



UNIVERSITÀ
DI PAVIA

BUDGET 2019

A cura del Servizio Pianificazione, Programmazione e Controllo

LINEE STRATEGICHE: BUDGET 2019



UNIVERSITÀ DI PAVIA

1. Potenziamento della **strumentazione per la ricerca**: si completeranno gli investimenti in strumentazione per i progetti di eccellenza e non, quale importante fattore reputazionale per un Ateneo eccellente nella ricerca.
 2. **Edilizia**: progetti importanti in fase di progettazione entreranno nella fase realizzativa, per creare spazi di studio e lavoro sempre più adeguati
 3. **Benessere studentesco**: conferma del nuovo modello contributivo, a tutela del diritto allo studio, mantenimento dell'elevato livello di servizi agli studenti .
 4. **ICT**: continua l'investimento in infrastrutture e tecnologie d'avanguardia.
 5. **Programmazione triennale del personale 2019-2021** per attuare una strategia di utilizzo delle risorse mirata a contenere la perdita di potenziale didattico e a migliorare la qualità della ricerca dell'ateneo sia rafforzando le aree eccellenti sia promuovendo le aree meno produttive.
 6. **Ottimizzazione** dei costi di funzionamento (Contenimento delle spese di funzionamento nei limiti della spesa dell'anno precedente e gestione per obiettivi.
-

| Descrizione Riclassificato | 2019 |
|--|--------------------|
| A) PROVENTI OPERATIVI | 259.587.418 |
| I. PROVENTI PROPRI | 49.683.645 |
| II. CONTRIBUTI | 179.532.714 |
| III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE | - |
| IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO | - |
| V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 30.371.060 |
| VI. VARIAZIONE RIMANENZE | - |
| VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | - |
| TOTALE PROVENTI (A) | 259.587.418 |
| B) COSTI OPERATIVI | 260.448.149 |
| VIII. COSTI DEL PERSONALE | 129.107.088 |
| IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE | 123.841.791 |
| X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 5.411.877 |
| XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI | - |
| XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 2.087.392 |
| TOTALE COSTI (B) | 260.448.149 |
| DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B) | (860.730) |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | (70.500) |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) | (70.500) |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - |
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D) | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | (378.081) |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) | (378.081) |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE | 7.225.038 |
| RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO | (8.534.349) |
| UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE | 8.534.349 |
| RISULTATO A PAREGGIO | - |

IN SINTESI:

- “ Stima prudenziale dei proventi (tasse e contributi ministeriali) e dei costi di funzionamento (da piani triennali del personale e dell’edilizia);
- “ Elevati volumi di costi rimodulati dalle sezioni di budget precedente per l’attività progettuale delle strutture e finanziati dalle riserve da contabilità finanziaria (25,4 mln €);
- “ Per raggiungere il pareggio si utilizzano anche riserve da Patrimonio netto derivante da contabilità economico patrimoniale” (revisione infrannuale di budget per 6,2 mln €, vincoli per lavori di edilizia 1,8 mln € e 0,5 mln di euro da riserve libere)

PROVENTI:



UNIVERSITÀ DI PAVIA



Tasse e contributi per lauree magistrali: nuovo schema contributivo

L'Università di Pavia prevede che la [contribuzione universitaria](#) sia costituita da una parte di tassazione fissa, €156, e da una parte variabile (contributo onnicomprensivo) calcolata in base al [reddito](#) dello studente, al Corso di studio di iscrizione e al numero di iscrizioni rispetto alla durata normale del corso. Il [pagamento](#) dell'importo totale è diviso in 3 rate: la prima da versare al momento dell'immatricolazione (vedi scadenza termine) o iscrizione agli anni successivi (entro il 24/09/2018); la seconda da versare entro il 23/11/2018; la terza da versare entro il 22/03/2019.

Composizione delle rate:

Prima rata: Per gli studenti iscritti al primo anno l'importo della prima rata è costituito dalla sola tassazione fissa di €156 (Tassa Regionale per il Diritto allo Studio €140 e imposta di bollo €16) e si versa al momento dell'immatricolazione. Per gli studenti [iscritti agli anni successivi](#) al primo, l'importo della prima rata è costituito dalla tassazione fissa di €156 (Tassa Regionale per il Diritto allo Studio €140 e imposta di bollo €16) a cui si aggiunge il 20% del contributo onnicomprensivo pagato nell'anno accademico precedente.

Seconda rata: L'importo della seconda rata sarà pari al 30% del contributo onnicomprensivo dovuto dallo studente sulla base dell' ISEE 2018 per il diritto allo studio universitario o al 30% dell'importo di fascia massima per coloro che non intendono fruire del contributo proporzionato alla situazione economica del nucleo familiare.

Terza rata: L'importo della terza rata sarà pari alla differenza tra l'importo totale dovuto per l'intero anno accademico e quanto già corrisposto con le prime due rate.

Come si calcola il contributo onnicomprensivo: Il contributo onnicomprensivo viene calcolato in base al reddito dello studente, al [Corso di studio di iscrizione](#) e al numero di iscrizioni rispetto alla durata normale del corso.

Per conoscere il reddito, lo studente deve essere in possesso dell'attestazione [ISEE](#) per il diritto allo studio del 2018 rilasciato dall'INPS. Se si è in posizione regolare e l'indicatore ISEE è:

1. **inferiore o uguale a 23.000** euro si è esonerati dal contributo onnicomprensivo;
2. **tra 23.001 e 75.000** euro il contributo onnicomprensivo viene calcolato sulla base del Valore ISEE e del Corso di studi a quale si è iscritti ([vedi tabella contributo onnicomprensivo](#))



Tasse e contributi per lauree magistrali (€)

| Descrizione Riclassificato | Budget 2019 |
|--|-------------------|
| Proventi per la didattica | 37.464.924 |
| Tasse e contributi per corsi di laurea e laurea magistrale | 31.968.793 |
| Tasse e contributi per scuole di specializzazione | 2.032.075 |
| Proventi da master | 2.076.277 |
| Proventi da corsi di perfezionamento e altri corsi istituzionali | 142.968 |
| Proventi da prelievi particolari | 1.200.000 |
| Altri proventi per la didattica | 44.812 |

Al fine di valutare l'incidenza della contribuzione studentesca sul FFO, in modo da garantire il rispetto del limite del 20%, l'importo della contribuzione da rapportare al FFO è stato calcolato sottraendo dai contributi al netto dei rimborsi la quota di contribuzione pagata dagli studenti internazionali (come disposto dalla legge di bilancio 2018) e dagli iscritti italiani oltre la durata normale dei rispettivi corsi di studio.

| | |
|---|--------------------|
| Tasse e contributi per corsi di laurea e laurea magistrale | 31.968.793 |
| - Rimborso agli studenti | 2.046.274 |
| - Contribuzione di studenti internazionali | 566.244 |
| - Contribuzione di iscritti oltre la durata normale dei corsi di studio | 5.779.660 |
| Contribuzione netta da considerare | 23.576.615 |
| FFO 2019 | 120.528.825 |
| Contribuzione netta / FFO2019 | 19,6% |



FFO 2019:
€120.528.825
(-1,3 bdg
2018)

“ Riduzione della
quota strutturale
(esclusi i piani di
reclutamento) al
98%

“ Mantenimento delle
altre assegnazioni
al livello 2018

“ Mantenimento delle
quote finalizzate



UNIVERSITÀ DI

| DM 587/2018 | bdg 2019 | bdg 2018 | 2018 | 2017 | (2018-2017) |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Art 1- assegnazioni per obbligazioni assunte nei progressi esercizi | | | | | - |
| Art 2- Interventi quota base | | | 76.132.515 | 80.139.547 | - 4.007.032 |
| - costo standard | | | 23.369.432 | 22.764.390 | |
| - quota storica | | | 52.763.083 | 57.365.136 | |
| - tirocini curriculari (al netto di recuperi) | | | | 29.099 | |
| - quota pro3: 2013-2015 | | | | 39.120 | |
| - recupero | | | | | |
| - importo una tantum | | | | | |
| Art 3- Assegnazione quota premiale (L.1/2009) | | | 30.328.371 | 30.014.498 | 313.873 |
| a) risultati della ricerca | 108.793.431 | 111.374.646 | 19.634.606 | 17.804.051 | |
| b) politiche di reclutamento | | | 6.222.675 | 5.988.366 | |
| c) risultati della didattica (componente internaz) | | | | 4.528.263 | |
| d) risultati della didattica (studenti attivi) | | | | 5.526.932 | |
| d) autonomia responsabile | | | | 58.172 | |
| e) correzioni | | | | 753.321 | |
| f) integrazione | | | 57.173 | | |
| Art 4- Intervento perequativo e salvaguardia | | | 4.552.819 | 2.725.960 | 1.826.859 |
| Art 5- Chiamate dirette | | | | | |
| Art 9- Piani straordinari di reclutamento | 6.353.606 | 4.816.885 | 5.167.399 | 5.064.847 | 102.552 |
| - ricercatori di tipo b (L. stabilità 2016) | 938.443 | 873.402 | 938.443 | | |
| - professori ordinari | 161.958 | 97.175 | 161.958 | | |
| - professori associati | 3.846.308 | 3.846.308 | 3.846.308 | | |
| - ricercatori di tipo b (L. bilancio 2018) | 1.406.897 | | 220.690 | | |
| FFO STRUTTURALE | - 115.147.037 | 116.191.531 | 116.181.104 | 117.944.852 | - 1.763.748 |
| Art 8- Intervento a favore degli studenti | - 5.327.895 | 5.094.516 | 2.633.379 | 4.610.692 | |
| - borse post lauream | 2.547.927 | 2.547.927 | | 2.787.183 | |
| - fondo sostegno giovani | 1.000.750 | 900.000 | 1.000.750 | 988.102 | |
| - Intervento a favore degli studenti diversamente abili | 146.589 | 146.589 | | 135.971 | |
| - riparto no tax area | 1.632.629 | 1.500.000 | 1.632.629 | 699.436 | 933.193 |
| Art 9- Interventi da disposizioni legislative | 53.893 | 574.465 | 8.994.499 | 1.110.210 | 7.884.289 |
| - tirocini | | | | | |
| - programmazione triennale 2013-2015 | | | | | |
| - programmazione triennale 2016-2018 | | 574.465 | 575.331 | 575.332 | |
| - commissione per l'abilitazione scientifica | | | | | |
| - integrazione maternità assegnisti di ricerca e ricercatrici | 53.893,0 | | 53.893,0 | 69.878 | |
| - piano lauree scientifiche | | | | | |
| - fondo per il finanziamento attività di base | | | | 465.000 | |
| - contributo per prove ammissione scuole di specializzazione | | | | | |
| - compensazione parziale del blocco stipendiale per i docenti | | | 901.250 | | 901.250 |
| - dipartimenti di eccellenza | <i>noto</i> | | 7.464.025 | | 7.464.025 |
| Art10- Ulteriori interventi | | | | | |
| Art 1- lettera C) DM 1049/2011 | | | | 106.427,00 | |
| Una tantum attivazione del corso di laurea a Cremona | | | 351.750 | | |
| ALTRE ASSEGNAZIONI | - 5.381.788 | 5.668.981 | 11.979.628 | 5.827.329 | |
| Totale | - 120.528.825 | 121.860.512 | 128.160.732 | 123.772.181 | |

Altri proventi

Oltre ai Proventi per la didattica ed il FFO, sono inclusi :

- I proventi per le ricerche ed altre commesse avviate negli anni precedenti (€ 46.378.452 come quota risconti anni precedenti e ratei);
- attività ricorrente per € 1.245.518: ECM, Professioni Legali, corsi di studio cofinanziati (Scienze Motorie), Centro di Medicina dello Sport e altri Centri, iniziative coordinate da LENA, etc.;
- attività conto terzi ricorrente presso le strutture (1.798.00€) : Poliambulatorio di Odontoiatria, Centri del Dip. di Sanità Pubblica (e di Medicina Molecolare);
- Fundraising per le attività di finanziamento di posti di ruolo (€ 202.825);
- Altri proventi per locazioni (€ 40.514), esami di stato (€ 850.000), ricavi da concessioni (€ 150.000).



COSTI:



UNIVERSITÀ DI PAVIA



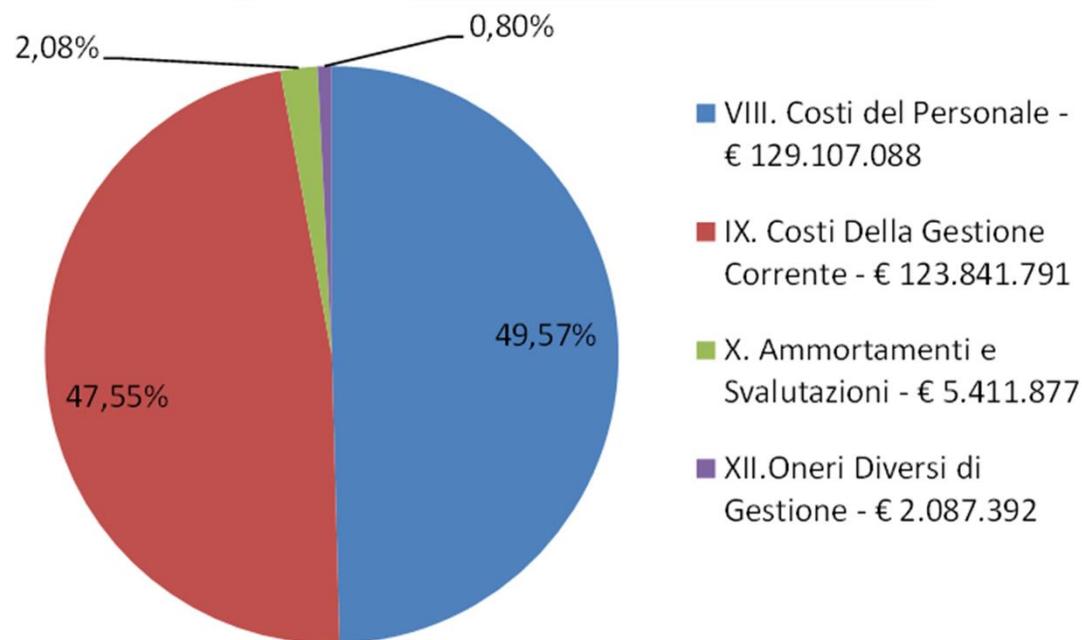
I COSTI OPERATIVI composizione:

Il fattore produttivo più rilevante è il capitale umano, come dimostrato dall'incidenza rilevante del costo del personale sul totale.

Seguono i costi della gestione corrente tra i quali i maggiori sono:

- sostegno agli studenti (42 mln),
- l'acquisto di servizio (30 mln per utenze, pulizia, manutenzioni)
- altri costi per dotazione, missioni, attività istituzionale (19 mln)
- spese per il funzionamento dei laboratori (13 mln) e altri materiali (2,8 mln)
- costi per la ricerca (5 mln)
- Materiali bibliografico (4,7 mln)
- Licenze software, locazioni e noleggi (3,8 mln)

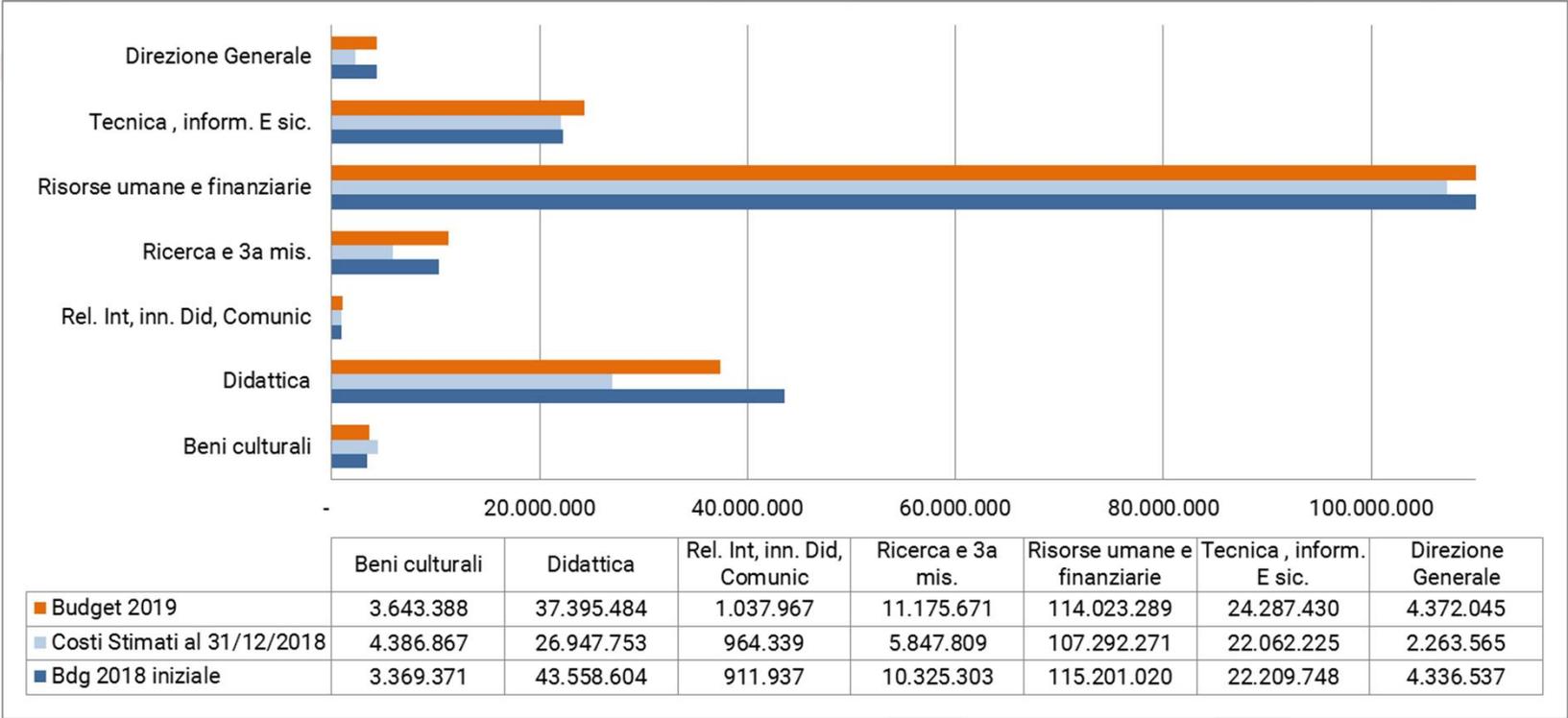
Tra gli oneri diversi di gestione, troviamo i tributi (Tasi, Imu, imposte ipotecarie...).



UNIVERSITÀ DI PAVIA

I COSTI DI FUNZIONAMENTO per aree dirigenziale:

- “ Affinamento della stima delle borse per specializzazione e indennità perequativa (area didattica, impatto nullo sul risultato)
- “ Gli aumenti salariali sono coperti da un Fondo ad hoc.
- “ I costi dell’organico sono stimati in relazione a quanto stabilito in sede di programmazione triennale (area risorse umane e finanziarie)
- “ I costi nel grafico includono anche le indennità perequative che sono invece sterilizzate nel C.E. dai corrispondenti recuperi
- “ Continua l’ottimizzazione dei costi di funzionamento



I COSTO DEL PERSONALE:

“ Nel 2018 importante turnover negativo (7 trasferimenti, 30 pensionamenti, 10 dimissionari e 3 decessi)

“ Ritardo fisiologico nella attuazione delle programmazioni aperte (16-18 e 18-20), piano reclutamenti straordinari e dipartimenti di eccellenza.

“ Proposta programmazione 2019-2021
Personale docente: facoltà assunzionali corrispondenti a 25 punti organico 2019: 5 PO, 2020: 5 PO, 2021: 15 PO

“ Personale tecnico amministrativo: facoltà assunzionali corrispondenti 8.75 punti organico : 2019: 6.15 PO, 2020: 0.30 PO, 2021: 2.3 PO

| Ruolo | Cessazioni 2017 | Cessazioni 2018 | Cessazioni 2019 | Cessazioni 2020 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| PA - Professori Associati | 11 | 17 | 4 | 8 |
| PO - Professori Ordinari | 31 | 22 | 16 | 13 |
| RU - Ricercatori Universitari | 7 | 11 | 3 | 3 |
| Totale complessivo | 49 | 50 | 23 | 24 |

| Progr.2016-2018: | |
|------------------|-----------|
| RUOLO | |
| PA | 8 |
| PO | 6 |
| RTDA | 23 |
| RTDB | 3 |
| TOTALE | 40 |

| | Pro 2018-2020, Paini straord., eccellenze | | | TOTALE |
|-----------------------------|---|-----------|-----------|------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | |
| PO ESTERNI | | 1 | 2 | 3 |
| PO Chiamata diretta | 1 | 0 | 0 | 1 |
| PA ESTERNI | 1 | 6 | 3 | 10 |
| PA Chiamata diretta | 0 | 6 | 3 | 9 |
| rtda | 6 | 8 | 7 | 21 |
| rtdb legge bilancio | 22 | 2 | 0 | 24 |
| rtdb unipv | 0 | 5 | 4 | 9 |
| rtdb DE | 2 | 7 | | 9 |
| rtdb 15% | 0 | 4 | 0 | 4 |
| RTB > PA | 0 | 20 | 2 | 22 |
| RU> PA | 13 | 15 | 7 | 35 |
| PA>PO | 0 | 25 | 8 | 33 |
| PA ESTERNI MIUR | 4 | 0 | 0 | 4 |
| PO ESTERNI DE | 2 | | | 2 |
| TOTALI: | 51 | 99 | 36 | 186 |
| Incremento organico: | 38 | 39 | 19 | 96 |



| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 s | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| A. NUMERATORE PROPER: | | | | | | | |
| Professori ordinari | | | | 25.302.397 | 23.900.874 | 22.421.061 | 20.806.153 |
| Professori associati | | | | 28.408.117 | 27.515.988 | 28.748.634 | 28.711.715 |
| Ricercatori a tempo indet. | | | | 12.489.540 | 12.044.335 | 12.227.918 | 12.109.777 |
| Docenti a tempo indeterminato | 72.688.468 | 70.386.390 | 67.681.631 | 66.200.054 | 63.461.196 | 63.397.614 | 61.627.646 |
| Docenti a tempo determinato | 2.479.378 | 3.069.984 | 3.751.835,00 | 4.321.188 | 3.671.802 | 2.398.475 | 1.657.883 |
| Dirigenti e personale a tempo indeterminato e det. | 30.094.634 | 29.444.883 | 29.186.349 | 29.981.136 | 31.347.567 | 31.134.588 | 30.809.753 |
| Direttore generale | 214.675 | 211.064 | 257.528 | 257.528 | 257.528 | 257.528 | 257.528 |
| Fondo di contrattazione integrativa | 2.015.637 | 2.693.628 | 3.207.431 | 3.118.142 | 3.118.142 | 3.118.142 | 3.118.142 |
| Personale tecnico amministrativo | 32.324.946 | 32.349.575 | 32.651.308 | 33.356.806 | 34.723.237 | 34.510.258 | 34.185.422 |
| Collaboratori linguistici (tratt. Integ.) | 669.500 | 641.621 | 631.372 | 716.131 | 743.120 | 743.120 | 743.120 |
| Contratti per incarico di insegnamento | 2.462.954 | 1.320.315 | 1.245.423 | 1.245.423 | 1.245.423 | 1.245.423 | 1.245.423 |
| Programmazione del personale docente 2016-18 | | | | | 1.789.278 | 2.385.704 | 2.385.704 |
| Programmazione del personale docente 2018-20 | | | | | 1.373.700 | 5.001.750 | 8.766.600 |
| Programmazione del personale docente 2019-21 | | | | | 464.167 | 855.000 | 1.995.000 |
| Programmazione del personale pta 2019-21 | | | | | | 701.100 | 718.200 |
| TOTALE: | 110.625.246 | 107.767.885 | 105.961.569 | 105.839.603 | 107.471.923 | 111.238.444 | 113.324.999 |
| Fianziamenti esterni e quota premiale | 1.489.613 | 1.355.512 | 1.183.731 | 1.183.731 | 1.183.731 | 1.183.731 | 1.183.731 |
| Fianziamenti di dipartimenti di eccellenze | | | | | 330.600 | 860.700 | 1.060.200 |
| TOTALE NETTO: | 109.135.633 | 106.412.373 | 104.777.838 | 104.655.872 | 105.957.592 | 109.194.013 | 111.081.068 |

Impatto della nuova programmazione



UNIVERSITÀ DI PAVIA

Indicatori PROPER:

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Incidenza costo del personale / FFO + tasse</i> | 69,45% | 66,76% | 65,82% | 68,9% | 70,9% | 73,0% | 74,3% |
| <i>ISEF</i> | 1,16 | 1,21 | 1,23 | 1,19 | 1,15 | 1,11 | 1,09 |
| <i>Indebitamento</i> | 3,04% | 2,76% | 2,46% | 0,20% | 2,0% | 2,15% | 2,25% |
| <i>Incidenza costo del personale / FFO</i> | 89,9% | 88,1% | 87,1% | 87,2% | 88,6% | 91,3% | 92,9% |



INVESTIMENTI:



UNIVERSITÀ DI PAVIA



| BUDGET DEGLI INVESTIMENTI | 2019 | I) Contributi da Terzi finalizzati (In conto capitale E/O Conto Impianti) | II) Risorse da Indebitamento | III) Risorse proprie |
|--|-------------------|---|------------------------------|----------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 349.000 | - | - | 349.000 |
| CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | 349.000 | - | - | 349.000 |
| Software e altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 349.000 | | | 349.000 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 19.650.419 | 6.400.000 | - | 13.250.419 |
| FABBRICATI | 13.752.390 | 6.400.000 | - | 7.352.390 |
| Fabbricati | 13.752.390 | 6.400.000 | - | 7.352.390 |
| IMPIANTI E ATTREZZATURE | 1.884.172 | - | - | 1.884.172 |
| Impianti e macchinari | 302.500 | | | 302.500 |
| Attrezzature e lettriche ed elettroniche non scientifiche | 1.526.172 | | | 1.526.172 |
| Altre attrezzature non scientifiche | 55.500 | | | 55.500 |
| ATTREZZATURE SCIENTIFICHE | 3.711.956 | - | - | 3.711.956 |
| Attrezzature e lettriche ed elettroniche scientifiche | 3.711.956 | | | 3.711.956 |
| MOBILI E ARREDI | 270.500 | - | - | 270.500 |
| Mobili e arredi | 59.000 | | | 59.000 |
| Mobili e arredi non contingentato | 211.500 | | | 211.500 |
| ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 31.400 | - | - | 31.400 |
| Autoveicoli da trasporto | | | | - |
| Immobilizzazioni materiali inferiori a 516,46 euro | 31.400 | | | 31.400 |
| | 19.999.419 | 6.400.000 | - | 13.599.419 |



Investimenti in fabbricati:

| | Budget 2019 |
|---|-------------------|
| Polo didattico scienze del farmaco: completamento progettazione e affidamento lavori | 1.000.000 |
| San Tommaso: esecuzione lavori di manutenzione straordinaria della facciata e progettazione e affidamento per ristrutturazione di spazi interni | 1.508.500 |
| Mensa Cravino: progettazione della riqualificazione del piano primo, copertura e piano interrato | 500.000 |
| Biochimica: adeguamento e messa a norma di due laboratori didattici | 245.000 |
| San Felice: progettazione di messa a norma antincendio, adeguamento coperture e riqualificazione degli spazi | 1.200.000 |
| San Tommaso: progettazione interventi di redistribuzione interna dipartimento e manutenzione coperture | 200.000 |
| San Tommaso: adeguamento prevenzione incendi dell'intero palazzo | 950.000 |
| Tinteggiatura e manutenzione dei cortili storici | 400.000 |
| Palazzo Botta 1: completamento della realizzazione del Museo Spallanzani (primo lotto) | 698.890 |
| Palazzo Botta 1: completamento della realizzazione del Museo Spallanzani (primo lotto) (quota finanziata da Cariplo) | 1.400.000 |
| Campus della Salute: affidamento dei lavori e avvio del cantiere | 5.500.000 |
| Opere edili connesse all'acquisizione di attrezzature scientifiche nell'ambito dei Dipartimenti di Eccellenza | 150.000 |
| Totale investimenti in Fabbricati euro | 13.752.390 |

Questi interventi per **€ 6.153.500** su fabbricati sono desunti dal piano triennale dell'edilizia; la parte rimanente di **€ 7.598.890** è riferita a opere già avviate, quali:
Campus 5,5mln
Parte del Palazzo Botta € 548.890
Fondo Eccellenza € 150.000
Museo Spallanzani € 1.400.000



Allineamento con il piano triennale dell'edilizia:

| 2019 | Codice progetto | Descrizione | Importo lavori+IVA | Quadro economico | Budget attualmente disponibile | Vincoli approvati dal CDA | Vincoli sottoposti al CDA ma non definitivamente approvati | Vincolo aggiuntivo da piano edilizia 2019/21 | Fonte di copertura | Proposta di budget 2019 |
|------|-----------------|---|--------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|--|--|---------------------|-------------------------|
| 1 | 1.1 | REC_BIOCHIMICA Biochimica Interventi adeguamento laboratori didattici | 225.000 € | 245.000 € | 150.000 € | 797.000 € (**) | | 53.000 € | Riserva vincolata | 245.000 € |
| 2 | 1.2 | Accordo quadro annuale smaltimento amianto - | 150.000 € | 243.000 € | | | | | -- funzionamento -- | |
| 3 | 1.3 | SANTOMMASO_PREV_IN_C_AULE San Tommaso - Interventi di adeguamento prevenzione incendi e realizzazione di n.2 aule didattiche | 885.000 € | 950.000 € | | 950.000 € ora su prog. 145 | | 0 € | Riserva vincolata | 950.000 € |
| 4 | 1.4 | REC_SANFELICE San Felice - Interventi di risanamento conservativo, messa in sicurezza e restauro del chiostro | 1.931.778 € | 2.500.000 € | 330.000 € | 4.500.000 € | | -2.000.000 € | Riserva vincolata | 1.200.000 € |
| 5 | 2.1 | 187 San Tommaso - Interventi riqualificazione spazi ex militari -Lotto1 Facciata | 697.801 € | 808.500 € | | | | | | 808.500 € |
| 6 | 2.2 | 187 San Tommaso - Interventi riqualificazione spazi ex militari -Lotto2 Ristrutturazione spazi interni | 2.753.690 € | 3.580.000 € | 50.679 € | 4.376.000 € | | 12.500 € | Riserva vincolata | 700.000 € |
| 7 | 2.3 | COPERTURA_POLODIDING Rifacimento copertura -Nuovo Polo didattico Ingegneria -Segreterie e collegamento- | 450.000 € | 505.000 € | 0 € | 0 € | | 505.000 € | Riserva vincolata | 505.000 € |
| 8 | 2.4 | RIQUALWEBER Riqualificazione Aula Weber | 300.000 € | 338.000 € | 0 € | 0 € | | 338.000 € | Riserva vincolata | 338.000 € |
| 9 | 2.5 | DEPLIBRICECENTRALE Palazzo Centrale - Realizzazione deposito libri e rifunionalizzazione depositi | 480.000 € | 500.000 € | 0 € | 0 € | | 500.000 € | Riserva vincolata | 500.000 € |
| 10 | 5.1 | 184 Nuovo Polo didattico Scienze del Farmaco | 7.929.279 € | 9.310.000 € | 4.029.776 € | 6.510.000 € | 2.801.153 € (*) | 0 € | Riserva vincolata | 1.000.000 € |
| 11 | 2.3 | TINTEGGIATURE_CORTILI Palazzo Centrale - Conservazione patrimonio | 524.700 € | 600.000 € | 400.000 € | 600.000 € | | 0 € | Riserva vincolata | 400.000 € |



| Codice progetto | Descrizione | Importo lavori+IVA | Quadro economico | Budget attualmente disponibile | Vincoli approvati dal CDA | Vincoli sottoposti al CDA ma non definitivamente approvati | Vincolo aggiuntivo da piano edilizia 2019/21 | Fonte di copertura | Proposta di budget 2019 |
|---------------------------------------|-------------------------|--|---------------------|--------------------------------|---------------------------|--|--|---------------------|-------------------------|
| 2020 | | | | | | | | | |
| 1 1.4 | REC_SANFELICE_2020 | San Felice – Messa a norma - Manutenzione straordinaria coperture, miglioramento accessibilità e adeguamento spazi esterni | 2.492.000 € | 3.321.000 € | 0 € | 0 € | 3.321.000 € | Riserva vincolata | 500.000 € |
| 2 1.5 | MENSA_CRAVINO | Mensa Cravino - riqualificazione e adeguamento normativo piano primo, interrato e copertura | 2.400.000 € | 3.130.000 € | 0 € | 1.713.096 € | 1.416.904 € | Riserva vincolata | 500.000 € |
| 3 2.7 | SAN_TOMMASO_RIDISTR_INT | San Tommaso - Interventi di ridistribuzione interna dipartimento e manutenzione coperture | 915.000 € | 1.000.000 € | 0 € | 1.000.000 € ora su prog. 145 | 0 € | Riserva vincolata | 200.000 € |
| 4 2.8 | 167 | Palazzo Botta – Opere di conservazione - Restauro affreschi – Risanamento conservativo facciata | 1.250.000 € | 1.500.000 € | 548.890 € | 7.348.890 € | -2.500.000 € | Riserva vincolata | 150.000 € |
| 5 2.3 | TINTEGGIATURE_CORTILI | Palazzo Centrale - Conservazione patrimonio | 524.700 € | 600.000 € | 0 € | 0 € | 600.000 € | Riserva vincolata | 0 € |
| 2021 | | | | | | | | | |
| 1 2.10.1 | | Accordo quadro triennale tinteggiature manutenzioni ordinarie e straordinaria di limitata entità, e ripristino | 498.000 € | 600.000 € | | | | -- funzionamento -- | |
| 2 2.10.2 | | Accordo quadro triennale opere edili | 610.000 € | 729.419 € | | | | -- funzionamento -- | |
| 3 2.10.3 | | Accordo quadro triennale manutenzioni elettriche | 488.000 € | 588.952 € | | | | -- funzionamento -- | |
| 4 2.6.4 | | Accordo quadro triennale falegnami e tappezziere | 183.000 € | 250.000 € | | | | -- funzionamento -- | |
| 5 3.1 | | Palazzo Botta – Restauro e recupero spazi ex Certosina | 4.673.625 € | 6.124.000 € | | | | | |
| 6 3.2 | | San Tommaso – Completamento Biblioteca manica via Cavallotti – Compresi arredi | 1.150.000 € | 2.200.000 € | | | | | |
| 7 2.3 | TINTEGGIATURE_CORTILI | Palazzo Centrale - Conservazione patrimonio | 524.700 € | 600.000 € | | | | | |
| TOTALE FABBISOGNO NEL TRIENNIO | | | 31.511.573 € | 39.622.871 € | 5.509.346 € | 27.794.986 € | 2.801.153 € | 2.246.404 € | 7.996.500 € |



UNIVERSITÀ DI PAVIA

di cui € **6.153.500** per fabbricati, a budget tra gli investimenti e € **1.843.000** per opere edili, contabilizzate tra i costi

COSTI PER PROGETTI:



UNIVERSITÀ DI PAVIA

AREA DIDATTICA E SERVIZI AGLI STUDENTI

COSTI D'ESERCIZIO:

- Funz. scuole di specializzazione **160k**
- Contrasto abbandono degli studi **60k**
- Benessere Unipv: sportello motivazionale **10k**
- Sostegno servizio civile **10k**
- Student social survey on mobility **5k**

Costi € 245.000

AREA BENI CULTURALI

COSTI D'ESERCIZIO:

- Attività Kosmos musei **109k**
- RFID biblioteche **78k**
- Mostra Tesla 2019 Museo TE **38k**
- Pubblicazione volumi Almun Studium Papiense **39k**
- Digitaliz. Centro manoscritti **25k**
- Rilegatura libri **20k**
- Valorizz. attività e collezioni musei **49k**
- Recupero fondi da Arch. storico **20k**

INVESTIMENTI:

- Automazione biglietteria musei **20k**

Costi € 378.000 e
Investimenti € 20.000

AREA RISORSE UMANE E FINANZIARIE

COSTI D'ESERCIZIO:

- Materiali di consumo per laboratori studenti **133k**
- CL scienze motorie **39k**
- Traduzioni documenti ufficiali inglese **30k**
- Servizi CRAL **15k**

Costi € 217.000

AREA TECNICA INFORMATICA E SICUREZZA

COSTI D'ESERCIZIO:

- Progetti relativi a piano edilizia (già iscritto il vincolo patrimoniale) **1.843k**
- Interventi migliorativi sicurezza ateneo **200k**
- Gestione integrata processo acquisti **50k**

INVESTIMENTI:

- Progetti relativi a piano edilizia (già iscritto il vincolo patrimoniale) **4.223k**
- Misure minime sicurezza ICT **75k**
- Progettazione IdM per il controllo accessi **60k**
- Automazione parcheggi **150k**
- Rifacimento cablaggi **150k**

Costi € 2.093.000 e
Investimenti € 4.658.000

AREA RICERCA E TERZA MISSIONE

COSTI D'ESERCIZIO:

- Progetto Mobilità europea **90k**
- Institutional Horizon Committee **86k**
- Collaborazione Unipv – Boston **65k**

Costi € 241.000

AREA REL. INT. INNOV.DID. E COMUNICAZIONE

COSTI D'ESERCIZIO:

- Visiting professors **100k**
- Borse summer schools **59k**
- Creazione banca dati video per la didattica **30k**
- MOOC **80k**
- Gestione spazi Milano **55k**
- Borsisti CICOPS **50k** e Fondo per la Cooperazione e conoscenza **50k**
- Addestratori didattica integrativa **60k**

Costi € 479.000

Il budget delle strutture (€)

| Struttura | Dotazione | Progetti rimodulati | Nuove attività | Totale budget 2019 |
|---|----------------|---------------------|------------------|--------------------|
| DIP. DI SCIENZE DEL SISTEMA NERVOSO E DEL COMPORTAMENTO | 45.087 | 1.855.244 | - | 1.855.244 |
| DIP. DI INGEGNERIA INDUSTRIALE E DELL'INFORMAZIONE | 84.108 | 4.559.436 | - | 4.559.436 |
| DIP. DI INGEGNERIA CIVILE E ARCHITETTURA | 48.874 | 2.039.703 | - | 2.039.703 |
| DIP. DI STUDI UMANISTICI | 91.470 | 8.763.695 | - | 8.763.695 |
| DIP. DI MEDICINA INTERNA E TERAPIA MEDICA | 46.129 | 1.223.272 | - | 1.223.272 |
| DIP. DI SCIENZE CLINICO-CHIRURGICHE, DIAGNOSTICHE E PEDIATRICHE | 66.684 | 896.268 | 445.000 | 1.341.268 |
| DIP. DI SANITA' PUBBLICA, MEDICINA SPERIMENTALE E FORENSE | 50.406 | 997.700 | 870.000 | 1.867.700 |
| DIP. DI MEDICINA MOLECOLARE | 61.887 | 10.275.167 | 350.000 | 10.625.167 |
| DIP. DI MUSICOLOGIA E BENI CULTURALI | 33.821 | 407.533 | - | 407.533 |
| DIP. DI BIOLOGIA E BIOTECNOLOGIE "LAZZARO SPALLANZANI" | 66.152 | 10.032.915 | - | 10.032.915 |
| DIP. DI CHIMICA | 51.505 | 1.513.452 | - | 1.513.452 |
| DIP. DI SCIENZE DELLA TERRA E DELL'AMBIENTE | 48.345 | 2.091.228 | - | 2.091.228 |
| DIP. DI MATEMATICA 'FELICE CASORATI' | 48.962 | 7.525.091 | - | 7.525.091 |
| DIP. DI FISICA | 46.627 | 7.422.131 | - | 7.422.131 |
| DIP. DI SCIENZE ECONOMICHE E AZIENDALI | 65.068 | 3.279.044 | - | 3.279.044 |
| DIP. DI SCIENZE DEL FARMACO | 41.370 | 851.680 | - | 851.680 |
| DIP. DI SCIENZE POLITICHE E SOCIALI | 48.798 | 944.475 | - | 944.475 |
| DIP. DI GIURISPRUDENZA | 51.586 | 1.072.823 | - | 1.072.823 |
| CENTRI DI RICERCA | - | 598.954 | 130.000 | 728.954 |
| Totale | 996.879 | 66.349.811 | 1.795.000 | 68.144.811 |



VINCOLI:



UNIVERSITÀ DI PAVIA



Vincoli attuali
da rivedere in
sede di
approvazione
del consuntivo:

Vincoli su patrimonio netto

| | | |
|---|--|--------------------|
| | A) Progetti pre 2015 no ctc | 34.081.729 |
| | B) Progetti post 2015 no ctc | 60.167.789 |
| | C) integrazione progetti edilizia | 18.037.033 |
| | D) Nuovi progetti budget 2018 | 6.207.323 |
| | E) Ammortamento residuo di investimenti finanziati da progetti pre 2015 no ctc | 1.443.138 |
| | F) Ammortamento residuo di investimenti finanziati da progetti post 2015 no ctc | 1.500.790 |
| Consiglio di amministrazione di maggio 2018 | Revisione dei vincoli esistenti al 31/12/2017: | 121.437.802 |
| | G) opere edili 2019 e 2020 | 10.443.096 |
| | H) integrazione progetto PASS (Piano attrezzature scientifiche) | 113.000 |
| | I) fondo da destinare agli interventi di adeguamento edilizio/condizionamento per la realizzazione del progetto PASS | 350.000 |
| | Destinazione utile 2017 | 10.126.096 |
| cda di luglio 2018 | L) Campus della salute - | 684.616 |
| cda ottobre 2018 | M) Completamento di Scienze del Farmaco | 2.801.153 |
| | N) Piano triennale edilizia 19/21 | 2.246.404 |
| | | 6.512.173 |
| | TOTALE VINCOLI | 138.076.071 |
| | TOTALE PATRIMONIO AL 31/12/2017 | 144.381.606 |
| | TOTALE PATRIMONIO NON VINCOLATO | 6.305.536 |



UNIVERSITÀ DI PAVIA

BUDGET TRIENNALE:



UNIVERSITÀ DI PAVIA

Il **budget triennale** consente una visione pluriennale della sostenibilità economico finanziaria delle attività di ateneo, tuttavia gli anni 2020 e 2021 sono difficilmente confrontabili con il 2019 per la valenza autorizzatoria di quest'ultimo.

A tal fine , infatti, le strutture rimodulano ampiamente i progetti nel 2019, oltre le effettive capacità di spesa.

pareggio



UNIVERSITÀ DI PAVIA

| Descrizione Riclassificato | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| A) PROVENTI OPERATIVI | 259.587.418 | 196.692.816 | 193.869.300 |
| I. PROVENTI PROPRI | 49.683.645 | 38.337.866 | 37.985.986 |
| II. CONTRIBUTI | 179.532.714 | 148.976.018 | 149.247.017 |
| III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE | - | - | - |
| IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO | - | - | - |
| V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 30.371.060 | 9.378.931 | 6.636.296 |
| VI. VARIAZIONE RIMANENZE | - | - | - |
| VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI | - | - | - |
| TOTALE PROVENTI (A) | 259.587.418 | 196.692.816 | 193.869.300 |
| B) COSTI OPERATIVI | 260.448.149 | 194.878.549 | 194.706.296 |
| VIII. COSTI DEL PERSONALE | 129.107.088 | 111.898.866 | 114.118.205 |
| IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE | 123.841.791 | 75.859.590 | 73.256.274 |
| X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 5.411.877 | 5.923.980 | 6.141.052 |
| XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI | - | - | - |
| XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 2.087.392 | 1.196.113 | 1.190.765 |
| TOTALE COSTI (B) | 260.448.149 | 194.878.549 | 194.706.296 |
| DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B) | (860.730) | 1.814.267 | (836.996) |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | (70.500) | (70.500) | (70.500) |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C) | (70.500) | (70.500) | (70.500) |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - |
| TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D) | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | (378.081) | (80.018) | (80.018) |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E) | (378.081) | (80.018) | (80.018) |
| F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE | 7.225.038 | 6.891.592 | 6.721.236 |
| RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO | (8.534.349) | (5.227.843) | (7.708.750) |
| UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE | 8.534.349 | 5.227.843 | 7.708.750 |
| RISULTATO A PAREGGIO | - | - | - |

| BUDGET DEGLI INVESTIMENTI | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 349.000 | 260.000 | 110.000 |
| CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI | 349.000 | 260.000 | 110.000 |
| Software e altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 349.000 | 260.000 | 110.000 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 19.650.419 | 15.863.900 | 13.915.500 |
| FABBRICATI | 13.752.390 | 14.390.000 | 12.570.000 |
| Fabbricati | 13.752.390 | 14.390.000 | 12.570.000 |
| IMPIANTI E ATTREZZATURE | 1.884.172 | 1.178.000 | 1.051.000 |
| Impianti e macchinari | 302.500 | 302.500 | 302.500 |
| Attrezzature elettriche ed elettroniche non scientifiche | 1.526.172 | 837.000 | 725.000 |
| Altre attrezzature non scientifiche | 55.500 | 38.500 | 23.500 |
| ATTREZZATURE SCIENTIFICHE | 3.711.956 | 15.000 | 15.000 |
| Attrezzature elettriche ed elettroniche scientifiche | 3.711.956 | 15.000 | 15.000 |
| MOBILI E ARREDI | 270.500 | 249.500 | 249.500 |
| Mobili e arredi | 59.000 | 43.000 | 43.000 |
| Mobili e arredi non contingentato | 211.500 | 206.500 | 206.500 |
| ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 31.400 | 31.400 | 30.000 |
| Autoveicoli da trasporto | | | |
| Immobilizzazioni materiali inferiori a 516,46 euro | 31.400 | 31.400 | 30.000 |
| | 19.999.419 | 16.123.900 | 14.025.500 |

