



# **UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI BERGAMO**

- **Relazione previsionale e programmatica 2010-2012**
- **Bilancio di previsione 2010**
- **Bilancio pluriennale 2010-2012**

## **CONSIDERAZIONI PRELIMINARI**

*L'elaborazione del bilancio di previsione 2010 avviene nel pieno della crisi economica che sta provocando una significativa riduzione della ricchezza complessiva del Paese e quindi anche delle risorse pubbliche disponibili.*

*Il sistema universitario è ancora al centro di una serie di interventi normativi che, se approvati, provocheranno un riassetto ai diversi livelli dell'organizzazione universitaria.*

*E' stato recentemente approvato dal Governo un DDL di riforma dell'Università che riguarda la governance degli Atenei, le modalità di reclutamento della docenza e la razionalizzazione complessiva del sistema.*

*Con la nota n. 160 del 4.9.2009 il Ministro Gelmini ha anticipato gli interventi che intende assumere per la razionalizzazione e qualificazione dell'offerta formativa nella prospettiva dell'accreditamento dei Corsi di studio.*

*Si tratta di due iniziative destinate ad incidere profondamente sul sistema universitario e la loro approvazione aprirà una fase applicativa impegnativa per ogni Ateneo.*

*A questi si assommano gli interventi già precedentemente approvati sul fronte della valutazione degli Atenei e del finanziamento.*

*L'Università italiana si trova quindi in una fase di passaggio con azioni avviate e non ancora concluse, come per esempio i concorsi banditi con le vecchie regole che si svolgeranno solo nel 2010, e nuove regole la cui definizione e approvazione è in itinere ed impegnerà buona parte del prossimo anno.*

*Non è impresa facile in questo contesto di forte trasformazione, ma ancora indefinito, procedere ad una programmazione economico-finanziaria che non sia condizionata da questo clima di incertezza.*

*Peraltro i tagli al Fondo di Finanziamento Ordinario approvati con la Legge 133/2008 e successive modificazioni, accompagnati alla limitazione delle assunzioni al 50% del turnover, finiscono per determinare in misura rilevante l'elaborazione del documento di bilancio 2010.*

*Quanto sopra induce, almeno in fase di bilancio di previsione, a condividere scelte tese a razionalizzare le diverse componenti di spesa, anche in relazione agli effetti di adeguamento di alcune poste già contrattualizzate o di probabile realizzazione.*

*In un tale contesto è chiaro come le singole iniziative possano svilupparsi solo all'interno di una provata fattibilità e nella valutazione delle conseguenze sulle attività esistenti; in tal senso il bilancio di previsione contiene precise scelte di politica di Ateneo.*

*In generale, le conseguenze del quadro descritto portano per il prossimo anno a muoversi lungo le seguenti direttrici:*

- *L'attenzione all'uso delle risorse e la necessità di individuare aree di contenimento della spesa*
- *La volontà di difendere la qualità dei servizi offerti agli studenti pur in presenza di minori disponibilità e tenuto conto della scelta di non procedere per l'anno accademico 2009-2010 ad aggiustamenti nei profili contributivi*
- *La necessità, in materia di offerta formativa di concentrarsi sulla razionalizzazione e sul rafforzamento delle iniziative esistenti nell'intento di rendere possibile il rispetto dei requisiti minimi ministeriali una volta divenuti cogenti*
- *La necessità di valutare attentamente, almeno per il prossimo anno, se vi siano i presupposti per l'attivazione di nuove iniziative formative la cui sostenibilità è oggi resa più difficile dal nuovo quadro normativo*
- *Il rafforzamento delle attività di ricerca il cui contributo è estremamente importante per la crescita qualitativa dell'Ateneo, elemento questo riconosciuto anche dalle valutazioni ministeriali e parte integrante della qualità del servizio agli studenti*
- *Il rafforzamento dell'attività di internazionalizzazione a tutti i livelli, garanzia di attrattività dell'Ateneo e di qualità del servizio*
- *L'auspicio a individuare percorsi che realizzino sinergie all'interno dell'Ateneo su varie iniziative (dottorati di ricerca, centri di ricerca, iniziative didattiche anche post laurea, ecc.) anche già esistenti e che, nel rivedere forme di funzionamento e di finanziamento favoriscano meccanismi di incentivo al merito*
- *La necessità di individuare con le Istituzioni territoriali modi e percorsi volti a sostenere le attività dell'Università degli Studi di Bergamo, naturalmente preservando l'indipendenza e l'autonomia della stessa.*

*Prendendo le mosse da tali principi ispiratori sono state effettuate le appostazioni di bilancio di seguito descritte.*

*a) Le tasse universitarie sono state quantificate sulla base delle deliberazioni assunte per l'a.a. 2009/2010.*

*Nel corso del 2010 sarà però necessario verificare la possibilità di un loro adeguamento, almeno in linea con i valori medi delle Università Lombarde, se si confermerà la riduzione degli stanziamenti ministeriali per il finanziamento delle Università.*

- b) *Il Fondo di Finanziamento Ordinario è stato previsto nello stesso importo del consolidato 2009.*

*E' stato mantenuto l'importo del 2009 pur in presenza di una riduzione dello stanziamento complessivo da parte del Ministero in relazione alla particolare situazione di sottofinanziamento del nostro Ateneo.*

*Come già avvenuto nel 2009, una parte del fondo verrà assegnata agli Atenei sulla base della valutazione e quindi il taglio allo stanziamento complessivo inciderà in modo diverso sul finanziamento dei singoli Atenei.*

*Nel 2009 infatti il nostro Ateneo, pur in presenza di uno stanziamento complessivo in leggera diminuzione rispetto al 2008, ha ottenuto un Fondo di Finanziamento Ordinario incrementato di circa il 3% rispetto a quello precedente.*

*Si ritiene quindi fondata la previsione di una invarianza del Fondo di Finanziamento Ordinario per il 2010 pur a fronte di una riduzione del Fondo complessivo.*

*Peraltro, come misura prudenziale, non si è provveduto ad effettuare alcuno stanziamento di entrata per la programmazione triennale del sistema universitario 2010/2012 che viceversa ha una allocazione nel bilancio del Ministero.*

*Considerando quindi le due linee di finanziamento ministeriale, la previsione di entrata risulta decrescente rispetto al 2009.*

- c) *La spesa per il personale è stata definita tenendo conto della possibilità di copertura di posti pari al 50% del turnover e considerando la presa di servizio al 1.10.2010 in relazione ai tempi necessari per la conclusione delle procedure concorsuali.*

*Sono poi stati stimati i maggiori costi del personale docente in servizio per conferma in ruolo e scatti biennali.*

*Sia per il personale docente che tecnico-amministrativo è stata stanziata una somma in previsione degli incrementi retributivi del 2010.*

- d) *La previsione per le spese di funzionamento è stata contenuta entro stanziamenti essenziali per il normale mantenimento delle sedi e dei servizi in essere.*

- e) *Per l'attività di ricerca sono stati mantenuti gli stanziamenti del bilancio 2009 sia per i Dipartimenti ed i Centri di ricerca di Ateneo che per i Dottorati di ricerca.*

*Per i Dipartimenti viene anche introdotta una quota di assegnazione da commisurare ai risultati della ricerca secondo modalità che verranno definite con i Direttori di Dipartimento.*

*E' poi significativo il mantenimento di una importante componente di spesa al servizio di progetti di ricerca cofinanziati, affinché sia forte l'incentivo di individuare linee di azione capaci di attrarre altre risorse pubbliche e private.*

*Si tratta di un impegno significativo in un momento nel quale le risorse complessive sono decrescenti; ciò vuole indicare una scelta nella direzione dello sviluppo della ricerca da parte dell'Ateneo.*

*Su questo obiettivo ci dovrà essere però l'impegno di tutti nell'individuare forme e modalità per acquisire nuove risorse dall'esterno per integrare quelle di cui l'Ateneo può disporre.*

f) *L'assegnazione alle Facoltà per l'attività didattica è stata determinata sulla base della programmazione effettuata per l'a.a. 2009/2010 approvata dal Senato Accademico e del Consiglio di Amministrazione del 25 e 26 maggio 2009.*

*Per la prima parte dell'anno accademico 2010/2011 è stata prevista una somma inferiore e ciò anche in relazione agli effetti che potranno derivare dall'applicazione dei contenuti della citata nota ministeriale del 4.9.2009.*

*Tale riduzione si è resa necessaria anche per poter chiudere il bilancio preventivo in pareggio in relazione alle risorse disponibili.*

*E' stato però previsto un fondo da destinare ad iniziative di internazionalizzazione della didattica proprio per indicare una direzione verso la quale l'Ateneo intende muoversi.*

g) *Sul fronte degli investimenti vengono confermati gli impegni in essere. Si procederà quindi nell'iter realizzativo del completamento dell'edificio Baroni il cui finanziamento è già garantito dalle risorse previste nel bilancio 2009 e all'acquisizione dell'edificio ex Centrale ENEL di Dalmine a cura di Ateneo Bergamo S.p.A.*

*L'approccio conservativo che caratterizza la proposta per l'esercizio 2010 potrà essere rivisto al termine del prossimo anno, anche alla luce dell'evoluzione delle scelte ministeriali: dal completamento delle procedure di valutazione comparativa già bandite, ai requisiti minimi, alla riforma del sistema universitario.*

*E' infine opportuno sottolineare come paradossalmente, queste difficoltà finanziarie e l'incertezza del quadro normativo, inducano la ricerca di una progettualità più forte sia nella costruzione della rete di relazioni internazionali sia nelle relazioni con il territorio.*

*Al fine di rappresentare un quadro sintetico dell'andamento delle principali voci di entrata e di spesa del bilancio dell'Ateneo è stata elaborata la tabella di seguito riportata.*

*Sia per le entrate che per le spese sono state considerate solo le voci di tipo continuativo escludendo quindi le appostazioni una tantum o con vincolo di destinazione.*

*In successione è stata riportata l'indicazione degli stanziamenti previsti dal Ministero per il Fondo di Finanziamento Ordinario nel triennio 2009-2011 sulla base delle norme di programmazione finanziaria vigenti e il rapporto con l'evoluzione del costo del personale di ruolo.*

### ANDAMENTO DELLE PRINCIPALI FONTI DI ENTRATA DI TIPO CONTINUATIVO

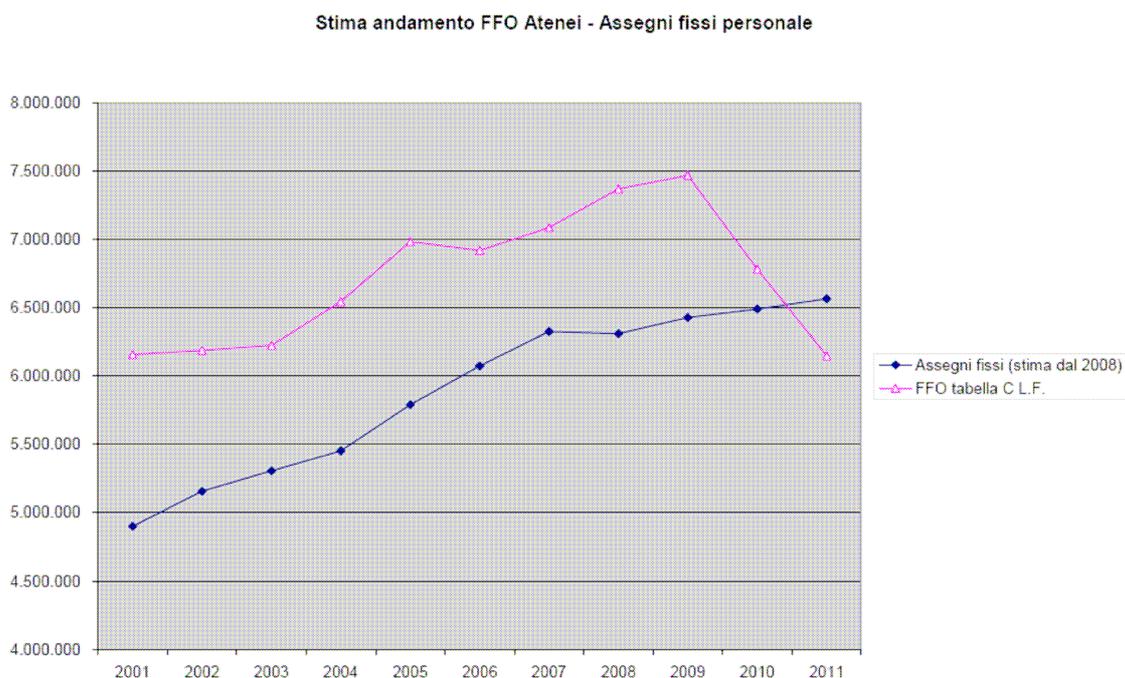
| VOCI DI ENTRATA                                   | CONTO CONSUNTIVO<br>(ACCERTATO GESTIONE COMPETENZA) |                      |                      | PREVISIONE<br>ASSESTATA | PREVISIONE           |
|---|---|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
|   | 2006  | 2007                 | 2008                 | 2009                    | 2010                 |
| TASSE E CONTRIBUTI UNIVERSITARI                   | 10.671.215,78                                       | 11.293.425,66        | 12.090.261,53        | 12.100.000,00           | 12.200.000,00        |
| FONDO DI FINANZIAMENTO<br>ORDINARIO               | 32.534.076,29                                       | 33.887.894,00        | 35.955.693,00        | 36.529.744,00           | 36.475.500,00        |
| ALTRI TRASFERIMENTI CONTINUATIVI                  | 3.659.093,77  | 6.073.129,28         | 9.225.894,40         | 9.123.808,00            | 7.533.400,00         |
| FINANZIAMENTO MIUR EDILIZIA<br>UNIVERSITARIA      | 411.000,00  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                 |
| FINANZIAMENTO REGIONALE<br>EDILIZIA UNIVERSITARIA | 0,00  | 0,00                 | 0,00                 | 3.700.000,00            | 0,00                 |
| ENTRATE DIVERSE                                   | 367.500,00  | 391.000,00           | 556.400,00           | 272.148,00              | 423.100,00           |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>47.642.885,84</b>                                | <b>51.645.448,94</b> | <b>57.828.248,93</b> | <b>61.725.700,00</b>    | <b>56.632.000,00</b> |

### ANDAMENTO DELLE PRINCIPALI SPESE DI TIPO CONTINUATIVO

| VOCI DI SPESA  | CONTO CONSUNTIVO<br>(IMPEGNATO GESTIONE COMPETENZA) |                             |                             | PREVISIONE<br>ASSESTATA     | PREVISIONE           |
|--|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
|  | 2006  | 2007                        | 2008                        | 2009                        | 2010                 |
| PERSONALE  | 24.186.987,26                                       | 26.352.545,53               | 29.597.282,34               | 31.583.000,00               | 32.681.000,00        |
| BENI, SERVIZI E SPESE GENERALI<br>PER LA STUTTURA LOGISTICA                    | 9.364.994,49  | 9.332.990,12                | 8.964.598,66                | 9.932.200,00                | 9.409.300,00         |
| BIBLIOTECHE  | 1.070.481,30  | 716.439,34                  | 972.357,37                  | 992.200,00                  | 1.015.000,00         |
| INTERNAZIONALIZZAZIONE   | 602.188,03  | 470.675,40                  | 647.082,68                  | 811.000,00                  | 926.400,00           |
| TRASFERIMENTI DA ATENEO A<br>FACOLTA' PER DIDATTICA                            | 3.801.911,82  | 4.481.732,79                | 4.362.747,83                | 4.015.500,00                | 3.827.000,00         |
| DOTTORATI DI RICERCA (fondi MIUR e<br>di Ateneo)                               | 1.186.869,19  | 1.182.232,00                | 1.795.270,88                | 1.530.000,00                | 1.530.000,00         |
| TRASFERIMENTI DA ATENEO A<br>DIPARTIMENTI E CENTRI PER<br>RICERCA              | 1.606.729,19  | 1.563.919,37                | 1.627.837,90                | 1.638.000,00                | 1.638.000,00         |
| ALTRE SPESE PER RICERCA  | 941.581,89  | 639.340,50                  | 1.088.901,49                | 1.295.500,00                | 969.000,00           |
| DIRITTO ALLO STUDIO  | 0,00  | 2.445.566,72                | 4.592.525,53                | 4.191.000,00                | 2.954.000,00         |
| RIMBORSI DIVERSI, ONERI<br>STRAORDINARI E FINANZIARI                           | 1.172.214,09  | 1.170.179,90                | 1.641.097,73                | 1.623.800,00                | 1.572.300,00         |
| INVESTIMENTI STRUTTURALI<br>di cui finanziato con avanzo di<br>amministrazione | 6.179.822,74<br>-3.253.200,00                       | 3.278.955,29<br>-305.000,00 | 2.147.110,38<br>-100.000,00 | 4.228.500,00<br>-115.000,00 | 110.000,00<br>0,00   |
| <b>TOTALE</b>  | <b>46.860.580,00</b>                                | <b>51.329.576,96</b>        | <b>57.336.812,79</b>        | <b>61.725.700,00</b>        | <b>56.632.000,00</b> |

## STANZIAMENTO MINISTERIALE FONDO DI FINANZIAMENTO ORDINARIO TRIENNIO 2009-2011

|                               | 2009      | 2010      | 2011      |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>FFO Università statali</b> | 7.467.313 | 6.783.609 | 6.147.969 |



## **OBIETTIVI PROGRAMMATICI**

*Come già evidenziato nelle premesse, il clima di generale incertezza e la tendenza decrescente delle risorse disponibili rendono difficile la definizione di obiettivi programmatici di ampio respiro.*

*E' possibile però indicare alcune questioni che dovranno essere affrontate nel corso dell'anno proprio anche in funzione dell'evoluzione del quadro normativo e delle risorse disponibili.*

1. *Mantenimento dell'equilibrio complessivo del bilancio attraverso un'azione di costante monitoraggio dell'andamento delle entrate e delle spese.  
A tal fine si opererà per la migliore razionalizzazione della gestione dei diversi servizi finalizzata al contenimento delle spese di funzionamento, con particolare riferimento agli acquisti, alle forniture ed alle sedi.*
2. *Completamento della procedura per l'adeguamento degli ordinamenti didattici al D.M. 270/04 per i corsi non già precedentemente trasformati.*
3. *Verifica della sostenibilità dell'offerta formativa delle diverse Facoltà in relazione ai contenuti della nota ministeriale n. 160 del 4.9.2009.  
Assunzione dei provvedimenti necessari ad adeguare l'offerta formativa dall'a.a. 2010/2011 a tale nuovo quadro normativo.*
4. *Progettazione e gestione dell'offerta formativa post-laurea con particolare riferimento a:*
  - *Corsi di Dottorato di Ricerca per i quali sarà necessario verificare le possibilità aggregative per un consolidamento delle singole iniziative attualmente attive ed una migliore organizzazione dell'attività didattica.*
  - *Master di 1<sup>a</sup> e 2<sup>a</sup> livello e Corsi di perfezionamento che dovranno essere programmati tenendo conto della effettiva domanda, della compatibilità con gli spazi disponibili e con totale autofinanziamento.*
5. *Attivazione di iniziative per incrementare l'internazionalizzazione dell'Ateneo con particolare riferimento all'iscrizione di studenti stranieri ai nostri Corsi di studio ed alla promozione di esperienze all'estero di studenti e laureati.*
6. *Definizione dei progetti e delle modalità di utilizzo delle risorse assegnate dalla Regione Lombardia nell'ambito dell'Accordo per lo sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo.*
7. *Massimizzazione della partecipazione dei docenti e ricercatori dell'Ateneo a progetti di ricerca PRIN e a bandi emessi dall'Unione Europea e da altri Enti pubblici o privati.*
8. *Completamento degli allestimenti ed avvio dell'attività all'interno degli spazi acquisiti presso il Parco Scientifico "Kilometro Rosso".*
9. *Approvazione del progetto esecutivo, gestione gara d'appalto ed avvio lavori per il completamento dell'edificio Baroni.*
10. *Prosecuzione nell'iter di acquisizione dell'immobile ex Centrale ENEL in Comune di Dalmine finalizzata all'integrazione degli spazi disponibili per la Facoltà ed i Dipartimenti di Ingegneria.*

# **PARTE PRIMA: BILANCIO DI PREVISIONE**

## **2010**

### **A. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Non si provvede ad applicare l'avanzo di amministrazione presunto alla chiusura dell'esercizio 2009.

Dopo la conclusione dell'esercizio, effettuate le operazioni di chiusura, si provvederà ad applicare, attraverso apposite variazioni di bilancio, l'eventuale avanzo risultante.

Peraltro non è stato interamente applicato nemmeno l'avanzo di amministrazione risultante dal conto consuntivo 2008 in quanto si è preferito procedere al suo accantonamento in relazione al Contenzioso ancora aperto con gli ex Lettori e agli interventi di edilizia universitaria in corso.

### **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 26.5.2009.

Di seguito si riportano i dati relativi alle iscrizioni nell'ultimo triennio, con la precisazione che il dato riferito all'a.a. 2009/2010 è stato rilevato alla data del 29 ottobre 2009 e quindi è suscettibile di variazioni.

|   |                         | <b>a.a.<br/>07/08</b> | <b>a.a.<br/>08/09</b> | <b>a.a.<br/>09/10 (*)</b> |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| <b>Lingue e Letterature<br/>Straniere</b> | <b>Immatricolati:</b>   | 818                   | 968                   | 978                       |
|   | <b>Anni successivi:</b> | 2810                  | 2531                  | 2462                      |
|   | <b>Totale iscritti:</b> | <b>3628</b>           | <b>3499</b>           | <b>3440</b>               |
| <b>Economia</b>                           | <b>Immatricolati:</b>   | 905                   | 1057                  | 973                       |
|   | <b>Anni successivi:</b> | 2195                  | 2189                  | 2307                      |
|   | <b>Totale iscritti:</b> | <b>3100</b>           | <b>3246</b>           | <b>3280</b>               |
| <b>Giurisprudenza</b>                     | <b>Immatricolati:</b>   | 386                   | 448                   | 381                       |
|   | <b>Anni successivi:</b> | 1054                  | 1108                  | 1209                      |
|   | <b>Totale iscritti:</b> | <b>1440</b>           | <b>1556</b>           | <b>1590</b>               |
| <b>Ingegneria</b>                         | <b>Immatricolati:</b>   | 661                   | 675                   | 724                       |
|   | <b>Anni successivi:</b> | 1628                  | 1655                  | 1706                      |
|   | <b>Totale iscritti:</b> | <b>2289</b>           | <b>2330</b>           | <b>2430</b>               |
| <b>Scienze della Formazione</b>           | <b>Immatricolati:</b>   | 707                   | 875                   | 783                       |
|   | <b>Anni successivi:</b> | 2828                  | 2605                  | 2587                      |
|   | <b>Totale iscritti:</b> | <b>3535</b>           | <b>3480</b>           | <b>3370</b>               |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| <b>Scienze Umanistiche</b>  | Immatricolati:<br>Anni successivi:<br>Totale iscritti: | 292<br>742<br><b>1034</b>                          | 308<br>783<br><b>1091</b>                          | 263<br>827<br><b>1090</b>                          |
| <b><u>TOTALE</u></b>  | Immatricolati:<br>Anni successivi:<br>Totale iscritti: | <b>3769</b><br><b>11257</b><br><b><u>15026</u></b> | <b>4331</b><br><b>10871</b><br><b><u>15202</u></b> | <b>4102</b><br><b>11098</b><br><b><u>15200</u></b> |
| <b>Corso di laurea in Scienze della sicurezza economico-finanziaria</b> | Immatricolati:<br>Anni successivi:<br>Totale iscritti: | 37<br>181<br><b>218</b>                            | 73<br>140<br><b>213</b>                            | 50<br>150<br><b>200</b>                            |
| <b><u>TOTALE GENERALE</u></b>   | Immatricolati:<br>Anni successivi:<br>Totale iscritti: | <b>3806</b><br><b>11438</b><br><b><u>15244</u></b> | <b>4404</b><br><b>11011</b><br><b><u>15415</u></b> | <b>4152</b><br><b>11248</b><br><b><u>15400</u></b> |

(\*) dato aggiornato al 29 ottobre 2009

Come emerge dai dati riportati nella tabella, nel triennio considerato il numero di iscritti è andato via via stabilizzandosi. Il numero degli immatricolati ha avuto un incremento tra l'a.a. 2007/2008 e l'a.a. 2008/2009; il numero complessivo degli iscritti al primo anno dovrebbe confermarsi anche per l'anno accademico in corso considerato che il dato attualmente disponibile dovrebbe ancora variare in aumento a seguito delle iscrizioni fuori termine.

Gli iscritti complessivi hanno superato la soglia di 15.000 già nell'a.a. 2007/2008 e tale risultato sembra confermarsi nel tempo.

La tabella che segue indica l'andamento degli introiti per tasse e contributi nell'ultimo triennio. A tale proposito occorre osservare che mentre il dato riferito all'esercizio 2008 è definitivo, in quanto derivante da un conto consuntivo approvato, gli importi relativi al 2009 e al 2010 sono stati stimati.

Il consuntivo 2009 è stato stimato sulla base dei dati disponibili a fine ottobre, quando non erano ancora state chiuse le elaborazioni sulle iscrizioni all'a.a. 2009/2010.

Per le previsioni 2010 sono stati utilizzati i dati disponibili e non ancora definitivi relativi alle iscrizioni all'a.a. 2009/2010 rapportandoli con gli importi delle tasse e contributi.

|  | <b>CONSUNTIVO<br/>2008</b> | <b>STIMA<br/>CONSUNTIVO<br/>2009</b> | <b>STIMA<br/>PREVENTIVO<br/>2010</b> |
|--|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Lingue</b>                            | 2.778                      | 2.799                                | 2.777                                |
| <b>Economia</b>                          | 2.595                      | 2.596                                | 2.648                                |
| <b>Giurisprudenza</b>                    | 1.231                      | 1.244                                | 1.283                                |
| <b>Ingegneria</b>                        | 1.891                      | 1.864                                | 1.962                                |
| <b>Scienze della Formazione</b>          | 2.796                      | 2.784                                | 2.720                                |
| <b>Scienze Umanistiche</b>               | 869                        | 873                                  | 880                                  |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>12.160</b>              | <b>12.160</b>                        | <b>12.270</b>                        |
| <b>Master e Corsi di perfezionamento</b> | 946                        | 1.042                                | 300                                  |
| <b>Tassa regionale</b>                   | 1.559                      | 1.560                                | 1.600                                |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>14.665</b>              | <b>14.762</b>                        | <b>14.170</b>                        |

Come si vede l'importo delle entrate per le tasse di iscrizione tendono a consolidarsi seguendo lo stesso andamento del numero complessivo degli iscritti.

Nel corso del 2010 occorrerà valutare la possibilità di un incremento dell'importo delle tasse di iscrizione anche in relazione alla progressiva riduzione del finanziamento ministeriale e considerato che l'importo del contributo richiesto agli studenti dal nostro Ateneo è mediamente il più basso almeno tra le Università lombarde.

La previsione per Master e Corsi di perfezionamento è in riduzione rispetto ai due anni precedenti nei quali sono state gestite due edizioni del Master in Dirigenza scolastica erogate prevalentemente in modalità di e-learning che hanno registrato un elevato numero di iscritti.

Nella tabella non è incluso il contributo per l'iscrizione degli allievi dell'Accademia della Guardia di Finanza al corso di laurea in Scienze della sicurezza economico-finanziaria in quanto il pagamento è effettuato direttamente dall'Accademia ed è iscritto al successivo capitolo 84 delle entrate.

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 stanziati nella spesa per € 500.000 rimborsi di tasse e contributi agli studenti in relazione alle esenzioni totali o parziali previste.

## 2. TRASFERIMENTI CORRENTI

### 2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

La previsione del Fondo di Finanziamento Ordinario per l'anno 2010 è stata stimata partendo dall'assegnazione provvisoria del fondo consolidabile 2009 sulla base dei criteri definiti dal D.L. 23 settembre 2009 e D.M. 23 settembre 2009, n. 45. A tale assegnazione è stata aggiunta la quota consolidata per l'assunzione dei ricercatori di cui al D.M. 565/2007 relativa alle annualità 2007 e 2008

Dal totale così ottenuto è stato scorporato l'importo da destinare agli assegni per collaborazione alla ricerca, in quanto iscritto in apposito capitolo di bilancio, e l'importo da restituire allo Stato per il differimento di dodici mesi degli automatismi stipendiali del personale docente ai sensi dell'art. 69 del D.L. 112/08, convertito, con modificazioni, dalla Legge 133/08

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

|  |          |                   |
|--|----------|-------------------|
| <b>FFO consolidabile provvisorio 2009</b><br>(al netto di interventi non ancora comunicati)  |          | 36.401.000        |
| Assegnazione consolidata per l'assunzione dei ricercatori di cui al D.M. 565/2007 per gli esercizi 2007 e 2008                       | +        | 254.900           |
| Assegni per collaborazione alla ricerca (assegnazione consolidata iscritta al capitolo 34 "Assegni per collaborazione alla ricerca") | -        | 62.000            |
| Somme da restituire ai sensi art. 69 DL 112/08 per differimento automatismi stipendiali personale docente                            | -        | 118.400           |
| <b>PREVISIONE CAPITOLO 31 "Finanziamento ordinario"</b>  | <b>=</b> | <b>36.475.500</b> |

Nella previsione di bilancio si è deciso di iscrivere come Fondo di Finanziamento Ordinario l'importo consolidato assegnato per l'anno 2009 e ciò nonostante la previsione di una riduzione dello stanziamento complessivo ministeriale per l'anno 2010. Tale decisione è da mettere in relazione alle modalità di assegnazione del Fondo di Finanziamento utilizzate nel 2009 che hanno visto il nostro Ateneo ottenere un importo superiore a quello del 2008 di circa il 3%, nonostante lo stanziamento complessivo per il sistema universitario non fosse in aumento.

I parametri utilizzati per l'assegnazione di una quota del 7% del Fondo 2009 e la storica condizione di sottofinanziamento del nostro Ateneo, hanno permesso di ottenere un Fondo crescente a differenza di altri Atenei che hanno avuto un'assegnazione decrescente.

Tutto questo induce a ritenere che, nell'anno 2010, a parità di modalità di assegnazione, pur a fronte di una riduzione dello stanziamento complessivo, il nostro Ateneo possa almeno mantenere un importo pari a quello del 2009.

Occorre inoltre considerare che, per ragioni prudenziali, non è stata fatta alcuna appostazione al capitolo riguardante la programmazione triennale del sistema universitario per la quale il nostro Ateneo nel 2009 aveva avuto un'assegnazione di 420.000 Euro.

Tale linea di finanziamento verrà certamente attivata nel corso del 2010, essendo previsto uno stanziamento nel bilancio del Ministero; non essendo però ancora definite le modalità di assegnazione si è preferito non prevedere alcuna allocazione e riservarsi una eventuale variazione di bilancio nel corso del 2010 anche in relazione all'effettivo andamento del Fondo di Finanziamento Ordinario.

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

| CAPITOLO ENTRATA | DESCRIZIONE  | PREVISIONE        | CAPITOLO USCITA  |
|------------------|--|-------------------|--|
| 32               | Borse di studio per dottorati di ricerca, perfezionamento all'estero, post-dottorato   | 700.000           | 59   |
| 33               | Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive   | 98.000            | 182  |
| 43               | 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 LLP/Erasmus;</li> <li>• Art.2, assegni per attività di tutorato, didattico-integrative e propedeutiche;</li> </ul> | 98.000<br>104.000 | 62<br>somma assegnata alle Facoltà                             |
| 43               | Contributo per interventi a favore di studenti disabili  | 30.000            | 128  |
| 43               | Fondo per le assunzioni dei ricercatori  | 379.000           | Trasferimento non destinato ad uno specifico capitolo di spesa |
| 43               | Contributo per Scuola internazionale di dottorato di ricerca in "Formazione della persona e diritto del mercato del lavoro"  | 573.000           | 371  |
|                  | <b>Totale</b>  | <b>1.982.000</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 ordinari, straordinari e per borse di studio assegnati dalla Regione Lombardia per gli interventi per il diritto allo studio.

Il finanziamento regionale per servizi di diritto allo studio è in diminuzione rispetto alla previsione definitiva del 2009 in relazione alla modalità con la quale la Regione Lombardia determina l'importo da destinare alle borse di studio.

Viene infatti determinata preventivamente una quota standard che viene successivamente integrata in corso d'anno sulla base del numero di studenti che avranno effettivamente diritto alla borsa.

Si provvederà quindi nel corso del 2010 alla necessaria variazione di bilancio sulla base dell'effettivo finanziamento che, in linea di massima, non dovrebbe essere inferiore a quello del 2009.

In ogni caso è bene sottolineare che il nostro Ateneo è sempre riuscito ad erogare la borsa di studio a tutti gli studenti in possesso dei requisiti previsti; tale obiettivo viene confermato anche per l'a.a. 2009/2010.

## **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 che per tirocini Erasmus e per l'attuazione del sistema di trasferimento crediti europeo.

E' prevista inoltre l'entrata stimata per il Progetto di Dottorato internazionale Erasmus Mundus in Cultural Studies in Literary Interzones che prevede l'avvio delle attività formative nel mese di settembre 2010 con il reclutamento di dieci dottorandi provenienti da diverse nazioni europee ed extra europee e che beneficeranno di un contratto retribuito.

Tale progetto avrà la durata di tre cicli triennali.

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 finanziamenti per l'attivazione del XXVI ciclo dei Dottorati di ricerca che prevedono il finanziamento di borse da parte di Enti pubblici.

Tale previsione è stata stimata sulla base dell'andamento del XXV ciclo e verrà modificata in corso d'anno sulla base degli effettivi impegni di finanziamento da parte dei singoli Enti.

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 diverse.

La somma relativa a tali finanziamenti 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 XXVI ciclo dei Dottorati di ricerca.

Anche tale allocazione è stata prevista sulla base dei finanziamenti del XXV ciclo; il maggiore importo iscritto è motivato dalla convenzione sottoscritta con l'Associazione ADAPT per il Dottorato Internazionale in Formazione e diritto del mercato del lavoro che prevede il finanziamento di un significativo numero di borse che saranno poi ulteriormente finanziate con fondi del Ministero come già precedentemente illustrato.

E' stata altresì prevista l'entrata per finanziamenti dalla Fondazione CARIPLO sulla base dei tre progetti presentati dall'Ateneo in risposta al bando riguardante la Formazione del capitale umano. L'esito della richiesta di finanziamento verrà comunicato dalla Fondazione entro la fine del 2009.

L'attivazione delle iniziative previste sarà strettamente connessa alla concessione del finanziamento e commisurata all'importo approvato dalla Fondazione.

E' previsto infine il contributo concesso dalla Pro Universitate Bergomensis, gestito dal Rettorato, per le attività di informazione sulle iniziative programmate dall'Università.

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

In questo titolo sono iscritte le previsioni di entrata per prestazioni di servizi e per attività formative di natura commerciale svolte dai Servizi e dai Centri di Ateneo, gli interessi attivi su depositi, gli introiti e i rimborsi diversi nonché l'importo relativo all'IVA sulle attività commerciali.

Le entrate per attività commerciali dei Centri autonomi di spesa sono invece iscritte direttamente nei rispettivi bilanci di previsione e saranno oggetto di consolidamento in sede di approvazione del Rendiconto dell'esercizio.

Sono iscritti in questo titolo di bilancio anche le entrate per la gestione dei servizi abitativo e mensa gestiti dal Servizio di Diritto allo studio. Tali entrate sono state definite con riferimento al loro andamento storico.

Per quanto riguarda il capitolo "Introiti e rimborsi diversi" la previsione è significativamente inferiore rispetto al 2009 in quanto in tale esercizio è stato introitato il rimborso da parte dell'Assicurazione per i danni subiti dall'impianto sportivo di Dalmine a seguito degli eventi atmosferici del settembre 2007.

## **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, allo stato attuale non è prevista alcuna appostazione nel bilancio del Ministero.

Tale situazione si protrae ormai dal 2007 costringendo quindi a finanziare le eventuali iniziative di investimento unicamente con fondi del bilancio dell'Ateneo.

E' stato invece iscritto, sulla base dell'importo relativo all'ultima assegnazione, il finanziamento del Ministero per progetti di ricerca PRIN che viene poi trasferito ai Dipartimenti. Occorre anche qui segnalare che, alla data di redazione del bilancio di previsione, non è ancora stato reso noto l'esito del finanziamento dei progetti relativi all'esercizio 2008.

E' stato altresì iscritto il trasferimento consolidato da parte del Comune e della Provincia di Bergamo ai sensi dell'art. 17, D.P.R. 28.10.1991, decreto di statizzazione dell'Università e che viene destinato al finanziamento della ricerca.

Gli altri stanziamenti previsti sono stati stimati con riferimento all'andamento storico, tenendo conto che per l'attività conto terzi gestita dai Centri autonomi di spesa non è stata effettuata alcuna previsione in quanto la stessa verrà iscritta direttamente nei bilanci dei singoli Centri senza quindi transitare dal bilancio di Ateneo. Come già precedentemente rilevato tali importi rientreranno nel Rendiconto consolidato dell'Ateneo dell'esercizio 2010.

Un commento a parte va riservato al finanziamento regionale legato all'Accordo per lo Sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo.

Tale accordo è stato sottoscritto lo scorso mese di ottobre e prevede due linee di finanziamento, una destinata alla "Dote ricercatori" e l'altra alla "Dote ricerca applicata".

Per quanto riguarda la "Dote ricercatori" il finanziamento per il nostro Ateneo è pari ad € 853.067 e dovrà essere cofinanziato con un uguale importo nel periodo di durata dei progetti che è di 4 anni a partire dal 1.1.2010 al 31.12.2013.

Con tale finanziamento potranno essere finanziati contratti per l'assunzione di Ricercatori a tempo determinato oppure per l'attivazione di assegni di ricerca.

Con apposita deliberazione degli Organi di Ateneo si provvederà a definire le modalità di utilizzo di tale finanziamento.

Per la "Dote ricerca applicata" l'importo assegnato è pari a € 437.479 e dovrà essere cofinanziato con una pari somma da parte di aziende, nell'ambito di progetti di ricerca su tematiche definite all'interno dell'Accordo.

Anche per l'utilizzo di tale finanziamento si provvederà con deliberazione degli Organi accademici.

## **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 € 75.000,00.  
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 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 2010 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 2010 è quindi il seguente:

- manutenzione ordinaria € 1.174.000
- manutenzione straordinaria € 750.000

Nel bilancio 2010 sono stanziati fondi per le sole manutenzioni ordinarie degli immobili per un totale di € 620.000 iscritti al capitolo 78 "Manutenzioni e riparazioni ordinarie di immobili e impianti"; 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.

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 2010 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.

- **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 da prevedere per il 2010 non può quindi superare la somma di € 313.747,79 (pari a € 348.608,65 meno 10%).

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 all'entrata del bilancio dello Stato, come previsto dall'art. 67, comma 6 della Legge 133/08.

L'importo del fondo per la contrattazione integrativa è stanziato al capitolo 8 "Retribuzione accessoria al personale tecnico amministrativo" che presenta una previsione di € 422.000 costruita nel seguente modo:

|  |                   |   |
|--|-------------------|---|
| Fondo 2004   | <b>348.608,65</b> |   |
| Riduzione del 10%  | 34.860,86         | - |
| Fondo 2004 determinato ai sensi dell'art. 1, comma 189, Legge 266/2005 come modificato dall'art. 67 D.L. 112/2008 e relativa legge di conversione          | <b>313.747,79</b> |   |
| Adeguamenti previsti dai CCNL 27/1/05, 28/3/06, 16/10/08   | 45.752,33         | + |
| Quota trasferita al capitolo stipendi del personale per il pagamento delle progressioni economiche all'interno della categoria per gli anni da 2004 a 2008 | 128.152,65        | - |
| Fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva e individuale anno 2009  | <b>231.347,47</b> |   |
| Retribuzioni di posizione e di risultato del Direttore Amministrativo, del personale dirigente e del personale di categoria EP                             | 225.652,53        | + |
| Lavoro straordinario   | 15.000,00         | + |
| Quota trasferita al capitolo stipendi del personale per il pagamento delle progressioni economiche all'interno della categoria per l'anno 2009             | 50.000,00         | - |
| <b>Totale previsione capitolo 8</b>  | <b>422.000,00</b> |   |

- **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 il triennio 2009-2011 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 del taglio di FFO per il nostro Ateneo relativo all'anno 2010.

Alla misura relativa al turn over deve aggiungersi, per quanto riguarda il personale docente, il differimento una tantum degli scatti stipendiali del 2010 che verranno recuperati nel 2011 e graveranno sul FFO delle università. Come previsto dal Decreto Interministeriale del 16 settembre 2009, sarà compito del MIUR provvedere al versamento al bilancio dello Stato, entro il mese di settembre di ciascun anno, dei recuperi gravanti sul FFO.

Si precisa che la previsione 2010 del FFO è già stata determinata al netto delle somme da restituire per il biennio 2009-2010.

## 2. PERSONALE

### a. PERSONALE DOCENTE E RICERCATORI

Alla data del 1.11.2009 la situazione del personale è la seguente:

|  | ECONOMIA   |            |            | GIURISPRUDENZA |            |            | INGEGNERIA |            |            | LINGUE     |            |            | SCIENZE FORMAZIONE |            |            | SCIENZE UMANISTICHE |            |            | TOTALE     |            |            |
|--|------------|------------|------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------------|------------|------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|  | AI 1.11.07 | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 | AI 1.11.07     | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 | AI 1.11.07 | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 | AI 1.11.07 | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 | AI 1.11.07         | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 | AI 1.11.07          | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 | AI 1.11.07 | AI 1.11.08 | AI 1.11.09 |
| PROFF. ORDINARI A TEMPO PIENO                    | 13         | 13         | 12         | 2              | 2          | 2          | 15         | 15         | 18         | 14         | 13         | 14         | 6                  | 8          | 9          | 3                   | 5          | 6          | 53         | 56         | 61         |
| PROFF. ORDINARI A TEMPO DEFINITO                 | 2          | 3          | 3          | 0              | 1          | 1          | 1          | 1          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0          | 0                   | 0          | 0          | 3          | 5          | 4          |
| PROFF. STRAORDINARI A TEMPO PIENO                | 1          | 1          | 1          | 0              | 0          | 0          | 7          | 7          | 6          | 6          | 5          | 3          | 5                  | 3          | 2          | 3                   | 1          | 0          | 22         | 17         | 12         |
| PROFF. STRAORDINARI A TEMPO DEFINITO             | 4          | 3          | 3          | 4              | 4          | 3          | 1          | 1          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0          | 0                   | 0          | 0          | 9          | 8          | 6          |
| <b>TOTALE DOCENTI I ^ FASCIA</b>                 | <b>20</b>  | <b>20</b>  | <b>19</b>  | <b>6</b>       | <b>7</b>   | <b>6</b>   | <b>24</b>  | <b>24</b>  | <b>24</b>  | <b>20</b>  | <b>18</b>  | <b>17</b>  | <b>11</b>          | <b>11</b>  | <b>11</b>  | <b>6</b>            | <b>6</b>   | <b>6</b>   | <b>87</b>  | <b>86</b>  | <b>83</b>  |
| PROFF. ASSOCIATI CONFERMATI A TEMPO PIENO        | 11         | 12         | 15         | 2              | 3          | 3          | 13         | 15         | 15         | 11         | 12         | 16         | 5                  | 8          | 12         | 7                   | 9          | 8          | 49         | 59         | 69         |
| PROFF. ASSOCIATI CONFERMATI A TEMPO DEFINITO     | 0          | 1          | 2          | 1              | 3          | 3          | 2          | 3          | 3          | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0          | 1          | 0                   | 0          | 0          | 3          | 7          | 9          |
| PROFF. ASSOCIATI NON CONFERMATI A TEMPO PIENO    | 8          | 8          | 4          | 3              | 2          | 2          | 5          | 2          | 1          | 8          | 8          | 4          | 8                  | 5          | 1          | 3                   | 1          | 1          | 35         | 26         | 14         |
| PROFF. ASSOCIATI NON CONFERMATI A TEMPO DEFINITO | 3          | 2          | 1          | 6              | 4          | 4          | 1          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 1                  | 1          | 0          | 0                   | 0          | 0          | 11         | 7          | 5          |
| <b>TOTALE DOCENTI II ^ FASCIA</b>                | <b>22</b>  | <b>23</b>  | <b>22</b>  | <b>12</b>      | <b>12</b>  | <b>12</b>  | <b>21</b>  | <b>20</b>  | <b>20</b>  | <b>19</b>  | <b>20</b>  | <b>20</b>  | <b>14</b>          | <b>14</b>  | <b>14</b>  | <b>10</b>           | <b>10</b>  | <b>9</b>   | <b>98</b>  | <b>99</b>  | <b>97</b>  |
| RICERCATORI CONFERMATI A TEMPO PIENO             | 5          | 11         | 15         | 0              | 2          | 5          | 15         | 27         | 31         | 5          | 14         | 20         | 1                  | 4          | 8          | 6                   | 8          | 8          | 32         | 66         | 87         |
| RICERCATORI CONFERMATI A TEMPO DEFINITO          | 0          | 0          | 0          | 0              | 0          | 0          | 0          | 1          | 1          | 0          | 0          | 0          | 0                  | 0          | 0          | 0                   | 0          | 0          | 0          | 1          | 1          |
| RICERCATORI NON CONFERMATI                       | 21         | 16         | 16         | 10             | 8          | 7          | 24         | 15         | 12         | 24         | 16         | 11         | 13                 | 13         | 13         | 8                   | 9          | 12         | 100        | 77         | 71         |
| <b>TOTALE RICERCATORI</b>                        | <b>26</b>  | <b>27</b>  | <b>31</b>  | <b>10</b>      | <b>10</b>  | <b>12</b>  | <b>39</b>  | <b>43</b>  | <b>44</b>  | <b>29</b>  | <b>30</b>  | <b>31</b>  | <b>14</b>          | <b>17</b>  | <b>21</b>  | <b>14</b>           | <b>17</b>  | <b>20</b>  | <b>132</b> | <b>144</b> | <b>159</b> |
| <b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>                  | <b>68</b>  | <b>70</b>  | <b>72</b>  | <b>28</b>      | <b>29</b>  | <b>30</b>  | <b>82</b>  | <b>87</b>  | <b>88</b>  | <b>68</b>  | <b>68</b>  | <b>68</b>  | <b>39</b>          | <b>42</b>  | <b>46</b>  | <b>30</b>           | <b>33</b>  | <b>35</b>  | <b>317</b> | <b>329</b> | <b>339</b> |

Dai dati che emergono dalla tabella si ritrova l'effetto del blocco dei concorsi di I e II fascia che ormai è in vigore da alcuni anni.

Si registra infatti una tendenziale diminuzione sia dei docenti di I che di II fascia, soprattutto come effetto dei pensionamenti nel frattempo intervenuti.

Prosegue invece l'andamento crescente del numero di ricercatori come conseguenza sia di una scelta dell'Ateneo che del piano cofinanziato dal Ministero per l'assunzione di nuovi ricercatori.

L'aumento del numero dei ricercatori ha permesso quindi di mantenere crescente anche

per il 2009 il numero complessivo del personale docente di ruolo presso l'Ateneo.

Allo stato attuale risultano banditi 9 concorsi per docenti di I fascia, 21 concorsi per docenti di II fascia e 11 concorsi da ricercatore.

Tali procedure concorsuali potranno verosimilmente svolgersi nel corso del 2010, ma la possibilità di effettiva assunzione in servizio sarà limitata ai punti organico utilizzabili pari al 50% del turnover disponibile per gli anni 2009 e 2010.

Sulle base delle stime che si possono effettuare circa la disponibilità di punti organico, si prevede di poter procedere all'assunzione dei vincitori dei posti da ricercatore con decorrenza 1.10.2010.

Per tutti gli altri concorsi sarà necessario procedere ad una verifica ulteriore nel corso del 2010, una volta definito il turnover effettivo del 2009; le possibilità di presa di servizio per i posti di I e II fascia appaiono comunque estremamente limitate.

La previsione di spesa iscritta nel bilancio 2010 è stata quantificata sulla base dei seguenti elementi:

- a. l'assunzione dei posti da ricercatore banditi con decorrenza 1.10.2010;
- b. sono stati stimati i costi legati agli scatti biennali e alle conferme in ruolo;
- c. è stata prevista una rivalutazione stipendiale nella misura stimata del 2%.

Sulla base di tali elementi la maggiore spesa per l'anno 2010 prevista nel bilancio è pari a 939.000 Euro. Si tratta di un importo rilevante in considerazione delle restrizioni sui finanziamenti ministeriali previste dalle norme di finanza pubblica. E' stata quindi necessaria una rigorosa rivisitazione di tutti gli altri stanziamenti di bilancio al fine di permettere il finanziamento di tale maggiore onere.

## **b. PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO**

Nel corso del 2009, in considerazione delle limitazioni introdotte alle assunzioni, il numero dei dipendenti tecnico-amministrativi non è variato, attestandosi su complessive 212 unità comprensive del personale ex ISU trasferito dalla Regione Lombardia.

Nel corso dell'anno si è anche cercato di ridurre al minimo le assunzioni di personale a tempo determinato a seguito di assenze per maternità dei dipendenti di ruolo. Allo stato attuale sono in essere due rapporti a tempo determinato per sostituzione di maternità.

La previsione per il 2010 è stata effettuata mantenendo invariato il numero di dipendenti a tempo indeterminato, rinviando quindi una decisione più precisa su eventuali nuove assunzioni alla programmazione dell'utilizzo della quota di turnover del 2009 che verrà definita nell'anno 2010.

In quella sede, anche in relazione alle esigenze complessive dell'Ateneo, si valuterà l'eventuale possibilità di copertura di posti di personale tecnico-amministrativo.

L'importo iscritto in bilancio, nei capitoli riguardanti la retribuzione fissa e la retribuzione accessoria, risulta quindi sostanzialmente invariata rispetto a quella assestata del 2009.

Alcune voci di spesa sono state trasferite dal capitolo della retribuzione accessoria a quello della retribuzione fissa in relazione ai meccanismi che regolano il funzionamento della Contrattazione Integrativa.

E' stato invece previsto un fondo per il rinnovo del contratto nazionale del personale tecnico amministrativo, stimato nel 3% del monte salari complessivo.

Per quanto riguarda il personale a tempo determinato è stata prevista una spesa di poco superiore a quella del 2009, in relazione ad una previsione di maggiori esigenze di copertura per assenze per maternità alle quali non sarà possibile far fronte con l'utilizzo di personale a tempo indeterminato.

Tale stanziamento è ampiamente al di sotto dei limiti previsti dall'art. 1, comma 538 della

Legge 27.12.2006, n. 296, come riscontrato al paragrafo precedente riguardante la verifica del rispetto dei provvedimenti legislativi di contenimento della spesa pubblica.

Il fondo per la retribuzione accessoria al personale tecnico-amministrativo è stato calcolato sulla base del CCNL in vigore e di quanto previsto dall'art. 67, comma 5 della Legge 133/08 e successive modificazioni, come risulta al già richiamato precedente paragrafo di verifica del rispetto dei provvedimenti legislativi di contenimento della spesa pubblica.

Nella categoria "Prestazioni di servizi" è previsto, al capitolo 77 lo stanziamento di Euro 80.000 per la formazione del personale. Il piano della formazione, con il dettaglio delle iniziative da attuare, verrà sottoposto all'approvazione degli Organi di Ateneo.

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 2 collaborazioni.

In relazione al noto Contenzioso con gli ex Lettori, nel corso del 2009 sono stati applicati i trattamenti retributivi di spettanza ai dipendenti interessati in ragione del parametro economico riconosciuto con la Sentenza della Corte d'Appello di Milano.

Il minore stanziamento di 77.000 Euro rispetto al 2009 è originato dalla conclusione di alcuni contratti a tempo determinato che non sono stati sostituiti. Si è preferito infatti incrementare il budget per attività didattica integrativa della Facoltà di Lingue e Letterature Straniere che provvederà direttamente all'acquisizione delle risorse necessarie per l'espletamento delle esercitazioni di lingua straniera.

Complessivamente lo stanziamento per il personale dipendente del bilancio 2010 è aumentato di Euro 1.098.000 rispetto alla previsione assestata del 2009. Si tratta dell'unica voce di spesa in aumento nel bilancio 2010 considerato che l'andamento non crescente delle principali entrate, hanno comportato la necessità di una riduzione o quantomeno di un consolidamento degli stanziamenti delle altre voci di bilancio.

## **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 assestata 2009 è stata operata una significativa riduzione che richiederà una razionalizzazione della spesa ai diversi livelli della struttura universitaria.

E' stato definito in particolare un obiettivo di contenuto per quelle spese come acquisto carta, cancelleria e modulistica che dovrebbero effettivamente ridursi a seguito della progressiva informatizzazione ed abbandono dell'uso del cartaceo.

Ovviamente nel corso dell'esercizio si cercherà di monitorare l'effettivo andamento al fine di rispettare gli obiettivi indicati.

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

### **4.1 FUNZIONAMENTO ORGANI UNIVERSITARI**

La previsione di spesa stanziata al capitolo 56 pari ad € 304.000 è da destinare:

- alle spese per le indennità di funzione previste dall'art. 42 dello Statuto e deliberate dal Consiglio di Amministrazione in conformità alle normative vigenti.  
L'entità dell'importo delle singole indennità è stata determinata con deliberazioni del Consiglio di Amministrazione del 17 febbraio 2009 (ratifica Decreto Rettorale prot. n. 366/V/008) e del 27 ottobre 2009;
- al pagamento dei gettoni di presenza ai membri del Consiglio di Amministrazione, del Senato Accademico e della Giunta di Ateneo;
- al rimborso delle spese di missione ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

Ai capitoli 57, 91, 101 e 114 è stanziata inoltre la somma complessiva di € 85.300 per le seguenti attività:

- inaugurazione dell'anno accademico;
- partecipazione agli organismi associativi a cui l'Università aderisce;
- spese di rappresentanza a disposizione del Rettorato.

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 e le spese per pubblicazione di competenza del Centro Linguistico saranno impegnate con atto del Direttore del Centro.

### **4.2 DOTTORATI DI RICERCA**

Per l'attivazione del XXVI ciclo dei dottorati di ricerca è stanziata una previsione di € 1.530.000 così suddivisa:

- € 700.000 fondi ministeriali iscritti al capitolo 59;
- € 830.000 fondi propri iscritti al capitolo 64.

La previsione del capitolo 64 prevede per ciascun dottorato di ricerca un'assegnazione di € 5.000 per spese di funzionamento e comprende un fondo di € 30.000 a disposizione del Rettore per l'attribuzione di ulteriori quote da destinare al funzionamento dei dottorati.

A tale finanziamento si aggiunge:

- il contributo garantito da privati ed Enti iscritto al capitolo 63 e stimato in € 900.000.  
In tale importo è compreso il contributo assegnato dalla Fondazione Italcementi Cav. Lav. Carlo Pesenti per il finanziamento del XXVI ciclo del dottorato di ricerca in "Logistica e supply chain management" afferente al Dipartimento di Economia aziendale;
- i cofinanziamenti del MIUR e dell'Associazione per gli studi internazionali e comparati sul diritto del lavoro e sulle relazioni industriali (ADAPT) per l'assegnazione di borse di dottorato di ricerca nell'ambito della Scuola internazionale di dottorato di ricerca in *Formazione della persona e diritto del mercato del lavoro* che afferisce al Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento (CQIA). Tali assegnazioni, stimate in € 1.003.000, sono iscritte al capitolo 371;
- il contributo erogato dall'Agenzia Esecutiva della Commissione Europea per l'educazione e la cultura, EACEA (Educational, Audiovisual and Culture Executive Agency) per il Dottorato Comune Erasmus Mundus (EMJD) "*Cultural Studies in Literary Interzones*" gestito dal Dipartimento di Lettere, arti e multimedialità. Lo stanziamento

previsto, pari ad € 1.000.000, è iscritto per € 850.000 al capitolo 61 (per la quota destinata ai contratti di ricerca da erogare ai dottorandi) e per € 150.000 al capitolo 187 (per la quota delle spese di funzionamento da riversare al dipartimento).

Il Senato Accademico e il Consiglio di Amministrazione delibereranno in merito alla programmazione del XXVI ciclo dei corsi di dottorato di ricerca per l'a.a. 2010/2011.

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 per gli anni passati gli importi delle borse verranno pagati sul bilancio di Ateneo, mentre lo stanziamento per il funzionamento verrà trasferito ai Dipartimenti di competenza.

### **4.3 SCAMBI INTERNAZIONALI**

La spesa per scambi internazionali è iscritta ai capitoli 62 "Borse di mobilità studenti", 66 "Programma LLP/Erasmus: organizzazione e gestione" e 67 "Spese per rapporti internazionali" che presentano uno stanziamento complessivo di € 448.400.

Al capitolo 62 è stato previsto:

- l'importo del finanziamento comunitario destinato al pagamento delle borse del programma LLP/Erasmus 2009/2010 sia per fini di studio (1092 mensilità finanziate con contributo mensile pari a € 230) che per tirocini Erasmus (36 mensilità finanziate con contributo mensile di € 600). Si procederà anche al pagamento borse per corsi intensivi Erasmus di lingua (EILC) (11 borse di € 500 ciascuna);
- l'assegnazione ministeriale prevista dall'art. 1 del D.M. 198/2003 che è destinata all'integrazione delle borse LLP/Erasmus e all'istituzione di borse per accordi di scambio extra UE.

Lo stanziamento del capitolo 66 invece prevede il finanziamento per l'organizzazione e la gestione del Programma quadro LLP/Erasmus 2009/2010. I fondi verranno utilizzati per:

- l'erogazione dei contributi connessi alla mobilità dei docenti (n. 13 flussi di mobilità con un contributo massimo di € 900);
- l'erogazione dei contributi connessi alla mobilità del personale per attività di formazione all'estero (n. 3 flussi di mobilità con un contributo massimo di € 900);
- 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).

A ciò si aggiungono € 40.000 iscritti al capitolo 67, 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 e

rimborsi spese per preparazione futuri scambi e/o monitoraggio di studenti italiani all'estero, iscrizione ad associazioni internazionali, partecipazione a convegni/conferenze nazionali ed internazionali.

Anche per l'esercizio 2010 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 le Relazioni internazionali che definirà le singole iniziative da attivare nell'anno.

#### **4.4 ORIENTAMENTO, STAGE E PLACEMENT**

Per l'anno 2010 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;
- promozione delle iniziative di collaborazione e contatto con le scuole attraverso progetti ponte o altre forme progettuali.

##### **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.

Proseguirà l'operazione di informatizzazione delle procedure e della documentazione relativa a stage e tirocini.

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.

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

Continuerà la collaborazione con Ateneo Bergamo SpA per la realizzazione delle attività di placement, regolate da convenzione, per l'attuazione di un programma finalizzato all'inserimento lavorativo dei neolaureati.

Per le attività sopra elencate è stata stanziata in bilancio una somma pari ad € 200.000 iscritta al capitolo 111.

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.

##### **Iniziative a favore di studenti diversamente abili**

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 2010 è di € 35.000 ed è iscritta al capitolo 128 "Iniziative a favore di studenti disabili".

Tali fondi verranno utilizzati per le attività di tutorato, accompagnamento e monitoraggio, nonché per seminari formativi su discipline specifiche. A queste spese si ritiene opportuno aggiungere i costi derivanti da progetti speciali per l'inserimento lavorativo dei soggetti

disabili, il supporto tecnico ai programmi informatici necessari agli studenti e la formazione del personale coinvolto nelle attività che caratterizzano il servizio.

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

#### **4.5 VALUTAZIONE DELL'ATTIVITA' DELL'UNIVERSITA'**

Per la gestione delle attività e delle spese che fanno capo al Nucleo di Valutazione è previsto uno stanziamento di € 75.000 iscritto al capitolo 100.

Tale somma verrà utilizzata per:

- il rinnovo della convenzione stipulata con il Consorzio Interuniversitario CILEA per l'erogazione dei servizi connessi alla gestione del Progetto S.T.E.L.L.A. (Statistiche sul TEma Laureati & Lavoro in Archivio on-line);
- le spese inerenti la valutazione dei Corsi di laurea per l'a.a. 2009/10 (stampa dei moduli di valutazione e incarichi per la rilevazione delle opinioni);
- i rimborsi delle spese di missione connesse alla valutazione delle attività dell'Università;
- il pagamento dei compensi ai componenti esterni del Nucleo di Valutazione.

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.

#### **4.6 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 attraverso un apposito incarico ad un giornalista.

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 2010 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.

A questi fondi va aggiunto il contributo di € 35.000 assegnato dall'Associazione Pro Universitate Bergomensis per la promozione dell'offerta formativa e la comunicazione delle iniziative dell'Università

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.

#### **4.7 SERVIZI PER DIDATTICA E RICERCA**

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

Lo stanziamento di € 222.000 iscritto al capitolo 70 "Servizi per attività di didattica e ricerca" finanzia i seguenti servizi:

- per € 180.000:
  - 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 € 4.000 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 € 15.000 le spese connesse all'organizzazione di attività formative post laurea;
- per € 10.000 le spese di gestione degli impianti audiovisivi installati presso le aule attrezzate delle varie sedi universitarie;
- per € 3.000 le acquisizioni necessarie alla gestione delle collezioni documentarie e al funzionamento dei sistemi box portaoggetti, scaffali mobili e antitaccheggio presenti nelle biblioteche;
- per € 10.000 l'attivazione di una borsa di studio in convenzione con l'Università di Salamanca 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.

#### **4.8 SERVIZI DI SEGRETERIA STUDENTI**

Lo stanziamento previsto verrà impiegato per l'erogazione dei seguenti servizi:

- spedizione dei MAV al domicilio degli studenti iscritti agli anni successivi al primo da utilizzare per il pagamento della prima rata delle tasse relative all'a.a. 2010/11 e invio di altre comunicazioni inerenti le carriere degli studenti;
- stampa pergamene da rilasciare nel corso del 2010 a coloro che conseguono laurea, laurea specialistica/magistrale, master e dottorato di ricerca;
- gestione del progetto UScard (acquisto tessere da rilasciare agli studenti che si immatricoleranno per l'a.a. 2010/11 e per l'aggiornamento del sito web [www.uscard.it](http://www.uscard.it));
- convenzione con i CAF per il rilascio delle certificazioni ISEE-ISEEU agli studenti iscritti per l'a.a. 2010/11;
- contratto di somministrazione per supporto allo sportello della Segreteria Studenti nel periodo delle iscrizioni.

La spesa complessiva per i servizi indicati è stimata in € 100.000 ed è iscritta al capitolo 134 "Spese per servizi di segreteria studenti".

#### 4.9 SERVIZI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO

Le 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 e quantità delle risorse impegnate rimane il servizio cardine per la realizzazione del diritto allo studio universitario, l'obiettivo rimane quello già raggiunto negli scorsi anni di consentire a tutti gli studenti, validamente presenti in graduatoria, di beneficiare della borsa di studio.

Per quanto attiene al servizio mensa, si dedicherà ancora maggiore attenzione al miglioramento della qualità del servizio e si realizzerà un potenziamento dello stesso attuando, in via sperimentale, il pasto del mezzogiorno del sabato presso le strutture abitative.

Per quanto riguarda poi il servizio abitativo, con l'apertura della nuova residenza universitaria in Dalmine, l'offerta complessiva di posti letto risulta non solo potenziata, ma anche diversificata in relazione alle diverse sedi in cui si svolge l'attività didattica.

La maggiore offerta di posti letto consentirà di rispondere a tutte le esigenze manifestate dagli studenti di questo Ateneo e 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   |
|--|------------------|------------------------|
| Trasferimenti da Regione Lombardia   | <b>2.811.000</b> | <b>56</b>              |
| Proventi pensionato e mensa  | <b>712.000</b>   | <b>115</b>             |
| <b>Totale entrate</b>  | <b>3.523.000</b> |                        |
| Personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato   | 250.000          | <b>3</b>               |
| Retribuzione di posizione e di risultato dirigenti   | 72.000           | <b>8</b>               |
| Borse per il diritto allo studio   | 2.111.000        | <b>60</b>              |
| Quota ammortamento mutuo per acquisto edificio Via dei Caniana da imputare a Servizio per 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  | 5.000            | <b>87</b>              |
| Riscaldamento  | 50.000           | <b>88</b>              |
| Pulizia e portierato Via Moroni  | 24.000           | <b>85</b>              |
| Contributo a biblioteche per acquisto materiale bibliografico  | 40.000           | <b>315 + 316 + 317</b> |
| Canone locazione uffici Via Moroni   | 13.000           | <b>155</b>             |
| Stanziamento per altre spese di funzionamento  | 843.000          | <b>72</b>              |
| <b>Totale spese</b>  | <b>3.523.000</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.

#### **4.10 SERVIZIO BIBLIOTECHE**

Le risorse assegnate ai Servizi bibliotecari per spese di funzionamento, iscritte ai capitoli 98, 135, 157 e 271 per complessivi € 314.000, hanno 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;
- canone 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 1,21 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. Non essendo ancora disponibile il dato relativo all'anno accademico di riferimento per il prossimo esercizio, la previsione sotto riportata è stata formulata con riferimento al corrispondente dato aggiornato al 31 gennaio 2009.

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

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

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

- € 1.000 per le spese di missione e partecipazione a seminari ed eventi (capitolo 9);
- € 14.000 per i corsi di alfabetizzazione informatica (capitolo 99);
- € 65.000 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 € 180.000, come già precisato al precedente punto 4.8 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 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.

#### **4.12 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 stanziare in bilancio le seguenti somme:

- € 4.000 per le spese di missione e partecipazione a seminari ed eventi (capitolo 9);
- € 6.000 per l'acquisto e l'aggiornamento dei materiali didattici della mediateca del Centro (capitolo 35);
- € 1.000 per le quote associative annuali all'AICLU e all'AVI;
- € 1.000 per la stampa di materiale informativo sui servizi offerti dal Centro e sui suoi materiali didattici (capitolo 91);
- € 30.000 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);
- € 44.000 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 € 4.000, come già precisato al precedente punto 4.8 della presente relazione.

Il Centro Linguistico organizzerà inoltre attività di formazione linguistica rivolta ai soggetti che ne faranno richiesta (principalmente si tratta di somministrazione di test di inglese a docenti di scuola primaria). 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.

#### **4.13 MANUTENZIONE APPLICATIVI SOFTWARE**

Per l'assistenza e la manutenzione dei seguenti software gestionali e didattici è stato previsto uno stanziamento di € 295.000 al capitolo 80:

- software segreteria studenti ESSE3 di Kion;
- software SINAPTO per gestione orario aule;
- software di base Oracle di supporto alla Segreteria Studenti;
- software per valutazione della didattica Dynamic;
- software protocollo informatico SIPR;
- software biblioteche ALEPH;
- programma contabilità integrata di Ateneo CIA di Cineca, compreso il modulo IVA;
- programma stipendi CSA di Cineca;
- software portale Domino;
- licenze Check Point;
- software Open Day, realizzato da Ateneo Bergamo SpA;
- software domande di laurea on-line, realizzato da Ateneo Bergamo SpA;
- dispositivo Shaper per l'accesso ad internet;
- software SkyPre, sistema di rilevamento presenze del personale.

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

Limitatamente all'impegno della spesa relativa al software SkyPre provvederà con proprio atto il Dirigente dei Servizi amministrativi generali.

#### **4.14 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 € 2.450.000 iscritto ai capitoli 154 e 155);

- utenze (stanziamento complessivo di € 1.325.000 iscritto ai capitoli 84, 86, 87 e 88);
- assicurazioni (stanziamento di € 145.000 iscritto al capitolo 90);
- manutenzioni di immobili, arredi e attrezzature e assistenza tecnica (stanziamento complessivo di € 935.000 iscritto ai capitoli 78, 79 e 81);
- servizio prevenzione e protezione (stanziamento di € 85.000 iscritto al capitolo 102);
- servizi di pulizia, portierato, trasporto, facchinaggio e spese postali (stanziamento complessivo di € 1.872.000 iscritto ai capitoli 83, 85 e 89).

Sono confermate le convenzioni in essere con Ateneo Bergamo S.p.A. relative ai servizi di manutenzione e gestione degli immobili, prevenzione e protezione e assistenza tecnico-sistemistica nell'ambito dei sistemi informativi e di telefonia, rinnovate nel corso del 2009 con deliberazione del Consiglio di Amministrazione .

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

Rispetto al 2009, per quanto concerne le locazioni, le utenze e il servizio prevenzione e protezione non sono stati iscritti incrementi di stanziamento in quanto si prevede che la spesa per tale tipologia di servizi abbia un andamento sostanzialmente simile a quello dell'anno in corso.

In relazione agli spazi disponibili per l'attività dell'Università, nel 2010 è prevista l'acquisizione in locazione da Ateneo Bergamo SpA delle aree presso il Parco scientifico "Kilometro Rosso".

Hanno subito riduzioni gli stanziamenti relativi alla manutenzione di arredi e attrezzature, ai servizi di pulizia, portierato, trasporto, facchinaggio, alle assicurazioni, alle spese postali e al noleggio di arredi e attrezzature.

In relazione al noleggio (voce per la quale è stata registrata la diminuzione maggiore dello stanziamento: - € 100.000) la motivazione della riduzione è da collegare all'ammortamento totale di una parte degli arredi e delle attrezzature di proprietà di Ateneo Bergamo SpA concessi in uso all'Università.

L'aumento dello stanziamento iscritto al capitolo 81 non corrisponde ad un effettivo incremento della spesa per assistenza tecnica e sistemistica, ma dipende unicamente da uno spostamento dell'imputazione di una parte della spesa dal capitolo 78 al capitolo 81. Ciò è confermato dalla riduzione dello stanziamento del capitolo 78.

L'impegno di spesa per gli interventi che saranno di volta in volta individuati per gli interventi sopra descritti, ad eccezione delle spese già regolate da convenzione, verrà assunto dal Dirigente dei servizi amministrativi generali con proprio atto nell'ambito dello stanziamento previsto.

Allo stanziamento del capitolo 79 sono imputate inoltre le seguenti spese di manutenzione:

- contratto di manutenzione per gli switch e gli apparati attivi di rete;
- contratto di manutenzione per i server;
- manutenzione della tape library presente presso la sede di Via dei Caniana;
- manutenzione del server SUN utilizzato dalle biblioteche;
- riparazioni ordinarie delle attrezzature audiovisive installate nelle aule delle varie sedi universitarie;
- manutenzione apparecchiature wi-fi;
- costi per la gestione delle stampanti dislocate presso i vari uffici delle varie sedi (acquisto di kit di manutenzione, fusori, tamburi).

All'impegno della spesa di tali interventi manutentivi provvederà con propri atti il Responsabile dei Servizi tecnici di supporto alla didattica.

#### 4.15 ALTRI SERVIZI

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

Al capitolo 58 è stanziata la somma di € 70.000 per spese relative alle commissioni di concorso. 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.

Le spese per commissioni di concorso saranno impegnate rispettivamente dal responsabile del Servizio Studenti e dal dirigente dei Servizi amministrativi generali.

## 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 26.5.2009 che si riportano di seguito in aggiunta agli altri stanziamenti per spese correnti e per assegnazioni specifiche.

|  | ECONOMIA | GIURISPRUDENZA | INGEGNERIA | LINGUE  | SCIENZE FORMAZIONE | SCIENZE UMANISTICHE | TOTALE           |
|--|----------|----------------|------------|---------|--------------------|---------------------|------------------|
| Affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato, e-learning | 675.000  | 332.000        | 969.500    | 593.000 | 638.000            | 251.500             | <b>3.459.000</b> |
| Fondo per il sostegno dei giovani                                  | 21.000   | 11.000         | 28.500     | 22.000  | 22.000             | 6.500               | <b>111.000</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>   |
| Attività di supporto apprendimento lingue spagnola e tedesca   | -              | -              | -                | 70.000         | -              | -              | <b>70.000</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>926.000</b> | <b>358.000</b> | <b>1.028.000</b> | <b>754.000</b> | <b>685.000</b> | <b>273.000</b> | <b>4.024.000</b> |
| <b>DI CUI:</b>   |                |                |                  |                |                |                |                  |
| quota anticipata al bilancio 2009  | 203.000        | 100.000        | 291.000          | 179.000        | 193.000        | 75.000         | <b>1.041.000</b> |
| saldo stanziato al bilancio 2010 per affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato, e-learning (compreso fondo giovani) | 493.000        | 243.000        | 707.000          | 436.000        | 467.000        | 183.000        | <b>2.529.000</b> |
| stanziato al bilancio 2010 per spese correnti e assegnazioni specifiche  | 230.000        | 15.000         | 30.000           | 139.000        | 25.000         | 15.000         | <b>454.000</b>   |

Il totale dei trasferimenti alle Facoltà per affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato e corsi di alfabetizzazione comprende una quota di € 699.000 relativa all'a.a. 2010/2011 che verrà assegnata alle Facoltà solo dopo l'approvazione della programmazione dell'attività didattica di quell'anno accademico.

Riassumendo, lo stanziamento 2010 comprende le seguenti assegnazioni:

| <b>STANZIAMENTO 2010</b>   | <b>ECONOMIA</b> | <b>GIURISPRUDENZA</b> | <b>INGEGNERIA</b> | <b>LINGUE</b>  | <b>SCIENZE FORMAZIONE</b> | <b>SCIENZE UMANISTICHE</b> | <b>TOTALE</b>    |
|--|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------|---------------------------|----------------------------|------------------|
| Saldo stanziato al bilancio 2010 per affidamenti, contratti, attività integrative, tutorato, e-learning (compreso fondo giovani) a.a.09/10 | 493.000         | 243.000               | 707.000           | 436.000        | 467.000                   | 183.000                    | <b>2.529.000</b> |
| Acconto per attività didattica a.a.10/11   | 136.000         | 67.000                | 196.000           | 120.000        | 129.000                   | 51.000                     | <b>699.000</b>   |
| Altre assegnazioni per l'esercizio 2010  | 230.000         | 15.000                | 30.000            | 139.000        | 25.000                    | 15.000                     | <b>454.000</b>   |
| <b>Totale</b>  | <b>859.000</b>  | <b>325.000</b>        | <b>933.000</b>    | <b>695.000</b> | <b>621.000</b>            | <b>249.000</b>             | <b>3.682.000</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.

L'acconto per l'attività didattica per l'a.a. 2010/2011 è stato quantificato con una riduzione rispetto al 2009 di cui occorrerà tenere conto nella programmazione che le Facoltà presenteranno al Senato Accademico.

Tale contenimento da un lato dovrebbe essere giustificato dagli effetti dell'applicazione della nota ministeriale n. 16 del 4.9.2009 in materia di razionalizzazione dell'offerta formativa, ma dall'altro è reso necessario dalla necessità di chiudere il bilancio in pareggio.

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 congruati con i trasferimenti relativi all'esercizio in cui viene approvato il Conto Consuntivo.

E' stato anche costituito un fondo aggiuntivo che potrà essere utilizzato per il finanziamento di iniziative tese alla internazionalizzazione della didattica. Pur con le difficoltà di bilancio si vuole dare un segnale di promozione di quelle azioni che potranno dare un respiro internazionale all'attività formativa presso il nostro Ateneo.

## **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. Il fondo di assistenza al personale è stato incrementato rispetto al 2009 anche in relazione alle attività che potrebbero essere svolte dal Circolo Ricreativo dell'Università di Bergamo.

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 €.

In questa categoria è previsto inoltre 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 trasferimento per il funzionamento dei laboratori di Ingegneria.

## 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 € 597.000.

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 e all'Ires sul reddito complessivo prodotto.

Negli oneri straordinari di gestione è previsto lo stanziamento per rimborso tasse e contributi agli studenti per € 500.000 che rettifica la previsione di entrata.

Tali fondi verranno utilizzati per provvedere al rimborso delle tasse e dei contributi universitari agli studenti beneficiari di esonero totale/parziale per l'anno accademico 2008/09 (laureati nei termini legali), agli studenti beneficiari di esonero totale/parziale per l'anno accademico 2009/10 (restanti tipologie di esenzione previste dal bando relativo alla dispensa dal pagamento di tasse e contributi) ed agli aventi diritto in base ad altro titolo (iscrizioni non perfezionate, iscrizioni annullate a laureati nella sessione straordinaria 2008/09, errati versamenti, ....).

Al capitolo 268 è stata iscritta una previsione di € 61.300 per il riversamento al bilancio dello Stato dei tagli di bilancio disposti dagli articoli della legge 133/08 sotto riportati per le spese di pubblicità e rappresentanza:

| <b>PUBBLICITA' e RAPPRESENTANZA</b>                      |   |  |  |   |   |
|--|---|--|--|---|---|
| ARTICOLI<br>L. 133/08                                    | CAPITOLI DI<br>BILANCIO PER I<br>QUALI VA<br>RIDOTTO LO<br>STANZIAMENTO<br>2010 | A  | TAGLI PREVISTI<br>DALLA L. 133/08          | B   | C = A - B   |
|  |   | SPESA A CUI<br>APPLICARE I<br>TAGLI PREVISTI<br>DALLA<br>L. 133/08 |  | PREVISIONI<br>2010                                | somma da<br>versare al<br>bilancio dello<br>Stato |
| ART. 61<br>COMMI 5 e 17                                  | 57  | 12.656,03  | Taglio 50% spese di<br>rappresentanza 2007 | 6.300,00  | 6.356,03  |
| ART. 61<br>COMMI 5 e 17                                  | 93  | 39.999,74  | Taglio 50% spese di<br>pubblicità 2007     | 20.000,00   | 19.999,74   |
| <b>Totale da versare per pubblicità e rappresentanza</b> |   |  |  |   | <b>26.355,77</b>                                  |
| <b>FONDO CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA</b>                  |   |  |  |   |   |
| ARTICOLI<br>L. 133/08                                    | CAPITOLI DI<br>BILANCIO PER I<br>QUALI VA<br>RIDOTTO LO<br>STANZIAMENTO<br>2010 | SPESA A CUI<br>APPLICARE I<br>TAGLI PREVISTI<br>DALLA<br>L. 133/08 | TAGLI PREVISTI<br>DALLA L. 133/08          | somma da<br>versare al<br>bilancio dello<br>Stato |   |

|   |   |            |  |           |                  |
|---|---|------------|--|-----------|------------------|
| ART. 67<br>COMMI 5 e 6  | 8 | 348.608,65 | Taglio 10% fondo<br>contrattazione<br>integrativa 2004 | 34.860,86 | 34.860,86        |
| <b>Totale da versare per riduzione fondo contrattazione integrativa</b> |   |            |  |           | <b>34.860,86</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO DA VERSARE AL BILANCIO DELLO STATO</b>            |   |            |  |           | <b>61.216,63</b> |

L'utilizzo e la destinazione dello stanziamento iscritto al capitolo 271 "Contributo SIAE per riproduzione opere letterarie ed artistiche" è già stato descritto al punto 4.10 "Servizio biblioteche" della presente relazione.

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

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

Nel 2010 verranno attuati gli interventi previsti nel programma delle opere pubbliche per il triennio 2010-2012 approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione del 27.10.2009.

In particolare nel corso del 2010 sono previsti l'approvazione del progetto esecutivo e lo svolgimento della gara d'appalto per i lavori di completamento del Complesso immobiliare ex Collegio Baroni per un importo complessivo di € 13.700.000. La spesa è già finanziata nel bilancio 2009.

L'acquisizione dell'edificio ex Centrale ENEL in Dalmine destinato alla Facoltà di Ingegneria è prevista per il 2011 a cura di Ateneo Bergamo S.p.A.

### **2. SOFTWARE, ARREDI E ATTREZZATURE**

Per l'acquisto di software, arredi e attrezzature è stanziata in bilancio la somma complessiva di € 265.000 così ripartita:

- **€ 30.000 per software.**

Tale importo servirà all'acquisto di:

- un'estensione della licenza del software Aleph in uso presso le biblioteche e di ulteriori 10.000 record;
- nuovi prodotti per l'e-learning ed il sito e altri software di modico valore il cui acquisto risulti necessario nel corso dell'anno.

- **€ 30.000 per arredi e attrezzature per la didattica.**

Si provvederà ad acquistare:

- un videoproiettore per l'aula 26 della sede di Dalmine;
- videolavagne e videoproiettori in sostituzione di materiale guasto e malfunzionante presso le diverse sedi universitarie;
- gli arredi e le attrezzature che si rendessero necessari per il funzionamento dell'attività didattica.

- **€ 52.000 per arredi e attrezzature per gli uffici e i servizi.**

La somma stanziata finanzia i seguenti acquisti:

- pc all-in-one per sportelli studenti delle sedi di Via dei Caniana e Dalmine;
- n. 5 pc portatili in gestione ai Servizi tecnici di supporto alla didattica;
- sostituzione di attrezzature informatiche obsolete (stampanti, scanner, PC);

- attrezzature informatiche e arredi per gli uffici amministrativi e del personale docente;
- un'ulteriore postazione di consultazione del catalogo della Biblioteca delle Facoltà umanistiche, dato il verificarsi di code nei momenti di maggiore affluenza di utenti;
- completamento della segnaletica a scaffale delle biblioteche di ingegneria e di economia e giurisprudenza.

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:

|   | <b>IMPORTO ASSEGNATO</b> |
|---|--------------------------|
| Dip. Economia Aziendale   | <b>14.000</b>            |
| Dip. Matematica, Statistica, Informatica ed Applicazioni                | <b>13.000</b>            |
| Dip. Scienze Economiche   | <b>13.000</b>            |
| Dip. Scienze Giuridiche   | <b>11.000</b>            |
| Dip. Lingue, Letterature e Culture Compare                              | <b>14.000</b>            |
| Dip. Scienze dei Linguaggi, della Comunicazione e degli Studi culturali | <b>17.000</b>            |
| Dip. Scienze della persona  | <b>16.000</b>            |
| Dip. Lettere, arti e multimedialità                                     | <b>12.000</b>            |
| Dip. Progettazione e Tecnologie   | <b>14.000</b>            |
| Dip. Ingegneria dell'Informazione e Metodi Matematici                   | <b>9.000</b>             |
| Dip. Ingegneria Industriale   | <b>14.000</b>            |
| Dip. Ingegneria Gestionale  | <b>6.000</b>             |
| <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. ACQUISTO DOTAZIONE BIBLIOTECHE**

L'assegnazione complessiva prevista per le biblioteche è pari ad € 659.000 e comprende un contributo di € 40.000 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.

Le previsioni di spesa sono state quantificate secondo un obiettivo 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 una crescita delle collezioni librarie in linea con i livelli di sviluppo degli ultimi esercizi.

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

#### Biblioteca del polo umanistico

L'andamento della spesa negli ultimi anni riflette gli sviluppi dell'offerta didattica nell'area

umanistica, riscontrabili in particolare nella crescita degli importi destinati alla sottoscrizione di abbonamenti a periodici e di licenze per risorse informative online, tipologie di spesa più direttamente sensibili a cambiamenti negli equilibri disciplinari.

L'estensione dell'offerta didattica ha inoltre sostenuto la spesa per l'aggiornamento dei titoli delle bibliografie degli insegnamenti, il cui ammontare resta attestato attorno ad un valore di ca. 15.000 euro annui nonostante l'attuazione degli indirizzi di contenimento dei costi decisi dal Comitato scientifico della biblioteca.

La stima di fabbisogno 2010 prende spunto da queste considerazioni e prevede:

- una spesa per abbonamenti che incorpora l'aspettativa di un sostanziale annullamento della crescita dei costi di sottoscrizione grazie alle convenienti condizioni di fornitura del nuovo contratto di appalto;
- una spesa per l'acquisizione di risorse elettroniche dimensionata sulla previsione di una crescita fisiologica del costo delle sottoscrizioni già attive e che sconta al tempo stesso il venir meno di costi una tantum sostenuti nell'anno corrente;
- una spesa per l'acquisto di libri di entità coerente con gli andamenti di questo tipo di acquisizioni negli anni più recenti.

#### Biblioteca di economia e giurisprudenza

Dopo la sostanziale stabilità del triennio 2005-2007, frutto del controllo esercitato favorito anche dagli andamenti valutari, la spesa complessiva ha ripreso a salire lo scorso anno confermandosi in crescita anche in quello corrente.

Più in dettaglio, i dati dell'ultimo quadriennio evidenziano una crescita costante dei costi di rinnovo degli abbonamenti a periodici e delle licenze d'uso di risorse elettroniche, il cui incremento risulta su base annua attorno ai 10.000 Euro.

Gli acquisti librari degli ultimi 12 mesi mantengono l'ammontare di questa tipologia di spesa sui livelli già registrati lo scorso anno dopo la flessione rilevata nel 2007.

La richiesta di finanziamento per il 2010 si basa essenzialmente su queste valutazioni e prevede:

- una spesa per l'acquisizione di risorse elettroniche quantificata sul puro incremento fisiologico atteso del costo delle sottoscrizioni già attive;
- una spesa per abbonamenti che incorpora l'aspettativa di solo una parziale compensazione della crescita dei costi di sottoscrizione derivata dalle nuove condizioni di fornitura essendo in misura rilevante composta dal costo di sottoscrizioni elettroniche incluse in licenze consortili;
- un dimensionamento del fabbisogno contenuto in misura inferiore rispetto alla stessa spesa degli ultimi 12 mesi.

#### Biblioteca di ingegneria

Le previsioni finali di spesa per l'esercizio corrente segnano una conferma degli andamenti registrati nel biennio 2007-2008 indicativa del consolidamento delle dinamiche della spesa dopo le variazioni degli anni precedenti che riflettevano risposte date all'emergere di specifici bisogni anche attraverso spese una tantum a copertura di particolare settori.

Risulta in particolare confermata la crescita del valore della spesa per la sottoscrizione di risorse elettroniche e periodici, mentre quella per lo sviluppo delle collezioni librerie, pur non riguadagnando i livelli degli anni 2005 e 2006, si assesta su importi che ne riequilibrano l'apporto nella composizione della spesa generale.

Questi gli elementi considerati per la definizione della richiesta di stanziamento 2010 che si basa su:

- una spesa per abbonamenti che incorpora l'aspettativa di un consistente assorbimento della crescita dei costi di sottoscrizione grazie alle condizioni di fornitura del nuovo

- contratto di appalto;
- una spesa per l'acquisizione di risorse elettroniche quantificata sul puro incremento fisiologico atteso del costo delle sottoscrizioni già attive;
- una previsione di spesa per acquisto libri in linea con il dato degli ultimi 12 mesi.

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

## **4. RICERCA SCIENTIFICA**

### **4.1 DIPARTIMENTI**

Per l'attività dei Dipartimenti è stata mantenuta in bilancio la stessa somma stanziata nel 2009 prevedendo però, per la prima volta, un'assegnazione iniziale inferiore che potrà essere integrata nel corso del 2010, sulla base di una valutazione dei risultati della ricerca.

Lo stanziamento di ciascun Dipartimento è stato quindi commisurato all'80% dell'assegnazione 2009 con l'ulteriore garanzia di mantenere almeno la somma di € 2.750 per ciascun docente o ricercatore di ruolo afferenti al Dipartimento stesso.

La rimanente somma è stata stanziata in un apposito fondo per un importo di € 251.000 e dovrà essere assegnata ai Dipartimenti entro il mese di marzo 2010 sulla base di criteri appositamente determinati che dovranno considerare i risultati ottenuti da ciascun Dipartimento.

Tale modalità ha lo scopo di procedere ad una perequazione tra i diversi Dipartimenti, ma anche di riconoscere l'attività svolta e soprattutto la capacità di elaborare progetti che possano essere finanziati da Enti esterni.

A seguito di tali assegnazioni e tenendo conto anche delle risorse direttamente acquisite, ciascun Dipartimento approverà il proprio bilancio con il programma di ricerca.

E' stato iscritto in bilancio anche il finanziamento regionale concesso al nostro Ateneo a seguito della sottoscrizione dell'Accordo per lo sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo.

In tal modo si renderà disponibile per la progettualità dei Dipartimenti la somma di € 853.067, da cofinanziare con analogo importo da parte dell'Ateneo, per il programma "dote ricercatori" e la somma di € 437.479, cofinanziabile dalle imprese per la "dote ricerca applicata".

La "dote ricercatori" potrà essere destinata al finanziamento di assegni di ricerca triennali accrescendo così la potenzialità di ricerca dei Dipartimenti al fine di incrementare la capacità di partecipazione ai progetti di ricerca PRIN, europei o finanziati da Enti esterni.

### **4.2 CENTRI DI ATENEO**

#### **CENTRO STUDI SUL TERRITORIO**

Si espongono qui sinteticamente le attività del CST per l'anno 2010 articolandole nelle consuete cinque sezioni:

##### **1. Ricerca "interna"**

In continuità con quanto emerso dalle ricerche avviate nell'ultimo biennio, si approfondiranno i temi dell'analisi ambientale (con particolare attenzione per i cd. "paesaggi minimi", le greenways e la mobilità dolce, i margini urbani); della cartografia storica della provincia di Bergamo; del monitoraggio delle sentenze dei TAR lombardi in materia di ambiente.

##### **2. Ricerca per conto terzi**

Il settore riveste grande importanza per il CST in quanto laboratorio di sperimentazione,

occasione di verifica di metodi e risultati delle ricerche svolte, strumento di dialogo e interazione con enti pubblici, imprese private, altre strutture di ricerca impegnati sui temi della gestione del territorio oltre che fonte di autofinanziamento del Centro ad integrazione del fondo annuo ordinario erogato dall'Ateneo. Nel 2010 ci si ripromette dunque di mantenere alto il livello di queste relazioni esterne.

### **3. Organizzazione di convegni e seminari**

In autunno si svolgerà la giornata di studi sulle greenways in collaborazione con l'Università Statale di Milano già prevista per il 2009 ma che non si è potuto svolgere per gli impegnativi sviluppi di alcune ricerche in conto terzi. Si prevedono poi l'annuale convegno sul tema dell'idrografia lacustre in collaborazione con il Circolo Culturale "G. Ruffini" di Lovere e il Cestit – Centro Studi per il Turismo e l'Interpretazione del Territorio (giunto alla quinta edizione) e quello sulle architetture fortificate della provincia di Bergamo in collaborazione con l'Istituto Italiano dei Castelli e l'Ateneo di Scienze Lettere ed Arti di Bergamo (giunto alla seconda edizione). Come ogni anno, il CST parteciperà inoltre, con propri membri o collaboratori, a manifestazioni promosse da altri enti (ad es. le conferenze organizzate dal Comune di Bergamo presso l'Urban Center o la Summer School organizzata a Bergamo dal Politecnico di Milano) che costituiscono preziose occasioni per rinsaldare rapporti già avviati e per attivare nuove relazioni istituzionali.

### **4. Pubblicazioni**

Nel 2010 è prevista la pubblicazione di due nuovi volumi della collana dei "Quaderni" del CST dedicati rispettivamente agli atti del convegno sul castello di Solza svoltosi nel 2009 ed ai risultati del Censimento degli archivi e delle raccolte audiovisivi della provincia di Bergamo avviato nel 2007/2008. Altre pubblicazioni potranno poi scaturire dalle ricerche svolte (sia interne sia in conto terzi) per l'importanza che riveste l'edizione nel sedimentarne gli esiti e renderne possibile la circolazione.

### **5. Banche dati, raccolte cartografiche, biblioteca.**

Nel corso dell'anno si completeranno la catalogazione del patrimonio bibliografico posseduto e la riorganizzazione del servizio acquisti/scambi/prestiti. Trattandosi di opere che costituiscono strumenti di lavoro a sostegno delle attività indicate ai punti precedenti, si intensificherà l'acquisizione di nuovi volumi, sia stimolando il flusso dei doni, sia con una più assidua attenzione agli acquisti, in particolare attivando abbonamenti ad alcune riviste di settore (ambiente/paesaggio/cultura dei luoghi). Lo stesso dicasi per la cartografia (in particolare quella catastale, acquistabile in copia esclusivamente presso gli Archivi di Stato) indispensabile in relazione a numerosi contratti in conto terzi che richiedono l'analisi toponomastica e studi storici in vista di indagini archeologiche su aree interessate da scavi.

Per tali attività viene previsto uno stanziamento di € 40.000, in aggiunta alla quota di autofinanziamento derivante dalle attività commissionate da terzi stimata in € 350.000.

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 2010 dalla Giunta del CQIA sono i seguenti:

- ulteriore potenziamento della cura del sito del Centro, della rivista on line e della newsletter;
- 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;

- conclusione dell'attività di ricerca commissionata dal MUR rispetto al IV progetto "Cultura Ponte";
- realizzazione dei Master di II livello "Dirigenza per le scuole" e "Professione docente e disabilità" e di I livello "Tra identità e alterità: percorsi, contenuti e metodi per la mediazione culturale";
- progettazione, gestione e valutazione delle attività didattiche e formative connesse alla Scuola internazionale di Dottorato in "Formazione della persona e diritto del mercato del lavoro". La Scuola, promossa dall'Università degli Studi di Bergamo, da ADAPT e dal MIUR, come da Protocollo d'intesa del 23 luglio 2009 e Accordo di Programma del 28 settembre 2009, ha lo scopo di realizzare percorsi superiori di ricerca sulla formazione della persona nella società contemporanea e sul rapporto di questo processo con il diritto del mercato del lavoro. Più in particolare l'obiettivo della Scuola è selezionare e formare giovani ricercatori destinati principalmente a operare con alta professionalità pedagogica e tecnico-giuridica, già nella fase di svolgimento del dottorato, in imprese, organismi, istituzioni ed associazioni nazionali ed internazionali. Per questo le attività formative della Scuola prevedono forti collegamenti con le realtà produttive, le dinamiche sociali e gli istituti di ricerca locali, nazionali e internazionali. Tale progetto avrà la durata di 7 cicli triennali.

Per la realizzazione di tali attività viene previsto uno stanziamento complessivo di € 1.023.000 così composto:

- € 20.000 dall'Università;
- € 573.000 dal MIUR ed € 430.000 da ADAPT per la Scuola internazionale di Dottorato in "Formazione della persona e diritto del mercato del lavoro".

A tale importo va aggiunta la quota di autofinanziamento derivante dalle attività commissionate da terzi stimata in € 100.000.

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 2010 sono le seguenti:

### **a) ATTIVITA' DELLA CATTEDRA UNESCO**

#### **Obiettivo:**

Promuovere un sistema integrato di attività di ricerca a livello nazionale, europeo e internazionale sulle tematiche dei diritti dell'uomo, delle diversità culturali, della cooperazione internazionale.

Tutto ciò si colloca all'interno della logica di ricerca in rete promossa dall'Osservatorio sulle diversità e i diritti culturali di Friburgo, di cui la Cattedra Unesco di Bergamo è membro. L'Osservatorio rappresenta una rete organizzata ed estesa di osservazione, esperienze, azione e formazione. Attraverso una metodologia "partecipativa", che prevede il contributo di numerosi e diversi attori, si prefigge di creare un programma integrato riguardante le principali dimensioni della diversità culturale.

#### **Obiettivi specifici:**

- favorire processi di partecipazione e diffusione dei saperi tra attori di differenti ambiti (pubblico, civile, privato);
- conoscere le culture istituzionali della cooperazione internazionale e dei diritti di cui i differenti attori ed organismi sono portatori;
- ripensare la cooperazione internazionale a partire dal rispetto dei diritti dell'uomo.

Si svilupperanno collaborazioni specifiche promovendo e partecipando ad attività di studio e di ricerca sui temi sopra indicati.

Verranno approfondite le seguenti tematiche:

- diritti dell'uomo;
- etica della cooperazione internazionale;
- promozione della diversità culturale;
- società civile e cooperazione internazionale.

#### **Attività:**

Realizzazione di un colloquio che costituisce la 'punteggiatura' della ricerca e permette un approfondimento e un confronto su tematiche concordate con l'Università di Teheran e con la Cattedra Unesco con la quale già è stato siglato un accordo di cooperazione.

Tema del colloquio è il seguente: "Diversità culturale ed indivisibilità dei diritti dell'Uomo secondo le prospettive della Dichiarazione di Teheran". Dopo più di quarant'anni dal Proclama di Teheran del 1968 sui Diritti dell'Uomo, verrà organizzato un colloquio internazionale di ricerca a Teheran nel 2010 per far luce sul ruolo specifico della diversità e dei diritti culturali nell'indivisibilità e nell'interdipendenza dei Diritti dell'Uomo.

### **b) ATTIVITA' DEL GRUPPO FINANZA E SVILUPPO**

- realizzazione dei progetti di ricerca/formazione concordati sulla base della convenzione con la Fondazione Giordano Dell'Amore;
- inaugurazione e gestione, sempre nell'ambito dell'accordo con la Fondazione Dell'Amore, della biblioteca della Fondazione presso la biblioteca della Facoltà di Economia;
- pubblicazione della rivista Savings and Development e studio per la sua trasformazione in rivista elettronica, di concerto con l'Editrice Sestante. Si tratta di un progetto impegnativo che è orientato, oltre che a raggiungere un maggior numero di utenti, ad abbattere a regime i costi di pubblicazione che ora superano l'importo del contributo offerto dalla Fondazione Giordano Dell'Amore. E' in fase di presentazione una proposta di finanziamento a Gates Foundation che ha espresso interesse in tal senso;
- collaborazione con la Facoltà di Economia per la realizzazione della quarta edizione del Master in Microfinance;
- realizzazione di alcune iniziative con altri enti del territorio che già hanno presentato alcune proposte;
- sviluppo di altre attività di ricerca, formazione e divulgazione attualmente in fase di studio.

### **c) ATTIVITA' DELLA COMUNITA' DI RICERCA CULTURE, RELIGIONI, DIRITTI, NONVIOLENZA**

#### **Ambiti di studio e di ricerca:**

- la dimensione interculturale della filosofia e delle pratiche filosofiche. La filosofia come sapienza dell'amore";
- la dimensione interculturale della pedagogia. Esperienza cosmoteandrica ed

- educazione;
- responsabilità, doveri (imperfetti) e diritti umani tra Levinas, Simone Weil, Gandhi e Panikkar;
  - la nonviolenza come nuova innocenza. Studio dell'ahimsa e del satyagraha;
  - le pratiche di trasformazione nonviolenta dei conflitti di ogni ordine e grado;
  - l'educazione alla pace e alla nonviolenza, teoria e pratica della nonviolenza, educazione alla trasformazione nonviolenta dei conflitti;
  - ecosofia, stili di vita e trasformazione;
  - il viaggio interculturale e intraculturale come esperienza educativa e di cooperazione;
  - l'ermeneutica simbolica e interiore della Bibbia (l'intuizione cosmoteandrica biblica, la radice ebraica, qabbalah e mistica cristiana, l'apporto dell'Oriente);
  - l'esperienza trinitaria e cosmoteandrica in Dante: poesia e mistica.

**Attività in corso di progettazione e attuazione:**

- **tra 2009 e 2010:**
  - realizzazione del sito internet della Comunità di ricerca, all'interno di quello dell'Università di Bergamo;
  - costituzione di un centro di documentazione ed una biblioteca che documenti la produzione di Panikkar e raccolga anche materiali audio e video ad essa connessi;
  - proseguimento progettazione e conduzione del "seminario aperto permanente R. Panikkar";
  - cooperazione e sostegno alle attività delle cattedre dedicate alle scienze delle religioni presso l'Università di Bergamo (per seminari, laboratori, conferenze, eventi e pubblicazioni, ecc.);
  - implementazione della rete di contatti e cooperazione su scala nazionale: Arezzo, Venezia, Città di Castello, ecc.;
  - implementazione della rete di contatti e cooperazione internazionale (India, USA, Canada, Spagna e Catalunya, ecc.);
  - supporto al corso "Religioni non cristiane" della TU di Bergamo;
  - progettazione e realizzazione di un ciclo (novenario) di incontri dialogali sul pensiero e l'opera di Panikkar in collaborazione con la Fondazione Arbor e altri, a Milano, nel corso del 2009-2010.
- **nel corso del 2010:**
  - primo incontro internazionale sul tema della filosofia interculturale;
  - dialogo a distanza con i membri del comitato scientifico su brevi questioni proposte dalla CdR (da pubblicare sul sito e con altri mezzi);
  - realizzazione di un evento di riflessione culturale e spirituale attorno alla rappresentazione della scrittura scenica de "La tragedia del grande inquisitore", su testo di Panikkar con scrittura scenica di M. Bianchi (MC editrice);
  - pubblicazione dell'opera di Gianni Vacchelli, Per un'alleanza delle religioni. La Bibbia tra Panikkar e la radice ebraica, presso Servitium;
  - traduzione italiana dell'opera di Clive Hamilton, The Mystic Economist, e pubblicazione presso editore ancora da definire;
  - progetto di ristampa o riedizione del libro di Achille Rossi "Pluralismo e armonia. Introduzione al pensiero di Raimon Panikkar".

Per l'attività del Centro è previsto uno stanziamento complessivo di € 55.000 così composto:

- € 20.000 dall'Università;

- € 25.000 dalla Regione Lombardia ed € 10.000 dalla Diocesi di Bergamo per le attività della Cattedra Unesco.

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

### **4.3 COFINANZIAMENTO PROGETTI DI RICERCA**

E' stato riproposto il fondo per il cofinanziamento dei progetti di ricerca PRIN nonché per altri progetti con cofinanziamento esterno con una dotazione finanziaria di € 400.000.

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.

La finalità del fondo è quella di favorire ed incentivare l'elaborazione di progetti da presentare per intercettare finanziamenti esterni. Ciò è assolutamente necessario per incrementare le risorse disponibili per la ricerca ma anche per migliorare gli indicatori utilizzati dal Ministero per la valutazione degli Atenei anche ai fini della ripartizione del Fondo di Finanziamento Ordinario.

## **F. RIMBORSO MUTUO**

Si è provveduto ad iscrivere in bilancio lo stanziamento di € 409.000 per il rimborso della quota capitale, relativa all'anno 2010, 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 2009.

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 2009, il Direttore Amministrativo provvederà all'aggiornamento provvisorio dei residui attivi e passivi presunti iscritti nel bilancio di previsione 2010, in attesa del riaccertamento definitivo da effettuarsi contestualmente all'approvazione del conto consuntivo.

## **PARTE SECONDA: BILANCIO PLURIENNALE**

### **2010-2012**

#### **PREMESSA**

*Il bilancio pluriennale è lo strumento di programmazione di medio periodo ed è funzionale a verificare la capacità dell'organizzazione di perseguire nel tempo la propria attività.*

*Al fine di poter redigere tale documento con un discreto grado di approssimazione, è necessario conoscere l'andamento delle principali allocazioni di bilancio ed in particolare l'evoluzione prevedibile delle fonti di finanziamento.*

*Si tratta esattamente di quello di cui non disponiamo in questo momento; se parlando del bilancio di previsione del 2010, si è sottolineata l'incertezza nel determinare alcune voci di entrata, affrontando ora la dimensione del triennio, la mancanza di riferimenti precisi diviene quasi la regola per la gran parte delle principali appostazioni di bilancio.*

*Il documento è stato quindi redatto sulla base della situazione normativa vigente, pur nella consapevolezza che nel corso del triennio potranno essere approvate nuove norme che cambieranno le valutazioni che attualmente possono essere sviluppate.*

*Di fatto è stata assunta la sostanziale invarianza delle entrate negli anni 2011/2012 rispetto a quanto previsto per il 2010; ciò limita naturalmente le possibili allocazioni nei capitoli di spesa anche in considerazione dell'automatica tendenza all'aumento della spesa per il personale.*

*Di seguito si indicano i criteri seguiti per le principali voci di entrata e di spesa.*

#### **ENTRATA**

*Per quanto riguarda le entrate contributive degli studenti si è previsto un modesto incremento commisurato alla rivalutazione ISTAT tenendo conto anche dell'assestamento del numero di iscritti.*

*Non è stato previsto nel triennio alcun incremento reale del contributo di iscrizione ai Corsi di studio e ciò semplicemente perché ci si è attenuti alla situazione attualmente vigente.*

*La tendenza alla riduzione del finanziamento ministeriale renderà però necessaria nel corso del 2010 una riconsiderazione complessiva della situazione.*

*Certamente una revisione dei contributi di iscrizione è una possibilità che il nostro Ateneo può ancora utilizzare essendo il loro importo invariato da tempo e significativamente*

*inferiore rispetto a quello di altre Università lombarde.*

*Il Fondo di Finanziamento Ordinario è stato confermato nello stesso importo per tutti gli anni del triennio.*

*Si tratta dell'appostazione più importante tra le entrate, ma anche quella che ha più incertezza sia in relazione alla disponibilità di risorse complessive per il sistema universitario, sia con riferimento alle modalità di ripartizione tra le singole Università.*

*Se da un lato è nota la storica situazione di sottofinanziamento dell'Ateneo, che dovrebbe quindi essere presupposto per un incremento del Fondo di Finanziamento Ordinario futuro, dall'altra la ristrettezza e la tendenza alla riduzione delle risorse destinate all'Università nelle leggi di programmazione finanziaria non permette di essere ottimisti per i prossimi anni.*

*L'invarianza del Fondo di Finanziamento Ordinario nel triennio è senza dubbio penalizzante per il nostro Ateneo, ma potrebbe essere già un obiettivo favorevole in un contesto di riduzione significativa delle risorse complessive.*

*Per quanto riguarda le altre voci di entrata, si è ribadito nel triennio il medesimo importo previsto per il 2010.*

*Non è stata prevista alcuna appostazione per il finanziamento statale per l'edilizia universitaria in assenza di stanziamento sul bilancio del Ministero ormai dal 2007.*

## **USCITA**

*La previsione riguardante il personale è l'unica che è stata indicata in incremento nel corso del triennio. La maggiore spesa non è dovuta a nuove assunzioni che, come è noto, potranno essere effettuate soltanto nell'ambito del 50% del turnover, ma alla naturale evoluzione del costo del personale.*

*In particolare per la docenza è stata stimata una maggiore spesa per conferme in ruolo e scatti biennali, mentre per il personale tecnico-amministrativo per il prevedibile rinnovo contrattuale.*

*Al di là dell'entità dell'incremento previsto, che ovviamente deriva da una stima e quindi come tale deve essere interpretato, è importante sottolineare come gli automatismi stipendiali abbiano una ricaduta significativa sul bilancio soprattutto in relazione all'invarianza sul fronte delle entrate, determinando inevitabilmente una riduzione delle altre allocazioni di spesa.*

*Le spese di funzionamento (utenze, manutenzioni, acquisti, canoni di locazione) sono state iscritte nello stesso importo del 2010 sul presupposto di poter recuperare i possibili aumenti tariffari con risparmi da razionalizzazione della spesa complessiva.*

*La spesa per le biblioteche ed i servizi bibliotecari è stata pure prevista negli stessi importi del 2010.*

*Le appostazioni per acquisto di arredi e attrezzature sono state ridotte all'essenziale; ciò è anche verosimile in considerazione di significativi investimenti recentemente effettuati in tale direzione.*

*Per quanto riguarda gli interventi edilizi, non vi è alcuna previsione in quanto il completamento della ristrutturazione dell'edificio Baroni trova già copertura finanziaria nel bilancio 2009, mentre l'acquisizione della ex Centrale ENEL è prevista a cura di Ateneo Bergamo S.p.A.*

*Le voci di spesa che necessariamente dovrebbero subire una riduzione in conseguenza dell'invarianza delle entrate e dell'incremento del costo del personale sono quelle relative ai trasferimenti alle Facoltà per attività didattica nonché quelle riferite alla ricerca.*

*Nella valutazione effettuata i trasferimenti alle Facoltà per la didattica, dovrebbero ridursi di circa il 10% nel 2011 e del 15% nel 2012 rispetto allo stanziamento del 2010.*

*Potrebbe essere che tale riduzione sia effettivamente possibile anche in relazione al contenuto della nota ministeriale n. 160 del 4.9.2009 relativa alla razionalizzazione dell'offerta formativa.*

*In ogni caso, date le condizioni precedentemente descritte, appare inevitabile in prospettiva una contrazione della spesa per l'integrazione dell'attività didattica non già assicurata dalla docenza di ruolo.*

*Sul fronte della ricerca, per il 2011 sembrerebbe ancora sostenibile lo stanziamento del 2010, mentre per il 2012, alle condizioni date, risulterebbe necessario apportare delle riduzioni che riguarderebbero sia i trasferimenti ai Dipartimenti e Centri di Ateneo che i Dottorati di ricerca.*

*Occorre in ogni caso considerare che, ad invarianza di entrata, la situazione sommariamente descritta sarebbe la migliore possibile considerata la previsione, che potrebbe rivelarsi non realistica, di non incremento delle spese di funzionamento.*

## **CONCLUSIONE**

*Per la prima volta da dieci anni a questa parte, il pareggio del bilancio pluriennale è conseguito soltanto prevedendo una riduzione dello stanziamento per la didattica e la ricerca.*

*E' il segnale della difficile situazione che sta attraversando il sistema universitario e che si ripercuote anche sul nostro Ateneo.*

*La riduzione di risorse, dopo aver spinto la razionalizzazione ed il contenimento delle spese di funzionamento, costringe a rivedere al ribasso le attività tipiche dell'Università, la formazione e la ricerca.*

*In assenza di un incremento di finanziamento ministeriale sarà necessario agire sulla contribuzione studentesca e questo permetterà di resistere ancora per un pò di tempo; è però decisivo per il nostro Ateneo conseguire almeno la perequazione con la media del finanziamento erogato alle altre Università per poter consolidare la posizione conseguita.*

Bergamo, 6 novembre 2009

IL RETTORE  
(Prof. Stefano Paleari)  
F.to Stefano Paleari

| Classificazione           |      |      | Denominazione  | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note   |
|---------------------------|------|------|--|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|--|
| Tit.                      | Cat. | Cap. |  |                                   |                             |                         |   |  |
|                           |      |      |  | euro                              | euro                        | euro                    | euro  |  |
| <b>ENTRATE</b>            |      |      |  |                                   |                             |                         |   |  |
| 0                         | 0    | 0    | Avanzo di amministrazione  |                                   | 1.691.500                   | -1.691.500              | 0   |  |
| 1                         |      |      | <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>  |                                   |                             |                         |   |  |
| 1                         | 1    |      | <b>Tasse scolastiche</b>   |                                   |                             |                         |   |  |
| 1                         | 1    | 1    | Tasse di iscrizione a corsi di laurea  | 0                                 | 2.750.000                   | 50.000                  | 2.800.000                                     |  |
| 1                         | 1    | 3    | Tasse di iscrizione a scuola di specializzazione per insegnamento secondario         | 0                                 | 145.000                     | -145.000                | 0   |  |
| 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                 | 2.000                             | 1.052.000                   | -752.000                | 300.000                                       | U: cap.187   |
| <b>Totale Categoria 1</b> |      |      |  | 2.000                             | 5.567.000                   | -847.000                | 4.720.000                                     |  |
| 1                         | 2    |      | <b>Contributi scolastici</b>   |                                   |                             |                         |   |  |
| 1                         | 2    | 17   | Contributo unificato per corsi di laurea   | 0                                 | 9.350.000                   | 50.000                  | 9.400.000                                     |  |
| 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                                 | 30.000                      | 10.000                  | 40.000  |  |
| <b>Totale Categoria 2</b> |      |      |  | 0                                 | 9.390.000                   | 60.000                  | 9.450.000                                     |  |
| <b>TOTALE TITOLO I</b>    |      |      |  | 2.000                             | 14.957.000                  | -787.000                | 14.170.000                                    |  |
| 2                         |      |      | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>  |                                   |                             |                         |   |  |
| 2                         | 1    |      | <b>Trasferimenti da parte dello Stato</b>  |                                   |                             |                         |   |  |
| 2                         | 1    | 31   | Finanziamento ordinario  | 28.000.000                        | 36.529.744                  | -54.244                 | 36.475.500                                    | FFO consolidato 2009 provvisorio (36.401.000) + quota ricercatori DM 565/07 2007 e 2008 (254.900) - quota assegni iscritta al cap.34 (62.000) - somme da restituire ai sensi art. 69 DL 112/08 (118.400) |
| 2                         | 1    | 32   | Borse di studio per dottorati di ricerca, perfezionamento all'estero, post dottorato | 100.000                           | 700.000                     | 0                       | 700.000                                       | U: cap.59  |
| 2                         | 1    | 33   | Contributo per attività, impianti ed attrezzature sportive                           | 0                                 | 120.000                     | -22.000                 | 98.000  | U: cap.182   |
| 2                         | 1    | 34   | Assegni per collaborazione alla ricerca  | 62.000                            | 162.698                     | -100.698                | 62.000  | U: cap.115   |
| 2                         | 1    | 35   | Programmazione dello sviluppo del sistema universitario                              | 0                                 | 420.500                     | -420.500                | 0   |  |
| 2                         | 1    | 43   | Altri trasferimenti dal Miur   | 130.000                           | 602.000                     | 582.000                 | 1.184.000                                     | U: cap.62 (98.000) + cap.128 (30.000) + cap.371(573.000)   |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | Residui presunti | Previsioni anno in | Differenza | Previsione di | Note   |
|-----------------|------|------|---|------------------|--------------------|------------|---------------|--|
| Tit.            | Cat. | Cap. |   | anno in corso    | corso              | 2010-2009  | competenza    |  |
|                 |      |      |   | euro             | euro               | euro       | euro          |  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>   | 28.292.000       | 38.534.942         | -15.442    | 38.519.500    |  |
| 2               | 2    |      | <b>Trasferimenti da parte di Regioni, Province e Comuni</b>   |                  |                    |            |               |  |
| 2               | 2    | 49   | Contributo già consortile consolidato dal Comune di Bergamo   | 0                | 300.000            | 0          | 300.000       |  |
| 2               | 2    | 50   | Contributo già consortile consolidato dalla Provincia di Bergamo  | 0                | 225.000            | 0          | 225.000       |  |
| 2               | 2    | 51   | Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa                                       | 11.000           | 50.000             | 0          | 50.000        | U: cap.187   |
| 2               | 2    | 54   | Finanziamento progetti quadro FSE   | 0                | 0                  | 0          | 0             | U: cap.131   |
| 2               | 2    | 55   | Contributo per corsi FSE  | 16.000           | 0                  | 0          | 0             | U: cap.192   |
| 2               | 2    | 56   | Finanziamento da Regione Lombardia per servizi diritto allo studio  | 0                | 3.224.000          | -413.000   | 2.811.000     | U: cap.3 (250.000) + cap.8 (72.000) + cap.60 (2.111.000) + cap.84 (5.000) + cap.86 (50.000) + cap.87 (5.000) + cap.88 (50.000) + cap.155 (13.000) + capp.315,316,317 (40.000) + capp.220,440 (60.000) + cap.85 (24.000) + cap.72 (131.000) |
| 2               | 2    | 57   | Contributi a specifica destinazione per dottorati di ricerca  | 64.000           | 0                  | 0          | 0             |  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>   | 91.000           | 3.799.000          | -413.000   | 3.386.000     |  |
| 2               | 3    |      | <b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>   |                  |                    |            |               |  |
| 2               | 3    | 63   | Programma LLP/Erasmus: borse mobilità studenti  | 7.400            | 279.000            | 0          | 279.000       | U: cap.62  |
| 2               | 3    | 64   | Programma LLP/Erasmus: mobilità docenti e staff training  | 0                | 15.000             | -600       | 14.400        | U: cap.66  |
| 2               | 3    | 65   | Progetto Leonardo   | 17.500           | 0                  | 0          | 0             | U: cap.76  |
| 2               | 3    | 66   | Sovvenzione per attuazione programma LLP/Erasmus  | 0                | 34.000             | -2.000     | 32.000        | U: cap.66 (17.000) e cap.183 (15.000)  |
| 2               | 3    | 69   | Dottorato internazionale EMJD (Erasmus Mundus)  | 50.000           | 50.000             | 950.000    | 1.000.000     | U: cap.61 (850.000) + cap.187 (150.000)  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | 74.900           | 378.000            | 947.400    | 1.325.400     |  |
| 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                                       | 3.000            | 50.000             | 0          | 50.000        | U: cap.187   |
| 2               | 4    | 81   | Borse di studio per dottorati di ricerca  | 350.000          | 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                | 249.300            | -249.300   | 0             |  |
| 2               | 4    | 84   | Contributi da Accademia Guardia di Finanza per Corso di Laurea in Scienze della sicurezza economico finanziaria | 141.000          | 287.000            | 0          | 287.000       | U: 200.000 cap.184   |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>   | 494.000          | 786.300            | -249.300   | 537.000       |  |
| 2               | 5    |      | <b>Trasferimenti da parte di privati</b>  |                  |                    |            |               |  |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note                                     |
|-----------------|------|------|---|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|--|
| Tit.            | Cat. | Cap. |   |                                   |                             |                         |   |  |
| 2               | 5    | 93   | Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa | 200.000                           | 400.000                     | -100.000                | 300.000                                       | U: cap.187                               |
| 2               | 5    | 94   | Contributi per attività formative   | 30.000                            | 0                           | 0                       | 0   |  |
| 2               | 5    | 95   | Contributi a specifica destinazione per dottorati di ricerca              | 1.500.000                         | 700.000                     | 430.000                 | 1.130.000                                     | U: cap.63 (700.000) + cap.371 (430.000)  |
| 2               | 5    | 96   | Contributo da Associazione Pro Universitate Bergomensis                   | 0                                 | 35.000                      | 0                       | 35.000  | U: cap.93                                |
| 2               | 5    | 97   | Contributo da Fondazione Cariplo  | 800.000                           | 600.000                     | 455.000                 | 1.055.000                                     | U: cap.116 (478.000) + cap.187 (577.000) |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>   | <b>2.530.000</b>                  | <b>1.735.000</b>            | <b>785.000</b>          | <b>2.520.000</b>                              |  |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO II</b>   | <b>31.481.900</b>                 | <b>45.233.242</b>           | <b>1.054.658</b>        | <b>46.287.900</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                                 | 80.000                      | 0                       | 80.000  |  |
| 3               | 1    | 109  | Contratti per attività di consulenza (attività commerciale)               | 250.000                           | 2.000                       | 98.000                  | 100.000                                       | U: cap.365                               |
| 3               | 1    | 110  | Contributi e iscrizioni a scuole e corsi (attività commerciale)           | 120.000                           | 165.000                     | 0                       | 165.000                                       | U: cap.107 (65.000) + cap.376 (100.000)  |
| 3               | 1    | 113  | Introiti per rilascio patente europea del computer (attività comm.)       | 0                                 | 10.000                      | 0                       | 10.000  | U: cap.141                               |
| 3               | 1    | 115  | Proventi da gestione servizio abitativo e mensa                           | 0                                 | 895.000                     | -183.000                | 712.000                                       | U: cap.72                                |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>   | <b>370.000</b>                    | <b>1.152.000</b>            | <b>-85.000</b>          | <b>1.067.000</b>                              |  |
| 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>   | <b>10.000</b>                     | <b>10.000</b>               | <b>0</b>                | <b>10.000</b>                                 |  |
| 3               | 3    |      | <b>Proventi straordinari di gestione</b>                                  |                                   |                             |                         |   |  |
| 3               | 3    | 132  | Introiti e rimborsi diversi   | 180.000                           | 639.200                     | -339.200                | 300.000                                       |  |
| 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                         | 0                                 | 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                      | 10.000                  | 50.000  |  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | <b>180.000</b>                    | <b>994.200</b>              | <b>-329.200</b>         | <b>665.000</b>                                |  |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO III</b>  | <b>560.000</b>                    | <b>2.156.200</b>            | <b>-414.200</b>         | <b>1.742.000</b>                              |  |

| Classificazione                |      |      | Denominazione   | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note                                    |
|--------------------------------|------|------|---|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|---|
| Tit.                           | Cat. | Cap. |   |                                   |                             |                         |   |   |
|                                |      |      |   | euro                              | euro                        | euro                    | euro  |   |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b> |      |      |   | 32.043.900                        | 62.346.442                  | -146.542                | 62.199.900                                    |   |
| 4                              |      |      | <b>ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>   |                                   |                             |                         |   |   |
| 4                              | 1    |      | Alienazione di immobili, mobili e attrezzature  | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   |   |
| <b>Totale Categoria 1</b>      |      |      |   | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   |   |
| 4                              | 2    |      | Alienazione di valori mobiliari   | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   |   |
| <b>Totale Categoria 2</b>      |      |      |   | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   |   |
| 4                              | 3    |      | Riscossione di crediti  |                                   |                             |                         |   |   |
| 4                              | 3    | 153  | Anticipazioni per realizzazione impianto sportivo di Dalmine  | 232.800                           | 0                           | 0                       | 0   |   |
| 4                              | 3    | 154  | Restituzione finanziamento infruttifero   | 7.000.000                         | 4.000.000                   | -4.000.000              | 0   | U: cap.288                              |
| <b>Totale Categoria 3</b>      |      |      |   | 7.232.800                         | 4.000.000                   | -4.000.000              | 0   |   |
| <b>TOTALE TITOLO IV</b>        |      |      |   | 7.232.800                         | 4.000.000                   | -4.000.000              | 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                                 | 23.400                      | -23.400                 | 0   | U: cap.441                              |
| 5                              | 1    | 160  | Progetti di ricerca MIUR  | 800.000                           | 400.000                     | 0                       | 400.000                                       | U: cap.355                              |
| 5                              | 1    | 161  | Altri contributi ministeriali   | 50.000                            | 50.000                      | -50.000                 | 0   |   |
| <b>Totale Categoria 1</b>      |      |      |   | 850.000                           | 473.400                     | -73.400                 | 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)                                       | 19.000                            | 72.000                      | 28.000                  | 100.000                                       | U: cap.365                              |
| 5                              | 2    | 173  | Contributi per ricerca scientifica da Regioni, Province e Comuni  | 80.000                            | 140.000                     | 10.000                  | 150.000                                       | U: cap.361 (125.000) + cap.377 (25.000) |
| 5                              | 2    | 174  | Contributi per edilizia universitaria   | 579.000                           | 4.000.000                   | -4.000.000              | 0   | U: cap.289                              |
| 5                              | 2    | 176  | Contributo già consortile consolidato da Comune e Provincia di Bergamo per ricerca                          | 0                                 | 524.000                     | 0                       | 524.000                                       |   |
| 5                              | 2    | 177  | Finanziamento regionale per "Accordo per lo sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo" | 0                                 | 0                           | 1.291.000               | 1.291.000                                     | U: cap.383                              |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | Residui presunti | Previsioni anno in | Differenza | Previsione di | Note                                    |
|-----------------|------|------|--|------------------|--------------------|------------|---------------|---|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | anno in corso    | corso              | 2010-2009  | competenza    |   |
|                 |      |      |  | euro             | euro               | euro       | euro          |   |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>  | 678.000          | 4.736.000          | -2.671.000 | 2.065.000     |   |
| 5               | 3    |      | <b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>                                    |                  |                    |            |               |   |
| 5               | 3    | 184  | Contratti di ricerca Unione Europea  | 1.200.000        | 200.000            | 100.000    | 300.000       | U: cap.361                              |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>  | 1.200.000        | 200.000            | 100.000    | 300.000       |   |
| 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                              |
| 5               | 4    | 197  | Arredi e attrezzature per sede di ingegneria su contributo della Camera di Commercio | 49.800           | 0                  | 0          | 0             |   |
| 5               | 4    | 198  | Da enti pubblici diversi per ricerca scientifica                                     | 25.000           | 50.000             | 0          | 50.000        | U: cap.361                              |
| 5               | 4    | 199  | Contratti e convenzioni per attività di ricerca (att.comm.)                          | 100.000          | 150.000            | -100.000   | 50.000        | U: cap.365                              |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>  | 174.800          | 250.000            | -100.000   | 150.000       |   |
| 5               | 5    |      | <b>Trasferimenti da parte di privati</b>   |                  |                    |            |               |   |
| 5               | 5    | 207  | Contributi per progetti di ricerca da privati  | 800.000          | 535.000            | -225.000   | 310.000       | U: cap.361 (300.000) + cap.377 (10.000) |
| 5               | 5    | 208  | Contratti e convenzioni per attività di ricerca (attività commerciale)               | 500.000          | 109.100            | -9.100     | 100.000       | U: cap.365                              |
| 5               | 5    | 210  | Contributo da Credito Bergamasco per biblioteca Traini                               | 0                | 20.000             | 0          | 20.000        | U: cap.320                              |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>  | 1.300.000        | 664.100            | -234.100   | 430.000       |   |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO V</b>   | 4.202.800        | 6.323.500          | -2.978.500 | 3.345.000     |   |
| 6               |      |      | <b><u>ACCENSIONE DI PRESTITI</u></b>   |                  |                    |            |               |   |
| 6               | 1    |      | <b>Accensione di prestiti</b>  |                  |                    |            |               |   |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | 0                | 0                  | 0          | 0             |   |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO VI</b>  | 0                | 0                  | 0          | 0             |   |
| 7               |      |      | <b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>  |                  |                    |            |               |   |
| 7               | 1    |      | <b>Partite di giro</b>   |                  |                    |            |               |   |
| 7               | 1    | 231  | Ritenute erariali  | 0                | 8.000.000          | 0          | 8.000.000     |   |
| 7               | 1    | 232  | Ritenute previdenziali ed assistenziali  | 186.000          | 10.500.000         | 0          | 10.500.000    |   |

| Classificazione   |      |      | Denominazione   | Residui presunti | Previsioni anno in | Differenza     | Previsione di | Note |
|---|------|------|---|------------------|--------------------|----------------|---------------|------|
| Tit.  | Cat. | Cap. |   | anno in corso    | corso              | 2010-2009      | competenza    |      |
|   |      |      | euro  | euro             | euro               | esercizio 2010 | euro          |      |
| 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  | 1.000            | 400.000            | 0              | 400.000       |      |
| 7   | 1    | 237  | Rimborsi pagamenti per conto dei Centri Autonomi di Spesa | 700.000          | 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>   |      |      |   | 887.000          | 27.871.000         | 0              | 27.871.000    |      |
| <b>TOTALE TITOLO VII</b>  |      |      |   | 887.000          | 27.871.000         | 0              | 27.871.000    |      |
| <b>RIEPILOGO:</b>   |      |      |   |                  |                    |                |               |      |
| <b>Avanzo di amministrazione</b>                                    |      |      |   | 0                | 1.691.500          | -1.691.500     | 0             |      |
| <b>TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>                              |      |      |   | 2.000            | 14.957.000         | -787.000       | 14.170.000    |      |
| <b>TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                           |      |      |   | 31.481.900       | 45.233.242         | 1.054.658      | 46.287.900    |      |
| <b>TITOLO III - PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE</b> |      |      |   | 560.000          | 2.156.200          | -414.200       | 1.742.000     |      |
| <b>TITOLO IV - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>                 |      |      |   | 7.232.800        | 4.000.000          | -4.000.000     | 0             |      |
| <b>TITOLO V - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>                   |      |      |   | 4.202.800        | 6.323.500          | -2.978.500     | 3.345.000     |      |
| <b>TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                           |      |      |   | 0                | 0                  | 0              | 0             |      |
| <b>TITOLO VII - PARTITE DI GIRO</b>                                 |      |      |   | 887.000          | 27.871.000         | 0              | 27.871.000    |      |
| <b>TOTALE GENERALE</b>  |      |      |   | 44.366.500       | 102.232.442        | -8.816.542     | 93.415.900    |      |

| Classificazione           |      |      | Denominazione  | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | 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                                 | 22.755.000                  | 939.000                 | 23.694.000                                    |                         |
| 1                         | 1    | 2    | Fondo per rinnovi contrattuali personale tecnico amm.vo  | 0                                 | 61.000                      | 191.000                 | 252.000                                       |                         |
| 1                         | 1    | 3    | Retribuzione ed oneri riflessi al personale tecnico-amm.vo di ruolo  | 150.000                           | 7.050.000                   | 230.000                 | 7.280.000                                     | E: cap.56 per € 250.000 |
| 1                         | 1    | 4    | Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi agli esperti e collaboratori linguistici          | 0                                 | 1.010.000                   | -77.000                 | 933.000                                       |                         |
| 1                         | 1    | 5    | Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi al personale tecnico - amm.vo a tempo determinato | 0                                 | 50.000                      | 25.000                  | 75.000  |                         |
| 1                         | 1    | 8    | Retribuzione accessoria al personale tecnico amm.vo  | 200.000                           | 632.000                     | -210.000                | 422.000                                       | E: cap.56 per € 72.000  |
| 1                         | 1    | 9    | Oneri per missioni del personale   | 1.000                             | 25.000                      | 0                       | 25.000  |                         |
| 1                         | 1    | 12   | Fondo per indennità di fine rapporto e per integrazioni pensioni   | 700.000                           | 0                           | 0                       | 0   |                         |
| <b>Totale Categoria 1</b> |      |      |  | 1.051.000                         | 31.583.000                  | 1.098.000               | 32.681.000                                    |                         |
| 1                         | 2    |      | <b>Consumo di beni</b>   |                                   |                             |                         |   |                         |
| 1                         | 2    | 30   | Acquisto materiale di cancelleria e di consumo per attrezzature informatiche                                 | 15.000                            | 86.000                      | -16.000                 | 70.000  |                         |
| 1                         | 2    | 31   | Acquisto carta   | 5.000                             | 33.000                      | -8.000                  | 25.000  |                         |
| 1                         | 2    | 32   | Fornitura modulistica e stampati   | 10.000                            | 30.000                      | -10.000                 | 20.000  |                         |
| 1                         | 2    | 33   | Acquisto libri, giornali, riviste  | 0                                 | 11.000                      | -1.000                  | 10.000  |                         |
| 1                         | 2    | 34   | Acquisto materiale igienico sanitario  | 5.000                             | 40.000                      | -5.000                  | 35.000  |                         |
| 1                         | 2    | 35   | Acquisto materiale didattico e di consumo per Centro Linguistico   | 3.000                             | 8.000                       | -2.000                  | 6.000   |                         |
| 1                         | 2    | 36   | Spese diverse  | 0                                 | 3.000                       | -1.000                  | 2.000   |                         |
| <b>Totale Categoria 2</b> |      |      |  | 38.000                            | 211.000                     | -43.000                 | 168.000                                       |                         |
| 1                         | 3    |      | <b>Prestazioni di servizi</b>  |                                   |                             |                         |   |                         |
| 1                         | 3    | 56   | Oneri per funzionamento degli organi universitari  | 7.000                             | 329.800                     | -25.800                 | 304.000                                       |                         |
| 1                         | 3    | 57   | Spese di rappresentanza  | 1.000                             | 6.300                       | 0                       | 6.300   |                         |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note                                    |
|-----------------|------|------|--|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|---|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  |                                   |                             |                         |   |   |
|                 |      |      | euro   | euro                              | euro                        | euro                    |   |   |
| 1               | 3    | 58   | Indennità e compensi ai componenti delle commissioni di concorso, esami di abilitazione, gare e appalti  | 90.000                            | 90.000                      | -20.000                 | 70.000  |   |
| 1               | 3    | 59   | Borse di studio di dottorato di ricerca, perfezionamento all'estero e post dottorato finanziate dal MIUR | 1.500.000                         | 700.000                     | 0                       | 700.000                                       | E: cap.32                               |
| 1               | 3    | 60   | Borse per il diritto allo studio   | 70.000                            | 3.166.000                   | -1.055.000              | 2.111.000                                     | E: quota cap.56                         |
| 1               | 3    | 61   | Spese per dottorato internazionale EMJD (Erasmus Mundus)   | 0                                 | 0                           | 850.000                 | 850.000                                       | E: cap.69                               |
| 1               | 3    | 62   | Borse di studio per mobilità studenti  | 200.000                           | 442.000                     | -65.000                 | 377.000                                       | E: cap.63 (279.000) + cap.43 (98.000)   |
| 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             | 1.800.000                         | 830.000                     | 0                       | 830.000                                       |   |
| 1               | 3    | 65   | Borse di studio e spese diverse per dottorati di ricerca finanziate da Fondazione Cariplo                | 400.000                           | 171.000                     | -171.000                | 0   |   |
| 1               | 3    | 66   | Programma LLP/Erasmus:organizzazione e gestione  | 25.000                            | 34.000                      | -2.600                  | 31.400  | E: cap.64 (14.400) + cap.66 (17.000)    |
| 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   | 45.000                            | 280.000                     | -10.000                 | 270.000                                       |   |
| 1               | 3    | 70   | Spese per attività didattica e di ricerca  | 100.000                           | 287.700                     | -65.700                 | 222.000                                       |   |
| 1               | 3    | 72   | Servizi per il diritto allo studio   | 1.400.000                         | 1.025.000                   | -182.000                | 843.000                                       | E: cap.56 (131.000) + cap.115 (712.000) |
| 1               | 3    | 75   | Compensi e spese per scuola di specializzazione per l'insegnamento secondario                            | 0                                 | 140.000                     | -140.000                | 0   | E: cap.3                                |
| 1               | 3    | 76   | Programma Leonardo da Vinci: organizzazione e gestione   | 90.000                            | 0                           | 0                       | 0   | E: cap.65                               |
| 1               | 3    | 77   | Spese per la formazione del personale tecnico-amm.vo   | 30.000                            | 80.000                      | 0                       | 80.000  |   |
| 1               | 3    | 78   | Manutenzioni e riparazioni ordinarie di immobili e impianti  | 20.000                            | 664.600                     | -44.600                 | 620.000                                       |   |
| 1               | 3    | 79   | Manutenzioni e riparazioni ordinarie di arredi e attrezzature d'ufficio                                  | 20.000                            | 60.000                      | -15.000                 | 45.000  |   |
| 1               | 3    | 80   | Manutenzioni ed assistenza software  | 10.000                            | 280.000                     | 15.000                  | 295.000                                       |   |
| 1               | 3    | 81   | Assistenza tecnica e sistemistica  | 5.000                             | 251.000                     | 19.000                  | 270.000                                       |   |
| 1               | 3    | 83   | Spese postali  | 0                                 | 80.000                      | -10.000                 | 70.000  |   |
| 1               | 3    | 84   | Spese telefoniche  | 25.000                            | 150.000                     | 0                       | 150.000                                       | E: cap.56 per € 5.000                   |
| 1               | 3    | 85   | Pulizia, portierato e servizi tecnici ausiliari  | 200.000                           | 1.850.000                   | -50.000                 | 1.800.000                                     | E: cap.56 per € 24.000                  |
| 1               | 3    | 86   | Spese per energia elettrica  | 150.000                           | 730.000                     | 0                       | 730.000                                       | E: cap.56 per € 50.000                  |
| 1               | 3    | 87   | Spese per acqua  | 20.000                            | 35.000                      | 0                       | 35.000  | E: cap.56 per € 5.000                   |
| 1               | 3    | 88   | Spese per riscaldamento  | 100.000                           | 410.000                     | 0                       | 410.000                                       | E: cap.56 per € 50.000                  |
| 1               | 3    | 89   | Spese per vestiario  | 0                                 | 2.000                       | 0                       | 2.000   |   |
| 1               | 3    | 90   | Premi di assicurazione   | 0                                 | 148.000                     | -3.000                  | 145.000                                       |   |
| 1               | 3    | 91   | Pubblicazioni e stampe   | 5.000                             | 9.000                       | 0                       | 9.000   |   |
| 1               | 3    | 92   | Consulenze e collaborazioni esterne  | 6.000                             | 15.000                      | 0                       | 15.000  |   |
| 1               | 3    | 93   | Spese per pubblicazioni su giornali ed iniziative pubblicitarie  | 40.000                            | 75.000                      | 0                       | 75.000  | E: cap.96 per € 35.000                  |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note                                     |
|-----------------|------|------|--|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|--|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  |                                   |                             |                         |   |  |
|                 |      |      | euro   | euro                              | euro                        | euro                    |   |  |
| 1               | 3    | 94   | Collaborazione degli studenti alle attività didattiche e di servizio | 40.000                            | 121.000                     | -1.000                  | 120.000                                       |  |
| 1               | 3    | 95   | Servizi di tutorato studentesco                                      | 15.000                            | 25.000                      | 5.000                   | 30.000  |  |
| 1               | 3    | 98   | Spese per servizi bibliotecari affidati a terzi                      | 25.000                            | 214.000                     | 8.000                   | 222.000                                       |  |
| 1               | 3    | 99   | Spese per test d'ingresso e corsi di alfabetizzazione                | 25.000                            | 100.000                     | -30.000                 | 70.000  |  |
| 1               | 3    | 100  | Spese per la valutazione dell'attività dell'università               | 5.000                             | 87.000                      | -12.000                 | 75.000  |  |
| 1               | 3    | 101  | Scambi culturali, convegni e cerimonie                               | 0                                 | 30.000                      | 0                       | 30.000  |  |
| 1               | 3    | 102  | Spese per il servizio prevenzione e protezione                       | 10.000                            | 85.000                      | 0                       | 85.000  |  |
| 1               | 3    | 107  | Attività formative (attività commerciale)                            | 10.000                            | 65.000                      | 0                       | 65.000  | E: cap.110                               |
| 1               | 3    | 109  | Spese consulenze, prove e tarature (attività commerciale)            | 0                                 | 2.000                       | -2.000                  | 0   |  |
| 1               | 3    | 111  | Spese per servizio orientamento, stage e placement                   | 30.000                            | 232.300                     | -32.300                 | 200.000                                       |  |
| 1               | 3    | 114  | Quote associative ad organismi diversi                               | 2.000                             | 50.000                      | -10.000                 | 40.000  |  |
| 1               | 3    | 115  | Assegni per la collaborazione alla ricerca                           | 500.000                           | 331.000                     | -207.000                | 124.000                                       | E: cap.34 + cofin. Ateneo 100%           |
| 1               | 3    | 116  | Progetti finanziati con contributo Cariplo                           | 230.000                           | 295.000                     | 183.000                 | 478.000                                       | E: cap.97                                |
| 1               | 3    | 119  | Dal Miur: programmazione dello sviluppo del sistema universitario    | 36.000                            | 0                           | 0                       | 0   |  |
| 1               | 3    | 128  | Iniziative a favore di studenti disabili                             | 40.000                            | 68.500                      | -33.500                 | 35.000  | E: cap.43 (30.000) + 5.000 cofin. Ateneo |
| 1               | 3    | 131  | Spese per progetti quadro FSE  | 100.000                           | 0                           | 0                       | 0   | E: cap.54                                |
| 1               | 3    | 133  | Scuola di dottorato in antropologia culturale                        | 1.400.000                         | 0                           | 0                       | 0   | E: cap.35                                |
| 1               | 3    | 134  | Spese per servizi di segreteria studenti                             | 115.000                           | 125.000                     | -25.000                 | 100.000                                       |  |
| 1               | 3    | 135  | Spese per servizio civile volontario                                 | 0                                 | 1.000                       | 0                       | 1.000   |  |
| 1               | 3    | 136  | Attività formative   | 9.000                             | 0                           | 0                       | 0   |  |
| 1               | 3    | 140  | Internazionalizzazione   | 146.000                           | 0                           | 0                       | 0   |  |
| 1               | 3    | 141  | Spese per rilascio patente europea del computer (att.comm.)          | 3.000                             | 10.000                      | 0                       | 10.000  | E: cap.113                               |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>  | <b>11.110.000</b>                 | <b>15.123.200</b>           | <b>-1.132.500</b>       | <b>13.990.700</b>                             |  |
| 1               | 4    |      | <b>Utilizzo di beni di terzi</b>                                     |                                   |                             |                         |   |  |
| 1               | 4    | 154  | Noleggio arredi e attrezzature                                       | 0                                 | 350.000                     | -100.000                | 250.000                                       |  |
| 1               | 4    | 155  | Fitto locali e spese accessorie                                      | 450.000                           | 2.200.000                   | 0                       | 2.200.000                                     | E: cap.56 per € 13.000                   |
| 1               | 4    | 157  | Locazione e noleggio software per didattica e ricerca                | 20.000                            | 137.000                     | -2.000                  | 135.000                                       |  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>  | <b>470.000</b>                    | <b>2.687.000</b>            | <b>-102.000</b>         | <b>2.585.000</b>                              |  |
| 1               | 5    |      | <b>Trasferimenti</b>   |                                   |                             |                         |   |  |
| 1               | 5    | 178  | Fondo assistenza al personale universitario                          | 0                                 | 10.000                      | 5.000                   | 15.000  |  |

| Classificazione           |      |      | Denominazione   | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note  |
|---------------------------|------|------|---|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|---|
| Tit.                      | Cat. | Cap. |   |                                   |                             |                         |   |   |
|                           |      |      | euro  | euro                              | euro                        | euro                    |   |   |
| 1                         | 5    | 179  | Riversamento quota tassa regionale per diritto allo studio                                      | 1.600.000                         | 1.600.000                   | 0                       | 1.600.000                                     | E: cap.4  |
| 1                         | 5    | 180  | Contributi per iniziative culturali degli studenti  | 20.000                            | 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                                      | 0                                 | 120.000                     | -22.000                 | 98.000  | E: cap.33   |
| 1                         | 5    | 183  | Alla Facoltà di Lingue e Letterature Straniere per attività didattica                           | 0                                 | 681.000                     | 14.000                  | 695.000                                       | E: cap.66 per € 15.000  |
| 1                         | 5    | 184  | Alla Facoltà di Economia per attività didattica   | 0                                 | 963.000                     | -104.000                | 859.000                                       | E: cap.84 x € 200.000   |
| 1                         | 5    | 185  | Alla Facoltà di Ingegneria per attività didattica   | 0                                 | 1.020.000                   | -87.000                 | 933.000                                       |   |
| 1                         | 5    | 186  | Alla Facoltà di Scienze Formazione per attività didattica                                       | 0                                 | 691.000                     | -70.000                 | 621.000                                       |   |
| 1                         | 5    | 187  | Riversamento contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa          | 1.000.000                         | 884.000                     | 543.000                 | 1.427.000                                     | E: cap.7 (300.000) + cap.51 (50.000) + cap.69 (150.000) + cap.77 (50.000) + cap.93 (300.000) + cap.97 (577.000) |
| 1                         | 5    | 188  | Riversamento introiti attività conto terzi ai Centri Autonomi di Spesa                          | 400.000                           | 0                           | 0                       | 0   |   |
| 1                         | 5    | 190  | Contributi per master, corsi di perfezionamento e attività culturali diverse                    | 70.000                            | 40.000                      | 0                       | 40.000  |   |
| 1                         | 5    | 191  | Riversamento introiti per attività formative ai Centri autonomi di spesa (attività commerciale) | 100.000                           | 0                           | 0                       | 0   |   |
| 1                         | 5    | 192  | Riversamento introiti per corsi FSE   | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   | E: cap. 55  |
| 1                         | 5    | 194  | Alla Facoltà di Giurisprudenza per attività didattica   | 0                                 | 338.000                     | -13.000                 | 325.000                                       |   |
| 1                         | 5    | 195  | Alla Facoltà di Scienze Umanistiche per attività didattica                                      | 0                                 | 258.000                     | -9.000                  | 249.000                                       |   |
| 1                         | 5    | 196  | A dipartimenti e Facoltà per funzionamento laboratori   | 100.000                           | 129.000                     | -39.000                 | 90.000  |   |
| 1                         | 5    | 197  | Fondo per l'internazionalizzazione della didattica  | 0                                 | 0                           | 100.000                 | 100.000                                       |   |
| <b>Totale Categoria 5</b> |      |      |   | <b>3.290.000</b>                  | <b>6.879.000</b>            | <b>318.000</b>          | <b>7.197.000</b>                              |   |
| 1                         | 6    |      | <b>Oneri finanziari</b>   |                                   |                             |                         |   |   |
| 1                         | 6    | 220  | Interessi passivi su indebitamento  | 0                                 | 615.000                     | -18.000                 | 597.000                                       | E: cap.56 per € 37.000  |
| 1                         | 6    | 222  | Spese e commissioni bancarie  | 1.000                             | 4.000                       | 0                       | 4.000   |   |
| <b>Totale Categoria 6</b> |      |      |   | <b>1.000</b>                      | <b>619.000</b>              | <b>-18.000</b>          | <b>601.000</b>                                |   |
| 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   | 0                                 | 15.000                      | 0                       | 15.000  | E: cap.135  |
| 1                         | 7    | 245  | Altre imposte e tasse   | 3.000                             | 59.000                      | -4.000                  | 55.000  |   |
| <b>Totale Categoria 7</b> |      |      |   | <b>3.000</b>                      | <b>374.000</b>              | <b>-4.000</b>           | <b>370.000</b>                                |   |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note                   |
|-----------------|------|------|--|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|------------------------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  |                                   |                             |                         |   |                        |
|                 |      |      |  | euro                              | euro                        | euro                    | euro  |                        |
| 1               | 8    |      | <b>Oneri straordinari di gestione</b>  |                                   |                             |                         |   |                        |
| 1               | 8    | 265  | Fondo di riserva   | 0                                 | 565.438                     | -455.538                | 109.900                                       |                        |
| 1               | 8    | 266  | Rimborso tasse, contributi a studenti  | 600.000                           | 550.000                     | -50.000                 | 500.000                                       |                        |
| 1               | 8    | 267  | Rimborsi diversi   | 0                                 | 2.500                       | -1.500                  | 1.000   |                        |
| 1               | 8    | 268  | Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese                   | 0                                 | 61.300                      | 0                       | 61.300  |                        |
| 1               | 8    | 270  | Oneri derivanti da contenzioso con ex lettori  | 0                                 | 912.000                     | -912.000                | 0   |                        |
| 1               | 8    | 271  | Contributo SIAE per riproduzione opere letterarie ed artistiche                      | 0                                 | 17.000                      | 1.000                   | 18.000  |                        |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 8</b>  | 600.000                           | 2.108.238                   | -1.418.038              | 690.200                                       |                        |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO I</b>   | 16.563.000                        | 59.584.438                  | -1.301.538              | 58.282.900                                    |                        |
| 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                                 | 17.500                      | -17.500                 | 0   |                        |
| 2               | 1    | 289  | Manutenzione straordinaria di beni immobili e impianti                               | 14.000.000                        | 4.000.000                   | -4.000.000              | 0   |                        |
| 2               | 1    | 290  | Edilizia universitaria con finanziamento ministeriale                                | 1.400.000                         | 0                           | 0                       | 0   | E: cap.158             |
| 2               | 1    | 293  | Realizzazione pensionato Dalmine   | 90.000                            | 0                           | 0                       | 0   |                        |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | 15.490.000                        | 4.017.500                   | -4.017.500              | 0   |                        |
| 2               | 2    |      | <b>Beni mobili</b>   |                                   |                             |                         |   |                        |
| 2               | 2    | 310  | Acquisto software e licenze d'uso  | 40.000                            | 43.000                      | -13.000                 | 30.000  |                        |
| 2               | 2    | 311  | Acquisto arredi e attrezzature per la didattica                                      | 40.000                            | 134.000                     | -104.000                | 30.000  |                        |
| 2               | 2    | 312  | Acquisto arredi e attrezzature per gli uffici e i servizi                            | 200.000                           | 336.000                     | -284.000                | 52.000  |                        |
| 2               | 2    | 313  | Acquisto arredi e attrezzature per i dipartimenti                                    | 70.000                            | 153.000                     | 0                       | 153.000                                       |                        |
| 2               | 2    | 315  | Acquisti per dotazione biblioteca del Polo Umanistico                                | 30.000                            | 233.000                     | 0                       | 233.000                                       | E: cap.56 per € 13.000 |
| 2               | 2    | 316  | Acquisti per dotazione biblioteca di Economia e Giurisprudenza                       | 2.000                             | 290.000                     | 20.000                  | 310.000                                       | E: cap.56 per € 25.000 |
| 2               | 2    | 317  | Acquisti per dotazione biblioteca di Ingegneria                                      | 30.000                            | 148.200                     | -12.200                 | 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    | 320  | Acquisti per dotazione biblioteca Traini   | 35.000                            | 20.000                      | 0                       | 20.000  | E: cap.210             |
| 2               | 2    | 321  | Progetto "ICT4University - Campus Digitali"  | 50.000                            | 110.000                     | -110.000                | 0   |                        |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | Residui presunti | Previsioni anno in | Differenza | Previsione di  | Note   |
|-----------------|------|------|---|------------------|--------------------|------------|----------------|--|
| Tit.            | Cat. | Cap. |   | anno in corso    | corso              | 2010-2009  | competenza     |  |
|                 |      |      |   | euro             | euro               | euro       | esercizio 2010 |  |
| 2               | 2    | 323  | Acquisto arredi e attrezzature per servizio abitativo e mensa studenti  | 260.000          | 0                  | 0          | 0              |  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>   | 813.000          | 1.467.200          | -503.200   | 964.000        |  |
| 2               | 3    |      | <b>Ricerca scientifica</b>  |                  |                    |            |                |  |
| 2               | 3    | 347  | Al Dipartimento di Scienze dei Linguaggi, della Comunicazione e degli Studi Culturali                             | 0                | 155.000            | -31.000    | 124.000        |  |
| 2               | 3    | 348  | Al Dipartimento di Lingue, Letterature e Culture Comparate  | 0                | 120.000            | -24.000    | 96.000         |  |
| 2               | 3    | 349  | Al Dipartimento di Scienze Economiche   | 0                | 115.000            | -23.000    | 92.000         |  |
| 2               | 3    | 350  | Al Dipartimento di Matematica, Statistica ed Applicazioni   | 0                | 120.000            | -24.000    | 96.000         |  |
| 2               | 3    | 351  | Al Dipartimento di Economia Aziendale   | 0                | 120.000            | -24.000    | 96.000         |  |
| 2               | 3    | 352  | Al Dipartimento di Scienze Giuridiche   | 0                | 105.000            | -17.000    | 88.000         |  |
| 2               | 3    | 353  | Al Dipartimento di Scienze della Persona  | 0                | 135.000            | -14.000    | 121.000        |  |
| 2               | 3    | 354  | Al Dipartimento di Progettazione e Tecnologie   | 0                | 120.000            | -24.000    | 96.000         |  |
| 2               | 3    | 355  | Riversamento ai Dipartimenti del cofinanziamento Miur per progetti di ricerca                                     | 1.400.000        | 400.000            | 0          | 400.000        | E: cap.160   |
| 2               | 3    | 356  | Al Dipartimento di Ingegneria dell'Informazione e Metodi Matematici   | 0                | 90.000             | -18.000    | 72.000         |  |
| 2               | 3    | 357  | Al Dipartimento di Ingegneria Industriale   | 0                | 120.000            | -24.000    | 96.000         |  |
| 2               | 3    | 358  | Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità   | 0                | 115.000            | -16.000    | 99.000         |  |
| 2               | 3    | 359  | Al Dipartimento di Ingegneria Gestionale  | 0                | 60.000             | -12.000    | 48.000         |  |
| 2               | 3    | 361  | Riversamento entrate per ricerca scientifica  | 2.300.000        | 890.000            | -65.000    | 825.000        | E: cap.173 (125.000) + cap.184 (300.000) + cap.195 (50.000) + cap.198 (50.000) + cap.207 (300.000) |
| 2               | 3    | 362  | Riversamento entrate per contratti e convenzioni attività di ricerca (attività commerciale)                       | 500.000          | 0                  | 0          | 0              |  |
| 2               | 3    | 364  | Spese per Centro studi sul territorio   | 30.000           | 40.000             | 0          | 40.000         |  |
| 2               | 3    | 365  | Progetti di ricerca Centro Studio Territorio (attività commerciale)   | 200.000          | 308.000            | 42.000     | 350.000        | E: cap.109 (100.000) + cap.172 (100.000) + cap.199 (50.000) + cap.208 (100.000)                    |
| 2               | 3    | 366  | Cofinanziamento di Ateneo x progetti di ricerca e brevetti  | 400.000          | 500.000            | -100.000   | 400.000        |  |
| 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                                  | 850.000          | 872.000            | 151.000    | 1.023.000      | E: cap.43 (573.000) + cap.95 (430.000) + 20.000 contributo di Ateneo                               |
| 2               | 3    | 376  | Progetti di ricerca Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento (attività commerciale) | 15.000           | 100.000            | 0          | 100.000        | E: cap.110   |
| 2               | 3    | 377  | Spese x Centro di Ricerca sui Diritti dell'Uomo ed Etica Cooperazione Internazionale                              | 800.000          | 128.100            | -73.100    | 55.000         | E: cap.173 (25.000) + cap.207 (10.000) + 20.000 contributo di Ateneo                               |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note                   |
|-----------------|------|------|---|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|------------------------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |   |                                   |                             |                         |   |                        |
| 2               | 3    | 383  | Accordo per lo sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo | 0                                 | 0                           | 1.291.000               | 1.291.000                                     | E: cap.177             |
| 2               | 3    | 384  | Fondo per attività di ricerca da assegnare ai dipartimenti                    | 0                                 | 0                           | 251.000                 | 251.000                                       |                        |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | 6.495.000                         | 4.643.100                   | 1.245.900               | 5.889.000                                     |                        |
| 2               | 4    |      | <b>Trasferimenti in conto capitale</b>  | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   |                        |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>   | 0                                 | 0                           | 0                       | 0   |                        |
| 2               | 5    |      | <b>Partecipazioni</b>   |                                   |                             |                         |   |                        |
| 2               | 5    | 406  | Partecipazione a società di capitale  | 0                                 | 2.000                       | -2.000                  | 0   |                        |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>   | 0                                 | 2.000                       | -2.000                  | 0   |                        |
| 2               | 6    |      | <b>Conferimenti di capitale</b>   |                                   |                             |                         |   |                        |
| 2               | 6    | 420  | Finanziamento a società di capitale partecipate                               | 0                                 | 4.000.000                   | -4.000.000              | 0   |                        |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 6</b>   | 0                                 | 4.000.000                   | -4.000.000              | 0   |                        |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO II</b>   | 22.798.000                        | 14.129.800                  | -7.276.800              | 6.853.000                                     |                        |
| 3               |      |      | <b><u>RIMBORSO DI PRESTITI</u></b>  |                                   |                             |                         |   |                        |
| 3               | 1    |      | <b>Rimborso di prestiti</b>   |                                   |                             |                         |   |                        |
| 3               | 1    | 440  | Rimborso quota capitale   | 0                                 | 391.000                     | 18.000                  | 409.000                                       | E: cap.56 per € 23.000 |
| 3               | 1    | 441  | Rimborso anticipazione per impianto sportivo di Dalmine                       | 0                                 | 256.204                     | -256.204                | 0   | E: cap.159             |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>   | 0                                 | 647.204                     | -238.204                | 409.000                                       |                        |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO III</b>  | 0                                 | 647.204                     | -238.204                | 409.000                                       |                        |
| 4               |      |      | <b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>   |                                   |                             |                         |   |                        |
| 4               | 1    |      | <b>Partite di giro</b>  |                                   |                             |                         |   |                        |
| 4               | 1    | 450  | Versamenti ritenute erariali  | 0                                 | 8.000.000                   | 0                       | 8.000.000                                     |                        |
| 4               | 1    | 451  | Versamenti ritenute previdenziali ed assistenziali                            | 0                                 | 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   | 40.000                            | 150.000                     | 0                       | 150.000                                       |                        |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | Residui presunti<br>anno in corso | Previsioni anno in<br>corso | Differenza<br>2010-2009 | Previsione di<br>competenza<br>esercizio 2010 | Note |
|-----------------|------|------|--|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---|------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  |                                   |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | euro   | euro                              | euro                        | euro                    |   |      |
| 4               | 1    | 455  | Anticipazioni pagamenti per bollo virtuale                   | 20.000                            | 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  | 0                                 | 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>                                    | 76.000                            | 27.871.000                  | 0                       | 27.871.000                                    |      |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO IV</b>                                      | 76.000                            | 27.871.000                  | 0                       | 27.871.000                                    |      |
|                 |      |      | <b>RIEPILOGO:</b>  |                                   |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Disavanzo di amministrazione                                 |                                   |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | <b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>                             | 16.563.000                        | 59.584.438                  | -1.301.538              | 58.282.900                                    |      |
|                 |      |      | <b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                   | 22.798.000                        | 14.129.800                  | -7.276.800              | 6.853.000                                     |      |
|                 |      |      | <b>TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI</b>                     | 0                                 | 647.204                     | -238.204                | 409.000                                       |      |
|                 |      |      | <b>TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>                           | 76.000                            | 27.871.000                  | 0                       | 27.871.000                                    |      |
|                 |      |      | <b>T O T A L E G E N E R A L E</b>                           | 39.437.000                        | 102.232.442                 | -8.816.542              | 93.415.900                                    |      |
|                 |      |      | <b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>                               |                                   |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | <b>A) Equilibrio economico-finanziario</b>                   |                                   |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Entrate correnti: titolo 1,2,3                               | 62.199.900                        |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Spese correnti: titolo 1,3                                   | 58.691.900                        |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Differenza   | 3.508.000                         |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | <b>B) Equilibrio finale</b>                                  |                                   |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Entrate finali: avanzo di amministrazione + titolo 1,2,3,4,5 | 65.544.900                        |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Spese finali: disavanzo amministrazione + titolo 1,2         | 65.135.900                        |                             |                         |   |      |
|                 |      |      | Saldo netto  | 409.000                           |                             |                         |   |      |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |            |            |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|------------|------------|
|                 |      |      |  | 2010                            | 2011       | 2012       |
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | euro                            | euro       | euro       |
|                 |      |      | <b>ENTRATE</b>   |                                 |            |            |
| 0               | 0    | 0    | Avanzo di amministrazione  | 0                               | 0          | 0          |
| 1               |      |      | <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>  |                                 |            |            |
| 1               | 1    |      | <b>Tasse scolastiche</b>   |                                 |            |            |
| 1               | 1    | 1    | Tasse di iscrizione a corsi di laurea  | 2.800.000                       | 2.850.000  | 2.900.000  |
| 1               | 1    | 4    | Tassa regionale per diritto allo studio  | 1.600.000                       | 1.600.000  | 1.600.000  |
| 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                 | 300.000                         | 300.000    | 300.000    |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | 4.720.000                       | 4.770.000  | 4.820.000  |
| 1               | 2    |      | <b>Contributi scolastici</b>   |                                 |            |            |
| 1               | 2    | 17   | Contributo unificato per corsi di laurea   | 9.400.000                       | 9.600.000  | 9.800.000  |
| 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  | 40.000                          | 40.000     | 40.000     |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>  | 9.450.000                       | 9.650.000  | 9.850.000  |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO I</b>   | 14.170.000                      | 14.420.000 | 14.670.000 |
| 2               |      |      | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>  |                                 |            |            |
| 2               | 1    |      | <b>Trasferimenti da parte dello Stato</b>  |                                 |            |            |
| 2               | 1    | 31   | Finanziamento ordinario  | 36.475.500                      | 36.475.500 | 36.475.500 |
| 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                           | 98.000                          | 98.000     | 98.000     |
| 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   | 1.184.000                       | 1.184.000  | 1.184.000  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | 38.519.500                      | 38.519.500 | 38.519.500 |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |                   |                   |
|-----------------|------|------|---|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |   | 2010                            | 2011              | 2012              |
|                 |      |      |   | euro                            | euro              | euro              |
| 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  | 2.811.000                       | 2.811.000         | 2.811.000         |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>   | <b>3.386.000</b>                | <b>3.386.000</b>  | <b>3.386.000</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  | 14.400                          | 15.000            | 15.000            |
| 2               | 3    | 66   | Sovvenzione per attuazione programma LLP/Erasmus  | 32.000                          | 32.000            | 32.000            |
| 2               | 3    | 69   | Dottorato internazionale EMJD (Erasmus Mundus)  | 1.000.000                       | 1.000.000         | 1.000.000         |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | <b>1.325.400</b>                | <b>1.326.000</b>  | <b>1.326.000</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    | 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>   | <b>537.000</b>                  | <b>537.000</b>    | <b>537.000</b>    |
| 2               | 5    |      | <b>Trasferimenti da parte di privati</b>  |                                 |                   |                   |
| 2               | 5    | 93   | Contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa                                       | 300.000                         | 300.000           | 300.000           |
| 2               | 5    | 95   | Contributi a specifica destinazione per dottorati di ricerca  | 1.130.000                       | 1.130.000         | 1.130.000         |
| 2               | 5    | 96   | Contributo da Associazione Pro Universitate Bergomensis   | 35.000                          | 35.000            | 35.000            |
| 2               | 5    | 97   | Contributo da Fondazione Cariplo  | 1.055.000                       | 1.000.000         | 1.000.000         |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>   | <b>2.520.000</b>                | <b>2.465.000</b>  | <b>2.465.000</b>  |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO II</b>   | <b>46.287.900</b>               | <b>46.233.500</b> | <b>46.233.500</b> |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |                   |                   |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                 |      |      |  | 2010                            | 2011              | 2012              |
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | euro                            | euro              | euro              |
| 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    | 109  | Contratti per attività di consulenza (attività commerciale)              | 100.000                         | 100.000           | 100.000           |
| 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    | 115  | Proventi da gestione servizio abitativo e mensa                          | 712.000                         | 712.000           | 712.000           |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | <b>1.067.000</b>                | <b>1.067.000</b>  | <b>1.067.000</b>  |
| 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>  | <b>10.000</b>                   | <b>10.000</b>     | <b>10.000</b>     |
| 3               | 3    |      | <b>Proventi straordinari di gestione</b>                                 |                                 |                   |                   |
| 3               | 3    | 132  | Introiti e rimborsi diversi  | 300.000                         | 300.000           | 300.000           |
| 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 | 50.000                          | 50.000            | 50.000            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>  | <b>665.000</b>                  | <b>665.000</b>    | <b>665.000</b>    |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO III</b>   | <b>1.742.000</b>                | <b>1.742.000</b>  | <b>1.742.000</b>  |
|                 |      |      | <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>62.199.900</b>               | <b>62.395.500</b> | <b>62.645.500</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>          |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |         |         |
|-----------------|------|------|---|---------------------------------|---------|---------|
|                 |      |      |   | 2010                            | 2011    | 2012    |
| Tit.            | Cat. | Cap. |   | euro                            | euro    | euro    |
| 4               | 3    |      | <b>Riscossione di crediti</b>   |                                 |         |         |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | 0                               | 0       | 0       |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO IV</b>   | 0                               | 0       | 0       |
| 5               |      |      | <b><u>TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</u></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>   | 400.000                         | 400.000 | 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)                                       | 100.000                         | 100.000 | 100.000 |
| 5               | 2    | 173  | Contributi per ricerca scientifica da Regioni, Province e Comuni  | 150.000                         | 150.000 | 150.000 |
| 5               | 2    | 176  | Contributo già consortile consolidato da Comune e Provincia di Bergamo per ricerca                          | 524.000                         | 524.000 | 524.000 |
| 5               | 2    | 177  | Finanziamento regionale per "Accordo per lo sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo" | 1.291.000                       | 0       | 0       |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>   | 2.065.000                       | 774.000 | 774.000 |
| 5               | 3    |      | <b>Trasferimenti da parte dell'Unione Europea</b>   |                                 |         |         |
| 5               | 3    | 184  | Contratti di ricerca Unione Europea   | 300.000                         | 300.000 | 300.000 |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | 300.000                         | 300.000 | 300.000 |
| 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.)   | 50.000                          | 50.000  | 50.000  |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>   | 150.000                         | 150.000 | 150.000 |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |            |            |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|------------|------------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | 2010                            | 2011       | 2012       |
|                 |      |      |  | euro                            | euro       | euro       |
| 5               | 5    |      | <b>Trasferimenti da parte di privati</b>                               |                                 |            |            |
| 5               | 5    | 207  | Contributi per progetti di ricerca da privati                          | 310.000                         | 310.000    | 310.000    |
| 5               | 5    | 208  | Contratti e convenzioni per attività di ricerca (attività commerciale) | 100.000                         | 100.000    | 100.000    |
| 5               | 5    | 210  | Contributo da Credito Bergamasco per biblioteca Traini                 | 20.000                          | 20.000     | 20.000     |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>  | 430.000                         | 430.000    | 430.000    |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO V</b>   | 3.345.000                       | 2.054.000  | 2.054.000  |
| 6               |      |      | <b><u>ACCENSIONE DI PRESTITI</u></b>                                   |                                 |            |            |
| 6               | 1    |      | Accensione di prestiti   |                                 |            |            |
|                 |      |      | <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    |      | Partite di giro  |                                 |            |            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO VII</b>   | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>RIEPILOGO:</b>  |                                 |            |            |
|                 |      |      | Avanzo di amministrazione  | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>                                 | 14.170.000                      | 14.420.000 | 14.670.000 |
|                 |      |      | <b>TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                              | 46.287.900                      | 46.233.500 | 46.233.500 |
|                 |      |      | <b>TITOLO III - PRESTAZIONI DI SERVIZI ED ALTRE ENTRATE DIVERSE</b>    | 1.742.000                       | 1.742.000  | 1.742.000  |
|                 |      |      | <b>TITOLO IV - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>                    | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TITOLO V - TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>                      | 3.345.000                       | 2.054.000  | 2.054.000  |
|                 |      |      | <b>TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                              | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TITOLO VII - PARTITE DI GIRO</b>                                    | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 65.544.900                      | 64.449.500 | 64.699.500 |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |                   |                   |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                 |      |      |  | 2010                            | 2011              | 2012              |
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | euro                            | euro              | euro              |
|                 |      |      | <b>USCITE</b>  |                                 |                   |                   |
|                 |      |      | Disavanzo di amministrazione esercizio precedente  |                                 |                   |                   |
| 1               |      |      | <b><u>SPESE CORRENTI</u></b>   |                                 |                   |                   |
| 1               | 1    |      | <b>Personale</b>   |                                 |                   |                   |
| 1               | 1    | 1    | Retribuzione ed oneri riflessi al personale docente e ricercatore di ruolo                                   | 23.694.000                      | 24.300.000        | 25.000.000        |
| 1               | 1    | 2    | Fondo per rinnovi contrattuali personale tecnico amm.vo  | 252.000                         | 250.000           | 250.000           |
| 1               | 1    | 3    | Retribuzione ed oneri riflessi al personale tecnico-amm.vo di ruolo  | 7.280.000                       | 7.350.000         | 7.400.000         |
| 1               | 1    | 4    | Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi agli esperti e collaboratori linguistici          | 933.000                         | 930.000           | 930.000           |
| 1               | 1    | 5    | Retribuzione, indennità di fine rapporto ed oneri riflessi al personale tecnico - amm.vo a tempo determinato | 75.000                          | 75.000            | 75.000            |
| 1               | 1    | 8    | Retribuzione accessoria al personale tecnico amm.vo  | 422.000                         | 422.000           | 422.000           |
| 1               | 1    | 9    | Oneri per missioni del personale   | 25.000                          | 25.000            | 25.000            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | <b>32.681.000</b>               | <b>33.352.000</b> | <b>34.102.000</b> |
| 1               | 2    |      | <b>Consumo di beni</b>   |                                 |                   |                   |
| 1               | 2    | 30   | Acquisto materiale di cancelleria e di consumo per attrezzature informatiche                                 | 70.000                          | 70.000            | 70.000            |
| 1               | 2    | 31   | Acquisto carta   | 25.000                          | 20.000            | 20.000            |
| 1               | 2    | 32   | Fornitura modulistica e stampati   | 20.000                          | 20.000            | 20.000            |
| 1               | 2    | 33   | Acquisto libri, giornali, riviste  | 10.000                          | 10.000            | 10.000            |
| 1               | 2    | 34   | Acquisto materiale igienico sanitario  | 35.000                          | 35.000            | 35.000            |
| 1               | 2    | 35   | Acquisto materiale didattico e di consumo per Centro linguistico   | 6.000                           | 6.000             | 6.000             |
| 1               | 2    | 36   | Spese diverse  | 2.000                           | 2.000             | 2.000             |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>  | <b>168.000</b>                  | <b>163.000</b>    | <b>163.000</b>    |
| 1               | 3    |      | <b>Prestazioni di servizi</b>  |                                 |                   |                   |
| 1               | 3    | 56   | Oneri per funzionamento degli organi universitari  | 304.000                         | 304.000           | 304.000           |
| 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      | 70.000                          | 60.000            | 60.000            |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |           |           |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|-----------|-----------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | 2010                            | 2011      | 2012      |
|                 |      |      |  | euro                            | euro      | euro      |
| 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   | 2.111.000                       | 2.111.000 | 2.111.000 |
| 1               | 3    | 61   | Spese per dottorato internazionale EMJD (Erasmus Mundus)   | 850.000                         | 850.000   | 850.000   |
| 1               | 3    | 62   | Borse di studio per mobilità studenti  | 377.000                         | 377.000   | 377.000   |
| 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             | 830.000                         | 830.000   | 730.000   |
| 1               | 3    | 66   | Programma LLP/Erasmus:organizzazione e gestione  | 31.400                          | 32.000    | 32.000    |
| 1               | 3    | 67   | Spese per rapporti Internazionali  | 40.000                          | 40.000    | 40.000    |
| 1               | 3    | 68   | Servizio mensa del personale docente e non docente   | 270.000                         | 270.000   | 270.000   |
| 1               | 3    | 70   | Spese per attività didattica e di ricerca  | 222.000                         | 200.000   | 200.000   |
| 1               | 3    | 72   | Servizi per il diritto allo studio   | 843.000                         | 843.000   | 843.000   |
| 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  | 620.000                         | 620.000   | 620.000   |
| 1               | 3    | 79   | Manutenzioni e riparazioni ordinarie di arredi e attrezzature d'ufficio                                  | 45.000                          | 45.000    | 45.000    |
| 1               | 3    | 80   | Manutenzioni ed assistenza software  | 295.000                         | 295.000   | 295.000   |
| 1               | 3    | 81   | Assistenza tecnica e sistemistica  | 270.000                         | 270.000   | 270.000   |
| 1               | 3    | 83   | Spese postali  | 70.000                          | 70.000    | 70.000    |
| 1               | 3    | 84   | Spese telefoniche  | 150.000                         | 150.000   | 150.000   |
| 1               | 3    | 85   | Pulizia, portierato e servizi tecnici ausiliari  | 1.800.000                       | 1.800.000 | 1.800.000 |
| 1               | 3    | 86   | Spese per energia elettrica  | 730.000                         | 730.000   | 730.000   |
| 1               | 3    | 87   | Spese per acqua  | 35.000                          | 35.000    | 35.000    |
| 1               | 3    | 88   | Spese per riscaldamento  | 410.000                         | 410.000   | 410.000   |
| 1               | 3    | 89   | Spese per vestiario  | 2.000                           | 2.000     | 2.000     |
| 1               | 3    | 90   | Premi di assicurazione   | 145.000                         | 145.000   | 145.000   |
| 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  | 75.000                          | 75.000    | 75.000    |
| 1               | 3    | 94   | Collaborazione degli studenti alle attività didattiche e di servizio                                     | 120.000                         | 120.000   | 120.000   |
| 1               | 3    | 95   | Servizi di tutorato studentesco  | 30.000                          | 30.000    | 30.000    |
| 1               | 3    | 98   | Spese per servizi bibliotecari affidati a terzi  | 222.000                         | 222.000   | 222.000   |
| 1               | 3    | 99   | Spese per test d'ingresso e corsi di alfabetizzazione  | 70.000                          | 70.000    | 70.000    |
| 1               | 3    | 100  | Spese per la valutazione dell'attività dell'università   | 75.000                          | 75.000    | 75.000    |
| 1               | 3    | 101  | Scambi culturali, convegni e cerimonie   | 30.000                          | 30.000    | 30.000    |
| 1               | 3    | 102  | Spese per il servizio prevenzione e protezione   | 85.000                          | 85.000    | 85.000    |
| 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   | 200.000                         | 200.000   | 200.000   |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |                   |                   |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                 |      |      |  | 2010                            | 2011              | 2012              |
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | euro                            | euro              | euro              |
| 1               | 3    | 114  | Quote associative ad organismi diversi   | 40.000                          | 40.000            | 40.000            |
| 1               | 3    | 115  | Assegni per la collaborazione alla ricerca   | 124.000                         | 124.000           | 124.000           |
| 1               | 3    | 116  | Progetti finanziati con contributo Cariplo   | 478.000                         | 400.000           | 400.000           |
| 1               | 3    | 128  | Iniziative a favore di studenti disabili   | 35.000                          | 35.000            | 35.000            |
| 1               | 3    | 134  | Spese per servizi di segreteria studenti   | 100.000                         | 95.000            | 95.000            |
| 1               | 3    | 135  | Spese per servizio civile volontario   | 1.000                           | 1.000             | 1.000             |
| 1               | 3    | 141  | Spese per rilascio patente europea del computer (att.comm.)                            | 10.000                          | 10.000            | 10.000            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>  | <b>13.990.700</b>               | <b>13.876.300</b> | <b>13.776.300</b> |
| 1               | 4    |      | <b>Utilizzo di beni di terzi</b>   |                                 |                   |                   |
| 1               | 4    | 154  | Noleggio arredi e attrezzature   | 250.000                         | 200.000           | 150.000           |
| 1               | 4    | 155  | Fitto locali e spese accessorie  | 2.200.000                       | 2.200.000         | 2.200.000         |
| 1               | 4    | 157  | Locazione e noleggio software per didattica e ricerca                                  | 135.000                         | 135.000           | 135.000           |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>  | <b>2.585.000</b>                | <b>2.535.000</b>  | <b>2.485.000</b>  |
| 1               | 5    |      | <b>Trasferimenti</b>   |                                 |                   |                   |
| 1               | 5    | 178  | Fondo assistenza al personale universitario  | 15.000                          | 15.000            | 15.000            |
| 1               | 5    | 179  | Riversamento quota tassa regionale per diritto allo studio                             | 1.600.000                       | 1.600.000         | 1.600.000         |
| 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                             | 98.000                          | 98.000            | 98.000            |
| 1               | 5    | 183  | Alla Facoltà di Lingue e Letterature Straniere per attività didattica                  | 695.000                         | 626.000           | 591.000           |
| 1               | 5    | 184  | Alla Facoltà di Economia per attività didattica  | 859.000                         | 773.000           | 730.000           |
| 1               | 5    | 185  | Alla Facoltà di Ingegneria per attività didattica                                      | 933.000                         | 840.000           | 793.000           |
| 1               | 5    | 186  | Alla Facoltà di Scienze Formazione per attività didattica                              | 621.000                         | 559.000           | 528.000           |
| 1               | 5    | 187  | Riversamento contributi a specifica destinazione a favore dei Centri Autonomi di Spesa | 1.427.000                       | 1.450.000         | 1.450.000         |
| 1               | 5    | 190  | Contributi per master, corsi di perfezionamento e attività culturali diverse           | 40.000                          | 30.000            | 30.000            |
| 1               | 5    | 194  | Alla Facoltà di Giurisprudenza per attività didattica                                  | 325.000                         | 292.000           | 276.000           |
| 1               | 5    | 195  | Alla Facoltà di Scienze Umanistiche per attività didattica                             | 249.000                         | 223.800           | 212.000           |
| 1               | 5    | 196  | A dipartimenti e Facoltà per funzionamento laboratori                                  | 90.000                          | 90.000            | 80.000            |
| 1               | 5    | 197  | Fondo per l'internazionalizzazione della didattica                                     | 100.000                         | 100.000           | 100.000           |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>  | <b>7.197.000</b>                | <b>6.841.800</b>  | <b>6.648.000</b>  |

| Classificazione |      |      | Denominazione  | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |                   |                   |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | 2010                            | 2011              | 2012              |
|                 |      |      |  | euro                            | euro              | euro              |
| 1               | 6    |      | <b>Oneri finanziari</b>  |                                 |                   |                   |
| 1               | 6    | 220  | Interessi passivi su indebitamento                                 | 597.000                         | 580.000           | 560.000           |
| 1               | 6    | 222  | Spese e commissioni bancarie                                       | 4.000                           | 4.000             | 4.000             |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 6</b>  | <b>601.000</b>                  | <b>584.000</b>    | <b>564.000</b>    |
| 1               | 7    |      | <b>Oneri tributari</b>   |                                 |                   |                   |
| 1               | 7    | 243  | Versamento IVA per attività conto terzi                            | 300.000                         | 300.000           | 300.000           |
| 1               | 7    | 244  | Versamento IVA intracomunitaria dei Centri Autonomi di Spesa       | 15.000                          | 15.000            | 15.000            |
| 1               | 7    | 245  | Altre imposte e tasse  | 55.000                          | 55.000            | 55.000            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 7</b>  | <b>370.000</b>                  | <b>370.000</b>    | <b>370.000</b>    |
| 1               | 8    |      | <b>Oneri straordinari di gestione</b>                              |                                 |                   |                   |
| 1               | 8    | 265  | Fondo di riserva   | 109.900                         | 31.100            | 21.900            |
| 1               | 8    | 266  | Rimborso tasse, contributi a studenti                              | 500.000                         | 500.000           | 500.000           |
| 1               | 8    | 267  | Rimborsi diversi   | 1.000                           | 1.000             | 1.000             |
| 1               | 8    | 268  | Riversamento allo Stato oneri per applicazione decreti tagliaspese | 61.300                          | 61.300            | 61.300            |
| 1               | 8    | 271  | Contributo SIAE per riproduzione opere letterarie ed artistiche    | 18.000                          | 18.000            | 18.000            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 8</b>  | <b>690.200</b>                  | <b>611.400</b>    | <b>602.200</b>    |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO I</b>   | <b>58.282.900</b>               | <b>58.333.500</b> | <b>58.710.500</b> |
| 2               |      |      | <b><u>SPESE IN CONTO CAPITALE</u></b>                              |                                 |                   |                   |
| 2               | 1    |      | <b>Beni immobili e impianti</b>                                    |                                 |                   |                   |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 2               | 2    |      | <b>Beni mobili</b>   |                                 |                   |                   |
| 2               | 2    | 310  | Acquisto software e licenze d'uso                                  | 30.000                          | 30.000            | 30.000            |
| 2               | 2    | 311  | Acquisto arredi e attrezzature per la didattica                    | 30.000                          | 30.000            | 30.000            |
| 2               | 2    | 312  | Acquisto arredi e attrezzature per gli uffici e i servizi          | 52.000                          | 30.000            | 30.000            |
| 2               | 2    | 313  | Acquisto arredi e attrezzature per i dipartimenti                  | 153.000                         | 150.000           | 150.000           |
| 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     | 310.000                         | 310.000           | 310.000           |
| 2               | 2    | 317  | Acquisti per dotazione biblioteca di Ingegneria                    | 136.000                         | 136.000           | 136.000           |

| Classificazione |      |      | Denominazione   | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |                  |                  |
|-----------------|------|------|---|---------------------------------|------------------|------------------|
|                 |      |      |   | 2010                            | 2011             | 2012             |
| Tit.            | Cat. | Cap. |   | euro                            | euro             | euro             |
| 2               | 2    | 320  | Acquisti per dotazione biblioteca Traini  | 20.000                          | 20.000           | 20.000           |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 2</b>   | <b>964.000</b>                  | <b>939.000</b>   | <b>939.000</b>   |
| 2               | 3    |      | <b>Ricerca scientifica</b>  |                                 |                  |                  |
| 2               | 3    | 347  | Al Dipartimento di Scienze dei Linguaggi, della Comunicazione e degli Studi Culturali                             | 124.000                         | 124.000          | 109.000          |
| 2               | 3    | 348  | Al Dipartimento di Lingue, Letterature e Culture Comparate  | 96.000                          | 96.000           | 84.000           |
| 2               | 3    | 349  | Al Dipartimento di Scienze Economiche   | 92.000                          | 92.000           | 81.000           |
| 2               | 3    | 350  | Al Dipartimento di Matematica, Statistica ed Applicazioni   | 96.000                          | 96.000           | 84.000           |
| 2               | 3    | 351  | Al Dipartimento di Economia Aziendale   | 96.000                          | 96.000           | 84.000           |
| 2               | 3    | 352  | Al Dipartimento di Scienze Giuridiche   | 88.000                          | 88.000           | 77.000           |
| 2               | 3    | 353  | Al Dipartimento di Scienze della Persona  | 121.000                         | 121.000          | 106.000          |
| 2               | 3    | 354  | Al Dipartimento di Progettazione e Tecnologie   | 96.000                          | 96.000           | 84.000           |
| 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   | 72.000                          | 72.000           | 63.000           |
| 2               | 3    | 357  | Al Dipartimento di Ingegneria Industriale   | 96.000                          | 96.000           | 84.000           |
| 2               | 3    | 358  | Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità   | 99.000                          | 99.000           | 87.000           |
| 2               | 3    | 359  | Al Dipartimento di Ingegneria Gestionale  | 48.000                          | 48.000           | 42.000           |
| 2               | 3    | 361  | Riversamento entrate per ricerca scientifica  | 825.000                         | 825.000          | 825.000          |
| 2               | 3    | 364  | Spese per Centro studi sul territorio   | 40.000                          | 40.000           | 35.000           |
| 2               | 3    | 365  | Progetti di ricerca Centro Studio Territorio (attività commerciale)   | 350.000                         | 350.000          | 350.000          |
| 2               | 3    | 366  | Cofinanziamento di Ateneo x progetti di ricerca e brevetti  | 400.000                         | 350.000          | 350.000          |
| 2               | 3    | 367  | Al Dipartimento di Lettere, Arti e Multimedialità per Centro Arti Visive  | 30.000                          | 30.000           | 27.000           |
| 2               | 3    | 371  | Spese per Centro di Ateneo per la qualità dell'insegnamento e dell'apprendimento                                  | 1.023.000                       | 1.023.000        | 1.023.000        |
| 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 Centri di Ricerca sui Diritti dell'Uomo ed Etica Cooperazione Internazionale                              | 55.000                          | 55.000           | 55.000           |
| 2               | 3    | 383  | Accordo per lo sviluppo del capitale umano nel sistema universitario lombardo                                     | 1.291.000                       | 0                | 0                |
| 2               | 3    | 384  | Fondo per attività di ricerca da assegnare ai dipartimenti  | 251.000                         | 251.000          | 251.000          |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 3</b>   | <b>5.889.000</b>                | <b>4.548.000</b> | <b>4.401.000</b> |
| 2               | 4    |      | <b>Trasferimenti in conto capitale</b>  | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 4</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

| Classificazione |      |      | Denominazione                              | PREVISIONE BILANCIO PLURIENNALE |            |            |
|-----------------|------|------|--|---------------------------------|------------|------------|
| Tit.            | Cat. | Cap. |  | 2010                            | 2011       | 2012       |
|                 |      |      |  | euro                            | euro       | euro       |
| 2               | 5    |      | <b>Partecipazioni</b>                      |                                 |            |            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 5</b>                  | 0                               | 0          | 0          |
| 2               | 6    |      | <b>Conferimenti di capitale</b>            |                                 |            |            |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 6</b>                  | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO II</b>                    | 6.853.000                       | 5.487.000  | 5.340.000  |
| 3               |      |      | <b><u>RIMBORSO DI PRESTITI</u></b>         |                                 |            |            |
| 3               | 1    |      | <b>Rimborso di prestiti</b>                |                                 |            |            |
| 3               | 1    | 440  | Rimborso quota capitale                    | 409.000                         | 629.000    | 649.000    |
|                 |      |      | <b>Totale Categoria 1</b>                  | 409.000                         | 629.000    | 649.000    |
|                 |      |      | <b>TOTALE TITOLO III</b>                   | 409.000                         | 629.000    | 649.000    |
| 4               |      |      | <b><u>PARTITE DI GIRO</u></b>              |                                 |            |            |
| 4               | 1    |      | <b>Partite di giro</b>                     |                                 |            |            |
|                 |      |      | <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>           | 58.282.900                      | 58.333.500 | 58.710.500 |
|                 |      |      | <b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b> | 6.853.000                       | 5.487.000  | 5.340.000  |
|                 |      |      | <b>TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI</b>   | 409.000                         | 629.000    | 649.000    |
|                 |      |      | <b>TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>         | 0                               | 0          | 0          |
|                 |      |      | <b>TOTALE GENERALE</b>                     | 65.544.900                      | 64.449.500 | 64.699.500 |