete per	€. 5.000,00
Dipartimento di Storia e critica della politica per	€. 61.429,98

La diseconomia del capitolo trova corrispondenza nella economia di spesa realizzata sul seguente capitolo della parte Uscite: 121047 "Dipartimenti per convenzioni, contributi e contratti ricerca scientifica".

UPB 10 – TRASFERIMENTI DA PRIVATI – RICERCA SCIENTIFICA

Previsione definitiva €. 1.700.000,00 Consuntivo €. 778.558,49

Cap. 122101 Contributi ricerca scientifica: previsione definitiva 2012 €. 900.000,00– accertamento €. 178.558,49

In questo capitolo sono state accertate le seguenti entrate per progetti di ricerca:

1. €. 1.500,00 dalla Società Cooperativa Agricola Olearia Orsogna
2. €. 54.358,49 dalla Università di Leicester;
3. €. 2.700,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio Calabria e Lucania;
4. €. 120.000,00 dall'Università di Padova;

I Dipartimenti beneficiari sono i seguenti:



Dipartimento di Scienze degli Alimenti	€. 121.500,00
Dipartimento di Scienze Biomediche Comparete	€. 54.358,49
Dipartimento di Storia e Critica della Politica	€. 2.700,00

La diseconomia del capitolo trova corrispondenza nella economia di spesa realizzata sul seguente capitolo della parte Uscite: 121047 "Dipartimenti per convenzioni, contributi e contratti ricerca scientifica".

Cap. 122102 Fondazione Tercas- finanziamento ricerca scientifica: previsione definitiva 2012 €. 800.000,00– accertamento €. 600.000,00

L'accertamento si riferisce per intero alla annualità 2012 dell'accordo triennale con la Fondazione Tercas.

PARTITE DI GIRO

Categoria 1 – PARTITE DI GIRO

Previsione definitiva €. 12.599.323,00

Consuntivo €. 8.675.408,19

Gli accertamenti sono corrispondenti agli impegni per SPESE aventi la stessa natura.



SPESE

Si segnala che è stato rispettato il limite dettato dalla L. 537/93 (Fabbisogno) nella seguente misura:

1. Fabbisogno per l'anno 2012 assegnato con note MIUR del 27/03/2012 e del 20/12/2012: €. 30.000.000,00.
2. Fabbisogno utilizzato (come da estratti conto della Banca d'Italia anno 2012): €. 29.020.972,78.

Gli impegni assunti per la parte corrente e per la parte in conto capitale, con esclusione delle partite di giro, sono risultati inferiori rispetto alle previsioni assestate nel loro ammontare complessivo per €. 10.343.370,13 (economie di spesa).

Si rinvia all'allegato G per un'analisi degli impegni e dei pagamenti nel quinquennio 2008/2012.

Le variazioni tra le previsioni e gli impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio finanziario 2012 sono di seguito evidenziate per unità previsionale di base e per capitolo.

SPESE CORRENTI

Categoria 1 – FUNZIONAMENTO

UPB 01 – SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Previsione definitiva €. 595.703,37 Consuntivo €. 447.807,43

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art.3 comma 6 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 111011 Assegni e indennità di direzione e/o di partecipazione, art. 59 c.6 dello Statuto: previsione definitiva 2012 €. 232.268,84 – impegno €. 188.637,80

In questo capitolo sono stati assunti impegni, quanto ad 10.550,48 relativi alle Commissioni di Ateneo e quanto ad €. 178.087,32 alle indennità di carica degli organi accademici.

Cap. 111012 Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione: previsione definitiva 2012 €. 236.172,35 – impegno €. 164.629,66

Cap. 111013 Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei Revisori: previsione definitiva 2012 €. 87.140,81 – impegno €. 58.111,80

In questo capitolo sono stati assunti impegni, quanto ad €. 4.386,64, relativi alle indennità di missione del Collegio e quanto ad €. 53.725,16 ai compensi dei componenti del Collegio.

Cap. 111014 Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Nucleo di valutazione: previsione definitiva 2012 €. 40.121,37 – impegno €. 36.428,17

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.



UPB 02 – ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

Previsione definitiva € 27.991.288,68

Consuntivo € 27.333.747,42

Nella tabella seguente è indicata la consistenza del personale dipendente a tempo indeterminato al 31 dicembre 2005, al 31 dicembre 2006, al 31 dicembre 2007, al 31 dicembre 2008, al 31 dicembre 2009, al 31 dicembre 2010, al 31 dicembre 2011 e al 31 dicembre 2012.

Cap. 111021 Stipendi, indennità ed altri assegni fissi al personale docente: previsione definitiva 2012 € 7.095.796,91 – impegno € 7.019.426,70

Cap. 111022 Stipendi, indennità ed altri assegni fissi ai ricercatori: previsione definitiva 2012 € 5.220.813,69 – impegno € 5.189.124,09

Cap. 111023 Stipendi, indennità ed altri assegni fissi al personale TAB: previsione definitiva 2012 € 5.382.593,64 – impegno € 5.372.603,30

	31/12/05	31/12/06	31/12/07	31/12/08	31/12/09	31/12/10	31/12/11	31/12/12
1° fascia	63	68	69	64	61	56	54	54
2° fascia	65	63	60	61	60	58	55	61
Ricercatori	127	136	135	133	135	136	138	124
Ass.ti Ruolo esaur.to	1	1	1	1	0	0	0	0
Professori Incaricati	2	1	1	1	1	1	1	1
Totale	258	269	266	260	257	251	248	240
Personale Amm.vo	205	212	214	226	225	223	220	216
Esperti Linguistici	2	2	2	2	2	2	2	2
Totale	465	483	482	488	484	476	470	458



Cap. 111024 Stipendi, indennità ed altri assegni fissi al personale dirigente e al Direttore Amministrativo: previsione definitiva 2012 €. 113.394,85 – impegno €. 105.966,26

Cap. 111025 Compensi personale a tempo determinato e co.co.co: previsione definitiva 2012 €. 30.000,00 – impegno €. 29.572,32

La spesa sostenuta è in linea con la disposizione dell'articolo 9 comma 28 del Decreto Legge 78/2010 il quale dispone che, a decorrere dall'anno 2011, le Università possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nel l'anno 2009.

Cap. 111026 Ricercatori a tempo determinato: previsione definitiva 2012 €. 21.553,23 – impegno €. 16.090,10

La spesa è stata finanziata dalle entrate proprie del Master di I livello EDICO

Cap. 111027 Esperti linguistici: previsione definitiva 2012 €. 77.206,22 – impegno €. 71.220,98

Cap. 111028 Indennità di radiazioni: previsione definitiva 2012 €. 22.500,00 – impegno €. 14.357,71

Cap. 111029 Incentivazione personale docente e ricercatore: previsione definitiva 2012 €. 89.797,00 – impegno €. 89.797,00

Cap. 1110210 Retribuzione di posizione e di risultato – CAT. EP: previsione definitiva 2012 €. 191.865,09 – impegno €. 191.865,09

In questo capitolo sono state impegnate le risorse destinate alla remunerazione del trattamento accessorio per il personale TAB calcolate in applicazione dell'art. 67, comma 5 della Legge n° 133 del 6 agosto 2008.

Cap. 1110211 Compensi per lavoro straordinario: previsione definitiva 2012 €. 87.849,00 – impegno €. 87.849,00

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art.67 del D.L.112/2008 convertito con Legge 133/2008 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

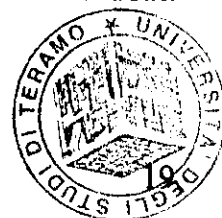
Cap. 1110212 Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva ed individuale: previsione definitiva 2012 €. 480.903,55 – impegno 480.903,55

In questo capitolo sono state impegnate le risorse destinate alla remunerazione del trattamento accessorio per il personale TAB calcolate in applicazione dell'art. 67, comma 5 della Legge n° 133 del 6 agosto 2008.

Cap. 1110213 Buoni pasto dipendenti di Ateneo: previsione definitiva 2012 €. 159.605,97 – impegno €. 159.605,97

Cap. 1110214 Fondo comune di Ateneo: previsione definitiva 2012 €. 41.000,00 – impegno €. 24.860,46

In questo capitolo sono state impegnate le somme derivanti dall'applicazione della ripartizione dell'attività conto terzi dell'Ateneo e destinate a tutto il personale.



Cap. 1110215 Corrispettivi per remunerazione del personale-Prestazioni di servizi: previsione definitiva 2012 €. 60.000,00 – impegno €. 35.424,45

In questo capitolo sono state impegnate le somme derivanti dall'applicazione della ripartizione dell'attività conto terzi dell'Ateneo e destinate al personale che ha partecipato direttamente all'attività conto terzi.

Cap. 1110216 Contributi opere e attività sociali, sportive e culturali: previsione definitiva 2012 €. 15.000,00 – impegno €. 15.000,00

In questo capitolo è stato impegnato il contributo destinato alla Associazione ricreativa culturale e sportiva dell'Ateneo "Manfredi", in accordo al comma 1 dell'art. 14 dello Statuto di Ateneo.

Cap. 1110217 Assistenza dipendenti di Ateneo: previsione definitiva 2012 €. 28.000,00 – impegno €. 27.866,98

L'importo suddetto destinato ai sussidi per il personale Tab è stato erogato in accordo con le disposizioni del vigente Regolamento pubblicato con Decreto Rettorale del 21 gennaio 2009.

Cap. 1110218 Indennità componenti commissioni di concorso: previsione definitiva 2012 €. 56.000,00 – impegno €. 54.809,87

In questo capitolo sono state impegnate le somme, quanto ad €. 48.773,59, relative ai compensi per i commissari degli esami di stato e quanto ad €. 6.036,28 relative alle indennità di missione per i componenti delle commissioni per i Dottorati di ricerca.

Cap. 1110219 Formazione del personale: previsione definitiva 2012 €. 6.668,84 – impegno €. 811,02

La spesa sostenuta nel 2011 rispetta le disposizioni di cui all'art.6 comma 13 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110221 Indennità e rimborso spese – missioni in Italia: previsione definitiva 2012 €. 23.924,49 – impegno €. 10.608,13

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art.6 comma 12 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110222 Indennità e rimborso spese – missioni all'estero: previsione definitiva 2012 €. 5.000,00 – impegno €. 2.140,32

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art.6 comma 12 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110223 Docenti scuole di specializzazione: previsione definitiva 2012 €. 493.621,91 – impegno €. 340.485,43

In questo capitolo sono state impegnate le somme per le docenze e tutoraggio la cui suddivisione per scuole è la seguente:

Scuola di specializzazione in Medicina e Chirurgia del cavallo:	20.843,40
Scuola di specializzazione in Sanità animale:	€. 28.000,00
Scuola di specializzazione in Diritto Amministrativo:	€. 56.422,80
Scuola di specializzazione per le professioni legali:	€. 155.546,33



Scuola di specializzazione in Ispezione degli alimenti: € 33.733,50
Scuola di specializzazione in Fisiopatologia della riproduzione: € 45.939,40
L'importo di €. 153.136,48, non impegnato al 31 dicembre 2012, è stato riportato sulla competenza 2013 in accordo ai piani finanziari.

Cap. 1110224 Docenti- supplenze e contratti corsi di laurea: previsione definitiva 2012 €. 306.199,88 – impegno €. 303.058,03

In questo capitolo sono state impegnate le somme per le docenze 2011/2012 la cui suddivisione per facoltà e corsi di laurea e discipline è la seguente:

Facoltà di Medicina Veterinaria:	€ 33.644,00
Facoltà di Giurisprudenza:	€ 33.974,03
Facoltà di Agraria:	€ 43.179,00
Facoltà di Scienze della Comunicazione:	€ 29.364,00
Facoltà di Scienze Politiche:	€ 53.292,90
Corso di laurea in Scienze Giuridiche - sede distaccata di Avezzano:	€ 69.000,00
Corso di laurea in Biotecnologie:	€ 16.658,00
Corso di laurea in Biotecnologie della riproduzione	€ 8.819,00
Interfacoltà Scienze Politiche e Scienze della Comunicazione:	€ 15.127,10

Cap. 1110228 Docenti programmi Jean Monnet – Università: previsione definitiva 2012 €. 24.635,66 – impegno €. 21.742,37

In questo capitolo sono state impegnate le somme a carico dell'Università per l'anno 2012 relative ad un modulo di insegnamento e a una cattedra ad personam.

Cap. 1110229 Assegni di ricerca: previsione definitiva 2012 €. 206.579,00 – impegno €. 206.579,00

In questo capitolo sono state impegnate le somme destinate a n°10 annualità di assegni di ricerca.

Cap. 1110230 Assegni di ricerca finanziati dalla Regione Abruzzo: previsione definitiva 2012 €. 122.450,27 – impegno €. 44.112,77

In questo capitolo sono stati impegnate spese a supporto del progetto regionale.

Cap. 1110231 Assegni di ricerca finanziati dalla Fondazione Tercas: previsione definitiva 2012 €. 368.000,00 – impegno €. 368.000,00

In questo capitolo sono state impegnate le somme destinate a n°8 assegni di ricerca di durata biennale.

Cap. 1110233 Oneri previdenziali: previsione definitiva 2012 €. 5.622.166,86 – impegno €. 5.461.956,09

Cap. 1110234 IRAP: previsione definitiva 2012 €. 1.619.738,08 – impegno €. 1.572.893,55

Cap. 1110235 Prestazioni socio-assistenziali al personale: previsione definitiva 2012 €. 4.424,54 – impegno €. 4.424,54

In questo capitolo sono state impegnate le somme necessarie a pagare l'integrazione di un'indennità per maternità ad un'assegnista di ricerca.



Cap. 1110236 Contributi INAIL: previsione definitiva 2012 €. 14.000,00 – impegno €. 10.592,34

UPB 03 – SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Previsione definitiva €. 3.676.699,77

Consuntivo €. 3.387.429,31

Cap. 111032 Manifestazioni di Ateneo: previsione definitiva 2012 €. 7.000,00 – impegno €. 0,00

Cap. 111034 Convegni, congressi, seminari e scambi culturali: previsione definitiva 2012 €. 2.500,00 – impegno €. 0,00

L'importo della previsione, relativo al progetto Osservatorio del turismo, è stato riportato sulla competenza 2013.

Cap. 111035 Pubblicazioni e stampe universitarie: previsione definitiva 2012 €. 12.000,00 – impegno €. 0,00

L'importo, relativo al progetto Osservatorio del turismo, è stato riportato sulla competenza 2013.

Cap. 111036 Servizi di copiatura e rilegatura: previsione definitiva 2012 €. 1.000,00 – impegno €. 974,05

Cap. 111038 Centri universitari ed interuniversitari: previsione definitiva 2012 €. 3.099,00 – impegno €. 0,00

Cap. 1110311 Convenzioni con consorzi e società: previsione definitiva 2012 €. 82.871,00 – impegno €. 73.004,12

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi, quanto ad €. 3.055,14 alla convenzione con Ciber-Caspar, quanto ad €. 2.900,00 a due convenzioni con la Fondazione CRUI, quanto ad €. 3.000,00 alla convenzione con l'Unione Italiana Ciechi per l'assistenza ad un dipendente dell'Ateneo, quanto ad €. 10.796,83 alla quota per l'anno 2012 per l'inserimento dei dati nella banca dati Alma Laurea, quanto ad €. 6.351,00 alla quota APRE, quanto ad €. 2.050,00 alla quota IAU, quanto ad €. 3.000,00 alla quota UNIMED, quanto ad €. 482,26 alla quota CUM, quanto ad €. 25.000,00 ad una convenzione con il Centro Fieristico del Mobile, quanto ad €. 3.647,00 alla quota EUA, quanto a €. 500,00 alla quota Interuniversity center Dubrovnik, quanto a €. 2.000 al contributo per l'anno 2012 al Consorzio Agire e quanto ad €. 10.221,89 all'accordo CRUI/SIAE concernente i diritti di autore sulle fotocopie.

Cap. 1110313 Riviste, giornali e pubblicazioni: previsione definitiva 2012 €. 18.500,00 – impegno €. 15.661,99

Cap. 1110314 Cancelleria: previsione definitiva 2012 €. 14.000,00 – impegno €. 11.728,34



Cap. 1110315 Materiale di consumo: previsione definitiva 2012 €. 19.000,00 – impegno €. 17.520,47

Cap. 1110316 Libretti, diplomi e pergamene: previsione definitiva 2012 €. 30.000,00 – impegno €. 16.062,75

Cap. 1110317 Stampati vari e modulistica in generale: previsione definitiva 2012 €. 1.000,00 – impegno €. 0,00

Cap. 1110325 Carbolubrificanti e pedaggi autostradali per automezzi: previsione definitiva 2012 €. 16.961,13 – impegno €. 15.225,41

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art.6 comma 14 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110326 Consulenza giuridica economica e finanziaria: previsione definitiva 2012 €. 7.000,00 – impegno €. 0,00

Cap. 1110327 Consulenza tecnico scientifica: previsione definitiva 2012 €. 16.500,00 – impegno €. 16.500,00

Cap. 1110332 Sorveglianza sanitaria- Dlgs 230/95 e 81/2008 – tutela salute e sicurezza lavoratori : previsione definitiva 2012 €. 20.000,00 – impegno €. 16.588,34

Cap. 1110333 Sorveglianza sanitaria- Dlgs 230/95– tutela lavoratori radiazione e radioproduzioni : previsione definitiva 2012 €. 10.000,00 – impegno €. 0,00

Cap. 1110334 Analisi cliniche: previsione definitiva 2012 €. 16.000,00 – impegno €. 12.769,96

Cap. 1110335 Pubblicità, campagne pubblicitarie e di promozione: previsione definitiva 2012 €. 13.367,66 – impegno €. 6.347,43

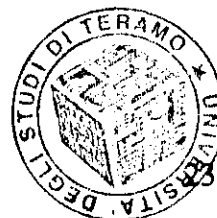
La spesa impegnata nel 2012 si riferisce alla pubblicità obbligatoria per i bandi di gara, pertanto rispetta le disposizioni di cui all'art. 6 comma 8 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110336 Vigilanza locali e impianti: previsione definitiva 2012 €. 71.932,14 – impegno €. 71.931,97

Cap. 1110338 Trasporti, traslochi e facchinaggio: previsione definitiva 2012 €. 1.224,00 – impegno €. 0,00.

Cap. 1110340 Servizi postali accessori: previsione definitiva 2012 €. 15.200,00 – impegno €. 12.519,32

Gli impegni assunti su questo capitolo e sul capitolo 1.1.1.03.59 "Spese postali e telegrafiche" soggiacciono al rispetto dell'art. 2, comma 593 della Legge 244/07 così come chiarito dalla Circolare n°40 del 17 dicembre 2007 del Ministero dell'economia e delle finanze; nella tabella seguente si riporta il confronto con gli impegni 2007:



IMPEGNI 2007	IMPEGNI 2012
€ 59.659,53	€ 24.299,34

Cap. 1110341 Global service: previsione definitiva 2012 € 1.154.246,88 – impegno € 1.136.852,24

L'impegno globale si compone, quanto ad € 1.106.279,10 all'importo derivante dall'adesione dell'Ateneo alla Convenzione Consip per il facility management per l'anno 2012, quanto ad € 29.223,14 al servizio uscierato e quanto ad € 1.350,00 alla verifica biennale degli ascensori.

Cap. 1110343 Manutenzione ordinaria immobili: previsione definitiva 2012 € 37.800,00 – impegno € 27.469,30

In questo capitolo sono stati assunti impegni, quanto ad € 1.553,07 relativi alla manutenzione degli ascensori, quanto ad € 21.144,76 alla manutenzione delle aree verdi e quanto ad € 4.771,47 relativi agli immobili delle varie sedi dell'Ateneo.

Cap. 1110344 Manutenzione ordinaria impianti, macchinari ed attrezzature: previsione definitiva 2012 € 5.000,00 – impegno € 1.718,20

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi ad un intervento presso la Facoltà di Agraria.

Cap. 1110345 Manutenzione ordinaria attrezzature didattiche e scientifiche: previsione definitiva 2012 € 5.000,00 – impegno € 0,00

Cap. 1110346 Manutenzione ordinaria sistemi tecnologici ed informatici: previsione definitiva 2012 € 67.825,35 – impegno € 67.656,32

Cap. 1110347 Manutenzione ordinaria mobili, arredi e macchine ufficio: previsione definitiva 2012 € 3.000,00 – impegno € 2.607,79

Cap. 1110348 Manutenzione ordinaria automezzi: previsione definitiva 2012 € 11.985,64 – impegno € 11.985,64

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

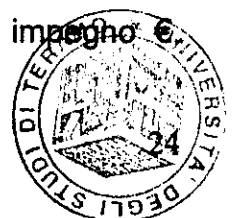
Cap. 1110349 Noleggio impianti e macchinari: previsione definitiva 2012 € 15.000,00 – impegno € 9.912,90

In questo capitolo sono stati assunti gli impegni relativi ai noleggi delle fotocopiatrici per le sedi dell'Ateneo.

Cap. 1110351 Fitto locali e spese condominiali: previsione definitiva 2012 € 136.823,96 – impegno € 136.823,96

In questo capitolo è stato assunto l'impegno relativo al canone di locazione per l'edificio situato in località Cartecchio utilizzato dalla Facoltà di Medicina Veterinaria e dal Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie.

Cap. 1110352 Licenze d'uso: previsione definitiva 2012 € 149.126,35 – impegno € 148.794,18



Cap. 1110353 Noleggio mezzi di trasporto: previsione definitiva 2012 €. 938,00 – impegno €. 0,00

Cap. 1110354 Fonia/dati: previsione definitiva 2012 €. 375.221,82 – impegno €. 332.809,24

Gli impegni assunti su questo capitolo soggiacciono al rispetto dell'art. 2, comma 593 della Legge 244/07 così come chiarito dalla Circolare n° 40 del 17 dicembre 2007 del Ministero dell'economia e delle finanze; nella tabella seguente si riporta il confronto con gli impegni 2007:

IMPEGNI 2007	IMPEGNI 2011
€. 399.502,40	€. 332.809,24

Cap. 1110355 Energia elettrica: previsione definitiva 2012 €. 713.000,00 – impegno €. 712.082,23

Cap. 1110356 Acqua: previsione definitiva 2012 €. 37.000,00 – impegno €. 29.414,91

Cap. 1110357 Gas: previsione definitiva 2012 €. 315.000,00 – impegno €. 274.868,71

Cap. 1110358 Canoni, TV e banca dati: previsione definitiva 2012 €. 34.500,00 – impegno €. 24.705,11

Cap. 1110359 Spese postali e telegrafiche: previsione definitiva 2012 €. 45.000,00 – impegno €. 11.780,02

Si veda quanto esposto in precedenza relativamente al capitolo 1110340.

Cap. 1110360 Assicurazioni: previsione definitiva 2012 €. 126.800,00 – impegno €. 122.193,86

Cap. 1110361 Spese di rappresentanza: previsione definitiva 2012 €. 4.276,84 – impegno €. 2.513,77

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art. 6 comma 8 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110362 Spese elettorali: previsione definitiva 2012 €. 3.000,00 – impegno €. 0,00

Cap. 1110363 Spese legali e notarili : previsione definitiva 2012 €. 8.000,00 – impegno €. 7.313,32

Cap. 1110364 Spese diverse: previsione definitiva 2012 €. 2.000,00 – impegno €. 240,00

Cap. 1110365 Quote associative conferenze dei Rettori: previsione definitiva 2012 €. 19.000,00 – impegno €. 19.000,00

Cap. 1110366 Quota associativa CODAU: previsione definitiva 2012 €. 800,00 – impegno €. 800,00



Cap. 1110367 Quote associative altre organizzazioni: previsione definitiva 2012 €. 200,00 – impegno €. 126,00

La spesa sostenuta nel 2012 rispetta le disposizioni di cui all'art.6 comma 14 del D.L.78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 1110370 Smaltimento rifiuti tossici radioattivi laboratori: previsione definitiva 2012 €. 27.000,00 – impegno €. 18.927,46

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

Categoria 2 – INTERVENTI DIVERSI

UPB 01 – SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Previsione definitiva €. 2.752.453,61 Consuntivo €. 2.040.338,69

Cap. 112011 Funzionamento consiglio studenti: previsione definitiva 2012 €. 5.000,00 – impegno €. 0,00

Cap. 112012 Orientamento e tutorato studenti: previsione definitiva 2012 €. 45.622,00 – impegno €. 45.417,99

In questo capitolo sono stati assunti impegni, quanto ad €. 33.622,00 relativi alle assegnazioni ministeriali ex art.2 del D.M. 198/2003 "Fondo per il sostegno dei giovani" e quanto ad €. 11.795,99 relativi ad attività specifiche di orientamento e tutorato.

Cap. 112013 Orientamento tecnico per progetto finanziato dalla Regione Abruzzo: previsione definitiva 2012 €. 144.404,00 – impegno €. 101.510,26

Cap. 112014 Miglioramento servizi studenti: previsione definitiva 2012 €. 147.189,96 – impegno €. 147.189,96

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi a n°114 compensi ex art. 13 L. 390/91.

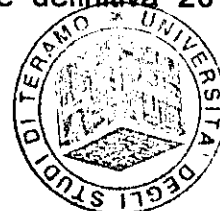
Cap. 112015 Iniziative e attività culturali e sociali studenti: previsione definitiva 2012 €. 30.000,00 – impegno €. 30.000,00

Cap. 112017 Erasmus- OM- Organizzazione mobilità studentesca- U.E.: previsione definitiva 2012 €. 25.000,00 – impegno €. 20.145,00

In questo capitolo è stato assunto l'impegno relativo al contributo concesso dalla Comunità Europea finalizzato all'organizzazione della mobilità studentesca.

Cap. 112018 Erasmus- TS- Mobilità docenti- U.E: previsione definitiva 2012 €. 8.000,00 – impegno €. 4.500,00

Cap. 112019 Erasmus- MS- Mobilità studentesca- U.E: previsione definitiva 2012 €. 246.230,00 – impegno €. 199.040,00



In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alla mobilità studentesca finanziata dalla Comunità Europea.

Cap. 1120110 Erasmus- MS- Mobilità studenti e docenti- Università: previsione definitiva 2012 €. 136.803,70 – impegno €. 133.422,20

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alla mobilità studentesca finanziata dall'Università.

Cap. 1120111 Borse di studio- fondi Regione Abruzzo: previsione definitiva 2013 €. 15.000,00 – impegno €. 15.000,00

Cap. 1120112 Borse di studio dottorati di ricerca: previsione definitiva 2012 €. 191.203,95 – impegno €. 191.203,95

Cap. 1120113 Borse di studio dottorati di ricerca finanziati dalla Tercas e dalla Regione Abruzzo: previsione definitiva 2012 €. 1.704.000,00 – impegno €. 1.104.000,00

Cap. 1120120 Interventi di cui alla Legge 17/99: previsione definitiva 2012 €. 30.000,00 – impegno €. 29.996,54

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alle convenzioni sottoscritte con l'U.I.C., la Confraternita Misericordia, la Cooperativa verde acqua, la Cooperativa sociale S.A.P.S. per l'assistenza degli studenti diversamente abili iscritti all'Università di Teramo.

Cap. 1120121 Funzionamento dottorati di ricerca finanziati dalla Fondazione Tercas: previsione definitiva 2012 €. 17.000,00 – impegno €. 17.000,00

Cap. 1120125 Interventi per le pari opportunità: previsione definitiva 2012 €. 7.000,00 – impegno €. 1.912,79

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi al Comitato per le Pari opportunità dell'Ateneo.

Per un'analisi dell'andamento della UPB in generale e dei capitoli "Erasmus - mobilità studentesca- Università" e "Miglioramento servizi studenti" in particolare nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

UPB 02 – TRASFERIMENTI PASSIVI

Previsione definitiva €. 1.264.456,71

Consuntivo €. 979.319,26

Cap. 112021 Dipartimenti per l'acquisto di beni e servizi: previsione definitiva 2012 €. 19.467,42 – impegno €. 19.467,42

L'impegno si riferisce ad un contributo al Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie e a un avanzo del Master in Diritto Tributario destinato dalla Facoltà di Giurisprudenza al Dipartimento di Scienze Giuridiche nella società e nella storia.

Cap. 112023 Dipartimenti per borse di studio dottorati di ricerca €. 355.644,57 – impegno €. 298.627,55



In questo capitolo sono stati impegnati gli importi delle borse di dottorato di ricerca da trasferire ai Dipartimenti.

Cap. 112024 CUS Teramo- MIUR: previsione definitiva 2012 €. 25.000,00 – impegno €. 11.515,34

Da questo capitolo è stata trasferita al CUS l'assegnazione ministeriale per l'anno 2012.

Cap. 112025 CUS Teramo-Università: previsione definitiva 2012 €. 30.000,00 – impegno €. 30.000,00.

Da questo capitolo è stata trasferita al CUS l'assegnazione concessa dall'Università per l'anno 2012.

Cap. 112026 Dipartimenti per contributi da terzi : previsione definitiva 2012 €. 91.170,00 – impegno €. 91.170,00

In questo capitolo sono stati assunti impegni quanto ad €. 12.800,00 per contributi vari a titolo di liberalità e quanto ad €. 78.370,00 al contributo della Regione Abruzzo per il Dipartimento di Scienze Cliniche Veterinarie per l'istituzione di un servizio di emergenza clinica per animali privi di proprietario.

Cap. 112028 Dipartimenti per prestazioni di servizi: previsione definitiva 2012 €. 611.174,72 – impegno €. 412.678,49

Cap. 112029 Dipartimenti per contributi per prestazioni di servizio : previsione definitiva 2012 €. 41.000,00 – impegno €. 24.860,46

Cap. 1120210 Dipartimenti per funzionamento dottorati di ricerca finanziati da terzi : previsione definitiva 2012 €. 91.000,00 – impegno €. 91.000,00

Per un'analisi più dettagliata dell'andamento della UPB in generale e del capitolo "Dipartimenti per borse di studio dottorati di ricerca", in particolare nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

UPB 03 – ASSEGNAZIONI AD ALTRI CENTRI PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI
Previsione definitiva €. 1.789.597,82. Consuntivo €. 671.064,98

Cap. 112031 Facoltà: previsione definitiva 2012 €. 64.642,68 – impegno €. 33.300,49

In questo capitolo sono allocati i fondi delle Facoltà come da tabella seguente:

SCIENZE POLITICHE – FONDI 2011	€ 7.271,82
GIURISPRUDENZA – FONDI 2012	€ 4.729,14
SCIENZE POLITICHE – FONDI 2012	€ 6.733,31
VETERINARIA – FONDI 2012	€ 6.357,20
AGRARIA – FONDI 2012	€ 7.317,04
SCIENZE DELLA COMUNICAZIONE – FONDI 2012	€ 891,98
TOTALE	€ 33.300,49



L'importo di €. 31.294,23, non impegnato al 31 dicembre 2012, è stato riportato sulla competenza 2013. La somma di €. 47,96 costituisce economia di spesa.

Cap. 112034 Corsi di specializzazione: previsione definitiva 2012 €. 171.991,02 – impegno €. 67.931,78

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alle assegnazioni alle scuole di specializzazione come da tabella seguente:

Medicina e chirurgia del cavallo	€ 5.303,40
Fisiopatologia della riproduzione	€ 687,68
Ispezione degli alimenti	€ 29.756,79
Sanità animale	€ 29.683,91
Diritto amministrativo	€ 2.500,00
TOTALE	€ 67.931,78

L'importo di €. 51.119,77, non impegnato al 31 dicembre 2012, è stato riportato sulla competenza 2013 in accordo ai piani finanziari. La somma di €. 52.939,47 costituisce economia di spesa.

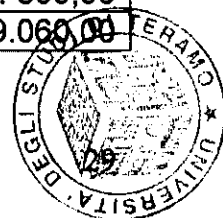
Cap. 112035 Corso di specializzazione per le professioni legali: previsione definitiva 2012 €. 39.850,00 – impegno €. 580,80

L'importo di €. 20.318,60, non impegnato al 31 dicembre 2012, è stato riportato sulla competenza 2013 in accordo al piano finanziario. L'importo di €. 18.950,60 costituisce economia di spesa.

Cap. 112037 Masters di I e II livello e di perfezionamento: previsione definitiva 2012 €. 1.025.393,34 – impegno €. 359.060,00

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alla gestione dei Corsi di perfezionamento e dei Master di cui alla tabella seguente:

Diritto d'impresa e professioni economico contabili 2011/2012	€ 14.000,00
Advanced security strategies in global 2011/2012	€ 11.500,00
Didattica apprendimento 2001/2012	€ 69.900,00
Geslopan 2011/2012	€ 23.000,00
Sicurezza informatica e investigazioni digitali 2011/2012	€ 23.400,00
International cooperation (Master internazionale)	€ 12.800,00
Geopolitics economic globalization and international institution 2011/2012	€ 71.400,00
Enrico Mattei 2011/2012	€ 16.650,00
Diritto tributario 2011/2012	€ 39.000,00
Comunicazione sanitaria 2011/2012	€ 36.800,00
Didattica e apprendimento (corso di perfezionamento) 2011/2012	€ 5.250,00
Didattica e apprendimento (corso di formazione) 2011/2012	€ 7.000,00
Sicurezza informatica	€ 4.400,00
Didattica disciplinare 2012/2013	€ 18.000,00
Didattica innovazione e integrazione (corso di formazione) 2012/2013	€ 5.460,00
Educatore di sostegno (corso di formazione) 2012/2013	€ 500,00
TOTALE	€ 359.060,00



Cap. 112038 Masters e corsi finanziati dalla Regione Abruzzo: previsione definitiva 2012 € 59.700,00 – impegno € 53.255,70

Cap. 1120311 Fondo rustico Chiareto: previsione definitiva 2012 € 74.677,50 – impegno € 74.677,50

Cap. 1120312 Assegnazione da contributo specifico: previsione definitiva 2012 € 353.343,28 – impegno € 82.258,71

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alle spese sostenute dalle Facoltà mediante il contributo specifico secondo quanto indicato nella tabella seguente:

Facoltà di Agraria	€ 26.344,52
Facoltà di Medicina Veterinaria	€ 54.451,61
Facoltà di Scienze Politiche	€ 1.462,58
TOTALE	€ 82.258,71

L'importo di € 229.209,16, non impegnato al 31 dicembre 2012, è stato riportato sulla competenza 2013. L'importo di € 41.875,41, non accertato in entrata al capitolo 111016, costituisce economia di spesa.

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

UPB 05: ONERI FINANZIARI

Previsione definitiva € 31.500,00 Consuntivo € 21.867,63

Cap. 112052 Spese e commissioni bancarie: previsione definitiva 2012 € 31.500,00 – impegno € 21.867,63

UPB. 06: ONERI TRIBUTARI

Previsione definitiva € 534.828,63 Consuntivo € 330.652,46

Cap. 112061 Imposte di registro: previsione definitiva 2012 € 2.500,00 – impegno € 1.374,00

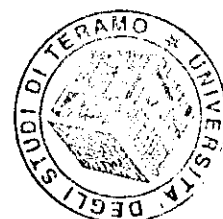
Cap. 112062 Imposte sul reddito: previsione definitiva 2012 € 44.703,23 – impegno € 44.703,23

In questo capitolo è stato assunto l'impegno relativo al saldo IRES 2011 e al 1° e 2° acconto IRES 2012.

Cap. 112064 Imposte di altra natura: previsione definitiva 2012 € 3.000,00 – impegno 1.380,35

Cap. 112065 Tasse e tariffe di igiene ambientale: previsione definitiva 2012 € 180.522,62 – impegno € 176.224,62

In questo capitolo sono stati assunti impegni relativi alla regolazione della TIA per l'anno 2012 e alla TARSU per la sede di Agraria a Mosciano.



Cap. 112066 Tasse automobilistiche: previsione definitiva 2012 €. 1.573,68 – impegno €. 1.573,68

La spesa sostenuta nel 2011 rispetta le disposizioni di cui all'art.6 comma 14 del D.L. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 (si veda la scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato dell'allegato N).

Cap. 112067 Tasse di altra natura: previsione definitiva 2012 €. 2.500,00– impegno €. 2.453,38

Cap. 112068 IVA attività commerciale: previsione definitiva 2012 €. 300.029,10 – impegno €. 102.943,20

UPB 07 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE

Previsione definitiva €. 1.897.861,48 Consuntivo €. 496.506,98

Cap. 112071 Rimborsi tasse e contributi a studenti: previsione definitiva 2012 €. 220.000,00 – impegno €. 172.301,79

Cap. 112072 Rimborsi diversi: previsione definitiva 2012 €. 937.845,45 – impegno €. 128.977,06

In questo capitolo sono stati assunti impegni, quanto ad €. 100.000,00 relativi ai contributi studenteschi della sede distaccata di Avezzano del Corso di Laurea in Scienze Giuridiche da ristornare al Comune di Avezzano in accordo alla Convenzione con l'Università e, quanto ad €. 28.977,06, a restituzioni e rimborsi vari.

L'importo di €. 808.868,39 relativo al cofinanziamento MIUR di n° 5 ricercatori e finanziamento MIUR di n°4 ricercatori corrispondente alle quote 2008, 2009, 2010 e 2011 non utilizzate è stato riportato sulla competenza 2013.

Cap. 112075 Spese per attività formativa finanziata da terzi: previsione definitiva 2012 €. 265.016,03– impegno €. 4.000,00

Le spese impegnate relative al capitolo sopradescritto trovano corrispondenza nel capitolo di entrata: "Trasferimenti Regione Abruzzo- Attività formativa".

Cap. 112076 Spese per prestazioni di servizi: previsione definitiva 2012 €. 150.000,00– impegno €. 0,00

Cap. 112078 Imposta di bollo in modo virtuale: previsione definitiva 2012 €. 300.000,00 – impegno €. 191.228,13

In questo capitolo sono impegnati gli acconti mensili versati all'Agenzia delle Entrate e relativi all'imposta di bollo versata all'Università da studenti e beneficiari vari

Cap. 1120710 Spese per iniziative a pagamento: previsione definitiva 2012 €. 25.000,00 – impegno €. 0,00

Per un'analisi dell'andamento delle UPB 06 e 07 nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.



UPB 08 – SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Previsione definitiva € 1.081.476,48

Consuntivo € 528.188,73

L'unità presenta nel complesso un'economia di spesa pari a € 553.287,75 così composta:

1. € 261.395,91 relativi all'ammontare del Fondo di riserva non utilizzato alla fine dell'esercizio;
2. € 74.011,15 del Fondo oneri da ripartire, suddiviso nel modo seguente:
 - € 43.084,50 importo relativo alla quota 2011 non utilizzata del finanziamento MIUR di n°2 ricercatori, riportata nel 2013 sul capitolo 1.1.2.07.2 "Rimborsi diversi";
 - € 11.119,36 importo relativo alla quota 2012 non utilizzata del cofinanziamento MIUR di n° 5 ricercatori, riportata nel 2013 sul capitolo 1.1.2.07.2 "Rimborsi diversi";
 - € 19.807,28 importo relativo alla quota di Ateneo 2012 non utilizzata per il cofinanziamento di n° 7 ricercatori, riportata nel 2013 sul capitolo 1.1.2.07.2 "Rimborsi diversi";
 - € 0,01 arrotondamento su calcolo mensilità cofinanziamento MIUR non utilizzate;
3. € 500,00 relativi al capitolo residuale " Spese di altra natura";
4. € 8.903,93 relativo ad una eccedenza di stanziamento nel capitolo finalizzato al versamento al Bilancio dello Stato per provvedimenti di finanza pubblica.
5. € 208.506,76 relativo alla quota ministeriale finalizzato all'edilizia sportiva, riportato nel 2013 sul capitolo " Fondo risorse in attesa di destinazione".

Cap. 112085 Contributo Fondazione di Ateneo: previsione definitiva 2012 € 250.000,00 – impegno € 250.000,00

In questo capitolo è stato impegnato il contributo complessivo destinato alla Fondazione dell'Università.

Cap.112086 Trasferimenti al bilancio dello Stato per provvedimenti di finanza pubblica: previsione definitiva 2012 € 287.092,66 – Impegno € 278.188,73

Nella scheda del monitoraggio dei versamenti al bilancio dello Stato (Allegato N), sono riportati i versamenti al bilancio dello stato effettuati da questo capitolo in ottemperanza dei provvedimenti di finanza pubblica ivi riportati.

Cap.112088 Fondo risorse in attesa di destinazione: previsione definitiva 2012 € 208.506,76 – Impegno € 0,00

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.



SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 1 – INVESTIMENTI

UPB 01 – BENI IMMOBILI

Previsione definitiva €. 2.935.000,00

Consuntivo €. 38.799,43

Gli importi di €. 1.135.000,00 relativi all'edilizia generale e di €. 320.000,00 relativi all'edilizia sportiva sono stati riportati sulla competenza del 2013 in sede di approvazione del bilancio 2013; la restante parte dell'economia è dovuta ad interventi edilizi legati ad una vendita di terreni che non si è verificata.

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

UPB 02 – ACQUISIZIONE DI SISTEMI TECNOLOGICI, INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONE

Previsione definitiva €. 63.030,20

Consuntivo €. 4.000,00

Cap. 121021 Software: previsione definitiva 2012 €. 59.030,20 – impegno €. 0,00

L'economia risultante è stata riportata sulla competenza 2013.

Cap. 121023 Polo informatico territoriale - SBN: previsione definitiva 2012 €. 4.000,00 – impegno €. 4.000,00

L'impegno assunto è relativo ad una quota associativa relativa alla gestione informatizzata e in rete delle biblioteche.

UPB 03 – ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Previsione definitiva €. 555.925,40

Consuntivo €. 225.816,34

Cap. 121031 Infrastrutture di rete - informatica: previsione definitiva 2012 €. 103.499,00 – impegno €. 77.257,57

L'importo di €. 25.470,42 è stato riportato sulla competenza 2013. La somma di €. 771,01 costituisce economia di spesa

Cap. 121033 Acquisti attrezzature didattiche e scientifiche: previsione definitiva 2012 €. 120.650,00 – impegno €. 4.914,05

Cap. 121036 Acquisti materiale bibliografico: previsione definitiva 2012 €. 5.300,00 – impegno €. 3.200,88

L'importo di €. 2.000,00 relativo al progetto Osservatorio del turismo è stato riportato sulla competenza 2013. La somma di € 99,12 costituisce economia di spesa.

Cap. 121038 Hardware e accessori: previsione definitiva 2012 €. 165.996,00 – impegno €. 11.685,21

L'importo di €. 150.806,13 è stato riportato sulla competenza 2013. La somma di €. 3.504,66 costituisce economia di spesa



Cap. 1210312 Manutenzione straordinaria immobili, ristrutturazione e risanamento: previsione definitiva 2012 € 29.178,59 – impegno € 0,00

L'economia risultante è stata riportata sulla competenza 2013.

Cap. 1210318 Risorse elettroniche bibliografiche: previsione definitiva 2012 € 131.301,81 – impegno € 128.758,63

Per un'analisi dell'andamento della UPB nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

UPB 04 – TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE

Previsione definitiva € 3.117.182,00 Consuntivo € 1.481.603,06

Cap. 121042 Dipartimenti per progetti ricerca scientifica – Fondi Ateneo: previsione definitiva 2012 € 916,00 – impegno € 916,00

L'importo impegnato si riferisce al trasferimento al Dipartimento di Scienze Biomediche Comparate del ricavato della vendita di capi ovini.

Cap. 121043 Dipartimenti per progetti ricerca scientifica - PRIN: previsione definitiva 2012 € 314.246,00 – impegno € 314.246,00

Cap. 121044 Dipartimenti per altri progetti ricerca scientifica da MIUR: previsione definitiva 2012 € 166.846,00 – impegno € 166.846,00

L'importo impegnato si riferisce ad un progetto FIRB.

Cap. 121047 Dipartimenti per contratti, convenzioni e contributi ricerca scientifica - altri: previsione definitiva 2012 € 2.045.000,00 – impegno € 609.421,06

Cap. 121048 Dipartimenti per progetti ricerca scientifica – Fondi Fondazione Tercas: previsione definitiva 2012 € 590.174,00 – impegno € 390.174,00.

L'economia risultante è dovuta alla riduzione del finanziamento da parte della Fondazione Tercas.

Per un'analisi dell'andamento della UPB in generale e dei capitoli "Dipartimenti per acquisizioni di immobilizzazioni tecniche" e "Dipartimenti per contratti, convenzioni", in particolare nel quinquennio 2008/2012 si vedano le tabelle contenute nell'allegato G.

UPB 05 – ASSEGNAZIONI IN CONTO CAPITALE

Previsione definitiva € 54.105,25 Consuntivo € 13.133,25

Cap. 121054 Corsi di specializzazione: previsione definitiva 2012 € 54.105,25 – impegno € 13.133,25

In questo capitolo sono stati assunti gli impegni relativi alla assegnazione in c/capitale alle scuole di specializzazione la cui ripartizione si evidenzia nella tabella seguente.



Ispezione degli alimenti	€. 3.686,87
Sanità animale	€. 6.259,78
Medicina e chirurgia del cavallo	€. 3.186,60
TOTALE	€. 13.133,25

L'importo di €. 35.751,47, non impegnato al 31 dicembre 2012, è stato riportato sulla competenza 2013 in accordo ai piani finanziari. La somma di €. 5.220,53 costituisce economia di spesa.

UPB 06 – PARTECIPAZIONI

Previsione definitiva €. 3.500,00 Consuntivo €. 964,30

Cap. 121062 Immobilizzazioni immateriali: previsione definitiva 2012 €. 3.500,00 – impegno €. 964,30

L'importo impegnato si riferisce al pagamento della registrazione di due brevetti.



PARTITE DI GIRO

Categoria 1 – PARTITE DI GIRO

Previsione definitiva €. 12.599.323,00

Consuntivo €. 8.675.408,19

Gli accertamenti sono corrispondenti agli impegni per ENTRATE aventi la stessa natura.

Si segnala che nello stato patrimoniale tra i fabbricati non è ricompreso il valore dell'immobile relativo al polo agrobiologico veterinario.

Per quanto riguarda il patrimonio mobiliare, il settore economato, patrimonio e procedimenti contrattuali ha provveduto a redigere uno stato di consistenza aggiornato con gli incrementi del 2012, per quantità, categoria e valore, che risultano pari a €. 379.902,09.

La situazione consolidata dei beni immobili e dei beni mobili, al 31/12/2012 risulta essere di €. 78.356.434,14 con un incremento di €. 818.246,29 rispetto al 31/12/2011.

Il patrimonio netto consolidato al 31/12/2012 risulta essere pari a €. 90.059.263,99 con un incremento rispetto all'anno precedente di €. 891.862,12.

Teramo, il 17 maggio 2013

**Il Responsabile del Settore Risorse
economiche e finanziarie
Dott. Paolo Melasecchi**

Paolo Melasecchi

**Il Direttore Generale
Prof. Mauro Mattioli**

