UNIMORE
UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO 2025

in Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 dicembre 2024

Sommario

1. SCHEMI DI BILANCIO 3
1.1. BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2025 3
1.2. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI ANNUALE 2025 6
2. PREMESSA 7
3. FORMAZIONE DEL BILANCIO UNICO DI ATENEO DI PREVISIONE 8
4. IL BUDGET PER ATTIVITÀ 10
5. ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO ANNUALE 47
5.1. PROVENTI OPERATIVI 47
5.2. COSTI OPERATIVI 60
5.3. PROVENTI E ONERI FINANZIARI 79
5.4. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE 79
5.5. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI 80
5.6. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE 81
5.7. RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO 81
6. BILANCIO DI GENERE 82
7. INDICAZIONE DEL RISPETTO DEI VALORI PREVISTI EX D.Lgs. n. 49/2012 PER I SEGUENTI INDICATORI: 93
8. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 94
9. DETTAGLIO UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO 98
10. APPLICAZIONE DELLE MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA APPLICABILI ALLE UNIVERSITÀ 99
11. BILANCIO PREVENTIVO UNICO D'ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITÀ FINANZIARIA E CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA COMPLESSIVA PER MISSIONI E PROGRAMMI 104
12. RELAZIONE AL BILANCIO UNICO D'ATENEO DI PREVISIONE TRIENNALE 2025 – 2027 108
13. BUDGET ECONOMICO DI ATENEO 2025 RAPPRESENTATO SUL PIANO DEI CONTI 113
14. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2025 RAPPRESENTATO SUL PIANO DEI CONTI 125
15. BUDGET DEI PROGETTI 2025 127
16. TOTALI FONTI DI COPERTURA FINANZIARIA 128
17. ALLEGATI TECNICI AL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI 129
RELAZIONE PROVENTI (allegato A) 130
RELAZIONE COSTI (allegato B) 137
RELAZIONE PROGETTI (allegato C) 183
RELAZIONE INVESTIMENTI (allegato D) 196
TABELLA ENTRATE (allegato E) 200
SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI (allegato F) 204
SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI (allegato G) 258
SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DISTINTE PER AMBITI A CONFRONTO (allegato H) 302
RAPPRESENTAZIONE BUDGET ECONOMICO E DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI CON DETTAGLI (allegato I) ... 303
RELAZIONE RELATIVA AL CALCOLO DEI RICAVI PER IL SUPERAMENTO DEI LIMITI DI SPESA (allegato L) 316
SLIDE DI PRESENTAZIONE BILANCIO (allegato M) 327
RELAZIONI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI 345

1. SCHEMI DI BILANCIO

1.1. BUDGET ECONOMICO ANNUALE 2025

	2025		2024	
	parziali	**totali**	**parziali**	**totali**
A) PROVENTI OPERATIVI				
I. PROVENTI PROPRI				
1) Proventi per la didattica	37.316.501		35.444.062	
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	15.568.586		14.445.109	
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	106.654.350		104.753.262	
I. PROVENTI PROPRI		**159.539.437**		**154.642.433**
II. CONTRIBUTI				
1) Contributi Mur e altre Amministrazioni centrali	158.213.551		156.646.059	
2) Contributi Regioni e Province autonome	-		-	
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-		-	
4) Contributi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-		-	
5) Contributi da Università	25.453		-	
6) Contributi da altri (pubblici)	11.810.556		11.723.855	
7) Contributi da altri (privati)	-		-	
TOTALE II. CONTRIBUTI		**170.049.560**		**168.369.914**
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE		**-**		**-**
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO		**-**		**-**
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI				
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	-		-	
2) Altri proventi e ricavi diversi	10.323.552		9.255.380	
TOTALE V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI		**10.323.552**		**9.255.380**
VI. VARIAZIONE RIMANENZE		**-**		**-**
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		**-**		**-**
TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A = I + II + III + IV + V + VI + VII)		**339.912.549**		**332.267.727**
B) COSTI OPERATIVI				
VIII. COSTI DEL PERSONALE				
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:				
a) docenti / ricercatori	93.577.686		84.517.974	
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	26.658.479		-	
c) docenti a contratto	1.113.065		1.068.065	

d) esperti linguistici	844.573		812.721	
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	-		25.717.582	
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica		**122.193.803**		**112.116.342**
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo		**33.206.249**		**32.607.105**
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE		**155.400.052**		**144.723.447**
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE				
1) Costi per sostegno agli studenti	23.120.563		23.042.950	
2) Costi per il diritto allo studio	-		-	
3) Costi per e l'attività editoriale	-		-	
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-		-	
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	19.993.860		45.005.769	
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-		-	
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	3.805.832		3.862.997	
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	70.495.446		56.281.065	
9) Acquisto altri materiali	18.673.357		17.820.736	
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-		-	
11) Costi per godimento beni di terzi	4.581.313		4.698.217	
12) Altri costi	37.742.627		29.984.721	
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE		**178.412.998**		**180.696.455**
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.819.538		1.557.751	
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	8.130.479		7.340.289	
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-		-	
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-		-	
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		**9.950.017**		**8.898.040**
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI		**1.829.681**		**1.648.933**
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		**964.842**		**954.442**
TOTALE COSTI OPERATIVI (B = VII + IX + X + XI + XII)		**346.557.590**		**336.921.317**
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)		**- 6.645.041**		**- 4.653.590**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Proventi finanziari	-		-	
2) Interessi ed altri oneri finanziari	505.741		527.035	
3) Utili e perdite su cambi	-		-	

Totale dei proventi e oneri finanziari (C)		**- 505.741**		**- 527.035**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-		-	
2) Svalutazioni	-		-	
Totale delle rettifiche (D)		**-**		**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi	-		-	
2) Oneri	1.500.000		1.500.000	
Totale delle partite straordinarie (E)		**- 1.500.000**		**- 1.500.000**
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)		**- 8.650.782**		**- 7.285.391**
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE		**8.398.264**		**7.311.091**
RISULTATO D'ESERCIZIO PRESUNTO		**- 17.049.046**		**- 14.596.482**
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE		**17.049.046**		**14.596.482**
RISULTATO A PAREGGIO		**-**		**-**

1.2. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI ANNUALE 2025

	2025				2024			
	A) INVESTI-MENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTI-MENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
Voci	Importo investimento	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDBITA-MENTO	II) RISORSE PROPRIE	Importo investimento	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDBITA-MENTO	II) RISORSE PROPRIE
		Importo	Importo	Importo		Importo	Importo	Importo
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	478.411	-	-	478.411	479.629	-	-	479.629
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**478.411**	-	-	**478.411**	479.629	-	-	479.629
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		-	-			-	-	
1) Terreni e fabbricati	368.000	-	-	368.000	100.000	-	-	100.000
2) Impianti e attrezzature	79.000	-	-	79.000	49.000	-	-	49.000
3) Attrezzature scientifiche	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Mobili e arredi	5.000	-	-	5.000	5.000	-	-	5.000
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-
7) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**452.000**	-	-	**452.000**	154.000	-	-	154.000
III - IMMOBILIZZAZIONI FINZIARIE	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	**930.411**	-	-	**930.411**	633.629	-	-	633.629

2. PREMESSA

Il Bilancio di previsione annuale 2025 e il bilancio di previsione triennale 2025 – 2027 di ateneo sono stati redatti seguendo le disposizioni di seguito indicate:

- decreto legislativo 27 gennaio 2012, n. 18 "Introduzione di un sistema di contabilità economico patrimoniale e analitica, del bilancio unico e del bilancio consolidato nelle università, a norma dell'articolo 5, comma 1 lettera b), e 4, lettera a), della legge 30 dicembre 2010, numero 240";
- decreto legislativo 29 marzo 2012, n. 49 così come modificato dal DPCM 31 dicembre 2014 "Disciplina per la programmazione, il monitoraggio e la valutazione delle politiche di bilancio e di reclutamento degli atenei, in attuazione della delega prevista dall'articolo 5, comma 1, della legge 30 dicembre 2010, numero 240";
- decreto interministeriale del Ministro dell'istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, n. 19 del 14 gennaio 2014 così come modificato dal decreto interministeriale n. 394 del 8 giugno 2017 "Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico patrimoniale per le università";
- decreto interministeriale del Ministro dell'istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, n. 21 del 16 gennaio 2014 "Classificazione della spese dell'università per missioni e programmi";
- decreto interministeriale del Ministro dell'istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, n. 925 del 10 dicembre 2015 "Schemi di budget economico e budget degli investimenti";
- I documenti contabili sono redatti anche a supporto di quanto prevede la legge n. 240/2010, con particolare riferimento al monitoraggio della qualità, dell'efficienza delle università e dell'introduzione di meccanismi premiali nella distribuzione delle risorse pubbliche. È stato, inoltre, applicato quanto previsto nel Manuale Tecnico – Operativo della COEP (Commissione per la contabilità economico-patrimoniale delle università), aggiornato alla terza versione e si è tenuto conto anche delle note tecniche approvate dalla stessa Commissione e fra queste la Nota Tecnica n.6 "Accantonamenti a Fondi per rischi e oneri" e la Nota Tecnica n.7 "Classificazione della spesa per missioni e programmi".
- Per quanto non esplicitamente previsto nel Manuale, sono stati applicati i principi contabili statuiti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ed è stato applicato il Regolamento di Ateneo per la Finanza e la Contabilità, emanato con Decreto Rettorale n. 17 del 17 novembre 2017, che fornisce le direttive per la predisposizione del Bilancio Unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio della spesa.

Il Bilancio preventivo è così composto:

- **Bilancio unico di ateneo di previsione annuale autorizzatorio**, composto dal Budget economico e dal Budget degli investimenti;
- **Nota illustrativa** in cui vengono rappresentati e indicati i proventi e i costi;
- **Bilancio di ateneo di previsione triennale**, non autorizzatorio, composto dal Budget economico e dal Budget degli investimenti;
- **Bilancio preventivo unico di ateneo** non autorizzatorio in **contabilità finanziaria**; il rendiconto unico in contabilità finanziaria (prospetto dei dati SIOPE), viene esposto dando evidenza in apposite colonne aggiuntive delle spese, in termini di cassa, per missioni e programmi.
- **Riclassificato per Missioni e Programmi**: La classificazione della spesa delle Università per missioni e programmi, in attuazione dell'art. 2 del d.lgs. 21/2014, è proposta mediante una riclassificazione dei dati previsionali secondo lo schema ministeriale, attribuendo ad ogni missione/programma le spese direttamente riconducibili ad esso nonché le spese indirette attribuite attraverso i sistemi e le procedure di contabilità analitica sulla base dei criteri specifici definiti nel decreto stesso.

3. FORMAZIONE DEL BILANCIO UNICO DI ATENEO DI PREVISIONE

La valutazione delle voci di bilancio si è ispirata a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Nella predisposizione del Bilancio sono stati rispettati i principi contabili:

- utilità del bilancio unico d'Ateneo di esercizio per destinatari e completezza dell'informazione, veridicità, correttezza, neutralità, attendibilità, comprensibilità, pubblicità, coerenza, annualità del bilancio, continuità, prudenza, integrità, costanza e comparabilità, universalità, unità, flessibilità, competenza economica, prevalenza della sostanza sulla forma, costo come criterio base delle valutazioni di bilancio di un ateneo, equilibrio di bilancio.

L'obiettivo dell'analisi delle voci di Conto Economico e di Investimento è duplice:

• esporre le informazioni richieste dalle disposizioni di legge in materia e, ove non presenti, dalle disposizioni del Codice Civile;

• fornire le ulteriori indicazioni necessarie a dare una rappresentazione della stima della situazione economica, di investimento e del risultato della gestione economica dell'Ateneo, al fine di agevolare una migliore comprensione dei valori contabili contenuti nei documenti sopra menzionati e dei principi di redazione utilizzati.

• Con riferimento all'area della ricerca scientifica si precisa che viene effettuata un'analisi di dettaglio previsionale per quanto concerne i progetti pluriennali. A budget vengono indicati sia i costi autorizzati sia i ricavi a copertura degli stessi. La rilevazione contabile, fintanto che il progetto non viene concluso, avviene con il criterio del "cost to cost". Anche in quest'ambito notevoli sono gli effetti legati alla previsione normativa che prevede esclusivamente il primo anno del budget con valenza autorizzatoria.

COLLEGAMENTO TRA OBIETTIVI E ALLOCAZIONE DELLE RISORSE

Il Manuale tecnico – operativo COEP sottolinea l'importanza che la nota integrativa al bilancio previsionale fornisca informazioni il più possibile complete e trasparenti e pone un'enfasi particolare sul collegamento tra obiettivi (strategici ed operativi) dell'amministrazione e l'allocazione delle risorse finalizzate al loro conseguimento.

Nelle varie sezioni e allegati della Nota Integrativa al Bilancio previsionale sono illustrate in maniera dettagliata le varie poste del Conto Economico e del Budget degli Investimenti, fornendo informazioni analitiche per i principali fattori produttivi considerati e le Strutture assegnatarie delle risorse, tenuto conto anche degli obiettivi previsti nel Piano Integrato. In particolare, si fornisce in allegato alla nota integrativa una rappresentazione, per ciascuna Struttura gestionale, delle principali risorse economiche assegnate, organizzate per Direzioni e unità in staff (centri di responsabilità), e quindi da gestire, per raggiungere gli obiettivi strategici ed operativi previsti.

La predisposizione del Bilancio avviene in primis verificando ed analizzando tutti i fondi esistenti presenti su tutte le unità organizzative dell'Ateneo. Contestualmente, vengono valutate tutte le richieste di risorse necessarie per lo svolgimento delle attività nell'anno di riferimento. Pertanto, per quanto concerne le Strutture Gestionali, partendo da una proposta di Budget presentata dai vari Responsabili, in seguito a confronti ed analisi congiunte, con l'approvazione del Budget vengono destinate le risorse per macro-aree di attività che potranno essere oggetto di revisione in sede di assestamento, tenuto conto anche dell'eventuale necessità di rivedere obiettivi o risorse da dedicare.

Nell'individuazione delle Strutture Gestionali si è tenuto conto della "mission specifica" di ognuno, contemplando sia le risorse direttamente gestite, sia le azioni da apportare a supporto di attività trasversali. L'analisi concerne i costi esposti nel Conto Economico e gli impegni illustrati nel Budget degli Investimenti.

La proposta complessiva, predisposta dal Rettore, con il supporto del Direttore Generale, è sottoposta al parere del Senato Accademico e all'approvazione del Consiglio di Amministrazione a seguito del controllo da parte del Collegio dei Revisori dei conti.

Il Bilancio preventivo di ateneo viene predisposto garantendone il pareggio di bilancio che viene mantenuto anche durante la gestione.

4. IL BUDGET PER ATTIVITÀ

Il budget economico e degli investimenti 2025 dell'Ateneo di Modena e Reggio Emilia viene redatto in un contesto volto alla valorizzazione della qualità e del merito e al perseguimento dell'efficienza e dell'efficacia nell'attuazione delle missioni assegnate alle Università. Gli sforzi degli atenei per poter ottenere la valutazione di "Ateneo virtuoso" e quindi ottenere i finanziamenti statali legati alla valutazione delle performance si devono concretizzare ancora e sempre maggiormente nella qualità della ricerca e della didattica, nella integrazione con il mondo culturale e socio economico.

L'Ateneo di Modena e Reggio Emilia persegue il fine di contribuire al benessere e allo sviluppo della comunità attraverso la produzione di conoscenza resa possibile dalla ricerca, lo sviluppo delle applicazioni che da essa discendono e la trasmissione di tale sapere alle nuove generazioni, e più in generale alla società, mediante attività di alta formazione, di trasmissione dei risultati della ricerca e di attività di terza missione e impatto sociale.

La programmazione dell'Ateneo si sviluppa sostanzialmente all'interno di un mandato e missione istituzionale sui seguenti ambiti previsti dal piano strategico 2020- 2025:

- La Formazione
- La Ricerca
- La Terza Missione
- L'internazionalizzazione
- L'organizzazione
- L'Assicurazione della qualità
- La sostenibilità
- L'Edilizia
- Servizi e sport

Una fondamentale priorità strategica riguarda il campo della ricerca, per la quale l'Ateneo si propone di sostenere e incrementare l'attività e l'attrattività dei suoi dipartimenti e centri, e il numero di ricercatori impegnati. Il buon posizionamento di Unimore tra gli Atenei italiani nella classifica delle migliori Università al mondo e il crescente successo in bandi competitivi a livello europeo dimostra la vitalità culturale e scientifica di molte aree dell'Ateneo. Si è tuttavia consapevoli che è necessario un consistente sforzo ulteriore per potenziare le risorse finanziarie e di personale, le infrastrutture laboratoriali e la strumentazione dedicata alla ricerca, in particolare di base. In un contesto esterno così dinamico e segnato da eventi critici epocali, l'Ateneo si impegna a mantenere e rafforzare il legame con le istituzioni politiche, sociali e culturali e con gli enti del mondo produttivo e dei servizi. Unimore condivide questo impegno con il contesto territoriale per sostenere gli investimenti e raggiungere le scale di attività adeguate; in questo senso saranno proposti interventi congiunti in attività quali il finanziamento di ricercatori a tempo determinato, borse di dottorato e, in generale, attività di ricerca collaborativa. La declinazione del PNRR, sia per i finanziamenti di competenza del Ministero dell'Università e Ricerca (MUR) sia in altri ambiti, rappresenta in quest'ottica una grande occasione di rilancio, temporalmente coincidente con il presente Piano. Unimore mette in gioco le proprie competenze e relazioni in progetti di ampio respiro, anche relativi alle grandi

sfide della transizione ecologica, dell'innovazione digitale e tecnologica, del sistema sanitario e dell'inclusione sociale.

Le strategie introdotte per l'offerta formativa sono rivolte a costruire, attraverso un dialogo aperto con gli interlocutori esterni, percorsi di studio capaci di contrastare problemi storici dell'istruzione terziaria (eccessiva durata degli studi, abbandono del percorso prima dell'ottenimento della laurea). Allo stesso tempo, si mira ad offrire contenuti e metodi nuovi che, anche in collaborazione con le Scuole Secondarie di Secondo Grado e con gli Istituti Tecnici Superiori, possano incrociare le principali traiettorie di innovazione al fine di facilitare l'inserimento dei giovani nel mercato del lavoro e a rispondere alla diffusa domanda di professionisti altamente qualificati e di competenze avanzate, soprattutto nei settori più trainanti del tessuto produttivo. Il ruolo formativo di Unimore sarà di stimolo ad una crescita di qualità, fortemente guidata dai criteri della sostenibilità ambientale, investendo con approccio multi- e interdisciplinare su diversi ambiti culturali e professionali, su contesti scientifici ad alto potenziale di sviluppo di impresa e sul rafforzamento di programmi a sostegno dello sviluppo delle competenze imprenditoriali, in pieno allineamento con le strategie regionali (Strategia di specializzazione intelligente - S3 - Regione Emilia Romagna 2021-2027). Unimore si impegna altresì ad investire maggiormente nei percorsi di formazione post-laurea, contribuendo direttamente alla continua trasformazione della conoscenza nella società e nel lavoro. Con tali finalità, si rafforzeranno le collaborazioni in ambito didattico a livello nazionale e internazionale, e proseguiranno quelle con le altre realtà accademiche del territorio (gli Atenei di Bologna, Ferrara, Parma e, dal 2018, la Fondazione UniverMantova) e di altre regioni, potenziando ulteriormente, in questo modo, l'integrazione con il sistema economico, sociale e culturale di riferimento.

In ambito di Terza Missione, Unimore si propone di moltiplicare gli sforzi per diffondere e valorizzare i risultati della ricerca scientifica nell'ambiente esterno, in un'"ottica di sistema" e secondo modalità innovative e partecipative, con l'obiettivo di coinvolgere una pluralità di soggetti pubblici di riferimento: dai cittadini e dalla società civile ai soggetti istituzionali, alle imprese e alle organizzazioni sociali e di terzo settore. Le caratteristiche del sistema regionale rappresentano un terreno fertile su cui innestare le competenze e le potenzialità dell'Ateneo, con il sostegno ad una crescita di qualità dei settori di punta e il riposizionamento competitivo delle filiere più colpite dalle crisi degli ultimi anni. Il ricorso a modelli di Open Innovation sarà perseguito con coerenza, così da valorizzare idee e competenze presenti all'interno dell'Ateneo combinandole con proposte, soluzioni e competenze 8 tecnologiche che arrivano dall'esterno, in particolare da imprese, startup, altre Università e istituti di ricerca e consulenza. Si intende inoltre potenziare le attività di Public Engagement, aumentare significativamente il contributo alla formazione iniziale, continua e ricorrente, valorizzare e rafforzare l'accessibilità a un pubblico ampio del patrimonio museale e archivistico dell'Ateneo, ampliare le attività di terza missione in ambito biomedico e per la tutela della salute pubblica.

LE POLITICHE DI FINANZIAMENTO

Le azioni volte al raggiungimento di questi obiettivi strategici dell'Ateneo risultano vincolate alle disponibilità finanziarie e in particolare a due principali voci di ricavo: il Fondo di Finanziamento Ordinario che viene sempre di più legato alle performance degli atenei nel conseguimento dei loro obiettivi e la contribuzione studentesca.

FONDO DI FINANZIAMENTO ORDINARIO

Il Fondo di Finanziamento Ordinario è la voce di ricavo principale del bilancio dell'Ateneo ed è quindi evidente che la previsione di questa voce è di fondamentale importanza per garantire la stabilità dell'intero sistema.

L'assegnazione del FFO 2024 come da DM 1170 del 07.08.2024 considerato quale somma delle sue componenti quota base (comprensiva di quota integrativa, consolidamento scatti stipendiali e consolidamento Valorizzazione del personale), quota premiale, quota perequativo, e piani straordinari ammonta a € 128.202.856 per un importo uguale all'assegnazione 2023. Considerato che l'importo dei piani straordinari 2024 è superiore all'assegnazione 2023 di euro 4.724.904 si può facilmente concludere che l'importo per quota base/premiale/perequativo (comprensiva di integrazione quota base, scatti stipendiali e valorizzazione del personale) abbia subito una flessione dello stesso importo.

TABELLA MINISTERIALE ASSEGNAZIONE FFO 2024				**CONFRONTO 2024 E 2023 SCATTI, VALORIZZAZIONE PTA, PIANI STRORDINARI**				**RICALCOLO FFO 2024 E 2023 ESCLUSI PIANI STRORDINARI**			
TOTALE FFO 2024 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020,+ consolidamento scatti stipendiali +consolidamento valorizzazione del personale)+ PREMIALE + PEREQUATIVO+ PIANI STRORDINARI	**TOTALE FFO 2023 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020) + PREMIALE + PEREQUATIVO+ SCATTI STIPENDIALI + VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE + PIANI STRORDINARI**	DIFFERENZA	%	Consolidamento scatti stipendiali ex art. 1, c. 631, L.205/2017	valorizzazione pta ex art. 1, c. 297, lett. b, L.234/201	PIANI STRAORDINARI 2024	PIANI STRAORDINARI 2023	TOTALE FFO 2024 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020,+ consolidamento scatti stipendiali +consolidamento valorizzazione del personale)+ PREMIALE + PEREQUATIVO	**TOTALE FFO 2023 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020) + PREMIALE + PEREQUATIVO+ SCATTI STIPENDIALI + VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE**	DIFFERENZA	%
128.202.856	128.202.856	0	0,00%	2.420.711	670.886	16.940.569	12.215.665	111.262.287	115.987.191	**-4.724.904**	-4,07%

Da un'analisi dettagliata sulle voci dell'FFO emerge quanto segue

QUOTA BASE

Nel 2024 si registra una riduzione sulla quota base parte costo standard del 4,5%, a fronte di un valore nazionale rimasto invariato e una riduzione sulla quota base parte storica (-17,35%) in linea con la diminuzione del valore nazionale. Tenendo conto della quota di integrazione quota base, del consolidamento degli scatti stipendiali e della valorizzazione del personale la riduzione subita da Unimore (- 5,77%) rispetto a quella nazionale (- 3,40%) è stata superiore del 2,37%.

	QUOTA BASE UNIMORE						
	costo sta	storico	sub totale	integrazione	CONSOL SCATTI	CONSOL VALORIZ PTA	TOTALE
2024	36.053.137	26.781.566	62.834.703	2.351.828	2.420.711	670.886	68.278.128
2023	37.752.304	32.405.067	70.157.371	2.298.770	0	0	72.456.141
	-1.699.167	-5.623.501	-7.322.668	53.058	2.420.711	670.886	-4.178.013
	-4,50%	-17,35%	-10,44%	2,31%			-5,77%

	QUOTA BASE NAZIONALE						
	costo sta	storico	sub totale	integrazione	CONSOL SCATTI	CONSOL VALORIZ PTA	TOTALE
2024	2.200.000.000	1.758.629.522	3.958.629.522	150.000.000	150.000.000	50.000.000	4.308.629.522
2023	2.200.000.000	2.120.505.820	4.320.505.820	140.000.000	0	0	4.460.505.820
	0	-361.876.298	-361.876.298	10.000.000	150.000.000	50.000.000	-151.876.298
	0,00%	-17,07%	-8,38%	7,14%			-3,40%

QUOTA PREMIALE

L'importo di € 2.400.000.000 a livello nazionale è stato ripartito:

- per il 60% (1.440 milioni) sulla base dei risultati della VQR: anni di riferimento 2015 - 2019
- per il 20% (480 milioni) sulla base degli indicatori di qualità della produzione scientifica dei soggetti reclutati da ciascun ateneo: anni di riferimento 2016 - 2020
- per il 20% (480 milioni) sulla quota del sistema universitario e riduzione dei divari.

Il totale ottenuto da UNIMORE ammonta a € 42.770.227 pari al 1,55% del totale nazionale.

Nel 2024 si registra una riduzione della quota premiale alla voce VQR-A (-4,14%) in linea con la riduzione percentuale del valore nazionale; un aumento importante sui risultati delle Politiche di reclutamento (+69,92%; dovuto essenzialmente alla quota IRAS 2 po_2022-2023), nonostante questa voce abbia subito a livello nazionale una riduzione del 4%. In generale la quota premiale Unimore ha rilevato un aumento del 10,18% rispetto al 2023 mentre a livello nazionale si è avuta una contrazione del finanziamento pari al 4%.

	QUOTA PREMIALE UNIMORE			
	VQRA	POLITICHE RECLUT B	SISTEMA UNIV. E RID DEI DIVARI	TOTALE
2024	22.166.484	11.611.004	8.992.739	42.770.227
2023	23.123.039	6.833.299	8.860.693	38.817.031
	-956.555	4.777.705	132.046	3.953.196
	-4,14%	69,92%	1,49%	10,18%

	QUOTA PREMIALE NAZIONALE			
	VQRA	POLITICHE RECLUT B	SISTEMA UNIV. E RID DEI DIVARI	TOTALE
2024	1.440.000.000	480.000.000	480.000.000	2.400.000.000
2023	1.500.000.000	500.000.000	500.000.000	2.500.000.000
	-60.000.000	-20.000.000	-20.000.000	-100.000.000
	-4,00%	-4,00%	-4,00%	-4,00%

L'andamento della quota premiale sul totale nazionale degli ultimi anni può essere così rappresentato.

ANNO	DOMANDA E RISULTATI DIDATTICA (fino al 2016)	RICERCA	TOTALE QUOTA PREMIALE
2009	1,45%	1,33%	1,37%
2010	1,45%	1,48%	1,47%
2011	1,43%	1,59%	1,53%
2012	1,35%	1,58%	1,50%
2013	1,40%	1,65%	1,56%
2014	1,78%	1,62%	1,64%
2015	1,72%	1,62%	1,63%
2016	1,73%	1,43%	1,48%

ANNO	VALORIZZAZIONE AUTONOMIA RESPONSABILE (dal 2017)	RICERCA	TOTALE QUOTA PREMIALE
2017	1,13%	1,51%	1,43%
2018	1,43%	1,48%	1,45%
2019	1,65%	1,48%	1,50%
2020	1,63%	1,52%	1,53%
2021	1,69%	1,49%	1,53%
2022	1,57%	1,52%	1,53%
2023	1,80%	1,50%	1,55%
2023	1,88%	1,76%	1,78%

Complessivamente la Quota Base FFO 2024 di Unimore (al netto del consolidamento di scatti e valorizzazione del personale) ha un peso del 1,59% sul totale nazionale (1,62% nel 2023), la Quota Premiale del 1,78% (1,55% nel 2023).

CONTRIBUZIONE STUDENTESCA

Per la predisposizione del bilancio di previsione 2025 si considerano n. 26.516 studenti.

Si specifica che la base di calcolo utilizzata è quella relativa ai dati dell'A.A. 2023/2024.

ISCRITTI A.A. 2023/2024				
	SEDE DI MODENA	SEDE DI REGGIO EMILIA	SEDE DI MANTOVA	TOTALE ATENEO
MATRICOLE	5.156	2.769	59	7.984
ANNI SUCCESSIVI	8.226	4.404	96	12.726
FUORI CORSO	3.385	2.394	27	5.806
TOTALE	**16.767**	**9.955**	**182**	**26.516**

Proventi per la didattica	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025
Corsi di laurea triennali	18.588.072	19.172.704	19.430.046	17.171.088	17.236.025
Corsi di laurea magistrale	10.559.263	11.912.370	12.867.745	10.537.297	11.497.281
TOTALE	**29.147.335**	**31.085.074**	**32.297.791**	**27.708.385**	**28.733.306**

La stima è stata fatta sulla base del numero degli iscritti dell'a. a 2023/2024 (ultimo anno i cui numeri delle iscrizioni sono definitivi) alle quali è stata applicata una ipotesi di abbandoni basata sugli abbandoni reali dell'ultimo anno accademico e dopo avere verificato l'andamento degli iscritti nella distribuzione delle fasce. Per quanto riguarda i numeri relativi alle matricole sono stati presi in considerazione gli effettivi iscritti al 31 ottobre 2024 così da avvicinare il più possibile la proiezione dei contributi all'effettiva registrazione delle fatture emesse.

IL PROCESSO DI INTEGRAZIONE TRA PROGRAMMAZIONE STRATEGICA ED ECONOMICO-FINANZIARIA

Le finalità principali della pianificazione strategica sono: elaborare gli obiettivi strategici per il lungo periodo, stabilire l'assegnazione delle risorse strategiche e predisporre le condizioni organizzative per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti. La costruzione del budget deve quindi essere coerente con le linee strategiche indicate dalla *governance* e pertanto sostenibili: per tale motivo, per meglio presentare l'allineamento obiettivi strategici e risorse è necessario illustrare il piano di raccordo tra le azioni del piano strategico di Ateneo, i budget già presenti a bilancio nell'anno 2023 e 2024 e quelli previsti per l'anno 2025.

Il piano di raccordo costituisce un documento dinamico che si aggiorna continuamente in fase di acquisizione di risorse nuove e/o previste e che viene "fotografato" in sede di presentazione del Bilancio di previsione di Ateneo annuale e triennale. Infatti, la differenza tra investimenti stimati e fondi già messi a budget potrà essere coperta da ulteriori cofinanziamenti a fondo perduto dalla Regione Emilia Romagna e da fondazioni territoriali di origine bancaria, da fondi propri di Ateneo, ad esempio derivanti dagli utili di esercizio 2024 e 2025, e per la parte restante dall'accensione di una ulteriore tranche di mutuo con BEI. Sono indicati a "0 investimenti" gli anni in cui il Piano triennale non prevede prosecuzione dei progetti in quanto già avviati e portati ad attività ordinaria e finanziati a Budget negli anni precedenti, o per i quali non è ancora stimabile la quota di fondi a disposizione.

Di seguito si allegano le azioni del piano che necessitano di copertura finanziaria:

Ambiti, Finalità e obiettivi strategici	Risorse totali	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
FORMAZIONE				
FO.2 Migliorare la sostenibilità dell'offerta didattica dal punto di vista delle infrastrutture e della stabilità e qualificazione della docenza				
- Azione formazione 3 - Creare un "Teaching and Learning Center" per il Faculty Development di Ateneo, la qualificazione della didattica universitaria e la formazione dei docenti Unimore, e per la formazione degli insegnanti	**€ 20.000,00**	€ 20.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto 2023_aule_FSC_San_Carlo_corso_neoassunti € 2.930,44 2023_Formazione_docenti_2_CdA_08_09_23 € 17.069,56	€ 0	€ 0
FO.3 Supportare gli studenti nella scelta del percorso ottimale coerente con le proprie capacità e attitudini con nuove forme di orientamento in ingresso				
- Azione formazione 4 - Attivazione dei corsi di orientamento rivolti a studenti delle Scuole Secondarie di secondo grado previsti dal DM 934/22 (comprendente i "Laboratori di orientamento") e volti a contrastare stereotipi di genere nella scelta dei percorsi universitari.	**€ 1.342.750,00**	**€ 1.342.750,00** A Bilancio: Cod. Progetto 2022_M4_C1_I1.6_PNRR_DM934/2022 € 528.750,00 Cod. Progetto 2023_-_Minist._prot._8131/23_DM_934/22_a.s._23/24 € 814.000	€ 0	€ 0
FO.4 Favorire l'efficace fruizione dell'offerta formativa da parte di tutti gli studenti, per migliorarne i risultati				
- Azione formazione 5 - Analizzare le esigenze di supporto alla didattica e le attività attualmente svolte. Incentivare e monitorare le attività di supporto alla didattica anche con modalità e orari che consentano la massima fruibilità agli studenti e la conciliazione con esperienze lavorative.	**€ 0** Copertura già compresa nell'azione AQ 4	€ 0 Copertura già compresa nell'azione AQ 4	€ 0 Copertura già compresa nell'azione AQ 4	€ 0 Copertura già compresa nell'azione AQ 4

RICERCA

RI.2 Incentivare e supportare in Ateneo la ricerca di base				
- Azione ricerca 3 - Incrementare il FAR di Ateneo	**€ 8.100.000,00**	€ 2.400.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_279 € 2.400.000	€ 2.700.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_282 € 2.700.000,00	€ 3.000.000,00 € 3.000.000,00 da BP 2025
Azione ricerca 5 - Incentivare l'attività di ricerca e la mobilità dei dottorandi anche attraverso l'inserimento dei dottorati in reti nazionali e/o internazionali	**€ 1.500.000,00**	€ 500.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_95	€ 500.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_81 € 500.000,00	€ 500.000,00 € 500.000,00 da BP 2025
RI.4 Migliorare l'attrattività di Unimore per ricercatori di elevata qualificazione scientifica				
- Azione ricerca 6 - Rafforzare il potenziale tecnologico e la qualità dei servizi delle infrastrutture e piattaforme per la ricerca di Ateneo	**€ 8.985.616,63**	€ 8.683.616,63 FONDI (Totale € 151.000,00) A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_205 € 20.000,00 BDGT_2023_206 € 5.000,00 BDGT_2023_207 € 10.000,00 BDGT_2023_193 € 10.000,00 BDGT_2023_250 € 54.000,00 BDGT_2023_245 € 12.000,00 BDGT_2023_244 € 40.000,00	€ 109.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_229 € 12.000,00 BDGT_2024_234 € 62.000,00 BDGT_2024_181 € 20.000,00 BDGT_2024_182 € 5.000,00 BDGT_2024_183 € 10.000,00	€ 122.000,00 (€ 14.000,00+70.000,00+ 23.000,00+5.000,00 +10.000,00= 122.000,00 da BP 2025

		FONDI PNRR anno 2023-2025 (Totale € 8.532.616,63) INFRASTRUTT MIRRI INFRASTRUTTURE di RICERCA MIRRI STRENGTHENING THE MIRRI ITALIAN RESEARCH INFRASTRUCTURE FOR SUSTAINABLE BIOSCIENCE AND BIOECONOMY-PNRR M4, C2, I3.1-IR0000005 CUP D13C22001390001-REAL.SIST.INT.INFR.R&I.STRENG.MIRRI ITALIANRES.INFR.FOR SUST.BIOS.andBIOEC. Attrezzature € 189.234,51 A bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_MIRRI_D13C22001390001_STRUM_AMM Edilizia € 377.508,32 A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_MIRRI_D13C22001390001_EDILIZIA INFRASTRUTT ITSERR INFRASTRUTTURE di RICERCA ITSERR-ITALIAN STRENGTHENING OF THE ESFRI RI RESILIENCE-PNRR M4,C2, I3.1-COD IR0000014-CUP B53C22001770006-FONDOREAL.SIST.INT.INFR.RIC.INN. ITSERR ITALIAN STRENGTHENING OF THE ESFRI RIRESILIENCE ESFRI SOCIAL CULTURAL INNOVATION Attrezzature € 515.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_ITSERR_B53C22001770006_STRUM_HARDW		

		INFRASTRUTT EBREIN INFRASTRUTTURE di RICERCA EBRAINS ITALY NODO ITALIANO DELLA PIATTAFORMA EBRAINS - PNRR M4, C2, I 3.1 - COD IR0000011-CUP B51E22000150006 – FONDO REALIZ. SISTEMA INTEGRATO INFR. RIC. E INNOV. “EBRAINS-ITALY - EUROPEAN BRAIN RESEARCH INFRASTRUCTURES-ITALY” Attrezzature € 330.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_EBRAINS_B51E22000150006_STRUM_LIC E_BREV CN5 BIDIVERSIT CENTRO NAZIONALE BIODIVERSITÀ - PNRR M4, C2, I1.4 CN00000033 – CUP E93C22001090001 - “NATIONAL BIODIVERSITY FUTURE CENTER – NBFC” Attrezzature € 830.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_CN5_SK3AF_E93C22001090001_ATTREZ _LIC_AMM € 830.000,00 CN4 MOBILIT SOST CENTRO NAZIONALE DELLA MOBILITA' SOSTENIBILE - PNRR M4, C2 - I1.4 - CN00000023 - CUP E93C22001070001 – “SUSTAINABLE MOBILITY CENTER (CENTRO NAZIONALE PER LA MOBILITÀ SOSTENIBILE – CNMS” Attrezzature € 2.274.279,00		

		A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_CN4_SPK6L_E93C22001070001_ATTREZ_LIC_AMM € 766.653,00 2022_PNRR_CN4_SK12AF_E93C22001070001_ATTRE_LIC_AMM € 906.436,00 2022_PNRR_CN4_SK13AF_E93C22001070001_ATTRE_LIC_AMM € 601.190,00 CN3 TERAPIA GENICA CENTRO NAZIONALE DI RICERCA E SVILUPPO DI TERAPIA GENICA E FARMACI CON TECNOLOGIA A RNA - PNRR M4 C2 - I1.4 - CN00000041 – CUP E93C22001080001 – “NATIONAL CENTER FOR GENE THERAPY AND DRUGS BASED ON RNA TECHNOLOGY” Attrezzature € 2.793.466,02 A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_CN3_SPK1L_E93C22001080001_ATTREZ_LIC_AMM € 2.685.426,01 2022_PNRR_CN3_SK2AF_E93C22001080001_ATTREZ_LIC_AMM € 108.040,01 ECOSISTEMA ECOSYSTEM ECOSISTEMA TERRITORIALE DI INNOVAZIONE DELL'EMILIA ROMAGNA - PNRR M4, C2, I1.5 ECS_00000033 - CUP E93C22001100001 - ECOSISTEMI DELLINNOVAZIONE AMBITO CLIMATE, ENERGY AND SUSTAINABLE MOBILITY - "ECOSYSTEM FOR SUSTAINABLE TRANSITION OF EMILIA-ROMAGNA"		

		Attrezzature € 1.223.128,78: A Bilancio: Cod. Progetto 2022_PNRR_ECOS_SK1AF_E93C22001100001_ATTRE_LIC_AMM € 294.000,25 2022_PNRR_ECOS_SPK2L_E93C22001100001_ATTRE_LIC_AMM € 240.974,94 2022_PNRR_ECOS_SK3AF_E93C22001100001_ATTRE_LIC_AMM € 201.555,84 2022_PNRR_ECOS_SK4AF_E93C22001100001_ATTRE_LIC_AMM € 244.178,75 2022_PNRR_ECOS_SK5AF_E93C22001100001_ATTRE_LIC_AMM € 190.000,00 2022_PNRR_ECOS_SK6AF_E93C22001100001_ATTR_LIC_AMM € 52.419,00		

TERZA MISSIONE				
TM.2 Aprire a tutti il patrimonio culturale dell'Ateneo, anche con il supporto di tecnologie innovative e in collaborazione con altre Istituzioni cittadine				
- Azione terza missione 5 - Realizzare attività culturali inclusive per avvicinare il personale universitario, studenti e cittadinanza alla fruizione dello spettacolo dal vivo, anche con modalità telematica	**€ 165.000,00**	€ 55.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_278 € 10.000,00 BDGT_2023_276 € 45.000,00	€ 55.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_279 € 45.000,00 BDGT_2024_281 € 10.000,00	€ 95.000,00 € 80.000,00 ed € 15.000,00 da BP 2025
INTERNAZIONALIZZAZIONE				
IN.1 Favorire l'internazionalizzazione della didattica nei corsi di studio e dei corsi di dottorato				
- Azione internazionalizzazione 1 - Sostenere la mobilità internazionale degli studenti dei cdS e dei corsi di dottorato per frequentare attività formative e/o di ricerca	**€ 6.430.000,00**	€2.110.000,00 (1.200.000,00+910.000,00cofin ateneo) A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_140 € 1.200.000,00 BDGT_2023_141 € 910.000,00	€ 2.110.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_125 € 1.200.000,00 BDGT_2024_141 € 910.000,00	€ 2.160.000,00 € 1.200.000,00 € 960.000,00 da BP 2025
IN.2 Sviluppare il ruolo di Unimore nell'ambito del European University Network (EUN) – UNIgreen				

- Azione internazionalizzazione 4 - Organizzare un sistema di gestione dell'Alleanza EUN	**€ 946.910,00** (la scadenza del target è il 2023; l'importo del progetto è complessivo per tutto il periodo)	€ 946.910,00 A Bilancio: Cod. Progetto 2023_PROGETTO_UNIGREEN_101089386_PROT._27067 € 946.910,00	€ 0	€ 0
ORGANIZZAZIONE				
OR.2 Promuovere la trasformazione digitale dei processi				
- Azione organizzazione 3 - Attuare una strategia di trasformazione digitale	**€ 1.159.306,00**	€ 826.810,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_189 € 4.000,00 BDGT_2023_194 € 46.248,00 BDGT_2023_195 € 8.000,00 BDGT_2023_196 € 5.000,00 BDGT_2023_200 € 3.000,00 BDGT_2023_208 € 30.000,00 BDGT_2023_209 € 20.000,00 BDGT_2023_230 € 10.121,00 BDGT_2023_235 € 5.000,00 BDGT_2023_236 € 1.660,00 BDGT_2023_251 € 50.000,00 BDGT_2023_253 € 40.000,00 BDGT_2023_255 € 10.000,00 BDGT_2023_256 € 50.000,00 BDGT_2023_257 € 100.000,00 BDGT_2023_258 € 100.000,00 2023_Data_Center_e_VDI_1_CdA_23_06_23 € 281.039,00 2023_Data_Center_e_VDI_2_CdA_23_06_23 € 34.967,00 2023_gestione_reti_Unimore_Az._Usl_RE_CA_27/01/23 € 27.774,00	€ 166.325,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_166 € 10.000,00 BDGT_2024_170 € 106.325,00 BDGT_2024_225 € 50.000,00	€ 155.000,00 € 15.000,00 € 100.000,00 € 40.000,00 da BP 2025

- Azione organizzazione 4 - Revisionare il processo secondo il principio digital first e completare la digitalizzazione del flusso documentale di Ateneo	**€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3**	€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3	€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3	€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3
- Azione organizzazione 5 - Creare un sistema di Business Intelligence di Ateneo: ampliamento delle fonti dati sorgente, verifica della qualità delle medesime e incremento del numero di indicatori di performance della dashboard	**€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3**	€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3	€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3	€ 0 Copertura già compresa nell'azione 3
- Azione organizzazione 6 - Revisionare e ristrutturare il sito web di Ateneo	**€ 244.000,00**	€ 244.000,00 a Bilancio: Cod. Progetto 2023_revisione_sitoweb_siti_Ateneo_CdA_11_07_23 € 244.000,00	€ 0	€ 0
OR.4 Potenziare le attività di formazione rivolte al personale				
- Azione organizzazione 7 - Identificare all'inizio di ogni anno gli ambiti per cui è necessario formare il personale e definire il piano di formazione di Ateneo	**€ 653.388,56**	€ 413.388,56 a Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_295 € 200.000,00 VINCOLO n. 3214 € 143.330 sul PROGETTO 2022_-_risultati_DM_289/21_ART._4_ANNO_2021 BDGT_2017_266 € 33.284,62 BDGT_2018_285 € 36.773,94	€ 120.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_297 € 120.000,00	€ 170.000,00 € 170.000,00 da BP 2025

ASSICURAZIONE QUALITÀ				
AQ.1 Aumentare la diffusione della cultura della qualità presso il personale tecnico-amministrativo				
- Azione AQ 1 - Progettare cicli di formazione estesa per il PTA, sia a distanza sia in presenza	**Incluso in Azione Organizzazione 7**	Incluso in Azione Organizzazione 7	Incluso in Azione Organizzazione 7	Incluso in Azione Organizzazione 7
- Azione AQ 4 - Riconoscere incentivi a un numero più ampio di docenti impegnati nell'AQ	**€ 300.000,00**	€ 100.000,00 a Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2023_156	€ 100.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_250 € 100.000,00	€ 100.000,00 € 100.000,00 da BP 2025

SOSTENIBILITÀ				
SO.1 Implementare le politiche di sviluppo sostenibile				
- Azione sostenibilità 1 - Implementare politiche di sviluppo sostenibile delle attività istituzionali dell'Ateneo e di quelle ad esse connesse, con ricadute positive sull'ambiente e sulla salute dell'uomo	**€ 0**	€ 0 Copertura compresa nelle azioni di cui alle finalità **ED.1**, **ED.2**, **ED.3**	€ 0	€ 0
- Azione sostenibilità 2 - Ottenere la certificazione EPD dei Dipartimenti per attuare politiche di efficientamento energetico mirate	**€ 0** **Copertura già compresa nell'azione ED.3 AZIONE 7**	€ 0 Copertura già compresa nell'azione ED.3 AZIONE 7	€ 0 Copertura già compresa nell'azione ED.3 AZIONE 7	€ 0 Copertura già compresa nell'azione ED.3 AZIONE 7

SO.2 Migliorare l'educazione alla sostenibilità con azioni che integrino formazione, ricerca e terza missione sui temi della sostenibilità				
Azione sostenibilità 3 - Realizzare iniziative di sensibilizzazione e informazione sulla sostenibilità nei suoi molteplici aspetti, aperte alla popolazione universitaria e alla cittadinanza	**€ 408.000,00**	€ 108.000,00 a Bilancio: Cod. Progetto 2023_iniziativa_sostenibilità_CdA_24/03/23 € 8.000,00 BDGT_2023_277 € 100.000,00	€ 150.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_280 € 150.000,00	€ 115.000,00 € 115.000,00 da BP 2025
- Azione sostenibilità 4 - Realizzare iniziative di recupero ambientale (progetto aree verdi) con cui l'Ateneo si impegna a piantare alberi e creare aree verdi all'interno delle quali potrà trovare realizzazione il progetto "panchine rosse"	**€ 50.000,00**	€ 0	€ 0	€ 50.000,00 € 50.000,00 da BP 2025

EDILIZIA

ED.1 Incrementare e riqualificare gli spazi dedicati a didattica e a ricerca, anche con nuovi interventi edilizi

- Azione Edilizia 1 - Attivare un bando di gara per l'abbattimento dell'edificio ex-Chimica (MO16), la progettazione esecutiva e l'avvio del cantiere sulla stessa area di sedime dei Nuovi Istituti Biomedici nel Campus Scientifico di Via Campi a Modena. Investimento stimato comprensivo di demolizione e arredi € 62.308.968 (CUP E95E22000320006)	**Totale € 49.314.308,90**	Risorse attualmente iscritte a bilancio: *Demolizione e progettazione* € 4.000.000,00 a Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2022_58 euro 2.000.000 di cui € 800.000,00 2023_demolizione_vecchia_chimica_CdA_07_23/06/23	€ 0	€ 0

		2021_._nuovi_istituti_biomedici_FOMO_no_2021.02.07) € 2.000.000,00 *Nuova costruzione* € 42.087.288,90 a Bilancio: Cod. Progetto 2022_MO15_BIOMEDICI_CAMPUS_VIA_CAMPI_DM_1274 € 22.395.339 2022_ANT_REALIZ_PPP_EX_BIO_MANUT_STRAO_DA_UT_2021 € 1.000.000 2024_Azione_edilizia_1_NUOVI_BIOMEDICI € 2.000.000 – (da ripartizione utile 2023) 2023_PRESTITO_BEI_1_TRANCE_C € 2.091.900,00 2023_PRESTITO_BEI_1_TRANCE_A € 4.000.000,00 2024_BIOMEDICI_1_DA_EC_2014 € 750.000,00 2024_BIOMEDICI_2_DA_EC_2018 € 1.194.006,00 2024_BIOMEDICI_3_DA_EC_2019 € 178.471,82 2024_BIOMEDICI_4_DA_EC_2020 € 2.403.140,00 2024_BIOMEDICI_5_DA_EC_2021 € 3.238.906,40 2024_BIOMEDICI_6_DA_EC_2022 € 441.655,00 2024_BIOMEDICI_7_DA_EC_2023 € 2.184.366,49 2024_BIOMEDICI_8_DA_EC_2024 € 209.504,19 *Arredi* € 3.227.020 a Bilancio: Cod. Progetto 2022_MO15_BIOMEDICI_CAMPUS_VIA_CAMPI_DM_1274			

- Azione Edilizia 2 - Attivare un bando di gara per la progettazione esecutiva e avvio del cantiere del nuovo padiglione aule e laboratori presso il Campus San Lazzaro di Reggio Emilia. Investimento stimato € 20.000.000 (CUP E85E22000260005)	**Totale € 20.000.000,00**	€ 20.000.000,00 a Bilancio: Cod. Progetto 2023_NUOVO_PADIGLIONE_SAN_LAZZARO_DM_1274 € 9.451.900,00 2023_nuovo_Padiglione_RE_San_Lazzaro_CdA_08/09/23 € 1.500.000,00 2023_PRESTITO_BEI_1_TRANCE_A € 5.048.100,00 2024_RER_SAN_LAZZARO € 4.000.000,00	€ 0	€ 0	
- Azione Edilizia 3 - Riorganizzare gli spazi al piano terra - Ala ovest dell'ex Foro Boario a Modena (MO07). Investimento stimato € 4.634.000 (CUP E98H23000090005)	**Totale € 4.634.000,00**	€ 4.634.000,00 a Bilancio Cod. Progetto 2023_FORO_BOARIO_MO_07_ALA_OVEST_PT_1 € 1.081.727,00 2023_FORO_BOARIO_MO_07_ALA_OVEST_PT_2 € 1.081.727,00 2023_FORO_BOARIO_MO_07_ALA_OVEST_PT_3 € 1.081.727,00 2023_FORO_BOARIO_MO_07_ALA_OVEST_PT_4 € 400.000,00 2023_FORO_BOARIO_MO_07_ALA_OVEST_PT_5 € 427.000,00 2023_FORO_BOARIO_MO_07_ALA_OVEST_PT_6 € 453.577,00 2023_PER_COMPLETAMENTO_MO07_4 € 108.242,00	€ 0	€ 0	

- Azione Edilizia 4 - Attrezzare aule e spazi studio nel Nuovo Edificio didattico nel Parco dell'Innovazione a Reggio Emilia. Investimento stimato euro 2.010.000.	**Totale € 2.010.000,00**	Per attrezzature e arredi: € 2.010.000,00 a bilancio Cod. Progetto 2023_OFFICINE_REGGIANE_ALLESTIMENTI_1_FASE € 900.000,00 2023_PER_COMPLETAMENTO_4_POLO_RE_1 € 117.153,90 2023_PER_COMPLETAMENTO_4_POLO_RE_2 € 520.000,00 2023_PER_COMPLETAMENTO_4_POLO_RE_3 € 472.846,10	€ 0	€ 0
ED.2 Incrementare il numero di alloggi a disposizione degli studenti e ricercatori				
- Azione Edilizia 5 - Attivare un bando di gara per la progettazione esecutiva e avviare un cantiere per i nuovi studentati Bonacorsa e San Barnaba a Modena. Investimento stimato 16.071.450	**Totale € 10.272.319,00**	€ 10.272.319,00 a bilancio Cod. Progetto 2021_Spese_di_progettazione_da_utile_2020 € 400.000,00 2022_fondi_rischio_generico_liberati € 709.216,59 BDGT_2022_2 € 27.652,41 2024_Azione_edilizia_5_NUOVI_STUDENTATI € 500.000,00 DA MUR 2024_-_DM_1488-23_studentati_San_Barnaba_Bonacorsa € 8.635.450,00	€ 0	€ 0

ED.3 Aggiornare il Piano Energetico di Ateneo e implementare politiche di risanamento ed efficientamento energetico				
- Azione Edilizia 7 - Riqualificare dal punto di vista energetico gli edifici di interesse energetico prioritario. Investimento stimato: € 6.460.000,00 (Riqualificazione Campus Ingegneria e Via Campi a Modena) + € 300.000,00 (sostituzione LED Palazzo Dossetti e Padiglione Buccola a Reggio Emilia)	**Totale € 6.460.000,00** **+** **€ 300.000,00 (RE)**	€ 6.460.000,00 a bilancio Cod. Progetto BDGT_2023_312 € 500.000,00 2023_riqualificazione_energetica_CdA_08/09/23 € 1.500.000,00 (da ripartizione utile 2022) 2023_PRESTITO_BEI_1_TRANCE_B € 3.060.000,00 DA RER: 2023_-_lotto_2_Modena_Ingegneria € 1.400.000,00 € 300.000,00 a bilancio Cod. Progetto: BDGT_2023_311 € 300.000,00 (RE)	€ 0	€ 0

SERVIZI E SPORT

ST.1 Migliorare i servizi agli studenti per garantire l'inclusività e l'accesso all'istruzione universitaria				
- Azione Servizi e sport 2 - Migliorare la fruizione dei servizi per gli studenti tramite App	**€ 35.000,00**	€ 35.000,00 A bilancio: Cod. Progetto BDGT_2020_229 € 17.500,00 BDGT_2021_231 € 17.500,00	€ 0	€ 0
ST.3 Promuovere una sensibilizzazione verso corretti stili di vita				
- Azione Servizi e sport 5 - Definizione di un piano di riqualificazione degli impianti sportivi e relativi interventi	**€ 180.000,00**	€ 0	€ 60.000,00 A Bilancio: Cod. Progetto BDGT_2024_60 € 60.000,00	€ 60.000,00 € 60.000,00 da BP 2025

I budget proposti nel bilancio di previsione 2025 riguardano diverse aree di intervento previste dal piano strategico.

Oltre ai budget stanziati per la realizzazione di alcune iniziative del piano triennale, l'Ateneo continua a finanziare quelle azioni che, nei diversi ambiti, lo caratterizzano e concorrono a renderlo virtuoso.

Di seguito si riporta uno schema che mette in evidenza la quota di costi relativi a spese non obbligatorie previste nel bilancio in relazione al totale dei costi previsti con una ripartizione per macro aggregati che identificano gli ambiti di intervento.

Costi totali di Ateneo	**Costi totali Bilancio senza:**				
	fondi di dipartimenti (euro 79.253.714) e fondi centri pnrr (euro 59.316.877)				
	fondi inseriti in entrambe le sezioni (Compensi attività assistenziale, Borse di studio specializzazione medica, Supplenze e Contratti ACCM) (euro 25.793.325)				
	ammortamenti inseriti in entrambe le sezioni (9.950.017)				
€ 357.892.006,00	**€ 183.578.073,00**				
		SPESE PERSONALE compreso RTD lett.	**€ 119.572.154,00**		
		SPESE NON OBBLIGATORIE INSERITE	**€ 64.005.919,00**		
SPESE NON OBBLIGATORIE INSERITE	**€ 64.005.919,00**	**di cui**			
AMBITO	**IMPORTO 2021**	**IMPORTO 2022**	**IMPORTO 2023**	**IMPORTO 2024**	**IMPORTO 2025**
DIDATTICA	€ 3.644.918,00	€ 3.974.786,00	€ 4.040.875,00	€ 4.178.767,00	€ 3.065.852,00
EDILIZIA	€ 4.617.994,00	€ 7.510.087,00	€ 5.155.677,00	€ 4.452.528,00	€ 4.661.637,00
INTERNAZIONALIZZAZIONE	€ 2.703.699,00	€ 2.772.894,00	€ 2.675.702,00	€ 2.623.002,00	€ 2.701.802,00
PERSONALE **	€ 7.742.666,00	€ 9.646.548,00	€ 12.341.885,00	€ 13.552.446,00	€ 7.521.341,00
RICERCA ***	€ 11.885.530,00	€ 11.856.088,00	€ 9.289.688,00	€ 11.039.876,00	€ 11.637.695,00
** di cui FAR*	*€ 1.800.000,00*	*€ 2.100.000,00*	*€ 2.400.000,00*	*€ 2.700.000,00*	*€ 3.000.000,00*
SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.705.720,00	€ 2.670.040,00	€ 2.084.380,00	€ 2.173.270,00	€ 2.451.110,00
SERVIZI GENERALI	€ 21.426.214,00	€ 24.241.158,00	€ 28.984.130,00	€ 27.726.431,00	€ 27.608.550,00
SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	€ 3.026.069,00	€ 2.851.862,00	€ 3.584.542,00	€ 3.937.005,00	€ 3.755.932,00
TERZA MISSIONE	€ 432.000,00	€ 544.000,00	€ 518.000,00	€ 605.000,00	€ 602.000,00
	€ 58.184.810,00	**€ 66.067.463,00**	**€ 68.674.879,00**	**€ 70.288.325,00**	**€ 64.005.919,00**
**** PERSONALE**	QUESTA VOCE RACCOGLIE COSTI SOSTENUTI PER PERSONALE DIVERSI DA STIPENDI (P.ORGANICO ISTAT MESSI A FONDO DI RISERVA, TRATTAMENTO ACCESSORIO T.A., FONDO COMUNE, SUPPLENZE E CONTRATTI, PERSONALE A T.D, FORMAZIONE)				
***** RICERCA**	LO STANZIAMENTO COMPRENDE IL FINANZIAMENTO DEI DIPARTIMENTI ECCELLENTI PARI AD EURO 2.607.079,00				

DIDATTICA

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito della "didattica" ammonta a euro 3.065.852,00 (per il dettaglio si veda l'allegato G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI**)**

In particolare l'offerta didattica deve essere programmata tenendo conto oltre che della qualità dei corsi di laurea anche dello sviluppo dell'alta formazione, proseguendo il proficuo e solido rapporto università-territorio e gli accordi con gli altri atenei, in particolare quelli della regione, per l'attivazione di corsi inter-ateneo.

Sostenibilità dei Corsi di Studio

Il budget assegnato per il completamento dell'offerta didattica, in aggiunta a quanto stanziato per le retribuzioni del personale docente e lettori dipendenti dell'Ateneo, prevede:

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Finanziamento per attività didattica dei ricercatori	€ 271.183	€ 279.487	€ 296.695	€ 380.378	€ 519.429	€ 519.429
Finanziamento di attività di supplenza e docenza a contratto (compreso corso di Mantova)	€ 763.065	€ 763.065	€ 763.065	€ 735.000	€ 695.000	€ 630.000
Finanziamento per completamento dell'attività di lettorato	€ 200.040	€ 140.000	€ 145.586	€ 218.121	€ 236.768	€ 309.549
TOTALE	**€ 1.234.288**	**€ 1.182.552**	**€1.205.346**	**€1.333.499**	**€1.451.197**	**€1.458.978**

RICERCA

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito della "ricerca" ammonta a euro 11.637.695,00 (per il dettaglio si veda l'allegato G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI**)**

Anche se lo sviluppo della ricerca è reso possibile in generale grazie ai finanziamenti diversi da FFO disponibili sia a livello di territorio sia in ambito nazionale e internazionale, anche quest'anno l'Ateneo finanzia direttamente con risorse proprie la ricerca scientifica per un totale di euro 3.000.000. Tali risorse dovranno essere destinate a sostenere la ricerca diffusa di Ateneo, a migliorare la dotazione strumentale e a premiare i progetti di ricerca più innovativi.

Il budget assegnato per l'anno 2025 per l'incentivazione e ottimizzazione delle attività di ricerca prevede:

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Finanziamento per la ricerca scientifica – bando interno	€ 3.000.000	€2.700.000	€2.400.000	€2.100.000	€1.800.000	€1.500.000
Partecipazione a eventi, manifestazioni, tavoli di lavoro nazionali e internazionali per la promozione della ricerca e il consolidamento delle reti. (iscrizioni cluster, spese missioni) (fino al 2023 incluso R2B ma terza missione)	€ 15.000	€ 15.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 35.000

Fondo incentivo per attività di ricerca per cariche accademiche	€ 37.309	€ 131.703	€ 139.310	€ 139.310	€ 139.310	€ 139.310
Accreditamento di ateneo e sistema AQ	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 93.600	€ 93.600	€ 93.600
Partenariato pubblico e privato	€ 74.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 25.000
Dotazioni Corsi Dottorato - Piano strategico triennale 2023 – 2025 - incentivare l'attività di ricerca e la mobilità dei dottorandi	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 170.000	€ 150.000	€ 150.000
Rafforzare il potenziale tecnologico e la qualità dei servizi delle infrastrutture e piattaforme per la ricerca di Ateneo e attuare una strategia di trasformazione digitale	177.000	€ 169.000				
TOTALE	€ 3.903.309	€3.690.703	€3.239.310	€2.582.910	€ 2.262.910	€ 1.814.310

DOTTORATO

Nell'ambito della programmazione dei corsi di dottorato di ricerca, tutti accomunati da una spiccata apertura verso l'esterno, l'Ateneo promuove l'attivazione di dottorati anche in forma associata mediante la stipula di convenzioni con altre Università italiane o università estere, enti di ricerca pubblici o privati, italiani o esteri, imprese, anche estere, pubbliche amministrazioni e istituzioni culturali.

In particolare, il dottorato industriale si contraddistingue per la collaborazione con il mondo del lavoro con riferimento a imprese, attraverso la progettazione congiunta dei percorsi formativi, anche in relazione a singoli dottorandi e con la previsione di significativi periodi di formazione presso i partner esterni. Inoltre, sono previsti i corsi di Dottorato di Interesse Nazionale che contribuiscono in modo comprovato al progresso della ricerca, anche attraverso il raggiungimento di obiettivi specifici delle aree prioritarie di intervento del PNRR.

Il budget necessario per coprire i costi del dottorato nell'anno 2025 (A.A. 24/25) è il seguente

Tipologia di copertura finanziaria ANNO 2025	**N. borse che verranno attivate (tutti i cicli attivi su bilancio 2025)**	**Importo**
BUDGET DI ATENEO	**n. 179:** 38°ciclo n. 59 (euro 1.390.102) 39°ciclo n. 60 (euro 1.390.102) 40° ciclo n. 60 (euro 1.380.084)	€ 4.160.288
BORSE SU FONDI DI DIPARTIMENTO	**n. 37:** 38°ciclo n.15 (euro 300.563) 39°ciclo n. 7 (euro 140.262) 40° ciclo n. 15 (euro 300.563)	€ 741.389
BORSE SU CENTRI PNRR	**n. 42:** 38°ciclo n. 22 (euro 440.825) 39°ciclo n. 20 (euro 400.750)	€ 841.575
BORSE PNRR DM 351-352 /2022 (38° ciclo 3 anno)	**n. 46**	€ 921.725
BORSE PNRR DM 117-118/2023 (39° ciclo 2 anno)	**n. 89**	€ 1.783.338
BORSE PNRR DM 629-630/2024 (40° ciclo 1 anno)	**n. 55**	€ 1.102.063
BORSE RER	**n. 14:** 39° ciclo n. 4 (euro 80.150) 40° ciclo n. 10 (euro 200.375)	€ 280.525
CONVENZIONE FOMO	**n. 63:** 38°ciclo n. 21 (euro 420.788) 39°ciclo n. 21 (euro 420.788) 40° ciclo n. 21 (euro 420.788)	€ 1.262.364
ALTRE CONVENZIONI CON TERZI	**n. 99:** 38° ciclo n. 33 (euro 661.238) 39° ciclo n. 23 (euro 460.863) 40° ciclo n. 43 (euro 861.613)	€ 1.983.714
TOTALE	**n. 624:** **38°ciclo n.196** **39° ciclo n. 224** **40° ciclo n. 204**	**€ 13.076.981**

TERZA MISSIONE

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito della "terza missione" ammonta a euro 602.000. (allegato G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI**)**

La Terza missione riveste oggi, e rivestirà sempre più in futuro, un ruolo fondamentale sia laddove considerata *stand alone*, sia se valutata in strategica integrazione con le due dimensioni della Didattica e della Ricerca.

La presenza sul territorio di riferimento dell'Ateneo di istituzioni, pubbliche e private, con cui stabilire accordi e convenzioni nel campo della formazione, della ricerca e del trasferimento tecnologico rappresenta un'importante opportunità.

L'Ateneo riconosce la strategicità della Terza Missione e ne sottolinea l'importanza della valutazione sia come strumento di autodiagnosi e riesame interno di quanto svolto nei confronti delle comunità di riferimento, sia come vero e proprio strumento di rendicontazione esterna trasparente ed informata delle numerose attività a vantaggio di tutti gli stakeholder.

Nella tabella della pagina seguente si riportano le azioni per le quali sono state stanziate risorse nel budget 2025.

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Organizzazione di eventi per facilitare i contatti tra domanda e offerta	€ 85.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 40.000
Brevetti	€ 60.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000
Attività di comunicazione	€ 160.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 90.000	€ 90.000
Creazione e diffusione del modello del Public Engagement	€ 115.000	€ 150.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 60.000	€ 40.000
Eventi e iniziative di Ateneo per la comunicazione, diffusione e promozione della cultura scientifica (*Formula Student*, *Moto Student*, Notte dei ricercatori, la Curiosità fa lo scienziato, ambito musicale e altri progetti)	€ 115.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 70.000	€ 117.000
Promozione dell'attività museale	€ 67.000	€ 48.000	€ 58.000	€ 79.000	€ 42.500	€ 42.500
TOTALE	€ 602.000	€ 558.000	€ 518.000	€ 544.000	€ 377.500	€ 384.500

INTERNAZIONALIZZAZIONE

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito della "internazionalizzazione" ammonta a euro 2.701.802. (allegato G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI**).**

Il progetto di internazionalizzazione di UNIMORE conferma l'importanza delle tradizionali attività internazionali di Ateneo volte a garantire la mobilità studentesca da un lato e la cooperazione didattica e scientifica dall'altro.

La strategia d'internazionalizzazione prevede, inoltre, accordi di UNIMORE con università straniere e industrie che hanno localizzato all'estero le attività produttive e commerciali. Questa strategia si inserisce coerentemente con le prospettive di sviluppo dell'Ateneo in quanto tiene conto delle caratteristiche del territorio, delle politiche locali e quindi dei servizi, delle competenze sviluppate ad UNIMORE nei diversi ambiti di ricerca e di insegnamento ma anche gestionali e delle caratteristiche delle Istituzioni partner.

Nella tabella della pagina seguente si riportano le azioni per la realizzazione della dimensione internazionale delle attività dell'Ateneo per le quali sono state stanziate risorse nel budget 2025 (in confronto con gli esercizi 2020-2024).

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Visiting Professor	€ 310.000	€ 300.000	€ 280.000	€ 280.000	€ 280.000	€250.000
Progetto Cina	€ 11.802	€ 11.502	€ 11.502	€ 11.500	€ 11.500	€1.500
Attività di promozione in ambito internazionale, *recruting* fiere…	€ 80.000	€ 70.000	€ 97.000	€ 65.000	€ 65.000	€50.000
International welcome desk	€ 120.000	€ 110.000	€ 130.000	€ 110.000	€ 110.000	€110.000
Progetto Unicore 4.0 – 5.0	€ 3.000	€ 6.000	€ 27.300	€ 16.200		
Quota associativa UNIMED	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	
Marche da bollo per Ufficio relazioni internazionali	€ 900	€ 500	€ 700	€ 500	€ 500	
Quota associativa EUA	€ 6.000	€ 6.000				
Quota annuale di adesione Convenzione quadro Fondazione CRUI per programmi di tirocinio	€ 6.000	€ 6.000				
TOTALE	€ 540.702	€ 513.002	€ 549.502	€ 486.200	€ 470.000	€ 411.500

Nella tabella della pagina seguente si riporta il budget assegnato per la mobilità studentesca sia in entrata sia in uscita (esercizi 202-2025).

MOBILITÀ STUDENTI

Finalità dello stanziamento	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Erasmus PLUS azioni per la mobilità studentesca (dal 2023 voce unica per mobilità)	€ 2.160.000	€2.110.000	€2.110.000	€1.825.000	€1.450.000	€1.075.000
Programma Erasmus Traineership		€ 0	€ 0	€ 0	€ 225.000	€ 90.000
Programma Erasmus STA, STT, OS – supporto all'organizzazione mobilità studentesca		€ 0	€ 0	€ 0	€ 193.699	€ 100.000
Progetto More Overseas – mobilità studentesca extra-UE		€ 0	€ 0	€ 285.000	€ 285.000	€ 200.000
TOTALE	**€ 2.160.000**	**€ 2.110.000**	**€ 2.110.000**	**€ 2.110.000**	**€ 2.153.699**	**€ 1.465.000**

SERVIZI PER GLI STUDENTI

L'importo totale stanziato a bilancio e per l'ambito dei "servizi agli studenti" ammonta a euro 2.451.110.

(allegato G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI**).**

I servizi agli studenti rappresentano una delle tematiche a cui l'ateneo presta maggiore attenzione e si esplicano attraverso queste linee principali:

- **Rafforzare le azioni di orientamento durante tutto il percorso degli studi**
  a) **Azioni per l'orientamento in ingresso**: l'Ateneo proseguirà nel rafforzamento delle azioni di orientamento durante tutto il percorso degli studi, con una particolare attenzione all'orientamento in ingresso.
  b) **Azioni per l'orientamento in itinere**: con riferimento al rischio della dispersione e dell'abbandono degli studi, si potenzieranno gli strumenti dell'orientamento in itinere, concentrando l'attenzione su quelli utili per l'individuazione dei fattori di rischio. Si potenzierà il servizio di tutorato a favore di studenti in difficoltà nel proseguimento degli studi, accompagnandolo con analisi e monitoraggi

(anche informatizzati) periodici su dati raccolti (anche tramite indagini mirate) e specifiche iniziative di supporto a studenti in debito di esami, di ri orientamento alla scelta di studenti in difficoltà.

c) **Azioni per l'orientamento in uscita**: l'Ateneo proseguirà nel triennio l'impegno verso il potenziamento dell'orientamento in uscita.

ORIENTAMENTO

Il budget assegnato l'orientamento degli studenti ingresso, in itinere e in uscita è il seguente:

DESCRIZIONE	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Attività di orientamento: Percorso orientamento Alma Laurea, Guida dello studente e dei dipartimenti, test di ingresso e di sostegno, fiere e materiale informativo, Unimore-Orienta, incontri laureandi/laureati/aziende, eventi di benvenuto, orientamento studenti triennali.	€ 222.080	215.000	173.000	160.000	221.720	367.000

- **Migliorare l'offerta di servizi all'avanguardia agli studenti e alla comunità accademica e perseguire una forte innovazione didattica e metodologica**

Il budget assegnato per l'offerta di servizi agli studenti è il seguente:

DESCRIZIONE	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Associazioni studentesche per servizi agli studenti e attività culturali	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000
Convenzione ER-GO per dematerializzazione delle domande on line/CAF	€ 50.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 54.000	€ 70.000	€ 70.000
Convenzioni per la fruizione di eventi culturali presso i teatri di Modena e Reggio Emilia	€35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Azioni di sostegno alla disabilità	€ 120.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 80.000	€ 80.000
Convenzione con aziende di trasporto locale per abbonamenti agevolati	250.000	€ 250.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 234.400
Fondo per iniziative attività studentesche: tutor d'aula e *welcome tutorial desk*	80.000	€ 80.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Badge dematerializzato per DSS	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 15.000	€ 0	

Acquisto e gestione software - Licenza annuale Easy App (Calendar)	€ 0	€ 7.000	€ 7.000	€ 5.500	€ 5.500	
Acquisto e gestione software - Licenza annuale Easy Badge (canone annuale manutenzione)	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.700	€ 3.700	
Canone di manutenzione software - Licenza annuale, EasyCourse, EasyTest, EasyThesis, EasyRoom, EasyApp, EasyBadge, EasyPlanning - Licenze annuali e Servizio di Hosting	€ 37.200					
Acquisto e gestione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE	€ 200.000	€ 180.000	€ 150.000	€ 125.000	€ 95.000	
Pacchetto Premiere Microsoft per assistenza	€ 28.000	€ 28.000	€ 25.000	€ 21.000	€ 21.000	
Servizio sviluppo e assistenza ProgeSW su personalizzazioni piattaforma integrata Ateneo	€ 23.000	€ 23.000	€ 23.000	€ 20.000	€ 20.000	
Spazio Azure per Moodle + Chatbot + teams	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000			
Servizio prolungamento apertura serale	€ 49.000	€ 100.000	€ 47.741	€ 62.140	€ 0	
Convenzione per l'uso delle aule studio - spazi Residenza ex mensa Allegretti - Via Vignolese e residenza S. Filippo Neri	€ 55.000	€ 55.000				
Stampa pergamene esami di stato	€ 4.880	€ 70.970				
Concorso annuale scuole area medica – collaborazione con l'ente fieristico per lo svolgimento del test di ammissione	€ 430.000	€ 200.000				
Sostegno all'attività sportiva in collaborazione con CUS e UNIMORE Sport Excellence (di cui 60.000 su azione piano triennale)	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000
Totale	€ 1.674.080	€ 1.510.970	€ 1.084.741	€ 1.028.340	€ 917.200	€ 766.400

- **Garantire la tutela del diritto allo studio**

Nello spirito dell'applicazione della Legge 240/2010, la tutela del diritto allo studio dovrà essere sempre più collegata alla valorizzazione del merito e si realizzerà attraverso una politica contributiva perequativa, che coniughi equità e merito. Si intende perseguire la possibilità di coniugare un sistema di incentivazione legato ad iniziative che prevedano benefit da parte delle aziende, tirocini curriculari in itinere ed extra curriculari in uscita.

Il budget assegnato per il sostegno agli studenti è il seguente:

DESCRIZIONE	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Premi di studio e di laurea	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000
Collaborazioni con studenti "150 ore"	225.950	€ 258.300	€ 258.300	€ 309.300	€ 309.300	€ 306.000
Rimborsi tasse per esoneri totali	80.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 800.000	€1.200.000	€ 900.000
Totale	**€ 554.950**	**€ 757.300**	**€ 757.300**	**€1.358.300**	**€1.758.300**	**€1.455.000**

FABBISOGNO DEL PERSONALE

Personale Docente e ricercatore:

Per quanto concerne il personale docente e ricercatore, UNIMORE ribadisce che il reclutamento e la premialità dei giovani più meritevoli rappresenta il punto centrale della politica di sviluppo dell'Ateneo. Nell'ambito di questa politica uno degli obiettivi strategici di UNIMORE è favorire il percorso professionale dei giovani in relazione alla ricerca e alla didattica, attivando anche figure di Ricercatori a tempo determinato.

Per l'anno 2025 si stimano costi reali per stipendi a valere sul Bilancio universitario per € 116.808.667 così suddivisi:

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Personale docente e ricercatore	€ 87.045.776	€ 77.612.866	€ 71.987.999	€ 68.224.751	€ 65.813.361	€ 63.225.708	€ 60.667.779
Personale tecnico e amministrativo	€ 29.532.891	€ 29.463.733	€ 25.726.632	€ 25.257.599	€ 24.662.820	€ 24.244.189	€ 23.600.931
Altre spese del personale	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000
TOTALE	**€ 116.808.667**	**€ 107.306.599**	**€ 97.944.631**	**€ 93.712.350**	**€ €90.706.181**	**€ 87.699.897**	**€ 84.498.710**

Per gli importi sopra indicati sono state realizzate le proiezioni stipendiali del personale che sarà in servizio nell'anno 2025 al netto delle mensilità non dovute per personale che cesserà in corso d'anno. Per il personale docente sono state considerate anche le ricostruzioni di carriera e gli scatti biennali.

La previsione comprende a costo annuo i passaggi da rtdb a PA (n. 41) realizzati nel corso dell'anno 2024 e i passaggi da rtdb a PA che presumibilmente si realizzeranno nell'anno 2025 (n. 45) calcolati a costo da rtdb e da PA rispettivamente per i mesi di competenza. La previsione comprende, inoltre, a costo annuo (con valore stimato equivalente al valore del punto organico) tutte le procedure concorsuali terminate con chiamata del vincitore al 22.11.2024, mentre sono considerate a un costo corrispondente a 4 mensilità tutte le procedure in corso al 22.11.2024 o da bandire successivamente a detta data. Infatti, come deliberato dal CdA nella seduta del 22 novembre 2024 "*Considerata l'incertezza sull'entità del Fondo di Funzionamento Ordinario 2025, il Consiglio di Amministrazione, relativamente alla programmazione delle prossime assunzioni, delibera che la data delle prese di servizio dei vincitori di procedure selettive ex art. 18 comma 1 e 4 e art. 24, c. 6 della L. 240/2010 decorrerà non*

prima del 1 settembre 2025, sospendendo così i criteri assunti dal Consiglio in data 22/10/2020, fatta eccezione per quelle che trovano copertura in finanziamenti esterni o dedicati rispetto alle quali continuano a trovare applicazione i precedenti criteri. Eventuali ulteriori deroghe al termine del 1 settembre 2025 potranno avere carattere eccezionale in presenza di motivate ragioni di urgenza e necessità che saranno sottoposte all'approvazione del Consiglio di Amministrazione".

La previsione comprende inoltre un budget sufficiente a coprire il costo dell'utilizzo fino a un massimo di n. 2,6 punti organico derivanti dal riutilizzo di economie di punti organico realizzate su procedure concorsuali concluse e con vincitore già interno all'ateneo. Anche per queste procedure il budget previsto prevede una presa di servizio non prima del 1 settembre 2025.

Nella previsione non sono compresi costi relativi alla programmazione derivante dall'utilizzo di punti organico 2024 che viene pertanto rimandata all'anno 2026.

L'importo è al netto di aumento ISTAT (2%) presunto per l'anno 2025 il cui valore pari a € 1.757.182 è indicato a fondo di riserva.

Personale tecnico-amministrativo:

La previsione comprende, oltre al personale che si stima in servizio nel 2025 al netto delle mensilità relative al personale che cesserà nel corso del 2025, anche il costo in termini di 4/12 del valore del punto organico per assunzioni relative a procedure concorsuali e scorrimenti di graduatorie per un massimo n. 4,75 punti organico (di 5,80 tot) su programmazione PTA fino al 2022, di 1,60 punti organico (di tot 8,3) da PIANO STRAORDINARIO 795/2023 (1 Po x 4 collaboratori + 0,3*2 funzionari = 1 + 0,6) e di 5,32 punti organico relativi al PIANO ORDINARIO DM 1560/2023 da declinare nel PIAO 2025. Come per il personale docente e ricercatore anche la presa di servizio del personale da assumere a seguito delle procedure di cui sopra non potrà avvenire prima del 1 settembre 2025.

Personale docente a tempo determinato:

Il budget stanziato per ricercatori a tempo determinato art. 24, c.3, lett. b) L.240/10 prevede:

A) RTD art. 24, c. 3, lett. B)/RTT	Totale
n. 119 ricercatori	€ 6.885.332

La previsione comprende il costo annuo di n. 5 ricercatori finanziati su fondi dei dipartimenti eccellenti e il costo dei ricercatori imputati ai piani straordinari 445/2022 (già completamente impegnati al 31.12.2024) e 795/2023.

L'importo è al netto di eventuali arretrati per aumento ISTAT (2%) presunto per l'anno 2025 il cui valore pari a € 137.707 è indicato a fondo di riserva.

Il costo totale per personale docente e ricercatore compresi i ricercatori art. 24, c.3, lett. b) ammonta pertanto a € 84.326.242.

Personale tecnico-amministrativo a tempo determinato e interinale:

L'importo previsto a bilancio per personale tecnico amministrativo e interinale pari a € € 1.681.633,00 copre in ragione d'anno tutte e soltanto le posizioni attualmente coperte con analoga tipologia di personale al netto delle posizioni per le quali è già stato programmato un posto a tempo indeterminato ed è declinato come segue:

- Personale T.A tempo determinato per sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato € 275.385,00

- Personale T.A tempo determinato con contratti di lavoro interinale € 462.000,00

- T.A tempo determinato € 944.248,00

ALTRI COSTI DEL PERSONALE

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito delle "altre spese per il personale" ammonta a euro 7.521.341 (per il dettaglio si veda l'allegato G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI DISTINTE PER AMBITI**)**

Il budget assegnato per il reclutamento del personale attraverso l'utilizzo dei punti organico assegnati all'Ateneo e presente a fondo di riserva prevede:

Descrizione	Periodo	Importo
Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_utilizzo residui fino al 2022 (P.O 7,98) con presa di servizio non prima del 1 settembre 2025	4 mesi	€ 304.038
Importo stanziato a copertura		**€ 304.038**

Il budget assegnato per la copertura degli aumenti ISTAT del personale docente, stimato pari all' 3,98% e presente a fondo di riserva, prevede:

Descrizione	Periodo	Importo
Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	12 mesi	€1.757.182
Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale ricercatore a tempo determinato	12 mesi	€ 137.707,00
Importo stanziato a copertura		**€ 1.894.889**

EDILIZIA

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito dell'"edilizia" ammonta a euro 4.661.637 così composto:

costi per disponibilità di edifici

Affitti: L'ammontare previsto è calcolato con la riduzione del 15% su tutti gli edifici, tranne per MO51 sul quale in via prudenziale è stato considerato il canone intero in quanto è in corso un contenzioso. Inoltre è previsto l'aumento ISTAT in quanto a partire dal 1/1/2024 non c'è più il blocco dell'ISTAT.	€ 2.578.584,00
Seminario di Reggio Emilia 1° e 2° stralcio - Palazzo Baroni - usufrutto ventennale RE 18	€ 270.000,00
2° Rata acquisto diritto di usufrutto 4° Polo Reggio Emilia	€ 121.000,00
Quota acquisizione diritto di superficie San Paolo - ASP - MO 40 - proprietà superficiaria con ASP	€ 87.411,00
Concessioni - MO 50 via Ganaceto (piazza Matteotti) - Comune di Modena - concessione (30/09/2020-29/09/2026) e spese condominiali	€ 12.389,00
Concessioni - RE 03 segreterie Studenti (ex caserma Zucchi) - Comune di Reggio Emilia - (01/01/2009-31/12/2049)	€ 512,00
TOTALE	**€ 3.069.896,00**

Costi per la sicurezza

MO04 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC + RAI ex femminili+ varie)	€ 110.000,00
MO30 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC)	€ 95.000,00
Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni: Vari edifici - rifacimento impianto rilevatori fumo	€ 50.000,00
Fondo Rinnovi e Adeguamenti Certificati VVF	€ 30.000,00
TOTALE	**€ 285.000,00**

Indebitamento per investimenti

Nel Bilancio di previsione 2025 nell'ambito edilizia è poi stanziato un budget necessario per la restituzione della quota capitale annuale e dei relativi interessi, per un importo pari a 1.073741, di un prestito acceso nell'anno 2023 presso la Banca Europea degli investimenti. Il mutuo totale ammonta ad euro 14.200.000 ed è finalizzato esclusivamente alla realizzazione di interventi edilizi previsti nel piano strategico di Ateneo 20-25.

Capitale Mutuo BEI	€ 568.000,00
Interessi Mutuo BEI	€ 505.741,00
TOTALE	**€ 1.073.741**

Altri investimenti e costi legati all'edilizia

Fondo di Riserva: Centro di calcolo	€ 150.000,00
Implementazione aree verdi e progetto Panchine rosse - Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione sostenibilità 4)	€ 50.000,00
MO29 - aggiornamento software del sistema di supervisione per la gestione degli impianti di climatizzazione	€ 33.000,00
TOTALE	**€ 233.000**

DOTAZIONE DEI DIPARTIMENTI

Il budget previsto per la dotazione delle strutture dipartimentali ammonta a euro 900.000. Tale importo comprende una quota da ripartire su base premiale in materia di sicurezza. Inoltre, al fine del contenimento delle spese che incidono sul calcolo del fabbisogno finanziario di cui all'art. 1 c. 971 – 977 della L. 145 del 30/12/2018, si auspica anche quest'anno che il 25% della restante quota sia impiegato per acquisto di beni di investimento quali ad esempio attrezzature per attività didattica e di laboratorio.

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
900.000	1.000.000	1.000.000	1.050.000	1.050.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000	940.000

L'importo è comprensivo della quota premiale sul SISTEMA SICUREZZA pari ad euro 40.000 e della quota da trasferire allo SBA pari ad euro 47.200 per risorse elettroniche.

SISTEMA BIBLIOTECARIO

Coerentemente con gli obiettivi degli anni passati, anche per il 2025 si garantisce un finanziamento utile a mantenere l'attivazione di tutte le risorse già attive nel 2024.

Verrà mantenuta la verifica delle reali esigenze di una sala studio e una coordinata calendarizzazione delle aperture.

La proposta di stanziamento di risorse finanziarie sul bilancio dell'Ateneo tiene conto dell'effettiva necessità finanziaria che ha lo SBA per mantenere inalterati i servizi, gli abbonamenti e le risorse bibliografiche genericamente intese.

Si stima un fabbisogno finanziario dello SBA per l'anno 2025 di € 3.897.060,00; tenuto conto del fabbisogno e delle economie realizzate negli anni precedenti, il budget necessario verrà coperto per euro 3.755.932,00 con risorse di bilancio 2025 e per la differenza con economie dello SBA (euro 141.128).

Come per l'anno 2024, per quanto riguarda le spese sostenute con finanziamenti dipartimentali si specifica che:

qualora lo SBA debba effettuare ordinativi (e spese) di materiale bibliografico la cui copertura finanziaria deriva da finanziamenti dipartimentali, i finanziamenti dipartimentali devono essere contabilizzati (iscritti in bilancio attraverso trasferimenti attivi dello SBA, immediatamente nella loro consistenza prevista, senza possibilità di "anticipare" su altri fondi gli ordini e i pagamenti).

Si ribadisce che la contabilità dell'attività commerciale deve essere tenuta separata dalla contabilità dell'attività istituzionale.

Nel corso dell'anno 2025, come per l'anno 2024, i fondi derivanti da entrate conto terzi, siano essi economie di anni pregressi e/o entrate in corso d'anno, non possono essere utilizzati per attivare abbonamenti per banche dati bibliografiche e materiale periodico su qualsiasi supporto (cartaceo e/o elettronico); qualora lo SBA accerti una diversa esigenza, dovrà sottoporre al Consiglio di Amministrazione una specifica motivata richiesta.

Se utilizzati per acquisto di monografie su qualsiasi supporto (cartaceo e/o e-book) l'ordine e il pagamento devono essere contabilizzati su specifico "progetto", diverso e distinto da quello preesistente e già in essere per la gestione delle risorse assegnate dall'Ateneo. Qualora la tipologia di monografia su supporto elettronico avesse caratteristiche editoriali riconducibili a banche dati e pubblicazioni periodiche, lo SBA dovrà sottoporre al Consiglio di Amministrazione una specifica motivata richiesta.

CONCLUSIONI

Il fondo di finanziamento ordinario, la contribuzione studentesca e le spese del personale rimangono le tre voci principali di ricavi e costi che incidono in modo determinante sulle scelte strategiche e sullo sviluppo degli obiettivi dell'Ateneo (quota dell'offerta formativa soddisfatta, risultati ottenuti nei processi formativi, risultati ottenuti nelle attività di ricerca, sviluppo della terza missione).

Tuttavia, la stima di un FFO (quota base+premiale+perequativo) quasi uguale a quello realizzato nel 2024 e in calo rispetto a quello registrato nel 2023 di 4,7 Ml di euro non riesce a fare fronte alle dinamiche di costi crescenti dovute a

- aumenti retributivi del personale, soggetti a dinamiche di crescita importanti sia per adeguamenti ISTAT e adeguamenti di classi e scatti stipendiali per il personale docente, sia a rinnovi contrattuali per il personale tecnico amministrativo;
- aumenti dei costi di gestione dovuti alla crescente dinamica inflazionistica.

La carenza del FFO appare ancora più evidente alla luce dei numerosi piani straordinari di reclutamento già in essere, e di quelli previsti secondo quanto stabilito nella legge 234 del 30 dicembre 2021 relativa al Bilancio di previsione dello Stato, nel D.M. 445/2022 e nel D.M 795/2023. In assenza di un finanziamento dedicato a livello ministeriale stabile e progressivo rispetto alle dinamiche di ISTAT e scatti stipendiali utile a questo scopo, la crescita programmata dei reclutamenti e degli avanzamenti di carriera si configura come un obiettivo non sostenibile da un punto di vista economico-finanziario non solo per l'Ateneo di Modena e Reggio Emilia ma per l'intero sistema.

Le grosse difficoltà di equilibrio tra ricavi da un lato e costi dall'altro ha portato il bilancio 2025 a un pareggio garantito da riserve per € 17.979.457,00; è del tutto evidente che questo equilibrio può essere sostenuto soltanto nel breve periodo mentre nei prossimi anni sarà necessaria una revisione delle azioni di ateneo anche alla luce dell'andamento del Fondo di Finanziamento ordinario.

Tenuto conto delle criticità evidenziate l'Ateneo dovrà comunque già dal 2025 continuare come per il 2024 a perseguire i seguenti obiettivi:

- aumentare in modo sensibile le entrate non vincolate anche attraverso strumenti di cofinanziamento da parte dei dipartimenti dell'Ateneo finalizzato alle azioni strategiche e ai piani di sviluppo della ricerca e delle strutture;
- individuare comunque risorse ulteriori che, anche se finalizzate, riducano i correlati stanziamenti di bilancio, effettuati con risorse proprie (si pensi, ad esempio, ai dottorati di ricerca);
- ridurre ulteriormente i costi di gestione (nonostante comunque il forte contenimento attuato in questi anni);
- migliorare la capacità previsionale e di rendicontazione di tutte le strutture (direzioni, dipartimenti, centri di servizio) che gestiscono fondi di Ateneo, al fine di arrivare ad una migliore evidenziazione dei reali fabbisogni nell'area della didattica, della ricerca e dei servizi, migliorare le dinamiche di spesa, attuare politiche di sviluppo (compresa la manutenzione straordinaria degli edifici).

Questo deve avvenire nell'ambito di una politica programmatoria pluriennale che, tra l'altro:

1) contenga la spesa stipendiale attraverso un piano di reclutamento coerente con le entrate che si prevedono di realizzare, così da mantenere un indice di sostenibilità economico finanziaria al di sopra della soglia critica stabilita dal MIUR.
2) programmi le risorse necessarie (sia finanziarie, sia in termini di punti organico) per dare compiuta attuazione ai piani straordinari ministeriali per il reclutamento di personale docente e ricercatore, anche in relazione ai futuri passaggi di ruolo del personale interessato;
3) ricerchi comunque un aumento del FFO, assicurando un miglioramento delle performances dell'Ateneo alla luce dei criteri di determinazione dello stesso FFO;
4) riveda l'offerta formativa cercando di mantenere un adeguato numero degli iscritti ai corsi di studio, riducendo il fenomeno dei fuori corso e degli abbandoni nei primi anni di corso.
5) attui una revisione del sistema di contribuzione studentesca e della classificazione delle attività blended offerte dai Cds a posteriori dell'esperienza maturata sulla didattica a distanza nel periodo post-covid.
6) ricerchi nuove risorse (finalizzate e non) che permettano di assicurare, unitamente all'equilibrio di bilancio, un efficace funzionamento dell'Ateneo e lo sviluppo dello stesso in base alle linee programmatiche anche attraverso la valorizzazione e l'ampliamento dell'offerta dei corsi post-laurea e a percorsi formativi rivolti al territorio.
7) preveda la realizzazione di nuovi edifici e la ristrutturazione degli edifici "strategici" già esistenti, ma anche un piano di dismissione di locali non più adeguati alle esigenze didattiche e scientifiche, evitando un aumento delle spese di funzionamento, non più sostenibile dall'Ateneo alla luce delle risorse esistenti.
8) attui un piano di acquisizione di nuovi e innovativi spazi didattici e di ricerca attraverso accordi di programma con il territorio, ricercando fonti di cofinanziamento esterne che non solo siano dirette all'acquisizione degli edifici ma che attraverso un piano condiviso delle azioni e delle attività svolte negli spazi acquisiti ne condivida gli oneri di gestione.
9) preveda un piano di efficientamento energetico volto alla revisione e, dove necessario, al rifacimento degli impianti elettrici e di calore attraverso tecnologie a basso impatto ambientale e a risparmio energetico.

5. ANALISI DELLE VOCI DEL BUDGET ECONOMICO ANNUALE

5.1. PROVENTI OPERATIVI

PROVENTI OPERATIVI	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
I. PROVENTI PROPRI	159.539.437	154.642.433	4.897.004
II. CONTRIBUTI	170.049.560	168.369.914	1.679.646
III. PROVENTI PER ATTIVITÀ ASSISTENZIALE	-	-	-
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	10.323.552	9.255.380	1.068.172
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	-	-	-
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-	-
TOTALE PROVENTI OPERATIVI	**339.912.549**	**332.267.727**	**7.644.822**

I ricavi principali indicati sono il Fondo di Finanziamento Ordinario del MUR e le tasse e i contributi universitari che supportano principalmente le spese del personale e le spese di gestione dell'Ateneo nell'acquisto di beni e servizi essendo la natura dei fondi non vincolati.

Per quanto riguarda i fondi vincolati a specifiche finalità i principali sono i ricavi per contratti e convenzioni di ricerca, i contributi per i contratti per medici specializzandi ed i contributi per il finanziamento di borse di mobilità.

I. PROVENTI PROPRI

I. PROVENTI PROPRI	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Proventi per la didattica	37.316.501	35.444.062	1.872.439
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	15.568.586	14.445.109	1.123.477
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	106.654.350	104.753.262	1.901.088
Totale	**159.539.437**	**154.642.433**	**4.897.004**

Di seguito si riporta il dettaglio.

1) Proventi per la didattica

In questa voce i ricavi principali per la didattica sono relativi alla contribuzione studentesca. Nel 2025 si evidenzia un aumento delle voci relative alla contribuzione studentesca rispetto al 2024 pari ad € 1.024.921; anche per quanto riguarda i ricavi per progetti funzionali all'attività didattica si evidenzia un aumento pari ad € 847.518.

Proventi per la didattica	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Corsi di laurea triennali (CA.5.50.01.01 e CA.5.50.01.02)	17.236.024	17.171.088	64.936
Corsi di laurea magistrale (CA.5.50.01.03 e CA.5.50.01.04)	11.497.282	10.537.297	959.985
Corsi *post lauream* (CA.5.50.01.23)	100.000	100.000	0
Ricavi per progetti funzionali all'attività didattica (CA.8.10.03.01 e CA.8.10.09.01)	8.483.195	7.635.677	847.518
Totale	**37.316.501**	**35.444.062**	**1.872.439**

Si illustra il dettaglio delle voci di budget:

CA.5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE	**28.833.306**

Nella delibera n. 270 del Consiglio del 21 Giugno 2024 sono determinati gli importi relativi alla contribuzione a carico degli iscritti all'anno accademico 2024/2025.

È definito l'ammontare della contribuzione per studente comprese le riduzioni e gli esoneri: ammontare della contribuzione, scadenze dei pagamenti, riduzioni, esoneri per merito e durata degli studi, contribuzioni specifiche per la partecipazione alle prove di accesso o altre selezioni, contribuzioni specifiche incluse nei contributi universitari, anche nel caso di esenzione dal pagamento, contribuzioni specifiche, contribuzione dei servizi accessori. Sono inoltre specificati i rimborsi della contribuzione universitaria.

Questa categoria, pertanto, comprende tutte le tasse e i contributi previsti dagli studenti a fronte dell'iscrizione presso il nostro Ateneo.

A fronte dei proventi delle tasse si precisa che nel budget economico è prevista una voce di rimborsi tasse e premi di studio.

CA.5.50.01.01 Tasse e contributi C.L. (in corso)	**12.495.636**
CA.5.50.01.02 Tasse e contributi C.L. (fuori corso)	**4.740.388**
CA.5.50.01.03 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (in corso)	**8.468.364**
CA.5.50.01.04 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (fuori corso)	**3.028.918**
CA.5.50.01.23 Altre iscrizioni	**100.000**

In quest'ultima voce sono comprese le entrate per iscrizioni al Corso di Italiano relativi al progetto Marco Polo 2025/2026.

CA.8.10.03.01 Budget ricavi progetti didattica e funzionamento **8.483.195**

CONTRIBUZIONE STUDENTESCA

a) criteri di stima e valutazione;

Per la predisposizione del bilancio di previsione 2025 si considerano n. 26.516 studenti.

Si specifica che la base di calcolo utilizzata è quella relativa ai dati dell'A.A. 2023/2024.

	ISCRITTI A.A. 2023/2024				
	SEDE DI MODENA	SEDE DI REGGIO EMILIA	SEDE DI MANTOVA	SEDE DI CARPI	TOTALE ATENEO
MATRICOLE	5.133	2.769	59	23	7.984
ANNI SUCCESSIVI	8.226	4.404	96	0	12.726
FUORI CORSO	3.385	2.394	27	0	5.806
TOTALE	16.744	9.567	182	23	26.516

Previsione Iscritti Totali AA 2024/25

a) La previsione degli iscritti totali per l'AA 2024/25 è stata calcolata proiettando gli iscritti totali 2023/24 utilizzati come base di calcolo per Dipartimento e tipo CdS nel seguente modo:

(L)

Iscritti 1° anno: valore medio degli iscritti al 1° anno degli ultimi 3 AA (2023/24, 2022/23 e 2021/22) per Dipartimento e tipo CdS.
Iscritti 2° anno: Iscritti al 1° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 1° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 3° anno IN corso: Iscritti al 2° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 2° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 3° anno FUORI corso: Iscritti al 3° anno IN corso 2023/24 al netto della media dei laureati IN corso degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21) **+** gli Iscritti al 3° anno FUORI corso 2023/24 al netto della media dei laureati FUORI corso degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21) **-** la media degli abbandoni al 3° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).

(LM)

Iscritti 1° anno: valore medio degli iscritti al 1° anno degli ultimi 3 AA (2023/24, 2022/23 e 2021/22) per Dipartimento e tipo CdS.
Iscritti 2° anno: Iscritti al 1° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 1° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 2° anno FUORI corso: Iscritti al 2° anno IN corso 2023/24 al netto della media dei laureati IN corso degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21) **+** gli Iscritti al 2° anno FUORI corso 2021/22 al netto della media dei laureati FUORI corso degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21) **-** la media degli abbandoni al 2° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
(LCU)

Iscritti 1° anno: valore medio degli iscritti al 1° anno degli ultimi 3 AA (2023/24, 2022/23 e 2021/22) per Dipartimento e tipo CdS.
Iscritti 2° anno: Iscritti al 1° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 1° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 3° anno IN corso: Iscritti al 2° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 2° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 4° anno: Iscritti al 3° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 3° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 5° anno IN corso (*): Iscritti al 4° anno 2023/24 al netto della media degli abbandoni al 4° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
Iscritti 5° anno FUORI corso (*): Iscritti al 5° anno IN corso 2023/24 al netto della media dei laureati IN corso degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21) **+** gli Iscritti al 5° anno FUORI corso 2021/22 al netto della media dei laureati FUORI corso degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21) **-** la media degli abbandoni al 5° anno degli ultimi 3 AA (2022/23, 2021/22 e 2020/21).
(*) Per le LCU della Facoltà di Medicina e Chirurgia si calcolano sul 6° anno di corso

b) analisi dell'evoluzione recente e prospettica:

Situazione Iscritti e Tasse Pagate AA 2023/24

E' stata fatta un'analisi sulla situazione degli iscritti e delle tasse pagate per l'AA 2023/24 suddivisi per tipologia di CdS (L, LM e LCU). Gli iscritti sono stati ripartiti in base alla classificazione delle nuove "fasce tasse" che prendono in considerazione il reddito (ISEE) e il merito (CFU acquisiti AA precedente per gli studenti iscritti agli anni di corso successivi al 1°)

Le fasce tasse utilizzate per l'analisi sono le seguenti:
A (NO tax area): Iscritti 1° anno con ISSE <=23.000 + Iscritti anni successivi con ISEE <=23.000 e merito.
B1: Iscritti IN Corso 1° anno con ISEE da 23.001 a 37.500 + Iscritti anni successivi con ISEE da 23.001 a 37.500 con merito.
B2: Iscritti IN Corso 1° anno con ISEE da 37.501 a 45.000 + Iscritti anni successivi con ISEE da 37.501 a 45.000 con merito.
C: Iscritti FUORI Corso con ISEE da 0 a 45.000 con merito
D: Iscritti IN Corso ad anni successivi al 1° con ISSE da 0 a 45.000 senza merito
E: Iscritti FUORI Corso con ISEE da 0 a 45.000 senza merito
No fascia: Iscritti con ISEE > 45.000 o che non hanno presentato ISEE

Per ogni "**fascia tasse**", ripartiti tra Iscritti IN corso 1° anno, Iscritti IN corso anni successivo al 1° e Iscritti FUORI corso, è stata calcola:

- la "**% di Iscritti fascia"** sul totale Iscritti AA 2023/24;
- La "**% tassa fascia**" sul totale medio delle tasse pagate AA 2023/24.
- la "**tassa media pagata** sul totale Iscritti AA 2023/24.

Previsione tasse pagate per l'AA 2024/25

La previsione delle tasse totali per l'AA 2024/25 è stata costruita mettendo insieme l'analisi sulla previsione degli iscritti AA 2023/24 del punto 1) diminuiti del 0,1% e quella della ripartizione nelle "fasce tasse" in base agli iscritti e alle tasse pagate per l'AA 2023/24 del punto 2).

Per ogni tipo di CdS, ripartiti tra ripartiti tra Iscritti IN corso 1° anno, Iscritti IN corso anni successivo al 1° e Iscritti FUORI corso, sono stati calcolati:

- **(a)** gli iscritti previsti per l'AA 2023/24 per "fascia tasse" -> moltiplicando Il **n. previsto di iscritti** (IN corso e FUORI corso) per tipo CdS per la **% di Iscritti fascia.**
- **(b)** la tassa media pagata prevista per "fascia tasse" -> moltiplicando la **tassa media pagata prevista** (IN corso e FUORI corso) per tipo CdS per la **% tassa fascia**
- **(c)** la previsione tasse 2023/24 -> moltiplicando il valore al punto (a) per il valore al punto (b)

c) indicazione del rispetto del limite stabilito dal Decreto del Presidente della Repubblica del 25 luglio numero 306 del 1997:

Il Regolamento in materia di contributi universitari determina che "la contribuzione studentesca non può eccedere il 20 per cento dell'importo del finanziamento ordinario dello Stato, a valere sui fondi di cui all'articolo 5, comma 1, lettera a) e comma 3 della legge 24 dicembre 1993, n. 537".

Nel calcolo della contribuzione studentesca sono conteggiati solo gli importi riguardanti gli studenti iscritti in corso e pertanto non vengono considerati gli importi riguardanti gli studenti iscritti oltre la durata normale dei rispettivi corsi universitari.

Voce contabile	Stanziamento 2025
Fondo di Finanziamento Ordinario (A)	134.344.707
Contribuzione studentesca	20.964.000
Rimborsi tasse	80.000
Contribuzione studentesca al netto dei rimborsi (B)	20.884.000
Rapporto contribuzione studentesca /FFO (B) / (A) = <20%	15,55%

CONTROLLO DEL LIMITE SULLA CONTRIBUZIONE STUDENTESCA di cui all'articolo 5, comma 1, del d.P.R. 306/1997

CALCOLO VALORE TASSE PREVISTE NEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO			
	IMPORTO	**CONTO**	**DESCRIZIONE**
€	12.495.637,00	5.50.01.01	Tasse e contributi C.L. in corso
€	8.468.363,00	5.50.01.03	Tasse e contributi C.L. specialistica e ciclo unico in corso
€	20.964.000,00		Totale tasse
€	80.000,00	4.46.06.05	Rimborso tasse
€	**20.884.000,00**		**Totale tasse al netto dei rimborsi**

CALCOLO VALORE FFO PREVISTO NEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO			
	IMPORTO	**CONTO**	**DESCRIZIONE**
€	110.705.975,00	5.50.02.01	Quota base, quota premiale, intevento perequativo
€	1.154.497,00	5.50.02.02	Quota No tax area
€	3.115.733,00	5.50.02.06	Quota per dottorato di ricerca BORSE POST LAUREAM
€	120.000,00	5.50.02.02	Quota Sostegno Handicap
€	1.289.655,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2018 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto interministeriale 168/2018
€	1.349.100,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2019 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B L. 240/2010 - Decreto ministeriale 204/2019 (3°anno 2021) inserito ugualmente importo
€	1.561.294,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto ministeriale 83/2020
€	3.062.144,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto ministeriale 856/2020
€	4.464.118,00	5.50.02.02	Decreto Ministeriale n. 445 del 06-05-2022 piani straordinari 22 - 26 punto A
€	4.915.112,00	5.50.02.02	Decreto Ministeriale n. 795 del 26-06-2023 piani straordinari punto B
€	1.050.614,00	5.50.16.01	Quota per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di educazione e scienze umane
€	1.556.465,00	5.50.16.01	Quota per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di scienze mediche e chirurgiche materno infantili e dell'adulto
€	**134.344.707,00**		**Totale FFO**

RAPPORTO TASSE/FFO DA BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
15,55	%	TOTALE TASSE AL NETTO DEI RIMBORSI/FFO

Riferimenti normativi	
DPR 306 del 1997 articolo 1 comma 1 lettera a	
DPR 306 del 1997 articolo 4 comma 3	
DPR 306 del 1997 articolo 4 comma 2 e articolo 5 comma 1	
DPR 306 del 1997 articolo 5 comma 2	
DPR 306 del 1997 articolo 5 comma 4	

2) Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico

Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Disponibilità di esercizi precedenti per progetti di ricerca conto terzi	15.568.586	14.445.109	1.123.477
Totale	**15.568.586**	**14.445.109**	**1.123.477**

In questa voce sono previsti i ricavi derivanti dai contratti, dalle convenzioni o dagli accordi che l'Università ha stipulato con soggetti terzi, sia pubblici che privati e soggetti esteri. Nel 2025 si evidenzia un aumento complessivo di euro 1.123.477 rispetto al 2024.

Quanto indicato nelle disponibilità di esercizi precedenti per progetti di ricerca conto terzi trova corrispondenza nella parte dei costi, nelle diverse voci di costo riclassificate per natura per lo stesso importo e si riferiscono alla previsione dei dipartimenti e centri interdipartimentali sulla base dei fondi in essere per la parte di competenza del 2025.

3) Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi

Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Finanziamenti competitivi da MIUR	70.417.213	72.263.434	-1.846.221
Finanziamenti competitivi da altri ministeri	1.966.838	3.574.047	-1.607.209
Finanziamenti competitivi da altri enti pubblici	7.325.515	7.013.330	312.185
Finanziamenti competitivi da Unione Europea	20.001.895	15.222.198	4.779.697
Finanziamenti competitivi da enti pubblici esteri e internazionali	112.677	70.088	42.589
Finanziamenti competitivi da privati	6.830.212	6.610.165	220.047
Totale	**106.654.350**	**104.753.262**	**1.901.088**

In questa voce sono previsti i ricavi derivanti da ricerche e/o progetti a cui si accede mediante procedure di partecipazione a bandi competitivi già esplicati a fronte della stipula di contratti e convenzioni con soggetti terzi, sia pubblici che privati e soggetti esteri. Nel 2025 sono rappresentati i fondi PNRR di cui l'Ateneo ha avuto il finanziamento.

II. CONTRIBUTI

DESCRIZIONE	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
CONTRIBUTI CORRENTI			
1. Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	158.213.551	156.646.059	1.567.492
2. Contributi Regioni e Province autonome	-	-	-
3. Contributi altre Amministrazioni locali	-	-	-
4. Contributi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	-	-
5. Contributi da Università	25.453	-	25.453
6. Contributi da altri (pubblici)	11.810.556	11.723.855	86.701
7. Contributi da altri (privati)	0	0	0
TOTALE CONTRIBUTI CORRENTI	170.049.560	168.369.914	1.679.646
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI			
1. Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	-	-	-
2. Contributi Regioni e Province autonome	-	-	-
3. Contributi altre Amministrazioni locali	-	-	-
4. Contributi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	-	-
5. Contributi da Università	-	-	-
6. Contributi da altri (pubblici)	-	-	-
7. Contributi da altri (privati)	-	-	-
TOTALE CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	-	-	-
TOTALE	170.049.560	168.369.914	1.679.646

1) Contributi MUR e altre Amministrazioni centrali

Contributi MUR e altre Amministrazioni centrali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Fondo di Finanziamento Ordinario – quota consolidabile	110.705.975	111.875.816	-1.169.841
Finanziamento MUR per Borse *post lauream*	3.115.733	2.796.366	319.367
Finanziamento MUR per no tax area	1.154.497	1.154.497	0
Finanziamento MUR per Sostegno studenti disabili	120.000	100.000	20.000
Finanziamento Mur per Piano Straordinario 2018 RU	1.289.655	0	1.289.655
Finanziamento Mur per Piano Straordinario 2019 RU	1.349.100	0	1.349.100
Finanziamento Mur per Piano Straordinario 2020 RU	1.561.294	1.561.294	0
Finanziamento Mur per Piano Straordinario 2020 RU	3.062.144	3.062.144	0
Finanziamento Mur per Piano Straordinario 2022	4.464.118	3.720.098	744.020
Finanziamento Mur per Piano Straordinario 2023	4.915.112	4.915.112	0
Finanziamento Mur per Costo stimato per sostegno passaggio a regime scatti biennali	0	2.380.998	-2.380.998
Finanziamento MUR per progetti di ricerca istituzionali	11.182.598	9.816.409	1.366.189
Da Ministero della Difesa per Corsi di Laurea Allievi Ufficiali	350.000	320.000	30.000
Da MEF per Contratti di Formazione Specialistica	14.943.325	14.943.325	0
Totale	158.213.551	156.646.059	1.567.492

Fondo di Finanziamento Ordinario:

Il Fondo di Finanziamento Ordinario del MUR è la principale fonte di finanziamento dell'Ateneo.

La quota consolidabile del Fondo di Finanziamento Ordinario per l'anno 2025 è stata stimata in modo prudenziale tenendo conto dell'assegnazione 2024 comunicata dal MUR con DM numero 1170 del 7 agosto 2024. Pertanto la base di calcolo è costituita dalla quota base comprensiva dell'integrazione della quota base, della valorizzazione del personale tecnico amministrativo e degli scatti stipendiali, quota premiale, intervento perequativo senza una tantum, con un taglio del 0,5% .

Stima Fondo di Finanziamento Ordinario	2025
FFO anno precedente (anno 2024) (quota base, integrazione quota base, della valorizzazione del personale tecnico amministrativo, degli scatti stipendiali. quota premiale, intervento perequativo)	111.262.287
Decremento del 0,5%	-556.312
FFO (quota base, integrazione quota base, della valorizzazione del personale tecnico amministrativo, degli scatti stipendiali. quota premiale, intervento perequativo) (A)	**110.705.975**
Borse *post lauream*	3.115.733
No tax Area	1.154.497
Fondo sostegno giovani	120.000
Finanziamento piani straordinari 2018-2023	16.641.423
FFO (B)	**21.031.653**
FFO IPOTIZZATO (A+B)	**131.737.628**

CA.5.50.02.01 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile	**110.705.975**
Per la previsione del Fondo di Finanziamento Ordinario 2025 è stata utilizzata, quale base di calcolo, l'assegnazione dell'FFO 2024 quota base comprensiva dell'integrazione della quota base, della valorizzazione del pta e degli scatti stipendiali, quota premiale, intervento perequativo senza una tantum (DM 7 agosto 2024, n. 1170), con un taglio del 0,5% . Pertanto l'FFO 2025 ammonta ad euro 110.705.975.	
Da MIUR per Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile	110.705.975

CA.5.50.02.02 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quote una tantum	**17.915.920**

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al MUR principalmente per le somme dovute per finanziamento dovuto alla no tax area relativa alla contribuzione studentesca, per il sostegno Handicap, per Piano straordinario 2018 RU, per Piano straordinario 2019 RU, per Piano straordinario 2020 RU, per Piano straordinario 2022 piano A, per Piano straordinario 2023 piano B.

Da MUR per no tax area (compensazione minor gettito contribuzione studentesca)	€ 1.154.497,00
Da MUR per sostegno Handicap	€ 120.000,00
Da MUR per Piano Straordinario 2018 RU - Decreto interministeriale 168/2018	€ 1.289.655,00
Da MUR per Piano Straordinario 2019 RU - DM 204/2019	€ 1.349.100,00
Da MUR per Piano Straordinario 2020 RU - DM 83/2020	€ 1.561.294,00
Da MUR per Piano Straordinario 2020 - DM 856/2020	€ 3.062.144,00
Da MUR per Piano Straordinario 2022 - DM 445/2022 piano A	€ 4.464.118,00
Da MUR per Piano Straordinario 2023 - DM 795/2023 piano B	€ 4.915.112,00

CA.5.50.02.06 Assegnazione borse di studio post lauream	**3.115.733**

Per la previsione dell'assegnazione borse di studio post lauream si è utilizzata una base di calcolo derivante dall'assegnazione nel 2023. In particolare al finanziamento, è stata applicata una percentuale di riduzione del 5% circa. Pertanto l'assegnazione per borse di studio post lauream 2025 ammonta ad euro 3.115.733.

Da Mur per Borse di studio *post lauream*	3.115.733

CA.5.50.03 PROVENTI DA ALTRI MINISTERI	**15.293.325**
CA.5.50.03.02 Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio	**350.000**
Contributi ricevuti dal Ministero della Difesa per le somme dovute a Supplenti e Professori a Contratto nell'ambito dei Corsi di Laurea riservati agli Allievi Ufficiali.	350.000
CA.5.50.03.03 Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica	**14.943.325**

In questa categoria sono compresi ricavi acquisiti dal Ministero del Tesoro su proposta dei Ministeri del MUR e della Salute, sulla base del numero di posti di ciascuna scuola, di cui all'art. 2, c.2 del D.lgs. 25/7/1991 per le Borse di studio di Specializzazione dell'Area Medica.

Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica	14.943.325

2) Contributi da Regioni e Province autonome

Contributi Regioni e Province autonome	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
	-	-	-

3) Contributi da altre Amministrazioni locali

Contributi da altre Amministrazioni locali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
	-	-	-

4) Contributi Unione Europea e altri Organismi internazionali

Contributi Unione Europea e altri Organismi internazionali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
	-	-	-

5) Contributi da Università

Contributi da Università	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Rimborso da UNIBO per convenzioni art. 6 c.11 L. 240/2010	18.148	0	0
Rimborso da SISSA per convenzioni art. 6 c.11 L. 240/2010	7.305	0	0
Totale	**25.453**	**0**	**25.453**

6) Contributi da altri (pubblici)

Contributi da altri (pubblici)	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Contributi dall'A.O. Policlinico di Modena per il pagamento dei compensi e degli oneri relativi all'attività assistenziale del personale docente e ricercatore integrato	10.500.000	10.500.000	0
Anticipazione Fondi UE Azione KA131 Ag. Nazionale per Erasmus	1.200.000	1.200.000	0
Rimborso da INPS Direzione Regionale Marche per PTA in comando	23.855	23.855	0
Rimborso da CNR per convenzioni art. 6 c. 11 L.240/2010	86.701	0	86.701
Totale	**11.810.556**	**11.723.855**	**86.701**

CA.5.50.05 CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE — 10.500.000

CA.5.50.05.01 Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per compensi personale di ruolo integrato — 10.500.000

In questa categoria sono iscritti i ricavi ricevuti dall'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena per i pagamenti dei compensi e degli oneri relativi per l'attività assistenziale svolta da docenti e ricercatori integrati, in conformità del Protocollo d'intesa vigente.

CA.5.50.06.10 Contributi da altri Enti Pubblici	**1.310.556**

In questa categoria sono principalmente compresi i ricavi acquisiti da enti pubblici, in base a convenzioni e per il finanziamento del Programma Erasmus.

Erasmus Plus KA 131 A.A. 2025/2026 - Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale	1.200.000
Rimborso da INPS Direzione Regionale Marche per PTA in comando	23.855
Rimborso da CNR per convenzioni art. 6 c. 11 L. 240/2010	86.701

7) Contributi da altri (privati)

Contributi da altri (privati)	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
	-	-	-

III. PROVENTI PER ATTIVITÀ ASSISTENZIALE

IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO

V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI

DESCRIZIONE	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	-	-	-
2) Altri proventi e ricavi diversi	10.323.552	9.255.380	1.068.172
TOTALE	10.323.552	9.255.380	1.068.172

Di seguito si illustra il dettaglio degli altri proventi e ricavi diversi:

Altri proventi e ricavi diversi	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Utilizzo Fondi vincolati da terzi per la copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquistate dall'Ateneo	8.119.363	7.067.386	1.051.977
Utilizzo Fondi vincolati da terzi per la copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquistate dall'Ateneo (fino al 2012)	1.830.654	1.830.654	0
Rimborsi spese in base alle convenzioni per la gestione di bar, la collocazione di distributori automatici e la concessione di locali	163.435	153.240	10.195
Morejobs Career Day - Noleggio dei corner da parte dalle aziende e incontri con le imprese	125.000	125.000	0
Affitti attivi (concessioni bar)	31.600	31.600	0
Proventi delle foresterie	35.000	29.000	6.000
Noleggio spazi universitari	18.500	18.500	0
Totale	10.323.552	9.255.380	1.068.172

In questa voce gli importi previsti più rilevanti sono quelli indicati per la copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni acquistate dall'Ateneo.

Sono ricompresi in questa voce i proventi derivanti dai contratti per la gestione dei servizi di distribuzione automatici, i proventi derivanti dalla concessione per l'affidamento dei servizi di ristorazione presenti nell'area universitaria, i proventi per i servizi di foresteria delle residenze "Mascagni" e "Parmeggiani", i proventi per la concessione di spazi.

CA.5.50.12 UTILIZZO FONDI VINCOLATI E CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DESTINATI DA TERZI		**8.119.363**
CA.5.50.12.06 Utilizzo Fondi vincolati da terzi		**8.119.363**
In questa categoria sono compresi ricavi relativi alla copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali e materiali acquistate dall'Ateneo dal 2013 ad oggi.		

CA.5.50.14 ALTRI PROVENTI PER LA COPERTURA DEGLI AMMORTAMENTI SU INVESTIMENTI ANTE 2013		**1.830.654**
CA.5.50.14.01 Altri proventi per la copertura degli ammortamenti su investimenti ante 2013	**1.830.654**	
In questa categoria sono compresi ricavi relativi alla copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali e materiali acquistate dall'Ateneo ante 2013.		

CA.5.50.08 PROVENTI DIVERSI		**163.435**
CA.5.50.08.05 Proventi diversi		**163.435**
Ricavi derivanti dalla convenzione per la collocazione dei distributori automatici di bevande nelle sedi dell'Ateneo.	135.330	
Ricavi derivanti da rimborso concessione Ordine degli Ingegneri Provincia di Modena.	10.000	
Ricavi derivanti da rimborso concessione Democenter/Sipe	18.105	

CA.5.50.10 PROVENTI IMMOBILIARI		**66.600**
CA.5.50.10.01 Affitti attivi		**31.600**
In questa categoria sono compresi ricavi relativi al canone di concessione di affitto del Bar presso la Caserma Zucchi a Reggio Emilia e presso Ingegneria di Modena.		
Ricavi relativi al canone di concessione di affitto del Bar presso la Caserma Zucchi a Reggio Emilia.	31.600	
CA.5.50.10.02 Proventi della Foresteria		**35.000**

In questa categoria sono compresi i ricavi derivanti dall'utilizzo degli alloggi presso le Foresterie Mascagni e Parmeggiani a Reggio Emilia, da parte di studenti.	
Ricavi derivanti dall'utilizzo degli alloggi presso la Foresteria Mascagni a Reggio Emilia, da parte di studenti.	17.000
Ricavi derivanti dall'utilizzo degli alloggi presso la Foresteria Parmeggiani a Reggio Emilia, da parte di studenti.	18.000

CA.5.51.02 PROVENTI PRESTAZIONI A PAGAMENTO PER CONTO TERZI	**125.000**
CA.5.51.02.01 Prestazioni a pagamento – tariffario	**125.000**
In questa categoria sono compresi ricavi derivanti da Morejobs Career Day - 2025 - Incassi provenienti dalle aziende per il noleggio dei corner e anche per incontri con le imprese.	

CA.5.51.03 ALTRI PROVENTI ATTIVITÀ COMMERCIALE	**18.500**
CA.5.51.03.03 Noleggio spazi universitari	**18.500**
In questa categoria sono compresi ricavi derivanti dall'affitto dell'aula magna Manodori di Reggio Emilia.	

VI. VARIAZIONE RIMANENZE

VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

5.2. COSTI OPERATIVI

COSTI OPERATIVI	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
VIII. COSTI DEL PERSONALE	155.400.052	144.723.447	10.676.605
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	178.412.998	180.696.455	-2.283.457
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	9.950.017	8.898.040	1.051.977
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	1.829.681	1.648.933	180.748
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	964.842	954.442	10.400
Totale costi operativi	**346.557.590**	**336.921.317**	**9.636.273**

Il Bilancio di previsione per l'anno 2025 è caratterizzato da un notevole aumento del costo del personale e dei costi della gestione corrente anche in relazione ai fondi PNRR di cui il nostro Ateneo ha ottenuto i relativi finanziamenti.

Si specifica che nel paragrafo "Fabbisogno del Personale" del Budget per attività è indicata la composizione della previsione nel dettaglio.

VIII. COSTI DEL PERSONALE

VIII. COSTI DEL PERSONALE	Stanziamento 2025
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:	122.193.803
a) docenti / ricercatori	93.577.686
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	26.658.479
c) docenti a contratto	1.113.065
d) esperti linguistici	844.573
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	0
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	33.206.249

Dettaglio costi del personale: docenti / ricercatori:

a) docenti e ricercatori	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	62.900.390	56.093.720	6.806.670
Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	18.778.853	16.731.180	2.047.673
Supplenze personale docente	271.103	279.487	-8.384
Ricercatori a tempo determinato	1.935.201	1.803.360	131.841
Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato	660.577	578.665	81.912
Rischio generico e RX personale docente e ricercatore	15.072	15.072	0
Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale docente e ricercatore	3.647	3.647	0
Compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	7.000.000	7.000.000	0
Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	2.012.843	2.012.843	0
Totale	93.577.686	84.517.974	9.059.712

Dettaglio costi del personale: collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, …)

b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, …)	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, …)	26.658.479	25.717.582	940.897
Totale	26.658.479	25.717.582	940.897

Suddivisione per fonte di finanziamento

Codice Voce	Denominazione Voce	Importo 2025	Importo 2024
CA.8.10.01.02.01	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da MUR	14.715.273	15.081.586
CA.8.10.01.02.02	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	393.368	714.809
CA.8.10.01.02.03	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Altri enti pubblici	1.465.103	1.402.666
CA.8.10.01.02.04	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	1.366.042	1.322.033
CA.8.10.01.02.05	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da UE	4.000.379	3.044.440
CA.8.10.01.02.06	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	22.535	14.017
CA.8.10.01.02.07	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - interni	1.083.273	812.967
CA.8.10.02.02	Budget costi progetti commerciali	2.971.505	2.741.064
CA.8.10.07.02	Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica	641.000	584.000
	Totale	**26.658.479**	**25.717.582**

Si specifica che nel 2024 era stata prevista, per mero errore materiale tra i costi alla voce: e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca e dal 2025 è stata riclassificata nella voce corretta: b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, …) inserendo anche lo stanziamento nella colonna dell'anno 2024 corrispondente.

Dettaglio costi del personale: docenti a contratto

c) docenti a contratto	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Supplenze e contratti ACCM	350.000	320.000	30.000
Supplenze e contratti A.A. 25/26 oneri compresi comprensivo dei Fondi di Odontoiatria, Psicologia e *Digital Education*	748.065	748.065	0
Supplenze e contratti A.A. 25/26 FUM - Mantova	15.000	0	15.000
Totale	**1.113.065**	**1.068.065**	**45.000**

Dettaglio costi del personale: esperti linguistici

d) esperti linguistici	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Collaboratori ed esperti linguistici	638.723	625.748	12.975
Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici	205.850	186.973	18.877
Totale	**844.573**	**812.721**	**31.852**

Dettaglio costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo:

2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Assicurazioni contro infortuni	110.000	0	110.000
Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	20.124.310	20.129.934	-5.624
Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	6.423.081	6.353.093	69.988
Altre competenze personale tecnico amministrativo	335.443	0	335.443
Amministrativi e tecnici a tempo determinato (anno corrente)	1.681.633	1.481.094	200.539
Direttore generale e dirigenti a tempo determinato	253.262	250.368	2.894
Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttore generale e dirigenti a tempo determinato	79.884	79.020	864
Servizio buoni pasto	570.000	470.000	100.000
Trattamento accessorio cat. B/C/D	1.385.000	1.271.599	113.401
Indennità di posizione e risultato dirigenti	435.113	380.800	54.313
Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo, DG e dirigenti	465.182	399.881	65.301
Altre spese di formazione	3.000	0	3.000
Concorsi e esami di stato	0	386.259	-386.259
Fondo Comune d'Ateneo (lordo c/dip.)	448.434	480.000	-31.566
Sussidi al personale	40.000	40.000	0
Rimborsi diversi al personale (Telelavoro, ecc.)	15.000	15.000	0
Rimborso personale comandato	0	33.150	-33.150
Compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	650.000	650.000	0
Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	186.907	186.907	0
Totale	**33.206.249**	**32.607.105**	**599.144**

Si specifica che la voce del piano dei conti "Assicurazioni contro infortuni" prevista nel 2025 nel riclassificato Budget economico nella voce: 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo era presente anche nel riclassificato Budget economico 2024 ma nella voce: 8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali per euro 95.000. Per quanto riguarda invece la voce del piano dei conti Concorsi e esami di stato che nel 2024 era prevista tra i costi alla voce: 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo, dal 2025 è stata riclassificata nella voce: 12) Altri costi.

SPESE PER IL PERSONALE

	Personale Docente e Ricercatore (1)	Personale Tecnico-Amministrativo (2)	Altre spese obbligatorie (3)	**TOTALE**
2025	€ 87.045.776	€ 29.532.891	€ 230.000	**€ 116.808.667**
2024	€ 77.612.866	€ 29.463.733	€ 230.000	**€ 107.306.599**
2023	€ 71.987.999	€ 25.726.632	€ 230.000	**€ 97.944.631**
2022	€ 68.224.751	€ 25.257.599	€ 230.000	**€ 93.712.350**
2021	€ 65.813.361	€ 24.662.820	€ 230.000	**€ 90.706.181**
2020	€ 63.225.708	€ 24.244.189	€ 230.000	**€ 87.699.897**
2019	€ 60.667.779	€ 23.600.931	€ 230.000	**€ 84.498.710**
2018	€ 59.881.657	€ 23.086.770	€ 230.000	**€ 83.198.427**
2017	€ 60.148.044	€ 23.604.511	€ 230.000	**€ 83.982.555**
2016	€ 61.777.472	€ 23.958.744	€ 230.000	**€ 85.966.216**
2015	€ 61.964.138	€ 23.583.739	€ 230.000	**€ 85.777.877**
2014	€ 61.929.417	€ 23.907.535	€ 230.000	**€ 86.066.952**
2013	€ 62.685.554	€ 24.061.367	€ 230.000	**€ 86.976.921**
2012	€ 64.861.289	€ 24.326.721	€ 230.000	**€ 89.418.010**
2011	€ 66.800.740	€ 25.711.557	€ 230.000	**€ 92.742.297**
2010	€ 70.378.141	€ 26.459.160	€ 230.000	**€ 97.067.301**
2009	€ 69.652.484	€ 25.407.706	€ 230.000	**€ 95.290.190**
2008	€ 66.781.549	€ 22.252.338	€ 211.000	**€ 89.244.887**
2007	€ 64.484.998	€ 21.313.993	€ 211.000	**€ 86.009.991**
2006	€ 63.466.677	€ 18.916.092	€ 211.000	**€ 82.593.769**

(1) con adeguamento ISTAT 2025 quantificato con valori da COMUNICATO STAMPA ISTAT II TRIMESTRE 2024

(2) copre stipendio anche di 1 dirigente in aspettativa a costo annuo

(2) copre stipendio anche di personale in aspettativa s.a. che può rientrare.

(2) FABBISOGNO 2024/25 come da proposta delibera in corso di approvazione negli organi al 25/10/24

(2) costo B1 € 30.279; costo C1 34.861; costo D1 41.145

(3) Altre spese obbligatorie: rimborsi INAIL, equo indennizzo, una-tantum in luogo di pensione.

SPESE PER IL PERSONALE 2025

		Personale Docente e Ricercatore	Personale Tecnico-Amministrativo	Altre spese obbligatorie	**TOTALE**
		€ 87.045.776	€ 29.532.891	€ 230.000	**€ 116.808.667**
	Personale docente e ricercatore a tempo det.				
N° RTD	***A) posti FINANZIATI DA MIUR/FFO - RTD lett B)***	***Totale***			
4	**A1)** -RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO 120% DM n. 1059 del 09-08-2021 Art. 5 – Incentivi per chiamate dirette ai sensi della legge 230/2005 e di docenti esterni all'ateneo	€ 180.134,00			
1	**A2)** RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO 100% da Po BP23 - CDA 22/12/22 - 24/02/23 - 24/03/23	€ 54.578,00			
4	**A3)** RTT - RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO => n. 2 Po (0,5 * 4 RTT/RTD) di tot 8,1 Po "ANTICIPO Po 2023"	€ 218.308,00			
4	**A4)** RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO + RTT su fondi di Ateneo (dicitura del contratto)	€ 218.309,00			
15	**B1)** RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO 100% D.M. n. 1106 del 24-09-2022 ovvero piano straordinario D.M. n. 445 del 06-05-2022	€ 818.657,00			
3	**B2)** RTT => n. 1,50 Po (0,5 * 3 RTT) procedure selettive DM 445/2022 CDA 26/05/23 piano strategico di Ateneo risorse CDA - *Già impegnati su fondi 2024*	€ 163.733,00			
12	**B3)** RTD_B => n. 6,50 Po (0,5 * 13 RTD) Approvati su piano straordinario DM 445/2022 anno 2022 - *Già impegnati su fondi 2024*	€ 654.926,00			
1	**C2)** - RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO 120% n. 26 a valere su risorse assegnate con Decreto Ministeriale 83/2020 PIANO STRAORDINARIO 2020	€ 5.458,00			
40	**C3)** - RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO 120% n. 51 RTD tot (= 25,5 Po tot) a valere su risorse assegnate con Decreto Ministeriale 856/2020 2° PIANO STRAORDINARIO 2020	€ 1.268.043,00			
30	**D1-D2-D3-D4)** n. 21 Po a valere su PIANO STRAORDINARIO 795/2023-CHIAMATE DIRETTE- PO ORDINARIO 1° 50% - DELIBERA CDA 25/1024 - *Già impegnati su fondi 2024*	€ 3.030.300,00			
	Totale RTD lett. B) su risorse Ateneo	*€ 6.612.446,00*			
	Subototale spese personale docente e RTD lett. B) su risorse Ateneo	***€ 93.658.222,00***			
5	**C1)** RTD art. 24, c. 3, lett. B) L. 240/10 T.PIENO 100% RTD progetto DIPARTIMENTI DI ECCELLENZA 2023/2027	€ 272.886,00			
	Totale RTD lett. B) su risorse non di Ateneo NON a BDGT 2024	€ 272.886,00			
	Totale RTD lett. B) su risorse non di Ateneo	***€ 272.886,00***			
119	**Totale RTD lett. B)**	**€ 6.885.332,00**			
	ANNO 2025	**93.931.108,00 €**	**29.532.891,00 €**	**230.000,00 €**	**123.693.999,00 €**
	ANNO 2024	**84.326.242,00 €**	**29.463.733,00 €**	**230.000,00 €**	**114.019.975,00 €**
	ANNO 2023	**77.081.155,00 €**	**25.726.632,00 €**	**230.000,00 €**	**103.037.787,00 €**
	ANNO 2022	**73.867.047,00 €**	**25.257.599,00 €**	**230.000,00 €**	**99.354.646,00 €**
	ANNO 2021	**70.227.100,00 €**	**24.662.820,00 €**	**230.000,00 €**	**95.119.920,00 €**
	ANNO 2020	**67.457.463,00 €**	**24.244.189,00 €**	**230.000,00 €**	**91.931.652,00 €**
	ANNO 2019	**63.542.043,00 €**	**23.600.931,00 €**	**230.000,00 €**	**87.372.974,00 €**
	ANNO 2018	**62.273.544,00 €**	**23.086.770,00 €**	**230.000,00 €**	**85.590.314,00 €**

IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE

IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Costi per sostegno agli studenti	23.120.563	23.042.950	77.613
2) Costi per il diritto allo studio	-	-	-
3) Costi per e l'attività editoriale	-	-	-
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	-	-
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	19.993.860	45.005.769	-25.011.909
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	-	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	3.805.832	3.862.997	-57.165
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	70.495.446	56.281.065	14.214.381
9) Acquisto altri materiali	18.673.357	17.820.736	852.621
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-	-	-
11) Costi per godimento beni di terzi	4.581.313	4.698.217	-116.904
12) Altri costi	37.742.627	29.984.721	7.757.906
Totale	**178.412.998**	**180.696.455**	**-2.283.457**

Dettaglio costi per sostegno agli studenti:

1) Costi per sostegno agli studenti		Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
CA.4.46.06.01.04.04 CA.4.46.06.01.04.05	Borse di studio specializzazione medica Ministero Salute (lordo oneri INPS)	14.943.325	14.943.325	0
CA.4.46.06.01.05.01 CA.4.46.06.01.05.07 CA.4.46.06.01.05.09	Borse di studio di dottorato	4.160.288	4.180.325	-20.037
CA.4.46.06.02.03	Borse di studio ERASMUS/SOCRATES/CILEA	2.160.000	2.110.000	50.000
CA.4.46.06.03.01	Tutorato didattico - DM 198/2003	80.000	80.000	0
CA.4.46.06.05.01	Rimborso tasse sopratasse e contributi a studenti	80.000	250.000	-170.000
CA.4.46.06.05.02	Premio di studio e di laurea	249.000	249.000	0
CA.4.46.06.05.04	Collaborazioni studenti Part-time (art. 13 L. 390/91)	225.950	258.300	-32.350
CA.4.46.06.05.07	Altri interventi a favore di studenti	835.000	595.000	240.000
CA.4.46.06.06.01	Iniziative e attività culturali gestite dagli studenti	62.000	62.000	0
CA.8.10.04.02	Progetti di ateneo per servizi agli studenti	325.000	315.000	10.000
	Totale	**23.120.563**	**23.042.950**	**77.613**

Dettaglio costi per acquisto materiale consumo per laboratori:

5) Acquisto materiale consumo per laboratori	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Materiale consumo per laboratori di ricerca	17.765.231	40.208.907	-22.443.676
Materiale consumo per laboratori per attività commerciale	2.228.629	4.796.862	-2.568.233
Totale	**19.993.860**	**45.005.769**	**-25.011.909**

Dettaglio costi per acquisto libri, periodici e materiale bibliografico:

7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Settimanali e quotidiani	900	900	0
Risorse elettroniche	2.567.592	2.644.890	-77298
Monografie	145.413	148.589	-3176
Periodici	763.649	720.718	42931
Altro materiale bibliografico	328.278	347.900	-19622
Totale	**3.805.832**	**3.862.997**	**-57.165**

Dettaglio costi per acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali:

8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	5.064.859	3.825.783	1.239.076
Manutenzione ordinaria e riparazione mobili e arredi	5.000	5.000	0
Manutenzione e assistenza software	330.451	400.825	-70.374
Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicità obbligatoria	30.000	45.000	-15.000
Spese di rappresentanza	864	864	0
Altri servizi informatici diversi da assistenza	76.000	37.000	39.000
Riscaldamento e condizionamento	8.000	395.000	-387.000
Pulizie locali	2.609.393	2.490.000	119.393
Smaltimento rifiuti speciali	75.000	150.000	-75.000
Servizi di portierato e sorveglianza	605.848	710.524	-104.676
Utenze e canoni per Energia elettrica	4.682.457	4.700.000	-17.543
Utenze e canoni per Gas	106.600	1.425.000	-1.318.400
Utenze e canoni per Acqua	251.000	250.000	1.000
Assicurazioni beni	230.000	250.000	-20.000
Assicurazioni contro infortuni	0	95.000	-95.000
Kasko e RCA	25.000	25.000	0
Assicurazione responsabilità patrimoniale	65.000	80.000	-15.000
Assicurazione responsabilità civile v/terzi	80.000	90.000	-10.000
Spese postali e telegrafiche	30.000	30.000	0
Spese per telefonia fissa	10.000	15.000	-5.000
Spese per telefonia mobile	53.200	30.000	23.200
Canoni trasmissione dati	140.000	140.000	0
Trasporti	2.200	3.200	-1.000
Facchinaggi	40.000	40.000	0
Consulenze legali, amministrative, certificazione	50.000	40.000	10.000
Contenzioso	191.000	191.000	0
Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da terzi	1.405.834	1.555.115	-149.281
Altre prestazioni e servizi da terzi	0	2.500	-2.500
Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero professionale)	189.984	146.620	43.364
Addestramento professionale	19.560	19.530	30
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Riscaldamento	900.000	900.000	0
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Energia elettrica	380.000	380.000	0
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Pulizie	129.000	115.000	14.000
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Manutenzioni ordinarie immobili e impianti	40.000	50.000	-10.000
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Utenze telefoniche	3.000	4.000	-1.000
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Servizi informatici e telematici	35.000	35.000	0
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Prestazioni professionali	308.000	228.000	80.000
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Sperimentazioni	50.000	50.000	0
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Altri servizi	67.500	77.500	-10.000
Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Acqua	42.000	40.000	2.000
Spese e commissioni bancarie e postali	210.000	210.000	0
Servizi e collaborazioni tecnico gestionali per ricerca	41.452.204	28.720.648	12.731.556
Servizi e collaborazioni tecnico gestionali per attività commerciale	5.284.465	3.495.518	1.788.947
Servizi e collaborazioni tecnico gestionali per attività didattica	2.827.449	2.544.971	282.478
Collaborazioni tecnico gestionali per miglioramento servizi generali	1.414.421	1.355.492	58.929
Collaborazioni tecnico gestionali per funzionamento dip.ti e centri	975.157	886.975	88.182
Totale	**70.495.446**	**56.281.065**	**14.214.381**

Si specifica che la voce del piano dei conti "Assicurazioni contro infortuni" è stata nel 2025 previsto ed è presente nel riclassificato Budget economico nella voce: 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo.

Dettaglio costi per acquisto di altri materiali

9) Acquisto altri materiali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Materiale di cancelleria	4.000	4.000	0
Carta, modulistica, stampati	13.680	78.270	-64.590
Altri materiali di consumo	11.000	11.000	0
Materiale di consumo informatico	6.000	6.000	0
Materiale igienico-sanitario	8.000	6.000	2.000
Acquisto altri materiali per ricerca	11.843.487	11.488.259	355.228
Acquisto altri materiali per attività commerciale	1.570.083	1.439.721	130.362
Acquisto altri materiali per attività didattica	2.827.449	2.544.971	282.478
Acquisto altri materiali per miglioramento servizi generali	1.414.421	1.355.492	58.929
Acquisto altri materiali per funzionamento dipartimenti e centri	975.237	887.023	88.214
Totale	**18.673.357**	**17.820.736**	**852.621**

Dettaglio costi per godimento beni di terzi

11) Costi per godimento beni di terzi	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Affitti e spese condominiali locali universitari	2.578.584	2.575.311	3.273
Noleggio macchine fotocopiatrici	36.000	40.000	-4.000
Noleggio e uso automezzi	3.900	3.900	0
Assistenza, licenza d'uso e hosting gestionali, licenze software	1.929.928	2.046.453	-116.525
Noleggio e uso autocarri	20.000	20.000	0
Concessioni in godimento beni di terzi	12.901	12.553	348
Totale	**4.581.313**	**4.698.217**	**-116.904**

Dettaglio altri costi

12) Altri costi	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Concorsi e esami di stato	386.259	0	386.259
Oneri per rimborsi e premi INAIL	230.000	230.000	0
Fondo di riserva non vincolato	1.209.581	1.661.005	-451.424
Fondo per la programmazione e il fabbisogno di costi del personale	2.198.927	9.078.083	-6.879.156
Quote associative	172.871	214.636	-41.765
Contributi ad associazioni comitati ed altri enti	400.165	393.000	7.165
Trasferimenti correnti ad altri enti pubblici e privati	83.000	83.000	0
Costi per il funzionamento degli organi istituzionali	707.477	232.170	475.307
Altri costi per ricerca	23.686.974	11.488.259	12.198.715
Altri costi per attività didattica	2.828.297	2.545.735	282.562
Altri costi per miglioramento Servizi Generali	1.414.846	1.355.899	58.947
Altri costi per miglioramento Servizi Internazionalizzazione	393.000	376.000	17.000
Altri costi per funzionamento Dipartimenti e Centri	975.369	887.193	88.176
Altri costi per attività commerciale	3.055.861	1.439.741	1.616.120
Totale	**37.742.627**	**29.984.721**	**7.757.906**

Di seguito si riporta la composizione del Fondo di riserva non vincolato:

COMPOSIZIONE FONDO DI RISERVA anno 2025			
C.A.4.46.03.01	**Accantonamento al Fondo di Riserva**		
	ATTIVITA'	AZIONI	AMMONTARE
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Non vincolato	€ 500.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Fondo per trasferte e missioni presso altre sedi e sedi di corsi intrateneo per docenti e ricercatori	€ 20.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Costi per servizio spazi per lezioni (stima effettuata sui trasferimenti dell'anno precedente e richieste) per 2 semestre 23/24 e 1 semestre 24/25	€ 300.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Contributi Scuole di Specializzazione Medicina (fondo)	€ 50.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Fondi per didattica anche a distanza per CdL Psicologia PARMA (quota utile e quota cfu)	€ 189.581,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Centro di calcolo	€ 150.000,00
	Totale		**1.209.581,00**

Di seguito si riporta la composizione del Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale:

C.A.4.46.03.02	**Accantonamento al fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale**		
	ATTIVITA'	AZIONI	AMMONTARE
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_utilizzo residui fino al 2022 (P.O 7,98) A 4/12	€ 304.038,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Fondo di Riserva - Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	€ 1.757.182,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di riserva	Fondo di Riserva - Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale ricercatore a tempo determinato	€ 137.707,00
	Totale		**2.198.927,00**

X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

X.1. Criteri per il calcolo degli ammortamenti

Per la valutazione delle poste di bilancio sono stati seguiti i principi contabili contenuti nel decreto 14/01/2014 n. 19 – Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le Università – emanato dal Ministero dell'istruzione dell'università e della ricerca.

Per tutto quanto non espressamente previsto dal decreto n.19 del 14/01/2014, sono stati seguiti gli articoli del Codice Civile e i Principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC 16-24).

X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.819.538	1.557.751	261.787
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	8.130.479	7.340.289	790.190
3) Svalutazione immobilizzazioni	-	-	-
Totale	**9.950.017**	**8.898.040**	**1.051.977**

X.1.1 Ammortamenti immobilizzazioni immateriali

Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Ammortamento software di proprietà o in licenza a tempo indeterminato	189.962	158.944	31.018
Ammortamento diritti di brevetto industriale	27.320	21.758	5.562
Ammortamento diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	9.440	12.559	-3.119
Ammortamento concessioni, licenze e marchi	262	1.505	-1.243
Ammortamento Canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali	125.436	81.950	43.486
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	484.377	350.701	133.676
Ammortamento migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi	982.741	930.334	52.407
Totale	**1.819.538**	**1.557.751**	**261.787**

Il costo delle immobilizzazioni immateriali è ammortizzato a partire dalla data in cui i beni divengono disponibili per l'utilizzazione, tenendo conto della loro residua vita utile.

Fino al 31/12/2016 gli ammortamenti annuali erano determinati sulla base delle aliquote riportate nella tabella che segue. Tali percentuali di ammortamento sono state mantenute per i beni acquistati dall'Ateneo fino al 31/12/2016 ovvero prima dell'entrata in vigore del Manuale Tecnico-Operativo (art.8, D.I. MIUR- MEF 14 gennaio 2014, n.19) in versione integrale, pubblicato dal MIUR in data 26/07/2017 Prot. 0001841.

Categoria	Aliquota d'ammortamento sui beni acquistati fino al 31/12/2016
Costi di impianto e ampliamento	33%
Diritti di brevetto industriale	20%
Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno (software escluso)	20%
Licenze d'uso software	33%
Migliorie e manutenzioni straordinarie su fabbricati di terzi il cui importo annuo non eccede il 5% del valore catastale dell'immobile	100%
Migliorie e manutenzioni straordinarie su fabbricati di terzi il cui importo annuo eccede il 5% del valore catastale dell'immobile	2%
Altre immobilizzazioni immateriali	In base alla durata del diritto

Una particolare rilevanza veniva assunta dalle migliorie effettuate su beni di terzi, essendo frequente l'utilizzo da parte dell'università d'immobili di proprietà demaniale o di altri enti pubblici. Sono considerati immobili di terzi i fabbricati utilizzati sulla base dei seguenti titoli di possesso: affitto, concessione passiva, concessione d'uso regolata da convenzione, comodato passivo e diritto di superficie a tempo determinato. Sono capitalizzate le sole spese che si riferiscono a migliorie su immobili di terzi che hanno una natura incrementativa, la cui utilità non si esaurisce in un solo esercizio. Queste tipologie di spese non sono separabili dai beni cui si riferiscono, poiché non hanno, di norma, una loro autonoma funzionalità.

L'ammortamento di questi costi pluriennali avveniva nel periodo più breve tra quello di prevedibile utilità futura delle spese sostenute, che si assumeva pari a quella dei fabbricati di proprietà, e quello della durata residua del titolo di possesso. Nel caso d'immobili in locazione, si teneva conto dell'eventuale rinnovo, se dipendente dalla volontà del conduttore. Inoltre, al fine di considerare l'incidenza minima che alle volte hanno questi interventi, si era stabilito che l'ammortamento di queste spese doveva avvenire:

- Per valori di spesa annuale inferiori al 5% del valore dell'immobile, con aliquota pari al 100%;

- Per valori di spesa annuale superiori al 5% del valore dell'immobile, nel periodo minore tra quello di utilità futura delle spese sostenute (50 anni) e quello residuo del titolo di possesso, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo.

Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura ordinaria sono considerate costi di esercizio.

Così come anticipato sopra, il Manuale Tecnico Operativo relativo alla gestione economico-patrimoniale degli Atenei, ha previsto importanti cambiamenti in materia di categorie inventariali. L'Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia ha pertanto adeguato le categorie delle immobilizzazioni immateriali e le aliquote di ammortamento a cui vengono sottoposti i cespiti secondo la tabella della pagina seguente:

Categoria come da indicazioni del Manuale Tecnico Operativo (art.8, D.I. MIUR- MEF 14 gennaio 2014, n.19) versione integrale, pubblicato dal MIUR in data 26/07/2017 Prot. 0001841	Aliquota d'ammortamento sui beni acquistati dal 01/01/2017
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	20%
2) Diritti di brevetto e diritto di utilizzazione delle opere dell'ingegno	20% o in base alla vita utile del brevetto
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Durata legale del diritto o, in assenza, 20%
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0%
5) Altre immobilizzazioni immateriali: migliorie su beni di terzi	Aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto
5) Altre immobilizzazioni immateriali: altre	20%

Di seguito si esplicita nel dettaglio il contenuto di ciascuna categoria, così come previsto da MTO.

I costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo riguardano oneri sostenuti per l'ampliamento dell'ente Università, inteso come una vera e propria espansione della stessa in direzione ed in attività precedentemente non perseguite, ovvero verso un ampliamento anche di tipo quantitativo ma di misura tale da apparire straordinario. Si tratta di costi sostenuti che attengono ad un nuovo allargamento dell'attività e che possano generare un presupposto di recuperabilità futura.

Nei diritti di brevetto e diritto di utilizzazione delle opere dell'ingegno confluiscono le "creazioni intellettuali" alle quali si riconosce una particolare tutela che consiste nel diritto esclusivo di sfruttamento dell'invenzione, entro i limiti stabiliti dalla legge.

Nella voce concessioni, licenze, marchi e diritti simili si iscrivono le concessioni di beni e servizi pubblici il cui oggetto può riguardare diritti sui beni di proprietà oppure diritti di esercizio di attività proprie degli enti concedenti. I marchi possono essere iscritti tra le immobilizzazioni solo a seguito di produzione interna. Appartengono a questa voce anche i software acquistati su licenza d'uso attraverso l'erogazione di un corrispettivo "una tantum" a valere per tutto il periodo di licenza.

Le immobilizzazioni in corso e acconti rappresentano i costi per l'acquisizione o produzione interna di immobilizzazioni immateriali per le quali non sia ancora stata acquisita la piena titolarità del diritto o riguardanti progetti finalizzati alla loro realizzazione non ancora completati. Vengono inseriti in questa voce anche gli acconti versati ai fornitori come anticipi riguardanti l'acquisizione di immobilizzazioni immateriali. I valori iscritti in questa voce sono esposti al costo storico e non ammortizzati fino a quando non sia stata acquisita la titolarità del diritto o non sia stato completato il progetto.

Nella voce residuale "Altre immobilizzazioni immateriali" sono comprese le migliorie sui beni di terzi e gli altri costi capitalizzabili che non trovano collocazione nelle altre voci.

X.1.2. Ammortamenti immobilizzazioni materiali

Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Ammortamento fabbricati	1.526.455	1.462.095	64.360
Ammortamento impianti specifici su immobili propri e di terzi	687.967	590.865	97.102
Ammortamento impianti telefonici e trasmissioni dati su immobili propri e di terzi	1.428	2.083	-655
Ammortamento attrezzature informatiche e di rete	2.103.967	1.890.000	213.967
Ammortamento attrezzature didattiche	325.885	276.763	49.122
Ammortamento attrezzature tecnico-scientifiche	2.731.491	2.285.186	446.305
Ammortamento apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca	122.132	265.287	-143.155
Ammortamento altre attrezzature varie	243.074	229.188	13.886
Ammortamento impianti e attrezzature: impianti tecnologici	16.044	24.358	-8.314
Ammortamento mobili e arredi	340.456	284.715	55.741
Ammortamento macchine da ufficio	9.282	14.336	-5.054
Ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto	5.275	4.556	719
Ammortamento altri beni mobili inventariabili	17.023	10.857	6.166
Totale	**8.130.479**	**7.340.289**	**790.190**

I beni durevoli, autonomamente utilizzabili, che hanno un costo inferiore ai 300 euro e che non sono iscritti nei registri inventariali, non sono stati registrati tra le immobilizzazioni materiali; in questo caso, il loro costo è direttamente imputato come costo di esercizio.

Anche per le immobilizzazioni materiali come per quelle immateriali, si evidenziano nella tabella che segue le aliquote di ammortamento seguite per i beni acquistati fino al 31/12/2016. L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è determinato tenendo conto della durata economico-tecnica dei cespiti e della residua possibilità di utilizzazione.

Categoria	Aliquota d'ammortamento sui beni acquistati fino al 31/12/2016
Mobili e arredi	15%
Macchine d'ufficio	15%
Attrezzature informatiche	40%
Attrezzature tecnico-scientifiche	15%
Apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca	25%
Attrezzature didattiche	15%
Strumentazioni varie	15%
Automezzi e altri mezzi di trasporto	20%
Altri beni mobili	20%
Fabbricati	2%
Migliorie e manutenzioni straordinarie su fabbricati di proprietà il cui importo annuo non eccede il 5% del valore dell'immobile	100%
Migliorie e manutenzioni straordinarie sui fabbricati di proprietà il cui importo annuo è compreso tra il 5 e 20% del valore dell'immobile	In base alla vita utile residua
Migliorie e manutenzioni straordinarie sui fabbricati di proprietà il cui importo annuo è superiore al 20% del valore immobile	Rideterminazione della vita utile dell'immobile
Impianti specifici	10%
Impianti telefonici	12%

Le quote annuali di ammortamento sono calcolate a partire dalla data in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

Il Manuale Tecnico Operativo relativo alla gestione economico-patrimoniale degli Atenei, ha effettuato rilevanti modifiche in materia di categorie inventariali anche per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali, di conseguenza l'Ateneo ha adeguato le categorie delle immobilizzazioni materiali e le aliquote di ammortamento a cui vengono sottoposti i relativi beni secondo la tabella che segue:

Categoria	Aliquota d'ammortamento sui beni acquistati fino al 31/12/2016
6) Terreni	0%
6) Fabbricati	2%
7) Impianti e attrezzature: impianti generici (comprese le costruzioni leggere)	12%
7) Impianti e attrezzature: impianti tecnologici	20%
7) Impianti e attrezzature: attrezzature generiche	15%
8) Attrezzature scientifiche	15%
8) Attrezzature scientifiche ad alto contenuto tecnologico	35%
9) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	0%
10) Mobili e arredi	15%
11) Immobilizzazioni in corso e acconti	0%
12) Altre immobilizzazioni materiali: attrezzature informatiche	33%
12) Altre immobilizzazioni immateriali: automezzi, autovetture ecc.	20%

In attuazione del decreto 14 gennaio 2014 n. 19 "Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università" che all'art. 5 comma 1, lett. a) prevede che "il patrimonio immobiliare e terreni di proprietà sono iscritti al costo di acquisto ovvero, se non disponibile, al valore catastale, determinando il fondo ammortamento cumulato nel tempo, tenuto conto del momento iniziale in cui il cespite ha iniziato a essere utilizzato in ateneo e della vita utile media per la specifica tipologia di bene", si specificano i principi seguiti per la valorizzazione patrimoniale degli immobili (Fabbricati e Terreni) anche ai fini dell'ammortamento.

La priorità è stata data al costo di acquisto là dove disponibile o ricavabile dall'archivio dei documenti contabili. In sua mancanza, è stato considerato il valore catastale, calcolato secondo l'art.2 comma 45 del decreto l. 262 che elenca le categorie e i coefficienti per il calcolo. Tali coefficienti sono validi dal 03/10/2006.

I criteri di determinazione del valore degli immobili sono i seguenti:

- Per gli immobili acquistati è stato inserito il valore risultante dal rogito. A questo valore sono poi state aggiunte le migliorie rilevate dal precedente sistema di scritture patrimoniali a partire dall'esercizio 2004;
- Per gli immobili costruiti prima del 2004 è stato inserito il valore catastale (poiché non è possibile risalire ai costi e alle relative fatture di costruzione). Anche in questo caso si è poi proceduto ad aumentare il loro valore con le migliorie rilevate dal precedente sistema di scritture patrimoniali a partire dall'esercizio 2004;
- Per gli immobili costruiti dopo il 2004 si è considerato il valore di costruzione.

Il valore dei terreni rappresenta il 20% del valore catastale degli edifici calcolato secondo l'articolo sopra richiamato. I terreni non sono stati assoggettati ad ammortamento perché non subiscono riduzioni di valore per effetto dell'uso.

Le pertinenze sono state iscritte a partire dalla rendita rivalutata del 25% applicando il coefficiente per imposte di registro, ipotecarie e catastali.

Gli impianti specifici, acquistati fino al 31/12/2016 sono stati ammortizzati al 10% mentre gli impianti telefonici al 12%. Gli impianti realizzati dall'ateneo su edifici non di proprietà, sono stati inseriti tra le immobilizzazioni materiali considerando che possano restare a disposizione dell'Università una volta terminato il titolo di utilizzo dell'edificio. Dall'01/01/2017, in ottemperanza al nuovo Manuale, la categoria "impianti telefonici" permane soltanto per i beni già presenti nel patrimonio dell'Ateneo al 31/12/2016; diversamente rientrano nella categoria "Impianti e attrezzature sia gli impianti generici ovvero non legati alla tipica attività dell'università (es. servizi di riscaldamento, impianti di allarme ecc.)., sia gli impianti specifici legati alle tipiche attività dell'università. La voce "Impianti e attrezzature" comprende anche le attrezzature destinate alle attività didattiche e amministrative: sono infatti inserite in questa categoria le attrezzature didattiche, le altre attrezzature varie e le macchine da ufficio che diversamente, prima del 01/01/2017, venivano ricomprese nella categoria "Attrezzature varie".

Le attrezzature scientifiche sono rappresentate dai cespiti impiegati in modo specifico nell'attività scientifica e di ricerca; possono avere anche un alto contenuto tecnologico così da giustificare un ammortamento in tempi più rapidi (35%).

Le categorie "Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali" e "Mobili e arredi" non presentano differenze di contenuto rispetto a quanto registrato al 31/12/2016.

Le "Immobilizzazioni in corso e acconti" non sono ammortizzate fino alla data della loro effettiva entrata in funzione. Vi rientrano anche le spese di progettazione, direzione lavori e altre attività tecniche direttamente connesse agli interventi. Non sono compresi i costi indiretti.

Una sostanziale differenza emersa a seguito dell'entrata in vigore del Manuale Tecnico Operativo è rappresentata dalla categoria "Altre immobilizzazioni materiali" in cui viene iscritto l'acquisto di beni durevoli che, per loro natura, non trovano collocazione nelle altre voci precedentemente indicate (automezzi, autovetture, attrezzature informatiche).

Come consentito dal decreto sui principi contabili degli atenei, gli acquisti annuali di libri (e altro materiale bibliografico) che perdono valore nel corso del tempo sono considerati come costi di esercizio. Questo anche in considerazione del fatto che una corretta procedura di ammortamento di questi beni non sarebbe di facile individuazione e sarebbe comunque caratterizzata da un'alta soggettività.

X.2. Svalutazioni

XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Accantonamento al Fondo svalutazione crediti	1.751.295	1.570.547	180.748
Accantonamento al Fondo rischi per oneri da contenzioso	78.386	78.386	0
Totale	**1.829.681**	**1.648.933**	**180.748**

Sono indicate le previsioni per gli accantonamenti per rischi e oneri. La stima è stata effettuata come per l'anno precedente. Si precisa che l'Ateneo segue i principi OIC n. 31 del 5 agosto 2014 e le indicazioni della nota tecnica n. 6 al Manuale tecnico operativo MIUR/MEF emanato con D.D. 1055 del 30 maggio 2019 e annualmente in fase di consuntivo valuta tutti i contenziosi aperti di natura determinata, certa o probabile (probabilità di soccombenza > del 50%) i cui valori sono stimati e costituiscono pertanto passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di chiusura del bilancio ma caratterizzate da uno stato di incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi futuri.

Per tutti questi eventi l'Ateneo procede a un accantonamento dell'importo totale che dovrebbe sostenere in caso di soccombenza (tale fondo oggi ammonta a euro 2.639.941). Tale accantonamento a fondo rischi in fase di bilancio consuntivo permette di imputare all'anno di competenza economica corretta il relativo costo rimandando al futuro soltanto l'aspetto finanziario.

Inoltre, dal momento che non è possibile accantonare a fondo rischi importi per eventi con probabilità di realizzazione giudicata soltanto "possibile" (<= 50% e >= 10%), né, tantomeno, è possibile accantonare a fondo rischi importi a copertura di un rischio generico, l'Ateneo destina risorse facenti parte del patrimonio netto (fondi con vincolo di destinazione degli organi istituzionali) per la copertura del 50% del costo presunto in caso di soccombenza di tutti gli eventi giudicati solo possibili. Tale fondo a oggi ammonta a euro 1.873.849).

L'Ateneo prende annualmente in considerazione tutti gli eventi del contenzioso aperti, registrati correttamente a costo negli anni di competenza, e rivalutati di anno in anno sulla base di eventuali variazioni del rischio, accantona tutte le quote (il 100%) necessarie a sostenere le eventuali soccombenze probabili e accantona a patrimonio netto il 50% di quanto necessario a coprire tutte le soccombenze possibili; di conseguenza non procede a effettuare ulteriori previsioni in fase di bilancio di previsione nell'anno successivo per contenziosi già valutati per i quali è già stato fatto l'accantonamento e nemmeno come rischi generico su contenziosi non ancora aperti.

Per determinarli pertanto, sono state fatte delle stime prudenziali sia per il Fondo svalutazione crediti e sia per il Fondo rischi contenzioso inserendo tale previsione negli appositi conti di accantonamento.

Per l'accantonamento relativo al Fondo svalutazione crediti è stata calcolata la media degli utilizzi e dei rilasci effettuati negli ultimi 3 anni da consuntivo (anno 2023-2022-2021) dei mancati incassi relativi alla contribuzione studentesca e dei mancati incassi relativi alle fatture di vendita emesse da più di tre anni e non riscosse.

Per l'accantonamento relativo al Fondo rischi per oneri da contenzioso è stata calcolata la media degli accantonamenti effettuati negli ultimi 3 anni da consuntivo (anno 2023-2022-2021) ma in considerazione di quanto già accantonato a fondo al 31/12/2023 e pertanto presente a Bilancio, si è deciso di inserire lo stesso importo dello scorso anno.

XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Trasferimenti al Bilancio dello Stato	373.707	373.707	0
Rimborsi iscrizione albi professionali	800	800	0
Imposta di bollo	112.835	112.435	400
Tassa rifiuti	365.000	365.000	0
Altre imposte e tasse (non sul reddito)	112.500	102.500	10.000
Totale	**964.842**	**954.442**	**10.400**

In questa voce sono ricompresi oltre gli oneri per le tasse anche i versamenti al Bilancio dello Stato per le riduzioni derivanti dai limiti di spesa imposti dalla normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica.

5.3. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi e altri oneri finanziari	505.741	527.035	-21.294
3) Utili e perdite su cambi	-	-	-
TOTALE	**505.741**	**527.035**	**-21.294**

In questa voce sono ricompresi gli interessi relativi al mutuo BEI.

5.4. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
TOTALE	**-**	**-**	**-**

5.5. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
1) Proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	1.500.000	1.500.000	-
TOTALE	- 1.500.000	-1.500.000	-

1) Proventi straordinari

2) Oneri straordinari

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Rimborso anticipazione finanziaria	1.500.000	1.500.000	-
TOTALE	1.500.000	1.500.000	-

In questa voce è indicato l'importo dell'anticipazione finanziaria attivata ai sensi dell'articolo 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità.

Infatti, il ricorso all'apertura di credito, previsti negli scorsi esercizi finanziari (anni 2001-2005), ha generato la necessità non più procrastinabile di stipulare un contratto di mutuo (approvato dal Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 19 ottobre 2005).

Il suddetto contratto non è stato stipulato in quanto il Collegio dei Revisori dei Conti, nella relazione al Conto Consuntivo 2005, ha rilevato che il ricorso all'apertura di credito aveva raggiunto un livello tale che, qualora si fosse stipulato un mutuo, l'onere a carico del bilancio sarebbe troppo pesante da sostenere, considerando anche il tendenziale aumento dei tassi di interesse.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminate le possibili modalità di recupero delle somme investite, nella seduta del 25/10/2006 ha pertanto deliberato l'adozione dell'anticipazione finanziaria ex art. 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, con recupero in 27 anni della somma precedentemente configurata come apertura di credito.

5.6. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	5.346.533	4.767.966	578.567
Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	1.731.686	1.728.556	3.130
Oneri IRAP su retribuzioni collaboratori linguistici	54.291	53.189	1.102
Oneri IRAP su retribuzioni ricercatori a tempo determinato	167.709	154.661	13.048
Oneri IRAP su retribuzioni Direttore generale e dirigenti a tempo determinato	21.804	21.558	246
Oneri IRAP su competenze accessorie al personale docente e ricercatore	1.281	1.281	0
Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo, DG e dirigenti	154.710	140.454	14.256
Oneri IRAP personale comandato	0	2.144	-2.144
Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	595.000	595.000	0
Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	55.250	55.250	0
IRES dell'esercizio	270.000	240.000	30.000
Totale	**8.398.264**	**7.760.059**	**638.205**

Di seguito gli stessi dati precedentemente rappresentati ma più aggregati:

Descrizione	Stanziamento 2025	Stanziamento 2024	Differenza
IRAP retributivo			
docenti e ricercatori	*6.110.523*	*5.518.908*	*591.615*
collaborazioni scientifiche			-
docenti a contratto			-
esperti linguistici	*54.291*	*53.189*	*1.102*
altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca			-
personale dirigente e tecnico amministrativo	*1.963.450*	*1.947.962*	*15.488*
TOTALE IRAP retributivo	8.128.264	7.520.059	608.205
IRAP produttivo	-	-	-
IRAP su attività commerciale	-	-	-
IRES	270.000	240.000	30.000
TOTALE IMPOSTE	**8.398.264**	**7.760.059**	**638.205**

5.7. RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO

Il bilancio è stato predisposto rispettando il pareggio di bilancio, vi è equilibrio finanziario.

6. BILANCIO DI GENERE

Il Bilancio di Genere consente di analizzare in una fase di programmazione e di audit le politiche delle amministrazioni che lo implementano. Se già nella Conferenza delle Nazioni Unite di Pechino del 1995 è contenuto un esplicito riferimento alla necessità che i governi attuino il gender mainstreaming in tutte le politiche e i programmi, nel nostro ordinamento il riferimento al Bilancio di genere è esplicito sia nella Direttiva del Ministro per le riforme e le innovazioni nella P.A. e della Ministra per i diritti e le pari opportunità del 23 maggio 2007 che nel Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150.

Riprendiamo dalle Linee Guida della CRUI un estratto sul fondamento normativo del Bilancio di genere:

> Il Bilancio di Genere costituisce uno strumento già previsto dalla Risoluzione del Parlamento Europeo del 3 luglio 2003 (2002/2198(INI)) che gli organismi di parità e la comunità internazionale promuovono per affrontare la disparità di genere nell'ottica del gender mainstreaming, e pur non essendoci una norma che direttamente impone alle PA l'adozione del BdG, il suo carattere obbligatorio può ricavarsi da una serie di disposizioni normative.
>
> Innanzitutto, già la Direttiva del 2007 sulle "Misure per attuare parità e pari opportunità tra uomini e donne nelle Pubbliche Amministrazioni", del Ministero per la Funzione Pubblica e del Ministero delle Pari Opportunità, indicava la «necessità di redigere i bilanci di genere» e si auspicava che diventassero «pratica consolidata nelle attività di rendicontazione sociale delle amministrazioni». Il BdG è poi richiamato espressamente dal d.lgs. n. 150/2009, recante «Attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni», secondo cui la Relazione annuale sulla performance «evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato» (art. 10, lett. b). Il BdG è, dunque, uno dei contenuti obbligatori della Relazione sulla performance che le amministrazioni sono tenute a produrre obbligatoriamente entro il 30 giugno di ogni anno. La sua redazione, dunque, diventa essa stessa obbligatoria. Si consideri, inoltre, l'art. 38-septies della legge n. 196/2009 (introdotto dall'art. 9 del d.lgs. n. 90/2016, relativo al completamento della riforma del bilancio - poi modificato dalla l. n. 163/2016) che dispone, sia pure per il bilancio dello Stato, la sperimentazione in sede di rendicontazione di un BdG. Il successivo d.lgs. n. 116/2018 (correttivo del d.lgs. n. 90/2016), ha previsto all'art. 8, c. 1, di rafforzare la funzione del Bilancio di Genere, ponendo, in particolare, l'accento sull'opportunità che il bilancio di genere sia utilizzato come base informativa per «perseguire la parità di genere tramite le politiche pubbliche».

CRUI (2019, p.12)

Il bilancio di genere rientra tra i compiti propositivi assegnati ai Comitati Unici di Garanzia nella Direttiva Ministro per la Pubblica Amministrazione – Ministra per le Pari Opportunità del 4 marzo 2011 "Linee guida sulle modalità di funzionamento dei CUG".

Le Università Italiane, nella stesura del bilancio di genere possono avvalersi di Linee Guida stilate nel 2018 dalla Conferenza Nazionale degli Organismi di Parità delle Università Italiane (Addabbo *et al.* 2018) e delle Linee guida per il Bilancio di Genere negli Atenei italiani a cura del Gruppo della Conferenza dei Rettori delle Università Italiane per il Bilancio di Genere (CRUI, 2019).

La CRUI ha posto in evidenza come lo sviluppo di una istituzione che mira a formare capitale umano e conoscenza non può prescindere dalla equa valorizzazione delle persone. In una prospettiva di equità di genere occorre quindi allocare le risorse e definire le priorità strategiche in vista dell'uguaglianza di genere. Eguaglianza di genere che è attualmente una delle priorità trasversali per il PNRR, e il Bilancio di genere assieme al Piano di eguaglianza di genere sono fra i requisiti richiesti (o da realizzare entro il primo anno del progetto) per l'accesso ai finanziamenti dei programmi PNRR dalle Linee Guida per le iniziative di sistema Missione 4: Istruzione e ricerca Componente 2: Dalla ricerca all'impresa (PNRR, MUR, 2021).

Nelle Linee Guida della Conferenza e della CRUI si propone una riclassificazione di bilancio in termini di genere fondata su un'analisi di contesto, che consenta poi di monitorare e valutare l'impatto dei programmi e delle strategie di Ateneo e si riconosce l'importanza di inserire il bilancio di genere nel ciclo di bilancio.

Una prima esperienza di bilancio di genere in via sperimentale e a consuntivo, era stata effettuata con riferimento al bilancio del 2012 adottando l'approccio ben-essere e riclassificando le voci di bilancio in relazione all'impatto di genere dei programmi di spesa su lavoro e istruzione rispetto con un'analisi comparata con Università Pablo de Olavide di Siviglia (Addabbo, Gálvez-Muñoz, Rodríguez-Modroño, 2015).

Il nostro ateneo ha già redatto e approvato un bilancio di genere nell'anno 2019 con l'evidenza del contesto e dei primi indicatori di genere legati a molteplici aspetti delle varie missioni dell'ateneo con particolare riguardo alle carriere del personale e al contributo di uomini e donne nell'ambito della ricerca e della didattica e con la riclassificazione del conto economico del bilancio di esercizio 2019 relativamente ai costi operativi secondo la prospettiva di genere, attribuendo a ciascuno una categoria primaria di stakeholder di riferimento rispetto alla quale poi approfondire la dimensione di genere (studenti e studentesse, personale docente ricercatore, personale tecnico amministrativo, esperte ed esperti esterni, aziende fornitrici).

Rispetto a tali categorie di stakeholder si è poi operata una classificazione dei costi in merito all'area di rilevanza di genere secondo l'Account Based Approach raggruppando le voci di spesa secondo i costi indiretti (spese non riferite specificatamente alle pari opportunità o all'empowerment femminile, ma che possono essere ricondotte a donne/uomini essendo destinate a persone fisiche, e dunque indirettamente valutabili rispetto all'impatto di genere) e i costi ambientali (spese per acquisto di beni o servizi riferite a forniture da parte di società, per le quali la dimensione di genere rientra nell'ambito della sostenibilità sociale di genere per gli stakeholder esterni all'Ateneo). Un criterio trasversale di riclassificazione è stato infine quello dell'Approccio delle capacità secondo la teoria dello Sviluppo Umano.

Nel 2021 è stato approvato il Piano di Eguaglianza di Genere di Unimore riferito al 2022-2024 al cui interno l'azione 1 prevede nel 2022 la stesura del Bilancio di genere a consuntivo 2020 e l'avvio del bilancio di genere a preventivo 2023 completando quindi il ciclo di bilancio e consentendo di dare continuità alla rendicontazione di genere del nostro Ateneo.

Per l'anno 2020-2021 l'Ateneo ha redatto un bilancio di genere contenente un'analisi della composizione di genere del personale tecnico amministrativo su più livelli e relativamente a diverse modalità contrattuali, e della composizione di genere della governance. È importante anche l'attenzione che si è posta in questo Bilancio di Genere, grazie all'indicazione nelle schede di insegnamento degli obiettivi di sviluppo sostenibile sui quali i corsi di insegnamento hanno un impatto, su quanto l'offerta formativa si dedichi anche parzialmente all'obiettivo di sviluppo sostenibile 5 "Raggiungere l'uguaglianza di genere e l'autodeterminazione di tutte le donne e ragazze".

Nel 2023 è stato approvato dagli organi il Bilancio consuntivo riferito al 2022 con una particolare attenzione ai dati di contesto riferiti ai dipartimenti. E' in corso di stesura il Bilancio di genere a consuntivo riferito al 2023.

Dall'analisi di contesto riferita alle diverse annualità emerge la ricchezza delle attività di sensibilizzazione e formazione rispetto al tema della parità di genere, spesso rivolta anche alla cittadinanza e in rete con altre istituzioni e associazioni attive nei territori nei quali il nostro Ateneo ha sede. Un'attività che consente ai risultati dei progetti di ricerca e di terza missione presenti in Ateneo di trovare spazi di disseminazione.

L'impegno di ricerca è tangibile analizzando i progetti di ricerca nazionali e internazionali dedicati alle tematiche di genere e coinvolgenti centri di ricerca dipartimentali o interdipartimentali nel nostro Ateneo. Alla presenza di questi ultimi e alle attività in essi condotte è dedicata particolare attenzione all'interno della parte che tratta il genere nella ricerca.

Tratto distintivo del Bilancio di genere UNIMORE, in comune con l'impostazione metodologica che interessa anche la progettazione di azioni con un previsto impatto di genere positivo nel Piano di Eguaglianza di genere, è la riclassificazione delle spese dei programmi in una prospettiva di genere e sulle dimensioni del ben-essere attenta a cogliere anche il coinvolgimento degli stakeholder. La compresenza di questa doppia chiave di lettura nella riclassificazione dei programmi, sia nel Piano di Eguaglianza di Genere sia nel Bilancio di genere, è legata proprio ad attività di ricerca che contraddistingue il nostro Ateneo ed è un'esperienza che UNIMORE ha avuto l'opportunità di condividere, nell'ambito del progetto, finanziato su fondi Horizon 2020 dell'Unione Europea: LeTSGEPs Leading Towards Sustainable Gender Equality Plans in research performing organisations, da altri centri di ricerca e università partner in Europa del progetto, segnando insieme un passo avanti nel raggiungimento dell'equità di genere.

La redazione del Bilancio di genere viene proposta in riferimento al budget economico di cui si analizza la parte relativa alle spese.

Per costruire il Bilancio Unico di Ateneo di Previsione Annuale in una prospettiva di genere è necessario, secondo le linee guida CRUI, "operare una "riclassificazione" delle singole componenti di costo dell'Ateneo in considerazione del loro diverso impatto su uomini e donne, secondo le seguenti categorie:

- Costi non quantificabili in base alla prospettiva di genere, cioè non connessi al genere (codice 0),
- Costi sensibili al genere, relativi alle misure che hanno un diverso impatto su uomini e donne (codice 1),
- Costi finalizzati a ridurre le diseguaglianze di genere, relativi alle misure direttamente indirizzate a favorire le pari opportunità e ridurre le diseguaglianze di genere (codice 2).

CATEGORIA	DEFINIZIONE
0. Costi non quantificabili in una prospettiva di genere	Costi che non hanno impatti diretti sul genere e/o che non sono computabili in una prospettiva di genere: Ammortamenti e svalutazioni; Accantonamenti per rischi e oneri. Esempi: Le spese per il funzionamento delle strutture in senso stretto (riferite ad esempio ai fitti, ai canoni e alle utenze, sicurezza e sorveglianza sui luoghi di lavoro, ammortamenti).
1. Costi sensibili al genere	Costi per la produzione di servizi individuali, ossia fruiti direttamente dalle persone e non dalla collettività nel suo complesso - costo del personale e alcune voci di costo della gestione corrente.

	Esempi: retribuzioni del personale (dirigenti, PTA, personale docente e ricercatore) risorse destinate alla formazione concesse a individui che possono avere una diversa propensione a partecipare per via del genere; risorse destinate a borse di studio concesse a studenti/studentesse che possono avere un diverso tasso di eleggibilità e/o propensione a partecipare per via del genere.
2. Costi per ridurre le diseguaglianze di genere	Costi direttamente riconducibili o mirati a ridurre le diseguaglianze di genere o a favorire le pari opportunità tramite azioni positive - Azioni previste per la parità di genere: distinguendo stakeholder interni ed esterni all'Ateneo con distinzione tra Stakeholder interni ed esterni. Esempi (Stakeholder interni) risorse destinate a misure per la conciliazione tra attività professionale e lavoro familiare (es. contributo per asili nidi, centri estivi, ecc.); costi per la formazione della componente studentesca nell'ottica di genere nelle diverse discipline (es. borse di studio o premi di laurea dedicate a tematiche di genere). Esempi (Stakeholder esterni) attività di ricerca scientifica con impatti sul genere; attività di orientamento nelle scuole per incrementare l'equilibrio di genere nelle diverse discipline.

CRUI (2019, pp.43-45)

Per una analisi dettagliata e completa delle categorie attribuite alle diverse voci di costo di questo bilancio si deve fare riferimento, oltre che a tutte le voci del personale direttamente riconducibili alla categoria "voci sensibili al genere" anche a tutte le voci di costo relative alle spese non obbligatorie.
Queste ultime voci sono state singolarmente analizzate e catalogate nelle tre categorie principali come sopra illustrate dal gruppo di lavoro dedicato alla riclassificazione delle spese a preventivo costituitosi all'interno del Comitato tecnico operativo Unimore per la stesura del bilancio di genere e del Piano di eguaglianza di genere. Questa analisi permetterà sia in fase di gestione sia nel futuro rendiconto 2025 di effettuare una analisi di dettaglio delle attività programmate e finanziate volte a un miglioramento dell'uguaglianza di genere in ateneo. Inoltre, per alcune voci di costo sono già stati individuati alcuni indicatori che dovranno essere monitorati nel corso della gestione e/o rendicontati in fase consuntiva attraverso una analisi extracontabile. L'analisi mette in evidenza, per ogni voce di costo prevista, le seguenti informazioni:

Stakeholder	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione per categoria 1° anno**	**Classificazione FUTURA**

- Gli stakeholder sono stati indicati là dove direttamente identificabili in:
  ST: Studentesse e studenti
  DOTT: Dottorandi e dottorande
  PTA: Personale Tecnico Amministrativo
  PDR: Personale Docente Ricercatore
  GOV.: Componenti della Governance
  EXP.: Esperti/esperte esterni/e

- Per "capacità" si intendono dimensioni di benessere fondamentali già individuate, seguendo l'approccio sviluppo umano al bilancio di genere, nella stesura del Bilancio di genere a consuntivo 2019 e nella stesura del Piano di Eguaglianza di genere.

- Negli "indicatori aggiuntivi da fornire" sono messe in evidenza le informazioni che i diversi responsabili dell'azione finanziata dovranno monitorare e rendicontare a consuntivo anche attraverso dati e informazioni extracontabili.

- Nella "classificazione per categoria 1° anno" si è proceduto all'individuazione della categoria di appartenenza della singola azione finanziata rispetto all'impatto di genere come sopra indicato. In particolare, si è utilizzata la seguente classificazione:
    - N → categoria 0 → Costi non quantificabili in una prospettiva di genere
    - S → categoria 1 → Costi sensibili al genere
    - P → categoria 2 → Costi per ridurre le diseguaglianze di genere

La catalogazione effettuata riguarda una prima valutazione delle singole azioni finanziate da utilizzare per la redazione del bilancio di genere.

- Nella "classificazione futura" si è data l'indicazione di un possibile impatto di genere una volta a regime il ciclo del bilancio e raccolti gli indicatori richiesti.

La riclassificazione effettuata, mantenendo l'originalità dell'approccio benessere al bilancio di genere e il riferimento agli stakeholder, adotta anche un sistema di classificazione coerente con le linee guida CRUI e costituisce una prima applicazione, per l'Ateneo Unimore delle nuove linee guida CRUI-CINECA sulla riclassificazione delle spese condivise dal gruppo di lavoro CINECA-CRUI. Sarà quindi possibile, partecipando alla sperimentazione CINECA-CRUI e con le informazioni aggiuntive richieste per alcune voci, l'inserimento di un campo apposito nell'applicativo di contabilità U Gov che consenta l'attribuzione dell'onere in fase di contabilizzazione ad uno dei valori corrispondenti alle diverse tipologie di spesa, agli stakeholder e alle capacità di seguito individuate.

Nello schema che segue sono riportate tutte le azioni previste del bilancio e i relativi costi suddivise per ambiti che hanno una indicazione di categoria "sensibile".

RICERCA

ATTIVITA'	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione per categoria 1° anno	Classificazione FUTURA
Borse di studio Dottorato di Ricerca	Borse di studio Dottorato di Ricerca: BORSE DI ATENEO 38°+39°+40° ciclo BORSE CON ESTERO + DA TRASF PER CONV PARMA/FERRARA (Matematica), PARMA (Sc.Giuridiche), BOLOGNA (Automotive) e EDUCAZIONE LETTURA (Perugia)	€ 4.160.288	DOTT	Acquisire conoscenza e sapere	numero di borse il cui tema include il genere nella ricerca e abstract del progetto di ricerca	S	P

DIDATTICA

ATTIVITA'	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione per categoria 1° anno	Classificazione FUTURA
Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 25/26 prime 60 ore	Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 25/26 prime 60 ore (diminuito del 3% rispetto al BP 2024)	€ 271.103	PDR	Lavorare (didattica e ricerca)		S	S
Supplenze e contratti A.A. 25/26 oneri compresi - comprensivo Fondi di Odontoiatria, Psicologia e Digital Education	Supplenze e contratti A.A. 25/26 oneri compresi - comprensivo Fondi di Odontoiatria, Psicologia e Digital Education	€ 748.065	PDR	Lavorare (didattica e ricerca)		S	S

INTERNAZIONALIZZAZIONE

ATTIVITA'	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione per categoria 1° anno	Classificazione FUTURA
Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP	Anticipazione Fondi UE richiesta complessiva sull'azione KA131_E_	€ 1.200.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S
	Cofinanziamento Ateneo per mobilità Erasmus UE E EXTRA UE	€ 960.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere	Nulla da rilevare per Bilancio di Genere	S	S

SERVIZI AGLI STUDENTI

ATTIVITA'	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione per categoria 1° anno	Classificazione FUTURA
Premi	Premi di studio a.a. 24/25	€ 200.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S
Premi	Premi di laurea a.a. 23/24 (n. 70 premi di laurea da 700,00 euro)	€ 49.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S
Benefici	Collaborazioni con studenti (300 ore in bando 25/26 per bando MUNER + 200 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli studenti)	€ 3.950	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S
Benefici	Collaborazioni con studenti (26.000 ore in bando 25/26 per 8,50 euro orarie + 1.000 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli studenti)	€ 222.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S
Benefici e Rimborso Tasse	Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici	€ 80.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S
Tutor e Welcome Tutorial Desk	Progetto Tutor e Welcome e Tutorial Desk rivolti a studenti universitari o a studente che intendono iscriversi a corsi dell'Ateneo 2025/2026). Tutor d'Aula 73.000 - Welcome e Tutorial Desk 7.000 -	€ 80.000	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S

PERSONALE

SPESE DEL PERSONALE STRUTTURATO					Classificazione per categoria 1° anno	Classificazione FUTURA
Personale Docente e Ricercatore (1)	RTDb	Personale Tecnico-Amministrativo (2)	Altre spese obbligatorie (3)	**TOTALE**	S	S
€ 87.045.776	€ 6.885.332	€ 29.532.891	€ 230.000	**€ 123.693.999**	S	S

ATTIVITA'	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA
Trattamento accessorio Dirigenti e DG	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	€ 435.113	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG _ONERI PREV	Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG _ONERI PREV	€ 130.012	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG_ONERI IRAP	Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG_ONERI IRAP	€ 36.985	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Trattamento accessorio Personale T.A	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Indennità di responsabilità lavoro straordinario produttività collettiva e miglioramento dei servizi, Retribuzione di posizione e di risultato personale di categoria EP indennità accessoria mensile progressioni orizzontali (giuridiche) fondo di riserva	€ 1.385.000	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI PREV	Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI PREV	€ 335.170	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI IRAP	Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI IRAP	€ 117.725	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S

Sussidi al personale - asili nido e scuole d'infanzia	Sussidi al personale - asili nido e scuole d'infanzia	€ 20.000	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	P
Sussidi al personale - trasporto pubblico Seta spa	Sussidi al personale - trasporto pubblico Seta spa: Benefici per agevolazioni personale t.a. a chi utilizza un abbonamento annuale SETA e per chi utilizza un abbonamento Ferroviario almeno per 10 mesi in un anno	€ 20.000	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Richiedere a consuntivo la suddivisione di genere	S	P
Sussidi al personale - telelavoro	Sussidi al personale - telelavoro	€ 15.000	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	P
Fondo comune con oneri	Fondo comune con oneri_E_	€ 448.434	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Progetto 2025 per valorizzazione personale tecnico amministrativo ex art.1, c.297, lett.b, L.234/2001 Modificato da: Decreto-legge del 22/06/2023 n. 75 Articolo 5 comma 1	Progetto 2025 per valorizzazione pta - previsione da assegnazione FFO 2024 DM 1170 del 7/8/2024 da verificare una volta ricevuta assegnazione da FFO 2025 - F.DO_RISORSE_DECENTRATE_VALORIZZAZIONE	€ 335.443	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S
Personale T.A tempo determinato - NO limite-professionisti - occasionali	Personale T.A tempo determinato - NO limite-professionisti - occasionali	€ 188.899	EXP	lavorare e fare impresa		S	S

SERVIZI GENERALI

ATTIVITA'	AZIONI	BUDGET NECESSARIO TOTALE	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA
Spese di funzionamento organi	Gettoni Cda	€ 48.170	GOV	Leadership		S	S
Spese di funzionamento organi	Compensi Cda	€ 182.463	GOV	Leadership		S	S
Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	Compensi - Collegio dei Revisori	€ 58.387	EXP	lavorare e fare impresa		S	S
Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	Missioni - Collegio dei Revisori	€ 6.000	EXP	lavorare e fare impresa		S	S
Spese di funzionamento organi	Indennità Rettore	€ 182.463	GOV	Leadership		S	S
Spese di funzionamento organi	Indennità Pro-Rettore vicario	€ 45.616	GOV	Leadership		S	S
Spese di funzionamento organi	Indennità Pro-Rettore RE	€ 27.370	GOV	Leadership		S	S
Spese di funzionamento organi	Indennità Direttori	€ 88.544	GOV	Leadership		S	S
Spese di funzionamento organi	Gettoni Senato	€ 35.015	GOV	Leadership		S	S
Spese di funzionamento organi	Consiglio Studenti	€ 300	ST			S	S
Spese di funzionamento organi	Consiglio P T A	€ 713	GOV	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S	S
Spese di funzionamento organi	Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	€ 536	GOV			S	S
Attività prevista da Statuto	indennità Difensore civico	€ 1.085	EXP	lavorare e fare impresa		S	S
Consulenza Legale e Giuridica	Praticanti ufficio legale n.2 e relativi oneri	€ 19.560	EXP	lavorare e fare impresa		S	S

Rimborsi spese missioni presidio di qualità - PQA	Rimborsi spese missioni presidio di qualità - PQA	€ 800	EXP	lavorare e fare impresa		S	S
Compensi nucleo Spese di funzionamento degli organi univ - spese nucleo tecnico di valutazione	Compensi nucleo Spese di funzionamento degli organi univ - spese nucleo tecnico di valutazione	€ 30.100	EXP	lavorare e fare impresa		S	S
Rimborsi spese nucleo tecnico di valutazione	Rimborsi spese nucleo tecnico di valutazione	€ 1.000	EXP	lavorare e fare impresa		S	S
Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni	Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni	€ 151.000	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S	S
Indennità e compensi a commissari di concorso ESAMI DI STATO	Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso ESAMI DI STATO	€ 235.259	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S	S

Riferimenti

Addabbo, Tindara, Luisa Pulejo, Paolo Tomasin, Patrizia Tomio (2018) “Linee guida per il bilancio di genere delle Università. Una proposta operativa. (Versione 1.0)”, in Kodilja, R. & Tomio, P. (a cura di) (2018) *Partecipazione ed empowerment delle donne. Organismi di parità universitari a sostegno dei potenziali.* Pisa, Edizioni ETS, pp.209-282.

Addabbo, Tindara, Lina Gálvez-Muñoz, Paula Rodríguez-Modroño (2015) 'Gender budgeting in education from a wellbeing approach: an application to Italy and Spain', *Politica Economica-Journal of Economic Policy*, XXXI (2), 195-212.

Conferenza dei Rettori delle Università Italiane-Gruppo CRUI per il bilancio di genere (2019) *Linee guida per il Bilancio di Genere negli Atenei italiani,* Fondazione CRUI, https://www2.crui.it/crui/Linee_Guida_Bilancio_di_Genere_negli_Atenei_italiani.pdf.

PNRR-MUR (2021) *Linee Guida per le iniziative di sistema Missione 4: Istruzione e ricerca Componente 2: Dalla ricerca all’impresa*, accessibili al link https://www.mur.gov.it/sites/default/files/2021-10/Decreto%20Ministeriale%20n.1141%20del%2007-10-2021%20-%20Linee%20Guida_MUR_PNRR_M4C2.pdf.

7. INDICAZIONE DEL RISPETTO DEI VALORI PREVISTI EX D.LGS. N. 49/2012 PER I SEGUENTI INDICATORI:

SPESE DI PERSONALE					
	Indicatore di personale	**DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025**	**DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024**	**DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**	**Da PROPER 2022**
A	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
B	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887,00 €
C	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727,00 €
D	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676,00 €
(E) = (B+C+D)	TOTALE	159.251.401,00 €	*160.523.414,00 €*	169.290.332,00 €	163.446.290,00 €
(A/E) = < 80%	Rapporto	73,63%	*68,65%*	61,96%	61,42%
SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA					
	indicatore di sostenibilità economico finanziaria	**DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025**	**DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024**	**DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**	**Da PROPER 2022**
A	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887,00 €
B	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727,00 €
C	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676,00 €
D	fitti passivi	2.578.584,00 €	*2.575.311,00 €*	2.109.333,00 €	2.081.555,00 €
(E) = (A+B+C-D)	TOTALE	156.672.817,00 €	*157.948.103,00 €*	167.180.999,00 €	161.364.735,00 €
F	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
G	ammortamento mutui (capitale più interessi)	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	- €	- €
(H) = (F + G)	TOTALE	118.334.584,00 €	*111.288.667,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
(82%E)/H = >1	Rapporto	1,09	*1,16*	1,31	1,32
INDEBITAMENTO					
	indicatore di indebitamento	**DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025**	**DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024**	**DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**	**Da PROPER 2022**
A	ammortamento mutui (capitale più interessi)	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	*0*	0,00
(A)	TOTALE	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	0	0,00
B	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887
C	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727
D	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676
E	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826
F	fitti passivi	2.578.584,00 €	*2.575.311,00 €*	2.109.333,00 €	2.081.555
TOTALE (G) = (B+C+D-E-F)	TOTALE	39.411.974	*47.754.471*	62.290.114	60.969.909
(A/G) = < 15%	Rapporto	2,72%	*2,29%*	0,00%	0,00%

* Dato non definitivo per FFO anno 2023

** Dato inserito a zero a seguito di quanto comunicato dal MUR perché vale il principio di cassa per Dato Ammortamento mutui anno 2023

*** Dati non definitivi inseriti per gli anni 2024 e 2025

8. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI				
A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI		B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
Voci	IMPORTO	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDBITA-MENTO	II) RISORSE PROPRIE
		Importo	Importo	Importo
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	-	-	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-	-	-
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	478.411	-	-	478.411
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	478.411	-	-	478.411
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		-	-	
1) Terreni e fabbricati	368.000	-	-	368.000
2) Impianti e attrezzature	79.000	-	-	79.000
3) Attrezzature scientifiche	-	-	-	-
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-	-	-	-
5) Mobili e arredi	5.000	-	-	5.000
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
7) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	452.000	-	-	452.000
III - IMMOBILIZZAZIONI FINZIARIE	-	-	-	-
TOTALE INVESTIMENTI	930.411	-	-	930.411

Le fonti di copertura degli investimenti programmati sono di natura interna, con fondi propri.

Il budget degli investimenti ammonta complessivamente ad euro 930.411.

L'importo totale è riferito ad euro 478.411 ad immobilizzazioni immateriali ed euro 452.000 ad immobilizzazioni materiali.

Nello specifico l'ammontare relativo alle altre immobilizzazioni immateriali riguarda sia l'acquisizione del diritto di superficie di un'area del Complesso San Paolo la cui acquisizione viene pagata in 24 rate annuali a partire dalla stipula del preliminare a fronte di un diritto di superficie di durata di anni 60, sia le quote destinate per il Seminario di Reggio Emilia 1° e 2° stralcio e la quota per il 4° Polo di Reggio Emilia.

Nel dettaglio:

- euro 87.411 quota San Paolo;

- euro 270.000 quota Seminario di Reggio Emilia 1 e 2 stralcio;

- euro 121.000 quota 4° Polo Reggio Emilia.

Per quanto riguarda l'ammontare relativo alle altre immobilizzazioni materiali comprende:

- euro 368.000 per la voce Terreni e Fabbricati:

di cui euro 110.000 per MO04 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC + RAI ex femminili+ varie);

di cui euro 95.000 per MO30 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC);

di cui euro 30.000 per Fondo Rinnovi e Adeguamenti Certificati VVF vari edifici;

di cui euro 33.000 per MO29 - aggiornamento software del sistema di supervisione per la gestione degli impianti di climatizzazione;

di cui euro 50.000 per rifacimento impianto rilevatori fumo – vari edifici;

di cui euro 50.000 per Implementazione aree verdi e progetto Panchine rosse - Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione sostenibilità 4);

- euro 79.000 per la voce Attrezzature e impianti:

di cui euro 49.000 per attrezzature informatiche e di rete;

di cui euro 30.000 per altre attrezzature varie;

- euro 5.000 per la voce Mobili arredi e macchine d'ufficio:

per l'acquisto di arredi per gli uffici dell'amministrazione centrale.

INDEBITAMENTO E INVESTIMENTI

Nel mese di novembre 2022 l'Ateneo ha presentato alla Banca Europea degli Investimenti (BEI) un progetto per la realizzazione di interventi edilizi strategici, denominati Unimore Campus Upgrade, aventi un costo complessivo stimato di euro 96.300.000,00. La BEI ha accettato un'apertura di credito dell'importo massimo di euro 45.000.000,00. L'approvazione di detta apertura di credito risulta dalla nota della BEI acquisita al protocollo dell'Università in data 25 maggio 2023 con il n. 120569.

I principali interventi oggetto di finanziamento sono:

- la realizzazione del nuovo edificio per laboratori e aule al Campus San Lazzaro a Reggio Emilia,

- la ristrutturazione dei locali al piano terra ala ovest dell'immobile MO07 Foro Boario,

- la ristrutturazione della porzione di immobile occupato dalla biblioteca ex Giurisprudenza dell'immobile MO01 Rettorato,

- la ristrutturazione della porzione di immobile occupato dall'ex Dipartimento di Scienze Geologiche nell'immobile MO04 Sant'Eufemia,

- la realizzazione del nuovo studentato di via Bonacorsa-San Barnaba a Modena,

- la realizzazione di opere di Efficientamento Energetico in diverse sedi dei Campus Ingegneria e Scientifico di Modena

- la riqualificazione dell'area esterna del Campus di via Campi in Modena, per una superficie complessiva di 21.641 metri quadri.

La BEI eroga ciascun prestito, previa stipula di apposito contratto, in non più di 18 Tranche, di importo unitario non inferiore ad euro 2.000.000,00 per ciascuna Tranche, oppure, se inferiore, pari all'intero importo del credito non ancora erogato; sono previste apposite clausole per il rinvio, la sospensione, la cancellazione o il mancato utilizzo dei prestiti, con pagamento di apposite commissioni da parte dell'Università o del mancato guadagno patito dalla BEI; il tasso dei prestiti può essere fisso o variabile, ed è possibile richiedere la variazione del tipo di tasso durante il prestito; le somme mutuate potranno essere utilizzate solo per gli interventi edilizi oggetto dell'erogazione, di interesse pubblico per la BEI, indicati in appositi allegati e documenti tecnici.

Il primo contratto di prestito, di ammontare pari a € 14.200.000 darà copertura finanziaria in via prioritaria al 50% dei costi preventivati per le seguenti due azioni contenute anche nel piano triennale dell'Ateneo:

- Reggio Emilia - Nuovo Edificio per laboratori e aule al Campus San Lazzaro a Reggio Emilia Realizzazione di un nuovo edificio Unimore all'interno del Campus San Lazzaro a Reggio Emilia, destinato a aule e laboratori per i Dipartimenti di Scienze e Metodi dell'Ingegneria (DISMI) e dei Corsi di laurea in Scienze Agrarie afferenti al Dipartimento di Scienze della Vita (DSV),

- Modena - Efficientamento Energetico in diverse sedi dei Campus Ingegneria e Scientifico di Modena relativi all'illuminazione, impianto Fotovoltaico, schermature solari e revamping/ampliamento TLC.

Entrambi gli interventi, una volta realizzati, comporteranno delle riduzioni di costi di gestione corrente. In particolare, attualmente, l'Ateneo sostiene un costo di euro 214.465 per la locazione dell'immobile sito in Via Kennedy a Reggio Emilia, adibito a laboratori di Agraria afferenti al Dipartimento di Scienze della Vita; una volta realizzato il Nuovo Edificio per laboratori e aule al Campus San Lazzaro a Reggio Emilia, questo contratto di

locazione sarà risolto con un risparmio annuale del canone indicato. Inoltre, verranno interrotte anche le locazioni dei laboratori e spazi didattici attualmente attivate dal Dipartimento di Scienze e Metodi dell'Ingegneria, che troveranno collocazione nel nuovo edificio. Il progetto di efficientamento energetico del Campus di Ingegneria e Scientifico di Modena porterà a una riduzione delle spese di energia elettrica stimate annualmente in € 400.000.

In caso di residui, dovuti a titolo di esempio a reperimento di ulteriori risorse da terzi, gli stessi verranno utilizzati per gli ulteriori interventi previsti nell'elenco accordato da BEI nel quadro generale come sopra richiamato.

Il contratto di prestito è stato sottoscritto in data 13 giugno 2023 e non si è tradotto automaticamente in una concessione di mutuo ma è stato concretizzato attraverso una richiesta apposita di erogazione.

In data 26 maggio 2023 il CdA ha deliberato una richiesta di erogazione del prestito di una tranche pari all'intero contratto e cioè di € 14.200.000 con indebitamento a tasso fisso, con revisione/conversione dopo 4 anni, durata 25 anni, senza preammortamento.

A seguito di richiesta da parte dell'Ateneo, BEI ha proposto in data 6 ottobre 2023 la concessione di una erogazione di € 14.200.000,00 ed erogata il 16/10/2023, con regime del tasso d'interesse a tasso Fisso, una periodicità semestrale del pagamento degli interessi con date di pagamento corrispondenti al 16/04 e 16/10 di ogni anno e con prima data di pagamento degli interessi il 16/04/2024 e ultima data di rimborso del capitale il 16/10/2048; data di revisione/conversione del tasso di interesse il 16/10/2027.

Nel bilancio di previsione 2025 è stato previsto il budget necessario per la copertura finanziaria della restituzione del capitale di € 568.000,00 e per il pagamento degli interessi per euro € 505.741,00.

9. DETTAGLIO UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO

DETTAGLIO DI UTILIZZO RISERVE DI PATRIMONIO NETTO								
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO	**BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2023**			**BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2024**		**BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2025**		
A) PATRIMONIO NETTO	P.N. BILANCIO D'ESERCIZIO (anno 2023)	Approvazione CdA (anno 2023): destinazione utile/copertura perdita (anno 2023)	P.N. (anno 2023) (post delibera CdA destinazione utile/copertura perdita)	VARIAZIONI DI P.N. durante (anno 2024)	P.N. (anno 2024) (post delibera CdA destinazione utile/copertura perdita)	UTILIZZO BUDGET ECONOMICO E VARIAZIONI RELATIVE	UTILIZZO BUDGET INVESTIMENTI E VARIAZIONI RELATIVE	VALORE RESIDUO
	1	2	(3) = (1) + (2)	4	(5) = (3) + (4)	6	7	(8) = (5) - ((6) + (7))
I FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO	€ 21.090.349,00	€ 0,00	€ 21.090.349,00	€ 0,00	€ 21.090.349,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 21.090.349,00
II PATRIMONIO VINCOLATO								
1) Fondi vincolati destinati da terzi	€ 2.670.593,00	€ 0,00	€ 2.670.593,00	€ 0,00	€ 2.670.593,00			€ 2.670.593,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	€ 113.480.359,00	€ 0,00	€ 176.918.581,00	€ 0,00	€ 176.918.581,00			€ 176.918.581,00
3) Riserve vincolate (per progetti specifici, obblighi di legge, o altro)	€ 15.074.313,00	€ 0,00	€ 15.074.313,00	€ 2.905.144,00	€ 17.979.457,00	€ 17.049.046,00	€ 930.411,00	€ 0,00
TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO	€ 131.225.265,00		€ 194.663.487,00		€ 197.568.631,00			
III PATRIMONIO NON VINCOLATO								
1) Risultato d'esercizio	€ 44.804.289,00	-€ 44.804.289,00	€ 0,00					
2) Risultati relativi agli esercizi precedenti	€ 18.633.933,00	-€ 18.633.933,00	€ 0,00					
di cui COEP	€ 18.633.933,00	-€ 18.633.933,00	€ 0,00					
di cui COFI								
3) Riserve statutarie								
TOTALE PATRIMONIO NON VINCOLATO	€ 63.438.222,00	€ 0,00	€ 0,00					
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO	€ 215.753.836,00	€ 0,00	€ 215.753.836,00	€ 0,00	€ 218.658.980,00			

10. APPLICAZIONE DELLE MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA APPLICABILI ALLE UNIVERSITÀ

Importi previsti a budget sui quali è calcolato il versamento al Bilancio dello Stato:

RIFERIMENTI NORMATIVI	VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	IMPORTO
Limite di spesa per contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi – applicazione D.L. 112/2008 conv. L. 133/2008 - art. 67 comma 6	Fondo trattamento accessori dirigenti	€ 542.173
	Fondo trattamento accessori personale tecnico amministrativo	€ 1.784.815
Limite di spesa per Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 - D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 - art. 6 comma 3	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali	€ 172.539
Limite di spesa per Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza - D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 art. 6 comma 8	Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	€ 864
Limite di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi - D.L. 78/2010 conv. L.122/2010 - art. 6 comma 14	Spese per acquisto, manutenzioni, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto buoni taxi	€ 3.900
Limite di spesa per somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16 - D.L. 112/2008 conv. L. 133/2008 - art. 61 comma 17	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali	€ 172.539

Di seguito si riporta la scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al Bilancio dello Stato

Allegato 2

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato per l'anno 2025

Da inviare a: Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza

All' Ufficio II per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale - **indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@mef.gov.it**

All' Ufficio IV per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; della cultura; del turismo - **indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@mef.gov.it**

All' Ufficio VI per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; transizione ecologica; delle infrastrutture e della mobilità sostenibile - **indirizzo e-mail: igf.ufficio6.rgs@mef.gov.it**

All' Ufficio VII per gli Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri e della cooperazione internazionale; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - **indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@mef.gov.it**

Denominazione Ente:

PRIMA SEZIONE

Versamenti al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 594, della legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020), Allegato A

D.L. n. 112/2008, conv. dalla legge n. 133/2008

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)	68.738,00	6.874,00	75.612,00
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)			
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)			
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)			
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)			
Totale	68.738,00	6.874,00	75.612,00

D.L. n. 78/2010, conv. dalla legge n. 122/2010

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 6 comma 3 *come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010)* ***NB:*** *per le* ***Autorità portuali*** *tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012*	22.584,00	2.259,00	24.843,00
Art. 6 comma 7 *(Incarichi di consulenza)*			
Art. 6 comma 8 *(Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)*	40.343,00	4.035,00	44.378,00
Art. 6 comma 9 *(Spese per sponsorizzazioni)*			
Art. 6 comma 12 *(Spese per missioni)*			
Art. 6 comma 13 *(Spese per la formazione)*			
Totale	62.927,00	6.294,00	69.221,00

Legge n. 244/2007 (modificata dalla legge n. 122/2010)

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0

D.L. n. 95/2012, conv. dalla legge n. 135/2012

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	0	0	0

Legge n. 147/2013 (legge di stabilità 2014)

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)		0	0

D.L. n. 66/2014 conv. dalla legge n. 89/2014

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		0	0
Importo totale da versare al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno			**144.833,00**

SECONDA SEZIONE	
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:	
Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. dalla legge n. 133/2008	
Disposizioni di contenimento	**versamento**
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) **Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato**	
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)	
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) **Versamento al capitolo 3348 - capo X - bilancio dello Stato entro il 31 ottobre**	220.073,00
Applicazione D.L. n. 78/2010, conv. dalla legge n. 122/2010	
Disposizioni di contenimento	**versamento**
Art. 6 comma 1 *(Spese per organismi collegiali e altri organismi)* **Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno**	
Art. 6 comma 14 *(Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)* **Versamento al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno**	8.801,00
Art. 6 comma 21 (Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria)	8.801,00
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. dalla legge n. 111/2011	
Disposizione di contenimento	**versamento**
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) **Versamento al capitolo 3539 - capo X - bilancio dello Stato**	
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. dalla legge n. 214/2011	
Disposizione di contenimento	**versamento**
Art. 23-ter comma 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) **Versamento al capitolo 3512 - capo X - bilancio dello Stato**	
TERZA SEZIONE	
ULTERIORI NORME APPLICABILI (dichiarare in questa sezione le eventuali disposizioni ulteriori da applicare)	
Versamenti dovuti dall'ente/organismo in base a disposizioni specifiche applicabili allo stesso	
Applicazione legge/D.L./Dlgs. n. ……/……	
Disposizioni di contenimento	**versamento**
Art. ……comma…… (somme da versare…..) **Versamento al capitolo ……capo …….- bilancio dello Stato**	

Controllo del limite sulla contribuzione studentesca di cui all'articolo 5, comma 1, del d.P.R. 306/1997

CALCOLO VALORE TASSE PREVISTE NEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
IMPORTO	**CONTO**	**DESCRIZIONE**
€ 12.495.637,00	5.50.01.01	Tasse e contributi C.L. in corso
€ 8.468.363,00	5.50.01.03	Tasse e contributi C.L. specialistica e ciclo unico in corso
€ 20.964.000,00		Totale tasse
€ 80.000,00	4.46.06.05	Rimborso tasse
€ 20.884.000,00		**Totale tasse al netto dei rimborsi**
CALCOLO VALORE FFO PREVISTO NEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
IMPORTO	**CONTO**	**DESCRIZIONE**
€ 110.705.975,00	5.50.02.01	Quota base, quota premiale, intevento perequativo
€ 1.154.497,00	5.50.02.02	Quota No tax area
€ 3.115.733,00	5.50.02.06	Quota per dottorato di ricerca BORSE POST LAUREAM
€ 120.000,00	5.50.02.02	Quota Sostegno Handicap
€ 1.289.655,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2018 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto interministeriale 168/2018
€ 1.349.100,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2019 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B L. 240/2010 - Decreto ministeriale 204/2019 (3°anno 2021) inserito ugualmente importo
€ 1.561.294,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto ministeriale 83/2020
€ 3.062.144,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto ministeriale 856/2020
€ 4.464.118,00	5.50.02.02	Decreto Ministeriale n. 445 del 06-05-2022 piani straordinari 22 - 26 punto A
€ 4.915.112,00	5.50.02.02	Decreto Ministeriale n. 795 del 26-06-2023 piani straordinari punto B
€ 1.050.614,00	5.50.16.01	Quota per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di educazione e scienze umane
€ 1.556.465,00	5.50.16.01	Quota per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di scienze mediche e chirurgiche materno infantili e dell'adulto
€ 134.344.707,00		**Totale FFO**
RAPPORTO TASSE/FFO DA BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
15,55	%	TOTALE TASSE AL NETTO DEI RIMBORSI/FFO
Riferimenti normativi		
DPR 306 del 1997 articolo 1 comma 1 lettera a		
DPR 306 del 1997 articolo 4 comma 3		
DPR 306 del 1997 articolo 4 comma 2 e articolo 5 comma 1		
DPR 306 del 1997 articolo 5 comma 2		
DPR 306 del 1997 articolo 5 comma 4		

11. BILANCIO PREVENTIVO UNICO D'ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITÀ FINANZIARIA E CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA COMPLESSIVA PER MISSIONI E PROGRAMMI

Il prospetto è stato predisposto secondo lo schema di cui all'allegato 2 del decreto interministeriale MIUR MEF dell'8 giugno 2017 numero 394.

Si precisa che la Legge del 30 dicembre 2010, numero 240 all'articolo 5, comma 4, lettera a) ha stabilito che le università sono tenute all'introduzione di un sistema di contabilità economico patrimoniale e analitica, del bilancio unico e del bilancio consolidato di ateneo sulla basi di principi contabili e schemi di bilancio stabiliti e aggiornati dal MIUR, di concerto con il MEF, sentita la CRUI, garantendo, al fine del consolidamento e del monitoraggio dei conti delle amministrazioni pubbliche, la predisposizione di un bilancio preventivo e di un rendiconto in contabilità finanziaria, in conformità alla disciplina adottata ai sensi dell'articolo 2, comma 2 della Legge 196/2009.

Il decreto interministeriale MIUR MEF del 14 gennaio 2014, numero 19 è stato modificato dal decreto interministeriale MIUR MEF dell'8 giugno 2017, numero 394 (Revisione principi contabili e schemi di bilancio di cui al D.I. 19/2014) che modifica i criteri per la predisposizione del bilancio preventivo unico di ateneo non autorizzatorio e del rendiconto unico di ateneo in contabilità finanziaria di cassa.

Il MIUR ha ulteriormente dato chiarimenti in merito al decreto interministeriale numero 19 del 2014 e al decreto MEF del 5 settembre 2017, con la nota protocollo 11734 del 9 ottobre 2017.

BILANCIO PREVENTIVO UNICO IN CONTABILITÀ FINANZIARIA

Entrate

E/U	Livello	Descrizione	Previsione iniziale 2025	Previsione iniziale 2024
E	**I**	**Trasferimenti correnti**	**158.866.962**	**158.553.505**
E	**II**	**Trasferimenti correnti**	**158.866.962**	**158.553.505**
E	**III**	**Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche**	**158.866.962**	**158.553.505**
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	147.030.953	146.829.650
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	11.836.009	11.723.855
E	**III**	**Trasferimenti correnti da Imprese**	**-**	**-**
E	IV	Altri trasferimenti correnti da imprese	-	-
E	**I**	**Entrate extratributarie**	**44.064.368**	**41.871.044**
E	**II**	**Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**	**44.064.368**	**41.871.044**
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	43.997.768	41.810.444
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	66.600	60.600
E	**I**	**Entrate in conto capitale**	**112.420.582**	**110.504.837**
E	**II**	**Contributi agli investimenti**	**112.420.582**	**110.504.837**
E	**III**	**Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche**	**85.475.798**	**88.602.386**
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	78.150.283	81.589.056
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	7.325.515	7.013.330
E	**III**	**Contributi agli investimenti da Imprese**	**6.830.212**	**6.610.165**
E	IV	Contributi agli investimenti da altre Imprese	6.830.212	6.610.165
E	**III**	**Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo**	**20.114.572**	**15.292.286**
E	IV	Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo	112.677	70.088
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	20.001.895	15.222.198
		TOTALE ENTRATE	**315.351.912**	**310.929.386**

Uscite

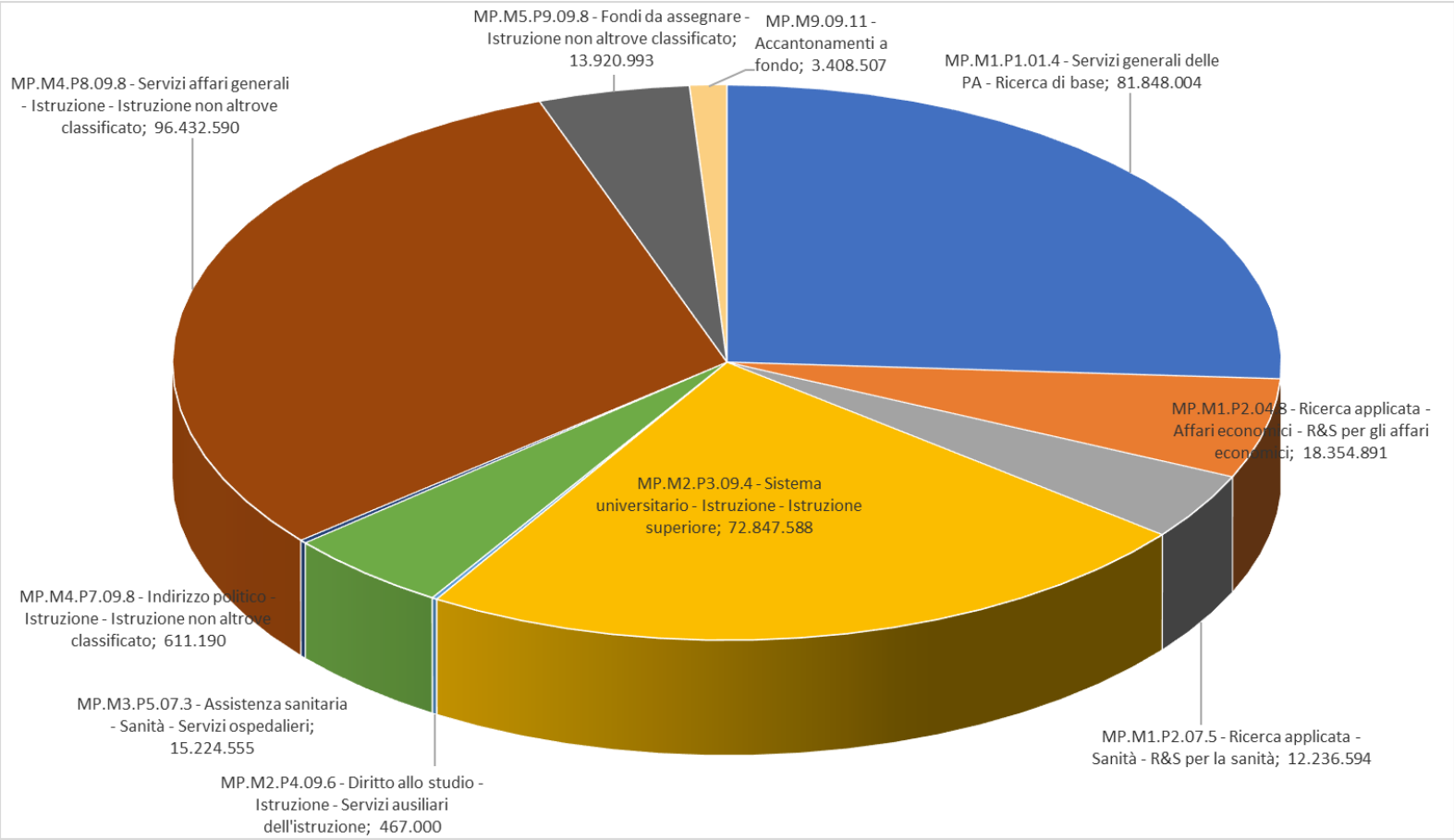
E/U	Livello	Descrizione	Previsione iniziale 2025	Previsione iniziale 2024
U	**I**	**Spese correnti**	**314.421.501**	**310.295.757**
U	**II**	**Redditi da lavoro dipendente**	**144.390.363**	**140.438.536**
U	III	Retribuzioni lorde	113.586.204	111.918.992
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	30.804.159	28.519.544
U	**II**	**Imposte e tasse a carico dell'ente**	**8.988.599**	**8.339.994**
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	8.988.599	8.339.994
U	**II**	**Acquisto di beni e servizi**	**137.012.198**	**137.312.220**
U	III	Acquisto di beni	60.116.670	59.950.646
U	III	Acquisto di servizi	76.895.528	77.361.574
U	**II**	**Trasferimenti correnti**	**22.934.600**	**22.854.822**
U	**III**	**Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche**	**2.411.207**	**2.336.207**
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	373.707	373.707
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	2.037.500	1.962.500
U	**III**	**Trasferimenti correnti a Famiglie**	**20.061.228**	**20.063.615**
U	IV	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica	19.981.228	19.983.615
U	IV	Altri trasferimenti a famiglie	80.000	80.000
U	**III**	**Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private**	**462.165**	**455.000**
U	IV	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	462.165	455.000
U	**II**	**Interessi**	**505.741**	**527.035**
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	505.741	527.035
U	**II**	**Rimborsi e poste correttive delle entrate**	**80.000**	**283.150**
U	III	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-	33.150
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	80.000	250.000
U	**II**	**Altre spese correnti**	**510.000**	**540.000**
U	III	Premi di assicurazione	510.000	540.000
U	**I**	**Spese in conto capitale**	**930.411**	**633.629**
U	**II**	**Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni**	**930.411**	**633.629**
U	III	Beni materiali	452.000	154.000
U	III	Beni immateriali	478.411	479.629
		TOTALE USCITE	**315.351.912**	**310.929.386**

CLASSIFICAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E PROGRAMMI - RICLASSIFICATO MISSIONI E PROGRAMMI

Il prospetto è stato predisposto ai sensi dell'articolo 4 del D.lgs. numero 18/2012, secondo i principi ed i criteri di classificazione di cui al decreto interministeriale MIUR e MEF del 16 gennaio 2014 numero 21 e le ulteriori indicazioni contenute nel Manuale tecnico operativo adottato nella terza edizione con decreto direttoriale del MIUR del 30 maggio 2019 numero 1055.

Codice	Descrizione	MP.M1.P1.01.4 - Servizi generali delle PA - Ricerca di base	MP.M1.P2.04.8 - Ricerca applicata - Affari economici - R&S per gli affari economici	MP.M1.P2.07.5 - Ricerca applicata - Sanità - R&S per la sanità	MP.M2.P3.09.4 - Sistema universitario - Istruzione - Istruzione superiore	MP.M2.P4.09.6 - Diritto allo studio - Istruzione - Servizi ausiliari dell'istruzione	MP.M3.P5.07.3 - Assistenza sanitaria - Sanità - Servizi ospedalieri	MP.M4.P7.09.8 - Indirizzo politico - Istruzione - Istruzione non altrove classificato	MP.M4.P8.09.8 - Servizi affari generali - Istruzione - Istruzione non altrove classificato	MP.M5.P9.09.8 - Fondi da assegnare - Istruzione non altrove classificato	MP.M9.09.11 - Accantonamenti a fondo	Totale
SX.U.1.01.01	Retribuzioni lorde	45.978.153	3.670.978	2.447.319	35.308.256		11.044.313	611.190	12.327.068		2.198.927	113.586.204
SX.U.1.01.02	Contributi sociali a carico dell'ente	12.246.818			11.865.122		3.240.414		3.451.805			30.804.159
SX.U.1.02.01	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	3.439.830			2.833.216		939.828		1.775.725			8.988.599
SX.U.1.03.01	Acquisto di beni	11.249.013	8.259.701	5.506.467	887.620	162.500			33.446.579		604.790	60.116.670
SX.U.1.03.02	Acquisto di servizi	8.934.190	6.424.212	4.282.808	1.892.146	162.500			43.474.800	11.120.082	604.790	76.895.528
SX.U.1.04.01.01	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali								373.707			373.707
SX.U.1.04.01.02	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali								83.000	1.954.500		2.037.500
SX.U.1.04.02.03	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica				19.981.228				0			19.981.228
SX.U.1.04.02.05	Altri trasferimenti a famiglie					80.000			0			80.000
SX.U.1.04.04.01	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private					62.000			400.165			462.165
SX.U.1.07.05	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine								505.741			505.741
SX.U.1.09.01	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…)								0			0
SX.U.1.09.99	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso				80.000				0			80.000
SX.U.1.10.04	Premi di assicurazione								510.000			510.000
SX.U.1.10.99	Altre spese correnti n.a.c.								0			0
SX.U.2.02.01	Beni materiali								84.000	368.000		452.000
SX.U.2.02.03	Beni immateriali								0	478.411		478.411
	Totale	**81.848.004**	**18.354.891**	**12.236.594**	**72.847.588**	**467.000**	**15.224.555**	**611.190**	**96.432.590**	**13.920.993**	**3.408.507**	**315.351.912**

Rappresentazione grafica:



12. RELAZIONE AL BILANCIO UNICO D'ATENEO DI PREVISIONE TRIENNALE 2025 – 2027

Il Bilancio unico di Ateneo di previsione triennale è redatto in base al Decreto Legislativo 27 gennaio 2012 n. 18 che ha dato attuazione alla delega di cui alla Legge 30 dicembre 2010, n. 240, delineando un nuovo quadro informativo economico-patrimoniale che, con riferimento alla fase di previsione delle Università considerate amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 1, comma 2, della L. 196/2009, prevede, tra l'altro, la predisposizione del Bilancio unico d'ateneo di previsione triennale, non autorizzatorio, composto da budget economico e budget degli investimenti.

Questo documento ha il fine di esprimere la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo.

Il Decreto Interministeriale n. 925 del 10 dicembre 2015, disciplina gli schemi di budget economico e degli investimenti.

I criteri generali di redazione del budget economico e degli investimenti sono contenuti nel Manuale Tecnico Operativo (predisposto dalla Commissione per la contabilità economico-patrimoniale delle università, di cui all'art. 9 del D.Lgs. 18/2012), adottato dal MIUR nella sua versione definitiva con Decreto Direttoriale n. 1841 del 26 luglio 2017.

Sono previsti schemi di budget basati su criteri di comprensibilità e trasparenza del bilancio, e di confrontabilità dei dati contabili previsionali con quelli di rendicontazione, utilizzando infatti schemi conformi con il conto economico e con lo stato patrimoniale.

Il Bilancio unico d'Ateneo di previsione triennale 2025-2027 si compone dei seguenti prospetti:

- **Budget Economico**: previsione relativa a costi e ricavi di competenza del triennio; lo schema è strutturato come lo schema di conto economico di cui all'allegato 1 del Decreto Interministeriale n. 19 del 14 gennaio 2014, e dal Decreto Interministeriale n. 394 dell'8 giugno 2017, al fine di garantire la comparabilità del bilancio preventivo (per la parte economica) con le analoghe risultanze del bilancio di esercizio.
- **Budget degli Investimenti**: previsione relativa agli investimenti previsti nel triennio, evidenziandone la copertura economico-finanziaria; lo schema è strutturato come lo schema di stato patrimoniale di cui all'allegato 1 del Decreto Interministeriale del 14 gennaio 2014, n. 19, e successive modifiche, per verificare la sostenibilità degli investimenti nel triennio.

Il Bilancio unico d'Ateneo di previsione triennale 2025-2027 è predisposto raccogliendo tutte le singole richieste di ogni singola struttura dipartimentale, centri di servizio, direzioni, uffici, così come è l'articolazione organizzativa di UNIMORE, ed è stato redatto ai sensi del vigente Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, che definisce le procedure finalizzate all'attività di predisposizione del Bilancio di previsione annuale e triennale; in particolare, l'art. 30, comma 2 stabilisce che il Direttore Generale proceda alla predisposizione della bozza del bilancio unico di ateneo di previsione triennale e che il Rettore lo proponga al Consiglio di Amministrazione per l'approvazione, sentito il Senato Accademico, per gli aspetti di competenza.

BUDGET ECONOMICO DI ATENEO 2025-2027

PROVENTI

Con riferimento al triennio 2025-2027 i ricavi presentano una progressiva diminuzione.

I proventi ammontano precisamente ad euro ad 339.912.549 per il 2025, euro 263.130.101 per il 2026 ed euro 252.346.995 nel 2027.

COSTI

I costi operativi stimati sono pari ad euro 346.557.590 per il 2025, euro 275.977.310 per il 2026 ed euro 272.187.650 nel 2027.

L'andamento dei costi operativi iscritti nel budget economico evidenzia un trend in diminuzione riferito principalmente ai costi della gestione corrente.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO 2025-2027

Gli investimenti complessivamente previsti ammontano a euro 930.411 nell'esercizio 2025, euro 543.823 nell'esercizio 2026 ed euro 545.255 nell'esercizio 2027.

Questa rappresentazione evidenzia una diminuzione tra il 2025 e il 2026 e una sostanziale stabilità tra 2026 e 2027.

Gli acquisti sono aggregati secondo la voce contabile alla quale vengono imputati in sede di contabilizzazione, pertanto il budget riporta il complesso degli investimenti programmati.

Si precisa inoltre il Budget degli investimenti del nostro Ateneo per il triennio 2025-2027 è totalmente finanziato con risorse proprie.

In dettaglio la voce "Altre immobilizzazioni immateriali" rimane costante nei tre anni, la voce "Terreni e Fabbricati" si azzera nel 2026 e nel 2027, le voci "Impianti ed attrezzature" e "Mobili e arredi" rimangono sostanzialmente costanti nei tre anni.

BUDGET ECONOMICO DI ATENEO 2025 – 2027

	2025	2026	2027
A) PROVENTI OPERATIVI			
I. PROVENTI PROPRI			
1) Proventi per la didattica	37.316.501	34.272.000	33.671.317
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	15.568.586	13.216.561	12.716.561
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	106.654.350	45.669.419	34.984.757
TOTALE I. PROVENTI PROPRI	**159.539.437**	**93.157.980**	**81.372.635**
II. CONTRIBUTI			
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	158.213.551	147.030.953	147.030.953
2) Contributi Regioni e Province autonome	-	-	-
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-	-	-
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	-	-	-
5) Contributi da Università	25.453	-	-
6) Contributi da altri (pubblici)	11.810.556	11.700.000	11.700.000
7) Contributi da altri (privati)	-	-	-
TOTALE II. CONTRIBUTI	**170.049.560**	**158.730.953**	**158.730.953**
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	**-**	**-**	**-**
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	**-**	**-**	**-**
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI			
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	-	-	-
2) Altrl proventi e ricavi diversi	10.323.552	11.241.168	12.243.407
TOTALE V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	**10.323.552**	**11.241.168**	**12.243.407**
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	**-**	**-**	**-**
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	**-**	**-**	**-**
TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A = I + II + III + IV + V + VI + VII)	**339.912.549**	**263.130.101**	**252.346.995**
B) COSTI OPERATIVI			
VIII. COSTI DEL PERSONALE			
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:			
a) docenti / ricercatori	93.577.686	99.331.780	105.292.153
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	26.658.479	11.754.568	9.517.636
c) docenti a contratto	1.113.065	1.113.065	1.113.065
d) esperti linguistici	844.573	861.465	878.694
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	-	-	-
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	**122.193.803**	**113.060.878**	**116.801.548**
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	**33.206.249**	**34.046.648**	**34.607.775**
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE	**155.400.052**	**147.107.526**	**151.409.323**
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE			
1) Costi per sostegno agli studenti	23.120.563	23.133.563	23.133.563
2) Costi per il diritto allo studio	-	-	-
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	-	-	-
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	-	-
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	19.993.860	8.815.926	7.138.227
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	-	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	3.805.832	4.000.500	4.014.900
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	70.495.446	44.419.684	40.763.217
9) Acquisto altri materiali	18.673.357	10.194.314	8.816.056
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-	-	-
11) Costi per godimento beni di terzi	4.581.313	4.592.933	4.681.264
12) Altri costi	37.742.627	20.043.708	17.551.959
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	**178.412.998**	**115.200.628**	**106.099.186**
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.819.538	1.987.341	2.170.618
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	8.130.479	8.880.292	9.699.254
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-	-	-
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**9.950.017**	**10.867.633**	**11.869.872**
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	**1.829.681**	**1.829.681**	**1.829.681**
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**964.842**	**971.842**	**979.588**
TOTALE COSTI OPERATIVI (B = VIII + IX + X + XI + XII)	**346.557.590**	**275.977.310**	**272.187.650**
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	**- 6.645.041**	**- 12.847.209**	**- 19.840.655**

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi ed altri oneri finanziari	505.741	484.446	463.152
3) Utili e perdite su cambi	-	-	-
Totale dei proventi e oneri finanziari (C)	**- 505.741**	**- 484.446**	**- 463.152**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale delle rettifiche (D)	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi	-	-	-
2) Oneri	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Totale delle partite straordinarie (E)	**- 1.500.000**	**- 1.500.000**	**- 1.500.000**
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	**- 8.650.782**	**- 14.831.655**	**- 21.803.807**
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	**8.398.264**	**8.853.517**	**9.282.272**
RISULTATO D'ESERCIZIO PRESUNTO	**- 17.049.046**	**- 23.685.172**	**- 31.086.079**
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	**17.049.046**	**23.685.172**	**31.086.079**
RISULTATO A PAREGGIO	**-**	**-**	**-**

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO 2025 – 2027

Voci	2025				2026				2027			
	A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
		I) CONTRIBUTI DA TERZI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDEBITA-MENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDEBITA-MENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDEBITA-MENTO	III) RISORSE PROPRIE
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	478.411	-	-	478.411	479.723	-	-	479.723	481.053	-	-	481.053
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**478.411**	**-**	**-**	**478.411**	**479.723**	**-**	**-**	**479.723**	**481.053**	**-**	**-**	**481.053**
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
1) Terreni e fabbricati	368.000	-	-	368.000	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Impianti e attrezzature	79.000	-	-	79.000	59.000	-	-	59.000	59.000	-	-	59.000
3) Attrezzature scientifiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Mobili e arredi	5.000	-	-	5.000	5.100	-	-	5.100	5.202	-	-	5.202
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**452.000**	**-**	**-**	**452.000**	**64.100**	**-**	**-**	**64.100**	**64.202**	**-**	**-**	**64.202**
III - IMMOBILIZZAZIONI FINZIARIE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTALE GENERALE	**930.411**	**-**	**-**	**930.411**	**543.823**	**-**	**-**	**543.823**	**545.255**	**-**	**-**	**545.255**

13. BUDGET ECONOMICO DI ATENEO 2025 RAPPRESENTATO SUL PIANO DEI CONTI

BUDGET ECONOMICO		
CA.5	**PROVENTI**	**200.630.899 €**
CA.5	**PROVENTI**	**200.630.899 €**
CA.5.50	**PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE**	**200.487.399 €**
CA.5.50.01	**PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE**	**28.833.306 €**
CA.5.50.01.01	Tasse e contributi C.L. (in corso)	12.495.636 €
CA.5.50.01.02	Tasse e contributi C.L. (fuori corso)	4.740.388 €
CA.5.50.01.03	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (in corso)	8.468.364 €
CA.5.50.01.04	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (fuori corso)	3.028.918 €
CA.5.50.01.05	Tasse e contributi altri corsi (es. corsi singoli)	
CA.5.50.01.06	Altre entrate non necessarie per l'iscrizione	
CA.5.50.01.07	Altre entrate non costituente gettito	
CA.5.50.01.08	Indennità di mora	
CA.5.50.01.10	Tasse e contributi Dottorato	
CA.5.50.01.11	Tasse e contributi Scuole di Specializzazione	
CA.5.50.01.12	Tasse e contributi corsi di perfezionamento	
CA.5.50.01.13	Tasse e contributi Master	
CA.5.50.01.14	Tasse e contributi C.L. ante D.M. 509/99	
CA.5.50.01.15	Tasse e contributi altri corsi (es. corsi singoli) ante D.M. 509/99	
CA.5.50.01.16	Tasse e contributi Tirocini	
CA.5.50.01.17	Altre entrate non necessarie per l'iscrizione post laurea e ante D.M. 509/99	
CA.5.50.01.18	Altre entrate non costituente gettito post laurea e ante D.M. 509/99	
CA.5.50.01.19	Indennità di mora post laurea e ante D.M. 509/99	
CA.5.50.01.21	Tasse pre immatricolazione	
CA.5.50.01.22	Iscrizione esami di stato	
CA.5.50.01.23	Altre iscrizioni	100.000 €
CA.5.50.02	**PROVENTI DA PARTE DEL MIUR**	**131.737.628 €**
CA.5.50.02.01	Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile	110.705.975 €
CA.5.50.02.02	Contributo Ordinario di Funzionamento - Quote una tantum	17.915.920 €
CA.5.50.02.03	Assegnazione per attività sportive universitarie	
CA.5.50.02.04	"Ass.""F.do sost. dei giovan..""DM 198/2003"	
CA.5.50.02.05	Assegnazione Programmazione Triennale	
CA.5.50.02.06	Assegnazione borse di studio post lauream	3.115.733 €
CA.5.50.02.07	Assegnazioni a favore della ricerca	
CA.5.50.02.08	Contributi diversi	
CA.5.50.03	**PROVENTI DA ALTRI MINISTERI**	**15.293.325 €**
CA.5.50.03.01	Assegnazioni da altri ministeri per ricerca istituzionale	
CA.5.50.03.02	Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio	350.000 €
CA.5.50.03.03	Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica	14.943.325 €
CA.5.50.04	**PROVENTI DA ENTI TERRITORIALI**	**0 €**

CA.5.50.04.08	Contributi dalle Regioni e dalle Provincie autonome	
CA.5.50.05	**CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE**	**10.500.000 €**
CA.5.50.05.01	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per compensi personale di ruolo integrato	10.500.000 €
CA.5.50.05.02	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per contratti di formazione specialistica medica	
CA.5.50.05.03	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per Assegni di Ricerca	
CA.5.50.05.04	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per Dottorati	
CA.5.50.05.05	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per finanziamento iniziative didattiche	
CA.5.50.05.06	Altri contributi da aziende sanitarie e ospedaliere	0 €
CA.5.50.06	**PROVENTI ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI**	**1.336.009 €**
CA.5.50.06.01	Contributi di Enti Pubblici e Privati per ricerca istituzionale	
CA.5.50.06.02	Contributi da diversi enti pubblici e privati per contratti di formazione specialistica medica	
CA.5.50.06.03	Contributi da diversi enti pubblici e privati per Assegni di Ricerca	
CA.5.50.06.04	Contributi da diversi enti pubblici e privati per Dottorati	
CA.5.50.06.05	Contributi da diversi enti pubblici e privati per finanziamento iniziative didattiche	
CA.5.50.06.06	Contributi diversi di Enti Pubblici e Privati	
CA.5.50.06.07	Contributi e contratti CNR	
CA.5.50.06.10	Contributi da altri Enti Pubblici - altro	1.310.556 €
CA.5.50.06.11	Contributi da Enti Privati	
CA.5.50.06.12	Contributi da Università Pubbliche - Altro	25.453 €
CA.5.50.07	**PROVENTI U.E. e ALTRI ORGANISMI INTERNAZIONALI**	**0 €**
CA.5.50.07.01	Contributi UE per ricerca istituzionale	
CA.5.50.07.02	Contributi diversi dalla UE	
CA.5.50.07.03	Contributi altri organismi intern.li per ricerca istituzionale	
CA.5.50.07.04	Contributi diversi da altri organismi internazionali	
CA.5.50.08	**PROVENTI DIVERSI**	**163.435 €**
CA.5.50.08.01	Cessione di materiale fuori uso	
CA.5.50.08.02	Proventi da brevettazione risultati ricerca	
CA.5.50.08.03	Lasciti, oblazioni e donazioni di modico valore	
CA.5.50.08.04	Sconti e abbuoni attivi	
CA.5.50.08.05	Proventi diversi	163.435 €
CA.5.50.08.06	Contributi da terzi per convegni, seminari ecc	
CA.5.50.08.07	Contributi per partecipazione a concorsi personale	
CA.5.50.08.08	Rimborsi sinistri da assicurazioni	
CA.5.50.08.09	Recupero bolli	
CA.5.50.09	**PROVENTI DA RECUPERI**	**0 €**
CA.5.50.09.01	Altri recuperi	0 €
CA.5.50.10	**PROVENTI IMMOBILIARI**	**66.600 €**
CA.5.50.10.01	Affitti attivi	31.600 €
CA.5.50.10.02	Proventi della foresteria	35.000 €
CA.5.50.11	**UTILIZZO FONDI RISCHI ED ONERI**	**0 €**
CA.5.50.11.01	UTILIZZO FONDI RISCHI ED ONERI PERSONALE	
CA.5.50.11.02	UTILIZZO PER ALTRI RISCHI ED ONERI	
CA.5.50.12	**UTILIZZO FONDI VINCOLATI E CONTRIBUTI C/CAPITALE DESTINATI DA TERZI**	**8.119.363 €**
CA.5.50.12.01	Utilizzo Fondi vincolati edilizia universitaria MIUR	

CA.5.50.12.02	Utilizzo Fondi vincolati edilizia sportiva MIUR	
CA.5.50.12.03	Utilizzo Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (298)	
CA.5.50.12.04	Utilizzo Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (299)	
CA.5.50.12.05	Utilizzo acquisizione immobilizzazioni per donazioni	
CA.5.50.12.06	Utilizzo Fondi di ricerca vincolati da terzi	8.119.363 €
CA.5.50.12.07	Utilizzo contributi in conto capitale vincolati da terzi per acquisto attrezzature	
CA.5.50.12.08	Utilizzo fondo incentivazione mobilità docenti - DM 13/2001	
CA.5.50.12.09	Utilizzo fondo finalizzato Programmazione	
CA.5.50.12.10	Utilizzo contributi in conto capitale immobili	
CA.5.50.12.11	Utilizzo fondo legge 17/28.01.99 - Assistenza handicappati	
CA.5.50.12.12	Utilizzo fondo DM 198/03 art.. 3/6 Dott.Ric. MIUR	
CA.5.50.13	**Utilizzo FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI**	**0 €**
CA.5.50.13.01	Utilizzo fondo di riserva	
CA.5.50.13.02	Utilizzo fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale	
CA.5.50.13.03	Utilizzo fondi di ricerca vincolati da organi istituzionali	
CA.5.50.13.04	Utilizzo contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali	
CA.5.50.13.05	Utilizzo fondo finalizzato assegni di ricerca	
CA.5.50.13.06	Utilizzo fondo finalizzato Programmazione	
CA.5.50.14	**Altri proventi per la copertura degli ammortamenti su investimenti ante 2013**	**1.830.654 €**
CA.5.50.14.01	Altri proventi per la copertura degli ammortamenti su investimenti ante 2013	1.830.654 €
CA.5.50.16	**Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi**	**2.607.079 €**
CA.5.50.16.01	Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi da MIUR	2.607.079 €
CA.5.51	**PROVENTI DA ATTIVITA' C/TERZI**	**143.500 €**
CA.5.51.01	**PROVENTI CONTRATTI DI RICERCA, CONSULENZA, CONVENZIONI DI RICERCA C/TERZI**	**0 €**
CA.5.51.01.01	Contratti di ricerca, consulenza, convenzioni di ricerca c/terzi	
CA.5.51.02	**PROVENTI PRESTAZIONI A PAGAMENTO PER CONTO TERZI**	**125.000 €**
CA.5.51.02.01	Prestazioni a pagamento – tariffario	125.000 €
CA.5.51.03	**ALTRI PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE**	**18.500 €**
CA.5.51.03.01	Vendita gadget	
CA.5.51.03.02	Sponsorizzazioni	
CA.5.51.03.03	noleggio spazi universitari	18.500 €
CA.5.51.03.04	Formazione su commessa	
CA.5.51.03.05	Altri proventi attività commerciale	
CA.5.51.03.06	Recupero IVA fatture pregresse	
CA.5.51.03.07	Pubblicazioni	
CA.5.51.03.08	Quote iscrizione a corsi convegni e seminari ecc.	
CA.5.52	**RIMANENZE FINALI**	**0 €**
CA.5.52.01	**RIMANENZE FINALI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE**	**0 €**
CA.5.52.01.01	Rimanenze finali lavori in corso su ordinazione	
CA.5.53	**INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI**	**0 €**
CA.5.53.01	**INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI**	**0 €**
CA.5.53.01.01	Incrementi di immobilizzazioni materiali per lavori interni	
CA.5.53.01.02	Incrementi di immobilizzazioni immateriali per lavori interni	

CA.4	**COSTI**	**202.970.604 €**
CA.4	COSTI	200.754.863 €
CA.4.40	**COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO, MATERIE PRIME E ACQUISTO LIBRI E RIVISTE**	**43.580 €**
CA.4.40.01	**ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO**	**42.680 €**
CA.4.40.01.01	Cancelleria e altri materiali di consumo	42.680 €
CA.4.40.01.02	Materiali di consumo per laboratori	
CA.4.40.03	**ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E GIORNALI**	**900 €**
CA.4.40.03.01	Libri, riviste e giornali	
CA.4.40.03.02	Riviste biblioteca formato elettronico	
CA.4.40.03.03	Acquisto banche dati on line e su Cd Rom	
CA.4.40.03.04	Estratti e reprints articoli scientifici	
CA.4.40.03.05	Altre opere bibliografiche e artistiche in formato elettronico	
CA.4.40.03.06	Libri	
CA.4.40.03.07	Riviste e giornali	900 €
CA.4.40.04	**ACQUISTO BENI DUREVOLI NON SOGGETTI AD INVENTARIO**	**0 €**
CA.4.40.04.01	Acquisto beni durevoli con importo minore di 300 euro	0 €
CA.4.40.04.02	Acquisto complementi d'arredo non inventariabili	
CA.4.40.05	**RETTIFICHE ONERI ACQUISTO MERCI**	**0 €**
CA.4.40.05.01	Resi su acquisti	
CA.4.40.05.02	Sconti abbuoni e premi su acquisti	
CA.4.41	**COSTI PER ACQUISTO SERVIZI**	**18.441.750 €**
CA.4.41.01	**COSTI SERVIZI MANUTENZIONI ORDINARIE E RIPARAZIONI**	**5.400.310 €**
CA.4.41.01.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	5.064.859 €
CA.4.41.01.02	Manutenzione ordinaria e riparazioni di apparecchiature	0 €
CA.4.41.01.03	Manutenzione ordinaria e riparazione automezzi	
CA.4.41.01.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	5.000 €
CA.4.41.01.05	Manutenzione e assistenza software	330.451 €
CA.4.41.02	**COSTI SERVIZI DI VENDITA**	**30.864 €**
CA.4.41.02.01	Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicità obbligatoria	30.000 €
CA.4.41.02.02	Pubblicità	
CA.4.41.02.03	Spese di rappresentanza	864 €
CA.4.41.02.04	Altre spese per servizi di vendita	
CA.4.41.02.05	Informazione e divulgazione delle attività istituzionali	0 €
CA.4.41.03	**ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI E CONVEGNI**	
CA.4.41.04	**COSTI SERVIZI TECNICI**	**76.000 €**
CA.4.41.04.02	Servizi tipografici e di fotoriproduzioni	
CA.4.41.04.03	Altre spese per servizi tecnici	76.000 €
CA.4.41.05	**COSTI SERVIZI GESTIONE BENI IMMOBILI**	**3.298.241 €**
CA.4.41.05.01	Riscaldamento e condizionamento	8.000 €
CA.4.41.05.02	Pulizie locali	2.609.393 €
CA.4.41.05.03	Smaltimento rifiuti urbani	
CA.4.41.05.04	Smaltimento rifiuti speciali	75.000 €
CA.4.41.05.05	Servizi di vigilanza notturna e armata	
CA.4.41.05.06	Servizi di portierato e sorveglianza	605.848 €
CA.4.41.06	**FORZA MOTRICE, CONSUMO ACQUA E COMBUSTIBILI**	**5.040.057 €**

CA.4.41.06.01	Utenze e canoni per Energia elettrica	4.682.457 €
CA.4.41.06.02	Utenze e canoni per Gas	106.600 €
CA.4.41.06.03	Utenze e canoni per Acqua	251.000 €
CA.4.41.06.04	Carburanti, combustibili e lubrificanti veicoli	
CA.4.41.07	**COSTI SERVIZI GENERALI**	**785.400 €**
CA.4.41.07.01	Premi di assicurazione	510.000 €
CA.4.41.07.02	Spese postali e telegrafiche	30.000 €
CA.4.41.07.03	Canoni Rai-TV	
CA.4.41.07.04	Spese per telefonia fissa	10.000 €
CA.4.41.07.05	Spese per telefonia mobile	53.200 €
CA.4.41.07.06	Canoni trasmissione dati	140.000 €
CA.4.41.07.07	Trasporti	2.200 €
CA.4.41.07.08	Facchinaggi	40.000 €
CA.4.41.07.09	Servizi di magazzinaggio da terzi	
CA.4.41.08	**CONSULENZE LEGALI TECNICHE AMMINISTRATIVE**	**241.000 €**
CA.4.41.08.01	Consulenze tecniche	
CA.4.41.08.02	Consulenze mediche	
CA.4.41.08.03	Consulenze legali, amministrative, certificazione	50.000 €
CA.4.41.08.04	Contenzioso	191.000 €
CA.4.41.09	**COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI DA TERZI**	**1.405.834 €**
CA.4.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da terzi	1.405.834 €
CA.4.41.09.02	Servizio MAV	
CA.4.41.09.03	Altre prestazioni e servizi da terzi	
CA.4.41.10	**ONERI PER PRESTAZIONI DA PERSONALE ESTERNO**	**209.544 €**
CA.4.41.10.01	Collaborazioni coordinate e continuative	
CA.4.41.10.02	Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero professionale)	189.984 €
CA.4.41.10.03	Mobilità docenti italiani e stranieri DM 13/2001 - Rientro dei Cervelli	
CA.4.41.10.04	Contratti di supporto alla ricerca	
CA.4.41.10.05	Altre prestazioni da personale ester0	
CA.4.41.10.06	Addestramento professionale	19.560 €
CA.4.41.11	**Costi convenzione con Policlinico**	**1.954.500 €**
CA.4.41.11.01	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Riscaldamento	900.000 €
CA.4.41.11.02	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Energia elettrica	380.000 €
CA.4.41.11.03	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Pulizie	129.000 €
CA.4.41.11.04	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Manutenzioni ordinarie immobili e impianti	40.000 €
CA.4.41.11.05	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Utenze telefoniche	3.000 €
CA.4.41.11.06	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Servizi informatici e telematici	35.000 €
CA.4.41.11.07	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Prestazioni professionali	308.000 €
CA.4.41.11.08	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Sperimentazioni	50.000 €
CA.4.41.11.09	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Altri servizi	67.500 €
CA.4.41.11.10	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Acqua	42.000 €
CA.4.42	**ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI**	**4.581.313 €**
CA.4.42.01	**ONERI PER LOCAZIONI**	**4.568.412 €**
CA.4.42.01.01	Fitti passivi e spese condominiali	2.578.584 €
CA.4.42.01.02	Noleggi e spese accessorie	1.989.828 €
CA.4.42.02	**ONERI PER CANONI LEASING**	**0 €**

CA.4.42.02.01	Canoni leasing	0 €
CA.4.42.03	**ONERI PER CONCESSIONI IN GODIMENTO BENI DI TERZI**	**12.901 €**
CA.4.42.03.01	Concessioni in godimento beni di terzi	12.901 €
CA.4.43	**COSTI PER IL PERSONALE**	**137.376.096 €**
CA.4.43.01	**COSTI PER ASSEGNI FISSI PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO**	**87.025.776 €**
CA.4.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	62.900.390 €
CA.4.43.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	18.778.853 €
CA.4.43.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	5.346.533 €
CA.4.43.02	**COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.02.01	Altri compensi personale docente e ricercatore	
CA.4.43.02.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze al personale docente e ricercatore	
CA.4.43.02.03	Oneri IRAP su altre competenze al personale docente e ricercatore	
CA.4.43.02.04	Indennità incentivanti personale docente e ricercatore	
CA.4.43.02.05	Oneri previdenziali a carico Ente su Indennità incentivanti personale docente e ricercatore	
CA.4.43.02.06	Oneri IRAP su Indennità incentivanti personale docente e ricercatore	
CA.4.43.03	**COSTI PER ASSEGNI FISSI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO**	**28.279.077 €**
CA.4.43.03.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	20.124.310 €
CA.4.43.03.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	6.423.081 €
CA.4.43.03.03	Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	1.731.686 €
CA.4.43.04	**COSTI COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI**	**898.864 €**
CA.4.43.04.01	Collaboratori ed esperti linguistici	638.723 €
CA.4.43.04.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici	205.850 €
CA.4.43.04.03	Oneri IRAP su retribuzioni collaboratori linguistici	54.291 €
CA.4.43.05	**COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO**	**335.443 €**
CA.4.43.05.01	Altre competenze personale tecnico amministrativo	335.443 €
CA.4.43.05.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.05.03	Oneri IRAP su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.06	**COSTI PER ARRETRATI PERS.LE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.06.01	Arretrati al personale docente e ricercatore	
CA.4.43.06.02	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati al personale docente e ricercatore	
CA.4.43.06.03	Oneri IRAP su arretrati al personale docente e ricercatore	
CA.4.43.07	**COSTI PER ARRETRATI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.07.01	Arretrati ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.07.02	Arretr. lavoro straordinario tec.	
CA.4.43.07.03	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.07.04	Oneri IRAP su arretrati ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.08	**COSTO PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO**	**4.147.655 €**
CA.4.43.08.01	COSTO PER SUPPLENZE DEL PERSONALE DOCENTE	271.103 €
CA.4.43.08.02	"COSTO PER CONTRATTI A PERSONALE DOCENTE ""Professori Straord. a tempo det."	
CA.4.43.08.03	COSTO PER ASSEGNI DI RICERCA	
CA.4.43.08.04	COSTI PER RICERCATORI A TEMPO DETERMINATO	2.763.487 €
CA.4.43.08.05	COSTI SCUOLE SPEC.NE E MASTER	
CA.4.43.08.06	COSTI PER DOCENTI A CONTRATTO D.M. 242/98	1.113.065 €

CA.4.43.09	**COSTI PER DIRIGENTI E PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO**	**2.036.583 €**
CA.4.43.09.01	COSTI PER AMMINISTRATIVI E TECNICI A TEMPO DETERMINATO	1.681.633 €
CA.4.43.09.02	COSTI DIRETTORE AMMINISTRATIVO E DIRIGENTI A TEMPO DETERMINATO	354.950 €
CA.4.43.10	**COSTI PER ARRETRATI PERS.LE RICERCATORE E PROF. STAORDINARI TEMPO DETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.10.01	Arretrati al personale ricercatore e prof. straordinari t.d.	
CA.4.43.10.02	Oneri previdenziali a carico Ente su arretrati ai ricercatori e prof. straordinari t.d.	
CA.4.43.10.03	Oneri IRAP su arretrati ai ricercatori e prof. straordinari t.d.	
CA.4.43.11	**COSTI PER ARRETRATI PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.11.01	ARRETRATI A PERSONALE TECN./AMM. A TEMPO DETERMINATO	
CA.4.43.11.02	COSTI PER ARRETRATI AL DIRETTORE AMMINISTRATIVO E DIRIGENTI A TEMPO DET	
CA.4.43.12	**COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE RICERCATORE TEMPO DETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.12.01	Altri compensi personale ricercatore T.D.	
CA.4.43.12.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze al personale ricercatore T.D.	
CA.4.43.12.03	Oneri IRAP su altre competenze al personale ricercatore T.D.	
CA.4.43.13	**COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERS.LE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO**	**0 €**
CA.4.43.13.01	Altri compensi personale tecnico amministrativo T.D.	
CA.4.43.13.02	Oneri previdenziali a carico Ente su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo T.D.	
CA.4.43.13.03	Oneri IRAP su altre competenze ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo T.D.	
CA.4.43.14	**TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE**	**20.000 €**
CA.4.43.14.01	Rischio generico e RX personale docente e ricercatore	15.072 €
CA.4.43.14.02	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale ricercatore	3.647 €
CA.4.43.14.03	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale ricercatore	1.281 €
CA.4.43.15	**TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO**	**3.010.005 €**
CA.4.43.15.01	Lavoro straordinario personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.15.02	Servizio buoni pasto	570.000 €
CA.4.43.15.03	Trattamento accessorio cat. B/C/D/EP	1.385.000 €
CA.4.43.15.04	Retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP	
CA.4.43.15.05	Indennità di posizione e risultato dirigenti	435.113 €
CA.4.43.15.06	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	465.182 €
CA.4.43.15.07	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	154.710 €
CA.4.43.15.08	Arretrati trattamento accessorio PTA e dirigenti	
CA.4.43.15.09	Oneri previdenziali a carico Ente su Arretrati trattamento accessorio PTA e dirigenti	
CA.4.43.15.10	Oneri IRAP su Arretrati trattamento accessorio PTA e dirigenti	
CA.4.43.15.11	Altre indennità al personale tecnico amministrativo	
CA.4.43.15.12	Oneri previdenziali a carico Ente su Altre indennità al personale tecnico amministrativo	
CA.4.43.15.13	Oneri IRAP su Altre indennità al personale tecnico amministrativo	
CA.4.43.16	**ONERI TFR**	**0 €**
CA.4.43.16.01	T.F.R. collaboratori ed esperti linguistici	
CA.4.43.17	**EQUO INDENNIZZO**	**0 €**
CA.4.43.17.01	Equo indennizzo personale docente e ricercatore	
CA.4.43.17.02	Equo indennizzo dirigenti e personale tecnico-amministrativo	
CA.4.43.18	**ALTRI COSTI PER IL PERSONALE**	**1.122.693 €**
CA.4.43.18.01	Missioni ed iscrizioni a convegni personale docente	

CA.4.43.18.02	Missioni e rimborsi spese di trasferta personale tecnico amministrativo	
CA.4.43.18.03	Missioni e rimborsi spese degli organi istituzionali	
CA.4.43.18.04	Aggiornamento professionale	3.000 €
CA.4.43.18.05	Concorsi e esami di stato	386.259 €
CA.4.43.18.06	Lezioni e tirocinio	
CA.4.43.18.07	QUOTE COLLABORATORI C/TERZI	448.434 €
CA.4.43.18.08	Oneri per rimborsi e premi INAIL	230.000 €
CA.4.43.18.09	Sussidi al personale	40.000 €
CA.4.43.18.10	Mobilità docenti - scambi culturali	
CA.4.43.18.11	Rimborsi diversi al personale (Telelavoro, ecc)	15.000 €
CA.4.43.18.12	Interventi formativi in materia di sicurezza sul posto di lavoro	
CA.4.43.18.13	Rimborsi spese di trasferta personale esterno	
CA.4.43.19	**COSTI PERSONALE COMANDATO**	**0 €**
CA.4.43.19.01	Rimborsi personale comandato	
CA.4.43.19.02	Oneri IRAP personale comandato	
CA.4.43.20	**COSTI COMPENSI ATTIVITA' ASSISTENZIALE PERSONALE MEDICO E PARAMEDICO**	**10.500.000 €**
CA.4.43.20.01	Compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	7.000.000 €
CA.4.43.20.02	Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	2.012.843 €
CA.4.43.20.03	Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	595.000 €
CA.4.43.20.04	Compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	650.000 €
CA.4.43.20.05	Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	186.907 €
CA.4.43.20.06	Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	55.250 €
CA.4.44	**AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**	**9.950.017 €**
CA.4.44.01	**AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO**	**0 €**
CA.4.44.01.01	Ammortamento costi di ampliamento	
CA.4.44.02	**AMMORTAMENTO DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO**	**226.722 €**
CA.4.44.02.01	Ammortamento software di proprietà o in licenza a tempo indeterminato	189.962 €
CA.4.44.02.02	Ammortamento diritti di brevetto industriale	27.320 €
CA.4.44.02.03	Ammortamento diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	9.440 €
CA.4.44.03	**AMMORTAMENTO CONCESSIONI LICENZE MARCHIE E DIRITTI SIMILI**	**125.698 €**
CA.4.44.03.01	Ammortamento concessioni, licenze e marchi	262 €
CA.4.44.03.02	Ammortamento Canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali	125.436 €
CA.4.44.04	**AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**484.377 €**
CA.4.44.04.01	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	484.377 €
CA.4.44.05	**AMMORTAMENTO MIGLIORIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI DI TERZI**	**982.741 €**
CA.4.44.05.01	Ammortamento migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi	982.741 €
CA.4.44.06	**AMMORTAMENTO FABBRICATI**	**1.526.455 €**
CA.4.44.06.01	Ammortamento fabbricati	1.526.455 €
CA.4.44.06.02	Ammortamento costruzioni leggere	
CA.4.44.07	**AMMORTAMENTO ATTREZZATURE E IMPIANTI**	**6.231.988 €**
CA.4.44.07.01	Ammortamento impianti specifici su immobili propri e di terzi	687.967 €
CA.4.44.07.02	Ammortamento impianti telefonici e trasmissioni dati su immobili propri e di terzi	1.428 €

CA.4.44.07.03	Ammortamento attrezzature informatiche e di rete	2.103.967 €
CA.4.44.07.04	Ammortamento attrezzature didattiche	325.885 €
CA.4.44.07.05	Ammortamento attrezzature tecnico-scientifiche	2.731.491 €
CA.4.44.07.06	Ammortamento apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca	122.132 €
CA.4.44.07.07	Ammortamento altre attrezzature varie	243.074 €
CA.4.44.07.08	Ammortamento impianti e attrezzature: impianti tecnologici	16.044 €
CA.4.44.08	**AMMORTAMENTO MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO**	**349.738 €**
CA.4.44.08.01	Ammortamento mobili e arredi	340.456 €
CA.4.44.08.02	Ammortamento macchine da ufficio	9.282 €
CA.4.44.09	**AMMORTAMENTO AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO**	**5.275 €**
CA.4.44.09.01	Ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto	5.275 €
CA.4.44.10	**AMMORTAMENTO ALTRI BENI MOBILI**	**17.023 €**
CA.4.44.10.01	Ammortamento altri beni mobili inventariabili	17.023 €
CA.4.44.11	**AMMORTAMENTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO**	**0 €**
CA.4.44.11.01	Ammortamento materiale bibliografico	
CA.4.44.12	**SVALUTAZIONI ATTIVO CIRCOLANTE**	**0 €**
CA.4.44.12.01	Svalutazione crediti verso clienti	
CA.4.44.12.02	Svalutazione disponibilità liquide	
CA.4.45	**RIMANENZE INIZIALI**	**0 €**
CA.4.45.01	**RIMANENZE INIZIALI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE**	**0 €**
CA.4.45.01.01	Rimanenze iniziali lavori in corso su ordinazione	
CA.4.46	**COSTI E ACCANTONAMENTI DIVERSI**	**30.362.107 €**
CA.4.46.01	**ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI**	**1.829.681 €**
CA.4.46.01.01	ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI PERSONALE	
CA.4.46.01.02	ACCANTONAMENTO PER ALTRI RISCHI ED ONERI	1.829.681 €
CA.4.46.02	**ACCANTONAMENTI A FONDI VINCOLATI DESTINATI DA TERZI**	**0 €**
CA.4.46.02.01	Accantonamento Fondi vincolati edilizia universitaria MIUR	
CA.4.46.02.02	Accantonamento Fondi vincolati edilizia sportiva MIUR	
CA.4.46.02.03	Accantonamento Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (298)	
CA.4.46.02.04	Accantonamento Donazione Cortesi - Borse di studio e Assegni (299)	
CA.4.46.02.05	Accantonamento acquisizione immobilizzazioni per donazioni	
CA.4.46.02.06	Accantonamento Fondi di ricerca vincolati da terzi	
CA.4.46.02.07	Accantonamento contributi in conto capitale vincolati da terzi per acquisto attrezzature	
CA.4.46.02.08	Accantonamento al fondo incentivazione mobilità docenti - DM 13/2001	
CA.4.46.02.09	Accantonamento al fondo finalizzato Programmazione	
CA.4.46.02.10	Accantonamento contributi in conto capitale immobili	
CA.4.46.02.11	Accantonamento al fondo legge 17/28.01.99 - Assistenza handicappati	
CA.4.46.02.12	Accantonamento al fondo DM 198/03 art. 3/6 Dott.Ric. MIUR	
CA.4.46.03	**ACCANTONAMENTO A FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI**	**3.408.508 €**
CA.4.46.03.01	Accantonamento al fondo di riserva	1.209.581 €
CA.4.46.03.02	Accantonamento al fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale	2.198.927 €
CA.4.46.03.03	Accantonamento fondi di ricerca vincolati da organi istituzionali	
CA.4.46.03.04	Accantonamento contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali	
CA.4.46.03.05	Accantonamento fondo finalizzato assegni di ricerca	
CA.4.46.03.06	Accantonamento fondo finalizzato Programmazione	

CA.4.46.04	**ONERI DIVERSI DI GESTIONE**	**1.030.543 €**
CA.4.46.04.01	Quote associative annuali	172.871 €
CA.4.46.04.02	Contributi ad associazione comitati e altri enti	400.165 €
CA.4.46.04.03	Perdite su cambi	
CA.4.46.04.04	Perdite su crediti	
CA.4.46.04.05	Altri oneri diversi di gestione	
CA.4.46.04.06	Trasferimento quota partners progetti ricerca	
CA.4.46.04.07	Trasferimento fondi di ricerca non utilizzati - restituzioni	
CA.4.46.04.08	Altri trasferimenti quota partners	
CA.4.46.04.09	Trasferimenti al Bilancio dello Stato	373.707 €
CA.4.46.04.10	Rimborsi iscrizione albi professionali	800 €
CA.4.46.04.12	Trasferimenti correnti ad altri enti pubblici e privati	83.000 €
CA.4.46.05	**COSTI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI**	**707.477 €**
CA.4.46.05.01	Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione	230.633 €
CA.4.46.05.02	Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti	58.387 €
CA.4.46.05.03	Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti	6.000 €
CA.4.46.05.04	Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo	30.100 €
CA.4.46.05.05	Rimborsi spese di trasferta ai componenti N.V.A.	1.800 €
CA.4.46.05.06	Indennità di carica organi accademici	343.993 €
CA.4.46.05.07	Rimborsi spese di trasferta organi accademici	
CA.4.46.05.08	Gettoni di presenza al Senato Accademico	35.015 €
CA.4.46.05.09	Spese funzionamento commissioni consultive	1.549 €
CA.4.46.06	**COSTI PER INTERVENTI A FAVORE STUDENTI**	**22.795.563 €**
CA.4.46.06.01	COSTI PER BORSE DI STUDIO POST LAUREA	19.103.613 €
CA.4.46.06.02	COSTI PER ALTRE BORSE DI STUDIO	2.160.000 €
CA.4.46.06.03	COSTI PER TUTORATO	80.000 €
CA.4.46.06.04	COSTI PER MOBILITA' STUDENTI	
CA.4.46.06.05	COSTI PER ALTRI INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI	1.389.950 €
CA.4.46.06.06	COSTI PER ATTIVITA' CULTURALI GESTITE DA STUDENTI	62.000 €
CA.4.46.07	**IMPOSTE E TASSE (NON SU REDDITO)**	**590.335 €**
CA.4.46.07.01	Imposta di bollo	112.835 €
CA.4.46.07.02	Imposta di registro	
CA.4.46.07.03	Tassa rifiuti	365.000 €
CA.4.46.07.04	Altre imposte e tasse (non sul reddito)	112.500 €
CA.4.46.07.05	Tasse di concessione governativa	
CA.4.46.07.08	IVA indetraibile PRO RATA	
CA.4.46.07.09	IVA indetraibile	
	DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI	**-2.339.705 €**
CA.5.54	**PROVENTI FINANZIARI**	**0 €**
CA.5.54.01	**PROVENTI DA PARTECIPAZIONI**	**0 €**
CA.5.54.01.01	Proventi da partecipazioni da imprese controllate	
CA.5.54.01.02	Proventi da partecipazioni da imprese collegate	
CA.5.54.01.03	Altri	
CA.5.54.02	**ALTRI PROVENTI FINANZIARI**	**0 €**

CA.5.54.02.01	Utile su cambi	
CA.5.54.02.02	Interessi attivi depositi bancari	
CA.5.54.02.03	Interessi attivi depositi postali	
CA.5.55	**RIVALUTAZIONI**	**0 €**
CA.5.55.01	**RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE**	**0 €**
CA.5.55.01.01	Rivalutazioni di partecipazioni	
CA.5.55.01.02	Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
CA.5.55.01.03	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	
CA.4.47	**ONERI FINANZIARI SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE**	**715.741 €**
CA.4.47.01	**INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI**	**715.741 €**
CA.4.47.01.01	Interessi passivi e oneri finanziari verso banche	
CA.4.47.01.02	Interessi passivi e oneri finanziari su mutui	505.741 €
CA.4.47.01.03	Interessi passivi e oneri finanziari altri debiti	
CA.4.47.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali	210.000 €
CA.4.47.02	**ALTRI ONERI FINANZIARI**	**0 €**
CA.4.47.02.01	Perdite su cambi	
CA.4.47.02.02	Perdite su alienazione titoli	
CA.4.47.02.03	Minusvalenze da altre partecipazioni	
CA.4.47.03	**SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE**	**0 €**
CA.4.47.03.01	Svalutazione di partecipazioni	
CA.4.47.03.02	Svalutazione immobilizzazioni finanziarie	
CA.4.47.03.03	Svalutazione titoli	
	DIFFERENZA TRA PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**-715.741 €**
CA.5.56	**PROVENTI STRAORDINARI**	**0 €**
CA.5.56.01	**PLUSVALENZE PATRIMONIALI**	**0 €**
CA.5.56.01.01	Plusvalenze straordinarie da alienazione immobilizzazioni materiali	
CA.5.56.02	**SOPRAVVENIENZE ATTIVE**	**0 €**
CA.5.56.02.01	Sopravvenienze attive straordinarie	
CA.5.56.03	**ALTRI PROVENTI STRAORDINARI**	**0 €**
CA.5.56.03.01	Arrotondamenti positivi EURO	
CA.5.56.03.02	Insussistenze attive	
CA.4.48	**ONERI STRAORDINARI**	**1.500.000 €**
CA.4.48.01	**MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI PATRIMOMIALI**	**0 €**
CA.4.48.01.01	Minusvalenze da alienazione immobilizzazioni materiali	
CA.4.48.01.02	Decremento valore immobilizzazioni materiali	
CA.4.48.02	**SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE**	**0 €**
CA.4.48.02.01	Sopravvenienze e insussistenze passive	
CA.4.48.03	**ALTRI ONERI STRAORDINARI**	**0 €**
CA.4.48.03.01	Minusvalenze da titoli a reddito fisso	
CA.4.48.03.02	Minusvalenze da titoli azionari	
CA.4.48.03.03	Arrotondamenti negativi	
CA.4.48.03.04	Altri oneri vari straordinari	
CA.4.48.05	**ONERI PER RESTITUZIONI E RECUPERI**	**0 €**
CA.4.48.05.01	Restituzioni e rimborsi diversi	
CA.4.48.05.02	Altre spese compensative di ricavi	

CA.4.48.06	**IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI**	**0 €**
CA.4.48.06.01	Imposte relative a esercizi precedenti	
CA.4.48.07	**Rimborso anticipazione finanziaria**	**1.500.000 €**
CA.4.48.07.01	Rimborso anticipazione finanziaria	1.500.000 €
	DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI STRAORDINARI	**-1.500.000 €**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**-2.339.705 €**
CA.4.49	**IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO**	**270.000 €**
CA.4.49.01	**IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO**	**270.000 €**
CA.4.49.01.01	IRES dell'esercizio	270.000 €
CA.4.49.01.02	IRAP dell'esercizio	
	RISULTATO DELLA GESTIONE DI PARTE CORRENTE	**-2.609.705 €**
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET ECONOMICO		**2.609.705 €**

14. BUDGET DEGLI INVESTIMENTI 2025 RAPPRESENTATO SUL PIANO DEI CONTI

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI		
CA.1.10	**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**€ 478.411**
CA.1.10.01	**COSTI DI IMPIANTO, AMPLIAMENTO e SVILUPPO**	
CA.1.10.01.01	Costi di ampliamento	
CA.1.10.02	**DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO**	
CA.1.10.02.01	Software di proprietà' o in licenza a tempo indeterminato	
CA.1.10.02.02	Diritti di brevetto industriale	
CA.1.10.02.03	Diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	
CA.1.10.03	**CONCESSIONI LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI**	
CA.1.10.03.01	Concessioni licenze e marchi	
CA.1.10.03.02	Canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali	
CA.1.10.04	**IMMOBIL. IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI**	
CA.1.10.04.01	Acconti a fornitori immobilizzazioni immateriali	
CA.1.10.04.02	Migliorie e manutenzioni straordinarie su immobili di terzi in corso	
CA.1.10.05	**ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**€ 478.411**
CA.1.10.05.01	Altre immobilizzazioni immateriali	€ 478.411
CA.1.10.06	**MIGLIORIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI DI TERZI**	
CA.1.10.06.01	Migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
CA.1.11	**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**€ 452.000**
CA.1.11.01	**TERRENI E FABBRICATI**	**€ 368.000**
CA.1.11.01.01	Terreni	
CA.1.11.01.02	Acquisizione Fabbricati	
CA.1.11.01.03	Manutenzione straordinaria Fabbricati	€ 368.000
CA.1.11.01.04	Costruzioni leggere	
CA.1.11.02	**ATTREZZATURE E IMPIANTI**	**€ 79.000**
CA.1.11.02.01	Impianti specifici su immobili propri e di terzi	
CA.1.11.02.02	Impianti telefonici e trasmissione dati su immobili propri e di terzi	
CA.1.11.02.03	Attrezzature informatiche e di rete	€ 49.000
CA.1.11.02.04	Attrezzature didattiche	
CA.1.11.02.05	Attrezzature tecnico-scientifiche	
CA.1.11.02.06	Apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca	
CA.1.11.02.07	Altre attrezzature varie	€ 30.000
CA.1.11.03	**MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO**	**€ 5.000**
CA.1.11.03.01	Mobili e arredi	€ 5.000
CA.1.11.03.02	Macchine da ufficio	
CA.1.11.04	**AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO**	
CA.1.11.04.01	Automezzi ed altri mezzi di trasporto	
CA.1.11.05	**COLLEZIONI SCIENTIFICHE E BENI DI INTERESSE STORICO E ARTISTICO**	
CA.1.11.05.01	Collezioni scientifiche e beni di interesse storico e artistico	
CA.1.11.06	**ALTRI BENI MOBILI INVENTARIABILI**	
CA.1.11.06.01	Altri beni mobili inventariabili	

CA.1.11.07	**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI**	
CA.1.11.07.01	Nuove costruzioni beni propri - opere in corso	
CA.1.11.07.02	Impianti specifici in corso	
CA.1.11.07.03	Acconti a fornitori immobilizzazioni materiali	
CA.1.11.07.04	Manutenzione straordinaria in corso immobili beni propri	
CA.1.11.08	**OPERE D'ANTIQUARIATO E OPERE D'ARTE**	
CA.1.11.08.01	Opere d'antiquariato	
CA.1.11.08.02	Opere d'arte (sculture e quadri)	
CA.1.11.09	**MATERIALE BIBLIOGRAFICO**	
CA.1.11.09.01	Materiale bibliografico	
CA.1.12	**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**	
CA.1.12.01	**PARTECIPAZIONI**	
CA.1.12.01.01	Partecipazione in altre imprese ed enti privati	
CA.1.12.01.02	Partecipazioni in altri enti e amministrazioni pubbliche	
CA.1.12.02	**CREDITI**	
CA.1.12.02.01	Crediti verso altre imprese (esigibili oltre esercizio successivo)	
CA.1.12.03	**ALTRI TITOLI**	
CA.1.12.03.01	Titoli pubblici e altri obbligazioni	
CA.1.12.03.02	Altri titoli	
RISULTATO BUDGET DEGLI INVESTIMENTI		**€ 930.411**
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI		**€ 930.411**

15. BUDGET DEI PROGETTI 2025

BUDGET DEI PROGETTI 2025			
PROVENTI			
Proventi	**per Progetti**		
Proventi	**Progetti Dipartimentali/Centri**		
8.10.01.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti di ricerca scientifica	€	55.912.992
8.10.01.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti di ricerca scientifica PNRR	€	59.316.877
8.10.02.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti di attività conto terzi	€	14.857.527
8.10.03.01	disponibilità di esercizi precedenti per progetti funzionali all'attività didattica e di funzionamento	€	8.483.195
	TOTALE RICAVI PER PROGETTI DIPARTIMENTALI/CENTRI (A1)	**€**	**138.570.591**
COSTI			
Costi	**per Progetti**		
Costi	**Progetti Dipartimentali/Centri**		
8.10.01.02	costi per progetti di ricerca scientifica	€	55.912.992
8.10.01.02	costi per progetti di ricerca scientifica PNRR	€	59.316.877
8.10.02.02	costi per progetti di attività conto terzi	€	14.857.527
8.10.03.02	costi per progetti funzionali all'attività didattica e di funzionamento	€	8.483.195
	Recuperi da Dipartimenti/Centri		
5.57.01.08	Trasferimenti interni attivi per costi sostenuti centralmente	-€	262.625
5.57.01.12	Trasferimenti interni attivi per attivita' commerciale	-€	448.434
	TOTALE COSTI PER PROGETTI DIPARTIMENTALI/CENTRI(B1)	**€**	**137.859.532**
Costi	**Progetti di Ateneo**		
8.10.04.02	Progetti di Ateneo per Servizi agli Studenti	€	325.000
8.10.05.02	Progetti di Ateneo per miglioramento Servizi Generali	€	4.243.688
8.10.06.02	Progetti di Ateneo per Internalizzazione	€	393.000
8.10.07.02	Progetti di Ateneo per Ricerca Scientifica	€	3.205.000
8.10.09.02	Progetti di Ateneo per SBA	€	3.804.932
8.10.10.02	Progetti di Ateneo per funzionamento Dipartimenti e Centri	€	2.125.263
8.10.11.02	Progetti di Ateneo per funzionamento Centri di Servizi	€	800.500
8.10.12.02	Progetti di Ateneo per attività conto terzi Ateneo	€	253.017
	TOTALE COSTI PER PROGETTI DI ATENEO(B2)	**€**	**15.150.400**
	TOTALE COSTI (B1+B2)	**€**	**153.009.932**
RISULTATO BUDGET DEI PROGETTI (A1-B1-B2)		**-€**	**14.439.341**
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEI PROGETTI		**€**	**14.439.341**

16. TOTALI FONTI DI COPERTURA FINANZIARIA

TOTALI FONTI DI COPERTURA FINANZIARIA	
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE	€ 2.609.705,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	€ 930.411,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEI PROGETTI COMPLETAMENTE RELATIVI ALLA GESTIONE CORRENTE	€ 14.439.341,00
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO	**€ 17.979.457,00**
RISERVE - DA ESERCIZI DI ANNI PRECEDENTI (2022)	**€ 17.979.457,00**
TOTALE FONTI DI COPERTURA	**€ 17.979.457,00**

Le riserve copriranno per euro 17.049.046 la copertura dei costi presunta sulla gestione corrente ed euro 930.411 la copertura dei costi presunta per il budget degli investimenti.

TOTALI FONTI DI COPERTURA FINANZIARIA

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE	2.609.705	771.717	3.578.658	881.829	387.163	-6.354.844	-5.872.360	-482.644
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	930.411	633.629	1.343.658	2.406.406	2.111.787	4.359.254	2.668.236	1.411.395
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEI PROGETTI	14.439.341	13.668.967	11.017.824	13.087.833	13.186.156	20.168.350	20.435.272	15.863.106
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO	17.979.457	15.074.313	15.940.140	16.376.068	15.685.106	18.172.760	17.231.148	16.791.857
UTILIZZO DI RISERVE	17.979.457	15.074.313	15.940.140	16.376.068	15.685.106	18.172.760	17.231.148	16.791.857
TOTALE FONTI DI COPERTURA	17.979.457	15.074.313	15.940.140	16.376.068	15.685.106	18.172.760	17.231.148	16.791.857

17. ALLEGATI TECNICI AL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI

PROVENTI

C.A. 5. PROVENTI	**€**	**200.630.899,00**
C.A. 5.50 PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE	**€**	**200.487.399,00**
C.A. 5.50.01 PROVENTI DA ENTRATE CONTRIBUTIVE	**€**	**28.833.306,00**

Nella delibera n. 270 del Consiglio del 21 Giugno 2024 sono determinati gli importi relativi alla contribuzione a carico degli iscritti all'anno accademico 2024/2025.

E' definito l'ammontare della contribuzione per studente comprese le riduzioni e gli esori: ammontare della contribuzione, scadenze dei pagamenti, riduzioni, esoneri per merito e durata degli studi, contribuzioni specifiche per la partecipazione alle prove di accesso o altre selezioni, contribuzioni specifiche incluse nei contributi universitari, anche nel caso di esenzione dal pagamento, contribuzioni specifiche, contribuzione dei servizi accessori. Sono inoltre specificati i rimborsi della contribuzione universitaria.

Questa categoria, pertanto, comprende tutte le tasse e i contributi previsti dagli studenti a fronte dell'iscrizione presso il nostro Ateneo.

A fronte dei proventi delle tasse si precisa che nel budget economico è prevista una voce di rimborsi tasse e premi di studio.

UA.A.AMM.AC.10

C.A. 5.50.01.01 Tasse e contributi C.L. (in corso)	€	12.495.636,00
C.A. 5.50.01.02 Tasse e contributi C.L. (fuori corso)	€	4.740.388,00
C.A. 5.50.01.03 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (in corso)	€	8.468.364,00
C.A. 5.50.01.04 Tasse e contributi C.L. Specialistica e ciclo unico (fuori corso)	€	3.028.918,00

UA.A.AMM

C.A. 5.50.01.23 Altre iscrizioni	€	100.000,00

In questo capitolo sono comprese le entrate per iscrizioni al Corso di Italiano relativi al progetto Marco Polo 2025/2026

C.A. 5.50.02 PROVENTI DA PARTE DEL MIUR € 131.737.628,00

C.A. 5.50.02.01 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile € 110.705.975,00

Per la previsione del Fondo di Finanziamento Ordinario 2025 è stata utilizzata, quale base di calcolo, l'assegnazione dell'FFO 2024 quota base comprensiva dell'integrazione della quota base, della valorizzazione del pta e degli scatti stipendiali, quota premiale, intervento perequativo senza una tantum (DM 7 agosto 2024, n. 1170), con un taglio del 0,5% . Pertanto l'FFO 2025 ammonta ad euro 110.705.975.

UA.A.AMM.AC.10

Da MIUR per Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile	€ 110.705.975,00

La voce dell'FFO rappresenta la voce principale della categoria e dell'intero bilancio.

C.A. 5.50.02.02 Contributo Ordinario di Funzionamento - Quote una tantum € 17.915.920,00

In questa categoria sono compresi ricavi connessi al MUR principalmente per le somme dovute per finanziamento dovuto alla no tax area relativa alla contribuzione studentesca, per il sostegno Handicap, per Piano straordinario 2018 RU, per Piano straordinario 2019 RU, per Piano straordinario 2020 RU, per Piano straordinario 2022 piano A, per Piano straordinario 2023 piano B.

UA.A.AMM.AC.10

Da MUR per no tax area (compensazione minor gettito contribuzione studentesca)	€ 1.154.497,00
Da MUR per sostegno Handicap	€ 120.000,00
Da MUR per Piano Straordinario 2018 RU - Decreto interministeriale 168/2018	€ 1.289.655,00
Da MUR per Piano Straordinario 2019 RU - DM 204/2019	€ 1.349.100,00
Da MUR per Piano Straordinario 2020 RU - DM 83/2020	€ 1.561.294,00
Da MUR per Piano Straordinario 2020 - DM 856/2020	€ 3.062.144,00
Da MUR per Piano Straordinario 2022 - DM 445/2022 piano A	€ 4.464.118,00
Da MUR per Piano Straordinario 2023 - DM 795/2023 piano B	€ 4.915.112,00

C.A. 5.50.02.05 Assegnazione programmazione triennale € 0,00

Da MUR per Programmazione triennale università	€ 0,00

C.A. 5.50.02.06 Assegnazione borse di studio post lauream € 3.115.733,00

Per la previsione dell'assegnazione borse di studio post lauream si è utilizzata una base di calcolo derivante dall'assegnazione nel 2023. In particolare al finanziamento, è stata applicata una percentuale di riduzione del 5% circa. Pertanto l'assegnazione per borse di studio post lauream 2025 ammonta ad euro 3.115.733.

UA.A.AMM.AC.10

Da MUR per Borse di studio post lauream € 3.115.733,00

C.A. 5.50.03 PROVENTI DA ALTRI MINISTERI **€ 15.293.325,00**

C.A. 5.50.03.02 Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio € 350.000,00

UA.A.AMM.DRU.60.15

Ricavi ricevuti dal Ministero della Difesa per le somme dovute a Supplenti e Professori a Contratto nell'ambito dei Corsi di Laurea riservati agli Allievi Ufficiali. € 350.000,00

€ 14.943.325,00

C.A. 5.50.03.03 Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica

UA.A.AMM.AC.50

In questa categoria sono compresi ricavi acquisiti dal Ministero del Tesoro su proposta dei Ministeri del MIUR e della Saluta, sulla base del numero di posti di ciascuna scuola, di cui all'art. 2, c.2 del D.Lgs. 25/7/1991 per le Borse di studio di Specializzazione dell'Area Medica.

Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica € 14.943.325,00

C.A. 5.50.05 CONTRIBUTI DA AZIENDE SANITARIE E OSPEDALIERE **€ 10.500.000,00**

C.A. 5.50.05.01 Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per compensi personale di ruolo integrato € 10.500.000,00

UA.A.AMM.AC.30.20

In questa categoria sono iscritti i ricavi ricevuti dall'Azienda Ospedaliera Policlinico di Modena per i pagamenti dei compensi e degli oneri relativi per l'attività assistenziale svolta da docenti e ricercatori integrati, in conformità del Protocollo d'intesa vigente.

C.A. 5.50.06 PROVENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI **€ 1.336.009,00**

C.A. 5.50.06.10 Contributi da altri Enti Pubblici € 1.310.556,00

In questa categoria sono compresi i ricavi acquisiti da enti pubblici, in base a convenzioni e per il finanziamento del Programma Erasmus.

UA.A.AMM

Rimborso da INPS Direzione Regionale Marche per PTA in comando	€ 23.855,00
Rimborso da CNR per convenzioni art. 6 c. 11 L. 240/2010	€ 86.701,00

UA.A.AMM.DAG.55

Erasmus Plus KA 131 A.A. 2025/2026 - Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale	€ 1.200.000,00

C.A. 5.50.06.12 Contributi da Università € 25.453,00

In questa categoria sono compresi i ricavi acquisiti da Università, in base a convenzioni.

UA.A.AMM

Rimborso da UNIBO per convenzioni art. 6 c. 11 L. 240/2010	€ 18.148,00
Rimborso da SISSA per convenzioni art. 6 c. 11 L. 240/2010	€ 7.305,00

C.A. 5.50.08 PROVENTI DIVERSI **€ 163.435,00**

C.A. 5.50.08.05 Proventi diversi € 163.435,00

UA.A.AMM.AC.10

Ricavi derivanti dalla convenzione per la collocazione dei distributori automatici di bevande nelle sedi dell'Ateneo.	€ 135.330,00
Ricavi derivanti da rimborso concessione ordine degli ingegneri provincia di Modena	€ 10.000,00
Ricavi derivanti da rimborso concessione Fondazione Democenter/Sipe	€ 18.105,00

C.A. 5.50.09 PROVENTI DA RECUPERI	**€**	**-**

C.A. 5.50.09.01 Altri recuperi € 0,00

C.A. 5.50.10 PROVENTI IMMOBILIARI	**€**	**66.600,00**

C.A. 5.50.10.01 Affitti attivi € 31.600,00

In questa categoria sono compresi ricavi relativi al canone di concessione di affitto del Bar presso la Caserma Zucchi a Reggio Emilia.

UA.A.AMM.AC.10

Ricavi relativi al canone di concessione di affitto del Bar presso la Caserma Zucchi a Reggio Emilia.	€ 31.600,00

C.A. 5.50.10.02 Proventi della Foresteria € 35.000,00

In questa categoria sono compresi i ricavi derivanti dall'utilizzo degli alloggi presso le Foresterie Mascagni, Parmeggiani a Reggio Emilia, da parte di studenti.

UA.A.AMM.DAG.90.10

Ricavi derivanti dall'utilizzo degli alloggi presso la Foresteria Mascagni a Reggio Emilia, da parte di studenti.	€ 17.000,00

UA.A.AMM.DAG.90.20

Ricavi derivanti dall'utilizzo degli alloggi presso la Foresteria Parmeggiani a Reggio Emilia, da parte di studenti.	€ 18.000,00

C.A. 5.50.12 UTILIZZO FONDI VINCOLATI E CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DESTINATI DA TERZI	**€**	**8.119.363,00**

C.A. 5.50.12.06 Utilizzo Fondi vincolati da terzi € 8.119.363,00

UA.A

In questa categoria sono compresi ricavi relativi alla copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali e materiali acquistate dall'Ateneo dal 2013 ad oggi.

C.A. 5.50.14 ALTRI PROVENTI PER LA COPERTURA DEGLI AMMORTAMENTI SU INVESTIMENTI ANTE 2013	**€**	**1.830.654,00**

C.A. 5.50.14.01 Altri proventi per la copertura degli ammortamenti su investimenti ante 2013 € 1.830.654,00

UA.A

In questa categoria sono compresi ricavi relativi alla copertura degli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali e materiali acquistate dall'Ateneo ante 2013.

C.A. 5.50.16 PROVENTI DA RICERCHE CON FINANZIAMENTI COMPETITIVI	**€**	**2.607.079,00**

C.A. 5.50.16.01 Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi da MUR	€	2.607.079,00

UA.A.AMM

In questa categoria sono compresi ricavi relativi al finanziamento da parte del MUR per i Dipartimenti Eccellenti.

Ricavi relativi al finanziamento per il Dipartimento di educazione e scienze umane	€ 1.050.614,00
Ricavi relativi al finanziamento per il Dipartimento di scienze mediche chirurgiche materno infantili e dell'adulto	€ 1.556.465,00

C.A. 5.51 PROVENTI DA ATTIVITA' C/TERZI	**€**	**143.500,00**

C.A. 5.51.02 PROVENTI PRESTAZIONI A PAGAMENTO PER CONTO TERZI	**€**	**125.000,00**

C.A. 5.51.02.01 Prestazioni a pagamento - tariffario	€	125.000,00

UA.A.AMM.DST.30

In questa categoria sono compresi ricavi derivanti da Morejobs Career Day - 2025 - Incassi provenienti dalle aziende per il noleggio dei corner e anche incontri con le imprese

C.A. 5.51.03 ALTRI PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE	**€**	**18.500,00**

C.A. 5.51.03.03 Noleggio spazi universitari	€	18.500,00

UA.A.AMM.DAG.20.40

In questa categoria sono compresi ricavi derivanti dall'affitto dell'aula magna Manodori di Reggio Emilia.

C.A. 5.57 TRASFERIMENTI INTERNI ATTIVI € 711.059,00

C.A. 5.57.01 TRASFERIMENTI INTERNI ATTIVI CORRENTI € 711.059,00

C.A. 5.57.01.08 Trasferimenti attivi per costi sostenuti centralmente € 262.625,00

In questa categoria sono compresi trasferimenti dai Dipartimenti/Centri per i costi sostenuti centralmente quali:

UA.A.AMM.DIT

Recupero costi relativi all'utilizzo delle macchine virtuali - Hosting	€ 3.000,00

UA.A.AMM.AC.10

Recupero kasko su missioni svolte da docenti	€ 15.000,00

UA.A.AMM.DIT

Recupero contributo Licenze Matlab	€ 22.000,00
Recupero rimborsi Licenze Office 365 Microsoft	€ 100.000,00
Recupero rimborsi Licenze SPSS	€ 15.000,00

UA.A.AMM.AC.10

Recupero fondi relativi a tre unità di personale T.A a tempo determinato interinale	€ 107.625,00

C.A. 5.57.01.12 Trasferimenti interni attivi per attivita' commerciale - nessuna esclusione dal fabbisogno € 448.434,00

UA.A.AMM.AC.10

In questa categoria sono compresi i trasferimenti dai dipartimenti/centri per prestazioni conto terzi (quota bilancio).	€ 448.434,00

COSTI € 202.970.604,00

C.A. 4.40 COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO, MATERIE PRIME E ACQUISTO LIBRI E RIVISTE € 43.580,00

C.A. 4.40.01 ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO € 42.680,00

Questa categoria comprende tutti i costi relativi a materiale di consumo delle seguenti Direzioni e Uffici: Servizio prevenzione e protezione, Direzione affari istituzionali contratti e gare e rapporti con il SSN e rapporti con il SSN, Direzione economico finanziaria, Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità, Direzione servizi agli studenti. Ed è così composta:

C.A. 4.40.01.01 Cancelleria ed altri materiali di consumo € 42.680,00

Servizio prevenzione protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Sicurezza - Acquisizione estintori per corsi antincendio	€ 5.000,00
Sicurezza - Primo soccorso, acquisto attrezzatura per corsi di formazione (primo soccorso e defibrillatori)	€ 5.000,00

Direzione affari istituzionali contratti e gare e rapporti con il SSN e rapporti con il SSN

UA.A.AMM.DLG

Gestione procedure elezioni e nomine: schede manifesti	€ 2.500,00

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.10

Materiale di consumo: materiale di cancelleria	€ 4.000,00
Materiale di consumo: carta	€ 6.000,00
Materiale di consumo: altro materiale di consumo	€ 1.000,00
Materiale di consumo: materiale informatico	€ 6.000,00
Materiale di consumo: materiale igienico sanitario	€ 8.000,00

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT.60

Materiale di consumo - attività Nucleo tecnico di valutazione NdV (e PQA)	€ 300,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.10

Estensione contratto di fornitura delle pergamene e ologrammi per CdiS come previsto nel capitolato (pari al 20% del contratto in essere pari a 8000 pergamene e 8.000 ologrammi per 0.5 euro= 4.000 euro costo carta e ologrammi + iva	€ 4.880,00

C.A. 4.40.03 ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E GIORNALI **€ 900,00**

Questa categoria comprende tutti i costi relativi all'acquisto di libri, riviste e giornali.

C.A. 4.40.03.07 Riviste e Giornali **€ 900,00**

UA.A.AMM.DAG.40.10

Servizio prevenzione protezione

Rifiuti speciali - Acquisto rivista "RETE AMBIENTE" rimborso al CSBA	€ 900,00

C.A. 4.41 COSTI PER ACQUISTO SERVIZI € 18.441.750,00

C.A. 4.41.01 COSTI PER SERVIZI MANUTENZIONI ORDINARIE E RIPARAZIONI **€ 5.400.310,00**

Questa categoria comprende la previsione dei costi da sostenere per manutenzione ordinaria e riparazioni immobili, per manutenzione ordinaria per riparazione apparecchiature, per altre spese relative alla manutenzione ordinaria e manutenzioni. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.01.01 Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili **€ 5.064.859,00**

Direzione Tecnica **UA.A.AMM.DTC.30**

Per questa voce è autorizzato un importo pari ad euro 2.110.249,44 mentre è posto un vincolo per euro 2.954.609,56 che potrà essere tolto soltanto una volta approvato il bilancio di esercizio 2024 qualora vengono riscontrati maggiori ricavi rispetto ai ricavi registrati nell'anno 2018 in ottemperanza ai vincoli sulle norme di rispetto dei limiti di spesa

Gestione e manutenzione impianti di climatizzazione	€ 2.277.859,00
Servizio di rimozione neve e manutenzione aree verdi	€ 295.000,00
Gestione ascensori e verifiche AUSL/INAIL centrali termiche	€ 130.000,00
Gestione e manutenzione impianti di sicurezza (compreso del servizio aggiuntivo di via Campi)	€ 1.050.000,00
Manutenzione ordinaria locali ed impianti	€ 1.122.000,00
Manutenzione Impianti Fotovoltaici	€ 50.000,00
Manutenzione Cabine Elettriche	€ 90.000,00
Manutenzione Cappe Chimiche	€ 50.000,00

C.A. 4.41.01.04 Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni **€ 5.000,00**

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.10

Manutenzione ordinaria arredi, attrezzature e macchine	€ 5.000,00

C.A. 4.41.01.05 Manutenzione e assistenza software **€ 330.451,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Personalizzazioni di software una tantum : Avvio Cruscotto Punti organico - CINECA	€ 11.651,00
Personalizzazioni di software una tantum : Avvio Uweb il mio profilo - CINECA	€ 4.900,00
Personalizzazioni di software una tantum : Avvio modulo acquisizione frequenze App - CINECA	€ 6.100,00
Personalizzazioni di software una tantum : Pers e interv su Esse3 UGOV ANS TITULUS quota a consumo pari al 5% del canone totale (contratto annuale) e aumento del borsellino **Piano strategico triennale 2023 - 2025** e aumento totale atto affidamento Cineca 106.325 Azione 3Z - CINECA	€ 100.000,00
Acquisto e gestione software - Canone manutenzione orologio marcatempo - Assistenza	€ 17.000,00

Manutenzione stampanti termografiche (Badge) - Assistenza	€ 2.800,00
Acquisto e gestione software - Assistenza sistemi accessi manutenzione - Assistenza	€ 14.500,00
Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota certificati per rinnovo licenze + smart card e relativi certificati - Assistenza	€ 10.000,00
Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota assistenza - Assistenza	€ 2.000,00
Acquisto e gestione software - Timbro digitale - Assistenza	€ 10.000,00
Software per ufficio tecnico gare - Assistenza	€ 13.500,00
Canone manutenzione Sistemi e apparati di Ateneo - Manutenzione HW - Assistenza	€ 50.000,00
Manutenzione SW - Biovia/Schrodinger: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** Azione 6	€ 23.000,00
Manutenzione SW - INTEL Parallel Studio XE Cluster edition for Linux: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** Azione 6	€ 5.000,00
Manutenzione HW/SW: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** Azione 6	€ 10.000,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.30

Benefici: Spese convenzione ER-GO (domanda on-line/CAF) gestione dei bandi 25/26 20.000 - Assistenza tecnica per gestione dei benefici di competenza dell'Ateneo 25.000. Servizio CAF 5.000	€ 50.000,00

C.A. 4.41.02 COSTI PER SERVIZI DI VENDITA **€ 30.864,00**

Questa categoria comprende i costi pubblicitari, la tassa Autorità per la Vigilanza sui Contratti pubblici di lavori e i costi di rappresentanza.

C.A. 4.41.02.01 Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicità obbligatoria **€ 30.000,00**

Direzione affari istituzionali contratti e gare e rapporti con il SSN

UA.A.AMM.DLG.20

Gestione contratti e convenzioni: Contributo ANAC	€ 30.000,00

C.A. 4.41.02.03 Spese di rappresentanza **€ 864,00**

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Spese di rappresentanza: incontri con rappresentanti del territorio € 864,00

Le spese di rappresentanza sono state quantificate sulla base del combinato disposto di cui all'art. 61 del D.L. 112/2008 convertito nella Legge n. 133/2008 e all'articolo 6, comma 8 del D.L. 78/2010 convertito in Legge 122/2010.

C.A. 4.41.04 COSTI SERVIZI TECNICI **€ 76.000,00**

Questa categoria comprende i costi per l'acquisto di un sistema elettorale a distanza, la gestione del software del voto telematico e dei test per le prove di accesso agli esami di medicina. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.04.03 Altre spese per servizi tecnici **€ 76.000,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Test esami medicina prove accesso + lettura schede anagrafiche prove nazionali e prove esami di stato - CINECA	€ 46.000,00
Servizio una tantum: Acquisto e gestione software – DAI – Voto telematico - CINECA	€ 30.000,00

C.A. 4.41.05 COSTI SERVIZI GESTIONE BENI IMMOBILI **€ 3.298.241,00**

Questa categoria comprende principalmente i costi per il riscaldamento, le pulizie, lo smaltimento dei rifiuti speciali, la sorveglianza e il portierato di vari edifici dell'Ateneo affidato a società esterne. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.05.01 Riscaldamento e condizionamento **€ 8.000,00**

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.30

Spese teleriscaldamento (tutti edifici)	€ 8.000,00

C.A. 4.41.05.02 Pulizie locali **€ 2.609.393,00**

Per questa voce è autorizzato un importo pari ad euro 1.085.790,90 mentre è posto un vincolo per euro 1.523.602,10 che potrà essere tolto soltanto una volta approvato il bilancio di esercizio 2024 qualora vengono riscontrati maggiori ricavi rispetto ai ricavi registrati nell'anno 2018 in ottemperanza ai vincoli sulle norme di rispetto dei limiti di spesa

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.30

Servizi di pulizia (tutti edifici)	€ 2.609.393,00

C.A. 4.41.05.04 Smaltimento rifiuti speciali **€ 75.000,00**

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Rifiuti speciali - Smaltimento rifiuti speciali - rinnovo contratto centralizzato - (agosto 2024 durata pluriennale) - rifiuti sanitari chimici e raee	€ 75.000,00

C.A. 4.41.05.06 Servizi di portierato e sorveglianza **€ 605.848,00**

Direzione Risorse umane

UA.A.AMM.DRU

Servizio di portierato: Portierato diurno, notturno e festivo Ateneo - (importo previsto in base alla nuova convenzione intercenter-ER) compreso di una percentuale di esigenze impreviste - Nel BP 2025 inserito importo massimo come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024	€ 605.848,00

C.A. 4.41.06 FORZA MOTRICE, CONSUMO ACQUA E COMBUSTIBILI **€ 5.040.057,00**

Questa categoria comprende i costi per le utenze e canoni per l'energia elettrica, per il gas e l'acqua dell'Ateneo (compreso Medicina Rigenerativa, Auditorium Beccaria e Fab Lab). Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.06.01 Utenze e canoni per Energia Elettrica **€ 4.682.457,00**

Per questa voce è autorizzato un importo pari ad euro 2.202.859,57 mentre è posto un vincolo per euro 2.479.597,43 che potrà essere tolto soltanto una volta approvato il bilancio di esercizio 2024 qualora vengono riscontrati maggiori ricavi rispetto ai ricavi registrati nell'anno 2018 in ottemperanza ai vincoli sulle norme di rispetto dei limiti di spesa

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.30

Spese energia elettrica,dovrà essere effettuata una verifica sulla messa in funzione dei pannelli solari nei campus di MO che dovrebbe avvenire entro il mese di giugmo 2025 per una ridudizioen delle spese di energia per il 2 semestre 2025. Se ritarda ciò si dovrà prevedere una chiusura delle strutture dell'Ateneo (con SW) di almeno 2 settimane in agosto, oltre alla chiusura del periodo natalizio.	€ 4.682.457,00

C.A. 4.41.06.02 Utenze e canoni per Gas **€ 106.600,00**

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.30

Spese gas (tutti edifici compreso anche Medi RIGE - MO56 Auditorium Beccaria euro 9.000 - MO60 Fab Lab euro 2.600)	€ 106.600,00

C.A. 4.41.06.03 Utenze e canoni per Acqua **€ 251.000,00**

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.30

Spese acqua (tutti edifici comprensivi anche di Medi RIGE - MO56 Auditorium Beccaria euro 800 - MO60 Fab Lab euro 200)	€ 251.000,00

C.A. 4.41.07 COSTI SERVIZI GESTIONALI **€ 785.400,00**

Questa categoria comprende principalmente la copertura per servizi assicurativi su contratti già stipulati ed è indispensabile per garantire la copertura assicurativa del patrimonio mobiliare ed immobiliare dell'ateneo, della responsabilità civile verso terzi, della responsabilità civile patrimoniale dell'ateneo dei danni occorsi ai veicoli utlizzati per ragioni di servizio; comprende anche la copertura per spese postali e telegrafiche, spese di telefonia fissa e telefonia mobile, canoni per trasmissione dati collegati alle reti di ateneo, spese per trasporti, per facchinaggi e per spese di magazzinaggio da terzi. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.07.01 Premi di assicurazione **€ 510.000,00**

Direzione affari istituzionali contratti e gare e rapporti con il SSN

UA.A.AMM.DLG.30

Servizi Assicurativi: Assicurazioni beni	€ 230.000,00
Servizi Assicurativi: Assicurazioni contro infortuni	€ 110.000,00
Servizi Assicurativi: Kasko e RCA	€ 25.000,00
Servizi Assicurativi: Assicurazione responsabilità patrimoniale, certificati validatori/progettisti	€ 65.000,00
Servizi Assicurativi: Assicurazione responsabilità civile c/terzi	€ 80.000,00

C.A. 4.41.07.02 Spese postali e telegrafiche **€ 30.000,00**

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Spese postali	€ 30.000,00

C.A. 4.41.07.04 Spese per telefonia fissa **€ 10.000,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Spese telefoniche Fonia Fissa: Canoni e Scatti Fonia Fissa	€ 10.000,00

C.A. 4.41.07.05 Spese per telefonia mobile **€ 53.200,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Spese telefoniche Fonia Mobile:Canoni e Scatti Fonia Mobile	€ 25.000,00

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.10

Costo modem e sim	€ 28.200,00

C.A. 4.41.07.06 Canoni trasmissione dati **€ 140.000,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Canone collegamenti Rete di Ateneo	€ 140.000,00

C.A. 4.41.07.07 Trasporti **€ 2.200,00**

Direzione Generale

UA.A.AMM.AC.80

Spese di trasporto	€ 2.000,00

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Sicurezza - Spese di trasporto per Auditor - personale interno Unimore - Servizio Verifiche Ispettive Interne (SVI) -	€ 200,00

C.A. 4.41.07.08 Facchinaggi **€ 40.000,00**

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC

Trasporti e facchinaggio	€ 40.000,00

C.A. 4.41.08 CONSULENZE LEGALI TECNICHE AMMINISTRATIVE **€ 241.000,00**

Questa categoria comprende i costi: per consulenze tecniche, per consulenze legali, amministrative, certificazione. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.08.03 Consulenze legali, amministrative, certificazione **€ 50.000,00**

Direzione Ricerca e trasferimento tecnologico e terza Missione

UA.A.AMM.DRC

Programma quadro UE per la ricerca: Contratto di elaborazione dei Certificati di controllo a livello dei progetti comunitari	€ 50.000,00

C.A. 4.41.08.04 Contenzioso **€ 191.000,00**

Ufficio Legale

UA.A.AMM.DAG.15

Spese relative al contenzioso, spese verso i terzi	€ 55.000,00
Recupero crediti e soluzione stragiudiziale: Spese da contenzionso riferite ai compensi professionali	€ 136.000,00

C.A. 4.41.09 COSTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI DA TERZI **€ 1.405.834,00**

Questa categoria comprende principalmente i costi relativi alla Convenzione con la Fondazione Universitaria di Mantova, i costi relativi al contratto con More Service, per i servizi prestati per la gestione dell'iva su attività conto terzi ad uno studio commerciale, ricomprende anche i costi per l'intermediazione con l'agenzia interinale, i canoni di assistenza informatica alle postazioni amministrative, i costi per l'affidamento del servizio di corsi di lingue straniere per l'esigenza dell'Ateneo, i costi per la gestione dello stabulario. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.09.01 Consulenze Tecniche **€ 1.405.834,00**

Amministrazione

UA.A.AMM

Convenzione con Fondazione Universitaria di Mantova 7° anno a.a. 24/25 (durata 10 anni)	€ 140.300,00

UA.A.AMM.AS.10

Contratto affidamento More Service - EDUMORE (eventuale rinnovo C0224 prot. 97415/2024 periodo 01/04/2025 - 31/03/2026)	€ 400.000,00

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Rifiuti speciali - Rentri - nuovo registro elettroncio Nazionale per la tracciabilità dei rifiuti - Formazione specifica, piattaforma e assistenza (nuovo contratto pluriennale)	€ 15.000,00

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Spese stamperia - gestione congiunta di una procedura di appalto volta all'aggiudicazione di un accordo quadro avente a oggetto la prestazione di servizi di stampa e tipografia (CdA 29/10/2021)	€ 39.900,00

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF

Contratto Consulenza, gestione iva	€ 21.960,00

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Spese per AlmaLaurea Laureati	€ 120.000,00
Canone assistenza informatica pc alle postazioni amministrative	€ 95.000,00

Direzione Risorse umane

UA.A.AMM.DRU.20

Costo di intermediazione con l'Agenzia Interinale (indicato importo annuale per contratto biennale per nuovo contratto da stipulare entro il 30/08/2025)	€ 126.554,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.30

Convenzione con il Consorzio AlmaLaurea per lo svolgimento di attività di orientamento (durata biennale 1/1/2025-31/12/2026) somministrazione questionario immatricolati ed elaborazione dati	€ 17.080,00

Centro Linguistico di Ateneo - CLA

UA.A.AMM.SER.20

Contratto per l'affidamento del servizio di corsi di lingue straniere A.A. 25/26: Lettori di Madre Lingua - CEL non di ruolo	€ 200.040,00

Centro Servizi Stabulario Interdipartimentale - CSSI

UA.A.AMM.SER.40

Progetto Servizio Gestione Stabulario NUOVA GARA dal 12/05/2025. 1° anno (durata presunta anni 3+2)	€ 230.000,00

C.A. 4.41.09.03 Altre prestazioni e servizi da terzi **€ 0,00**

C.A. 4.41.10 ONERI PER PRESTAZIONI DA PERSONALE ESTERNO **€ 209.544,00**

Questa categoria comprende i costi per contratti di collaborazione coordinata e continuativa, libero professionale e autonomo attivate dall'ateneo per servizi di supporto alla didattica e alla ricerca. Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.10.01 Collaborazioni coordinate e continuative **€ 0,00**

Direzione Risorse Umane

Contratti di Collaborazioni coordinate e continuative € 0,00

C.A. 4.41.10.02 Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero professionale) **€ 189.984,00**

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Contratti libero professionali e di lavoro autonomo - Difensore Civico € 1.085,00

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU

Contratti libero professionali e di lavoro autonomo € 188.899,00

C.A. 4.41.10.06 Addestramento professionale **€ 19.560,00**

Ufficio Legale

UA.A.AMM.DAG.15

Addestramento professionale per n. 2 praticanti ufficio legale con oneri € 19.560,00

C.A. 4.41.11 COSTI CONVENZIONE CON POLICLINICO **€ 1.954.500,00**

L'importo di questa categoria è finalizzato a rimborsare all'Azienda Ospedaliera Policlinico le spese sostenute per la gestione e la manutenzione delle strutture nelle quali sono ospitati i Dipartimenti dell'Area Medica.

In particolare, le somme sono relative ad utenze varie (gas, acqua, riscaldamento, energia elettrica, ascensori); non vengono contemplate le spese per lo smaltimento rifiuti, poiché si tratta di oneri a carico dell' Azienda Ospedaliera, rimborsati direttamente dalle Strutture universitarie interessate.

La suddetta somma viene versata all'Azienda Ospedaliera nell'ambito del rapporto convenzionale esistente tra quest'ultima e l'Ateneo e a seguito della verifica dei rapporti di credito/debito relativi.

Di seguito si riporta il dettaglio:

C.A. 4.41.11.01 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Riscaldamento **€ 900.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Riscaldamento	€ 900.000,00

C.A. 4.41.11.02 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Energia Elettrica **€ 380.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Energia Elettrica	€ 380.000,00

C.A. 4.41.11.03 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Pulizie **€ 129.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Pulizie	€ 129.000,00

C.A. 4.41.11.04 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Manutenzionei ordinarie immobili e impianti **€ 40.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Manutenzione ordinaria	€ 40.000,00

C.A. 4.41.11.05 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Utenze Telefoniche **€ 3.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Utenze telefoniche	€ 3.000,00

C.A. 4.41.11.06 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Servizi informatici e telematici **€ 35.000,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Manutenzione rete dati e fonia	€ 35.000,00

C.A. 4.41.11.07 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Prestazioni Professionali **€ 308.000,00**

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Medico competente/autorizzato e Infermiera professionale	€ 250.000,00

UA.A.AMM.DAG.40.20

Esperto qualificato	€ 40.000,00
Attività amministrative e tecniche di supporto Esperto qualificato	€ 18.000,00

C.A. 4.41.11.08 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Sperimentazioni **€ 50.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Sperimentazioni	€ 50.000,00

C.A. 4.41.11.09 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Altri servizi **€ 67.500,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Altri servizi	€ 65.000,00

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.20

Gestione dosimetri con Azienda Policlinico	€ 2.500,00

C.A. 4.41.11.10 Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: acqua **€ 42.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.30

Acqua	€ 42.000,00

C.A. 4.42 ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI € 4.581.313,00

C.A. 4.42.01 ONERI PER LOCAZIONI € 4.568.412,00

Questa categoria comprende i costi per i fitti passivi e spese condominali che di seguito si riportano. Comprende inoltre il noleggio e le spese accessorie per i canoni delle licenze software. Il dettaglio è di seguito riportato:

C.A. 4.42.01.01 Fitti passivi e spese condominiali € 2.578.584,00

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.20

Affitti e spese condominiali € 2.578.584,00

Descrizione Anagrafica Locatore	Durata contratto	Totale previsto
MO-01Fondazione Collegio San CarloRettorato - ex Giuridico P.3	01/01/2022-31/12/2027	€ 111.584,00
MO-01Fondazione Collegio San CarloRettorato - ex Giuridico p.4 docenti lettere	01/09/2023-31/08/2029	€ 51.167,00
MO-03New Life già Giulen srlVia Donzi P1	01/06/2019-31/05/2025	€ 27.342,00
MO-03 New Life già Giulen srlVia Donzi P1	spese condominiali	€ 4.744,00
MO-42 Condominio PrimaveraVia Pagani,92	spese condominiali	€ 908,00
MO-51Fabrica ImmobiliareNuova Chimica - Via Campi,103	06/03/2015 - 05/03/2033	€ 1.934.372,00
RE-02Kennedy sasVia Kennedy	01/08/2008-31/07/2026	€ 216.186,00
RE-16AM.CO Tecnopolo Reggio Emilia	spese condominiali	€ 136.789,00
RE-RubieraGRIS TERMOIDRAULICAVia G. Reni, 4 Rubiera	08/09/2023-7/09/2029	€ 60.492,00
Convenzione per l'utilizzo di alcuni spazi nella residenza universitaria Allegretti	11/9/2023-10/09/2026	€ 35.000,00
	TOTALE	**€ 2.578.584,00**

C.A. 4.42.01.02 Noleggi e spese accessorie **€ 1.989.828,00**

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.10

Canone noleggio macchine fotocopiatrici attualmente in dotazione all'Amministrazione Centrale (comprensivo di materiale di consumo)	€ 36.000,00

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Spese per veicoli: spese per auto/taxi	€ 3.900,00
Canone licenza WCM Ariadne: siti dipartimenti e altri in hosting tranne sito di Ateneo	€ 12.200,00

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Sicurezza - Programma informatizzato specifico per gestione sorveglianza sanitaria - contratto pluriennale (canone annuale)	€ 17.000,00

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB SEGRETERIA STUDENTI - Canone - CINECA	€ 197.199,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB RISORSE UMANE - Canone -CINECA	€ 90.162,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB RICERCA - Canone -CINECA	€ 50.780,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB FINANZA - Canone -CINECA	€ 230.000,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB DIDATTICA - Canone - CINECA	€ 12.317,00

Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB DEMATERIALIZZAZIONE - Canone - CINECA	€ 31.670,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA RISORSE UMANE (ORGANICO E CMI) - Canone - CINECA	€ 20.105,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA FINANZA (BUDGETING E PAGAMENTI) - Canone - CINECA	€ 25.557,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA DIDATTICA E STUDENTI - Canone - CINECA	€ 34.375,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI STUDENTI - Canone - CINECA	€ 26.934,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI PERSONALE - Canone - CINECA	€ 30.147,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI FINANZA - Canone - CINECA	€ 26.934,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA PROCUREMENT - Canone - CINECA	€ 24.283,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Conserva (canone) - CINECA	€ 8.171,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: PICA - canone - CINECA	€ 56.182,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UGOV IRIS ACTIVITIES AND PROJECT (AP) - Canone - CINECA	€ 11.946,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UGOV IRIS RESOURCES MANAGEMENT (RM) - CINECA	€ 24.989,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Pago Atenei – Portale Pagamenti - CINECA	€ 7.757,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UNIFIND - CINECA	€ 10.238,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Amministrazione trasparente - CINECA	€ 9.300,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Ecosistema Web di Ateneo - CINECA	€ 90.305,00
Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Cruscotto Punti organico - CINECA	€ 14.821,00
Licenza d'uso e assistenza e hosting: U-GOV P&C Piattaforma reporting Business intelligence - licenza + hosting - CINECA	€ 12.500,00
Licenza d'uso e assistenza e hosting: Start up e canone annuo Piattaforma Nazionale Integrazione Dati	€ 46.360,00
Passaggio da Esse3 a GDA - CINECA	€ 42.700,00
Passaggio da Titulus 4 a Titulus 5 - CINECA	€ 2.196,00

Licenza d'uso e assistenza e hosting: Piattaforma BESTR (50 badge) - CINECA - per CLA (euro 12.000 e UNIGREEN per la differenza)	€ 26.840,00
Canone di manutenzione software - Gestione Inail per Atipici nuovo software - Licenze annuali	€ 1.660,00
Canone di manutenzione software e personalizzazioni - Nettare per Tecnico - Licenze annuali	€ 10.000,00
Canone di manutenzione software - Licenze oracle CIA e applicativi locali - Licenze annuali	€ 13.000,00
Canone di manutenzione software - Licenze Microstrategy (per funzionamento Data Mart) - Licenze annuali	€ 9.000,00
Canone di manutenzione software - Licenza annuale, EasyCourse, EasyTest, EasyThesis, EasyRoom, EasyApp, EasyBadge, EasyPlanning - Licenze annuali e Servizio di Hosting	€ 37.200,00
Canone di manutenzione software - Data Express ASP Net - Licenze annuali	€ 2.000,00
Canone di manutenzione software - Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI) - Licenze annuali	€ 500,00
Canone di manutenzione software - SPSS per ricerca e didattica - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** - Licenze annuali Azione 3	€ 40.000,00
Acquisto e gestione software - STATA per ricerca e didattica - Licenze annuali	€ 19.400,00
Acquisto e gestione software - Mathematica per didattica e ricerca - Licenze annuali	€ 6.500,00
Canone di manutenzione software - Labview - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** - Licenze annuali Azione 6	€ 14.000,00
Canone di manutenzione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE - Licenze annuali	€ 200.000,00
Canone di manutenzione software - Microsoft acquisto licenze extra convenzione CRUI (microsoft, autocad…) - Licenze annuali	€ 13.000,00
Canone di manutenzione software - Adobe Educational - Licenze annuali	€ 4.000,00
Acquisto e gestione software - Licenza Amanote - Licenze annuali	€ 4.700,00
Canone di manutenzione software - Implementazione ordinaria e aggiornamenti Licenza Campus Matlab - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** - Licenze annuali Azione 6	€ 70.000,00
Canone di manutenzione software - Rinnovo licenze Nutanix allineate al 31/12/2026 - Licenze firewell non erano state indicate nel 2024 perché erano già comprese	€ 150.000,00

Servizio: Noleggio storage da Lepida (treinnale)	€ 40.000,00
Servizio: Pacchetto Premiere Microsoft per assistenza	€ 28.000,00
Servizio: Spazio Azure per Moodle + Chatbot + teams	€ 40.000,00
Servizio: sviluppo e assistenza ProgeSW su personalizzazioni piattaforma integrata Ateneo	€ 23.000,00
Servizio: Laboratori virtuali oncloud: servizio LabServices Microsoft Servizio a consumo	€ 10.000,00

Staff di direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Canone per noleggio e uso autocarri	€ 20.000,00

C.A. 4.42.03 ONERI PER CONCESSIONI IN GODIMENTO BENI DI TERZI — € 12.901,00

Questa categoria comprende i costi per oneri di concessioni in godimento di beni di terzi. Il dettaglio è di seguito riportato:

C.A. 4.42.03.01 Concessioni in godimento di beni di terzi — € 12.901,00

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.20

Concessioni - MO 50 via Ganaceto (piazza Matteotti) - Comune di Modena - concessione (30/09/2020-29/09/2026) e spese condominiali	€ 12.389,00
Concessioni - RE 03 segreterie Studenti (ex caserma Zucchi) - Comune di Reggio Emilia - (01/01/2009-31/12/2049)	€ 512,00

C.A. 4.43 COSTI PER IL PERSONALE € 137.376.096,00

Questa categoria comprende costi per la spesa annua sostenuta dall'Università per i propri dipendenti a tempo indeterminato (Personale Docente e Ricercatore, Personale Tecnico Amministrativo, Lettori), per il Personale Tecnico Amministrativo a tempo determinato e per quelle "Figure Professionali" (Prof. a Contratto, Assegnisti di Ricerca, ecc.) che, pur essendo personale esterno all'Ateneo, costituiscono una risorsa rilevante ai fini dello svolgimento delle attività istituzionali.

Il costo del Personale è così dettagliato:

* Personale docente e ricercatore	€ 87.045.776,00
* Personale tecnico-amministrativo	€ 29.532.891,00
* Altre spese obbligatorie (rimborsi inail, equo indennizzo, una-tantum in luogo di pensione)	€ 230.000,00
Totale	**€ 116.808.667,00**

Si precisa che il totale delle spese obbligatorie sotto ripartito, comprende anche l'importo finanziato da terzi per ruoli di personale docente, ricercatore e non docente.

C.A. 4.43.01 COSTI PER ASSEGNI FISSI PERSONALE DOCENTE TEMPO INDETERMINATO € 87.025.776,00

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.10

C.A. 4.43.01.01 Stipendi e altri assegni fissi al personale docente e ricercatore € 62.900.390,00

C.A. 4.43.01.02 Oneri previdenziali a carico Ente su stipendi e altri assegni fissi al personale docente e ricercatore € 18.778.853,00

C.A. 4.43.01.03 Oneri irap su stipendi e altri assegni fissi al personale docente e ricercatore € 5.346.533,00

C.A. 4.43.03 COSTI PER ASSEGNI FISSI PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO A TEMPO INDETERMINATO **€ 28.279.077,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.20

C.A. 4.43.03.01 Stipendi e altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amminstrativo	€ 20.124.310,00
C.A. 4.43.03.02 Oneri previdenziali a carico Ente su stipendi e altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amminstrativo	€ 6.423.081,00
C.A. 4.43.03.03 Oneri irap su stipendi e altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico amminstrativo	€ 1.731.686,00

C.A. 4.43.04 COSTI COLLABORATORI ED ESPERTI LINGUISTICI **€ 898.864,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.30

C.A. 4.43.04.01 Collaboratori ed esperti linguistici	€ 638.723,00
C.A. 4.43.04.02 Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici	€ 205.850,00
C.A. 4.43.04.03 Oneri irap su retribuzioni collaboratori linguistici	€ 54.291,00

C.A. 4.43.05 COSTI PER ALTRE COMPETENZE PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO **€ 335.443,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU

C.A. 4.43.05.01 Altre competenze personale tecnico amministrativo

Progetto 2025 per valorizzazione personale tecnico amministrativo ex art.1, c.297, lett.b, L.234/2001 Modificato da: Decreto-legge del 22/06/2023 n. 75 Articolo 5 comma 1 - previsione da assegnazione FFO 2024 DM 1170 del 7/8/2024 da verificare una volta ricevuta assegnazione da FFO 2025 - F.DO_RISORSE_DECENTRATE_VALORIZZAZIONE	€ 335.443,00

C.A. 4.43.08 COSTO PER PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE A TEMPO DETERMINATO **€ 4.147.655,00**

Questa categoria comprende costi per supplenze dei ricercatori Legge 240 art. 6 compensi per attività didattica prime 60 ore; comprende costi per supplenze docenti a contratto D.M. 242/98 e costi previsti per supplenze in corsi dell'Accademia Militare di cui pari importo è presente tra i proventi; costi per ricercatori a tempo determinato tutti finanziati o da enti terzi su convenzioni o su progetti di ricerca; costi per contratti a personale docente-professori straordinari a tempo determinato interamente finanziati da aziende sanitarie e presenti anche tra i proventi.

C.A. 4.43.08.01 Costo per supplenze del personale docente **€ 271.103,00**

Direzione Risorse umane

UA.A.AMM.DRU

Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 25/26 prime 60 ore	€ 271.103,00

C.A. 4.43.08.04 Costi per ricercatori a tempo determinato" **€ 2.763.487,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.10

Costi finanziati	€ 2.763.487,00

C.A. 4.43.08.06 Costi per Docenti a contratto D.M. 242/98 **€ 1.113.065,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU

Supplenze e contratti A.A. 25/26 oneri compresi e comprensivo dei Fondi di Odontoiatria, Psicologia e Digital Education	€ 748.065,00

UA.A.AMM.DRU.60.04

Supplenze e contratti A.A. 25/26 FUM - Mantova	€ 15.000,00

UA.A.AMM.DRU.60.15

Supplenze e contratti Accademia A.A. 2024/2025_E	€ 350.000,00

C.A. 4.43.09 COSTI PER DIRIGENTI E PERSONALE TECNICO-AMMINISTRATIVO A TEMPO DETERMINATO **€ 2.036.583,00**

Questa categoria comprende i costi per il personale tecnico amminstrativo a tempo determinato e per il Direttore generale. Comprende i costi per le sostituzioni in corso d'anno per esigenze derivanti da lunghe maternità, lunghe malattie, e personale improvvisamente cessato.

C.A. 4.43.09.01 Costi per amministrativi e tecnici a tempo determinato **€ 1.681.633,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU

Personale T.A tempo determinato - LIMITE - contratti a tempo det/contratti di lavoro interinale: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	€ 275.385,00
Personale T.A tempo determinato: contratti a tempo determinato - NO LIMITE	€ 944.248,00
Personale T.A tempo determinato: contratti di lavoro interinale - NO LIMITE	€ 462.000,00

C.A. 4.43.09.02 Costi direttore generale e dirigenti a tempo determinato **€ 354.950,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.20

C.A. 4.43.14 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE DOCENTE E RICERCATORE **€ 20.000,00**

Questa categoria comprende i costi per il rischio generico e i raggi X per il personale docente ricercatore.

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.10

C.A. 4.43.14.01 Rischio generico e RX personale docente e ricercatore **€ 15.072,00**

C.A. 4.43.14.02 Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale docente e ricercatore **€ 3.647,00**

C.A. 4.43.14.03 Oneri irap su competenze accessorie al personale docente e ricercatore **€ 1.281,00**

C.A. 4.43.15 TRATTAMENTO ACCESSORIO PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO **€ 3.010.005,00**

Questa categoria comprende i costi per buoni pasto, per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo, l'indennità di posizione dei dirigenti e per l'importo rimanente oneri previdenziali e irap su trattamento accessorio. Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 4.43.15.02 Servizio buoni pasto **€ 570.000,00**

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.10

Servizio Mensa € 570.000,00

La spesa prevista si riferisce ai buoni pasto da erogare nell'anno dell'importo di euro 7,00 cadauno, così ridotto dal 1 ottobre 2012 in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 5, comma 7 del D.L. 95/2012.

C.A. 4.43.15.03 Trattamento accessorio P.T.A **€ 1.385.000,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Trattamento accessorio € 1.385.000,00

C.A. 4.43.15.05 Trattamento accessorio Dirigenti e DG **€ 435.113,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Trattamento accessorio € 435.113,00

C.A. 4.43.15.06 Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie **€ 465.182,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Oneri previdenziali P.T.A. € 335.170,00

Oneri previdenziali Dirigenti e DG € 130.012,00

C.A. 4.43.15.07 Oneri IRAP su competenze accessorie **€ 154.710,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Oneri IRAP P.T.A.	€ 117.725,00
Oneri IRAP Dirigenti e DG	€ 36.985,00

C.A. 4.43.18 ALTRI COSTI PER IL PERSONALE **€ 1.122.693,00**

Questa categoria comprende i costi per le commissioni di concorso per concorsi, per le commissioni di concorso per esami di stato, fondo comune, oneri per rimborsi premi inail, sussidi al personale e rimborsi diversi al personale. Di seguito si riporta il dettaglio.

Direzione Risorse umane

C.A. 4.43.18.04 Aggiornamento professionale **€ 3.000,00**

Progetto Procedamus "LineaPA"	€ 3.000,00

C.A. 4.43.18.05 Concorsi ed esami di stato **€ 386.259,00**

Direzione Risorse umane

UA.A.AMM.DRU

Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni	€ 151.000,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST

Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso ESAMI DI STATO	€ 235.259,00

C.A. 4.43.18.07 Quote collaboratori c/terzi **€ 448.434,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Fondo comune (comprensivo degli oneri a carico del Datore di lavoro)	€ 448.434,00

C.A. 4.43.18.08 Oneri per rimborsi inail e premi inail **€ 230.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.50

Oneri per rimborsi inail e premi inail	€ 230.000,00

C.A. 4.43.18.09 Sussidi al personale **€ 40.000,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Sussidi al personale - asili nido e scuole d'infanzia	€ 20.000,00
Sussidi al personale - trasporto pubblico	€ 20.000,00

C.A. 4.43.18.11 Rimborsi diversi al personale (Telelavoro, ecc) **€ 15.000,00**

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU.70

Sussidi al personale - telelavoro	€ 15.000,00

C.A. 4.43.19 COSTI PERSONALE COMANDATO **€ 0,00**

C.A. 4.43.19.01 Rimborsi personale comandato **€ 0,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.20.20

Rimborso personale comandato	€ 0,00
Oneri Irap Rimborso personale comandato	€ 0,00

C.A. 4.43.20 COSTI COMPENSI ATTIVITA' ASSISTENZIALE PERSONALE MEDICO E PARAMEDICO	**€ 10.500.000,00**

Questa categoria comprende i costi per:

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.10

C.A. 4.43.20.01 Compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	**€ 7.000.000,00**
C.A. 4.43.20.02 Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	**€ 2.012.843,00**
C.A. 4.43.20.03 Oneri irap su compensi attivita' assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato	**€ 595.000,00**

Totale € 9.607.843,00

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.30.10

C.A. 4.43.20.04 Compensi attivita' assistenziale personale tecnico amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	**€ 650.000,00**
C.A. 4.43.20.05 Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attivita' assistenziale personale tecnico amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	**€ 186.907,00**
C.A. 4.43.20.06 Oneri irap su compensi attivita' assistenziale personale tecnico amministrativo paramedico, anche a tempo determinato	**€ 55.250,00**

Totale € 892.157,00

C.A. 4.44 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI € 9.950.017,00

Questa categoria comprende i costi relativi gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali. Di seguito si riporta il dettaglio ed inoltre in allegato sono riportati i criteri contabili con i quali sono stati valutati gli ammortamenti.

C.A. 4.44.02 AMMORTAMENTO DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DI INGEGNO € 226.722,00

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.02.01 Ammortamento software di proprietà o in licenza a tempo indeterminato	**€ 189.962,00**
C.A. 4.44.02.02 Ammortamento diritti di brevetto industriale	**€ 27.320,00**
C.A. 4.44.02.03 Ammortamento diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	**€ 9.440,00**

C.A. 4.44.03 AMMORTAMENTO CONCESSIONI LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI € 125.698,00

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.03.01 Ammortamento concessioni, licenze e marchi	**€ 262,00**
C.A. 4.44.03.02 Ammortamento canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali	**€ 125.436,00**

C.A. 4.44.04 AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI € 484.377,00

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.04.01 Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	**€ 484.377,00**

C.A. 4.44.05 AMMORTAMENTO MIGLIORIE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI DI TERZI	**€ 982.741,00**

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.05.01 Ammortamento migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi	**€ 982.741,00**

C.A. 4.44.06 AMMORTAMENTO FABBRICATI	**€ 1.526.455,00**

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.06.01 Ammortamento fabbricati	**€ 1.526.455,00**

C.A. 4.44.07 AMMORTAMENTO ATTREZZATURE E IMPIANTI	**€ 6.231.988,00**

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.07.01 Ammortamento impianti specifici su immobili propri e di terzi	**€ 687.967,00**
C.A. 4.44.07.02 Ammortamento impianti telefonici e trasmissioni dati su immobili propri e di terzi	**€ 1.428,00**
C.A. 4.44.07.03 Ammortamento attrezzature informatiche e di rete	**€ 2.103.967,00**
C.A. 4.44.07.04 Ammortamento attrezzature didattiche	**€ 325.885,00**
C.A. 4.44.07.05 Ammortamento attrezzature tecniche-scientifiche	**€ 2.731.491,00**
C.A. 4.44.07.06 Ammortamento apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca	**€ 122.132,00**
C.A. 4.44.07.07 Ammortamento altre attrezzature varie	**€ 243.074,00**
C.A. 4.44.07.08 Ammortamento impianti e attrezzature: impianti tecnologici	**€ 16.044,00**

C.A. 4.44.08 AMMORTAMENTO MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO **€ 349.738,00**

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.08.01 Ammortamento mobili e arredi **€ 340.456,00**

C.A. 4.44.08.02 Ammortamento macchine d'ufficio **€ 9.282,00**

C.A. 4.44.09 AMMORTAMENTO AUTOMEZZI ED ALTRI MEZZI DI TRASPORTO **€ 5.275,00**

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.09.01 Ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto **€ 5.275,00**

C.A. 4.44.10 AMMORTAMENTO ALTRI BENI MOBILI **€ 17.023,00**

Amministrazione

UA.A

C.A. 4.44.10.01 Ammortamento altri beni mobili **€ 17.023,00**

C.A. 4.46 COSTI E ACCANTONAMENTI DIVERSI € 30.362.107,00

C.A. 4.46.01 ACCANTONAMENTO PER RISCHI E ONERI **€ 1.829.681,00**

Questa categoria comprende gli accantonamenti per altri rischi ed oneri. Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 4.46.01.02 Accantonamento per altri Rischi e Oneri **€ 1.829.681,00**

Amministrazione

UA.A.AMM

Fondo svalutazione crediti (2.20.02.04_4.46.01.02.04)	€ 1.751.295,00
Fondo rischi per oneri da contenzioso (2.20.02.06_4.46.01.02.06) calcolata la media dell'accantonamento effettuato negli ultimi 3 anni da consuntivo (2023-2022-2021) e verificato importo da inserire nella previsione	€ 78.386,00

C.A. 4.46.03 ACCANTONAMENTO A FONDI VINCOLATI PER DECISIONE DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI **€ 3.408.508,00**

Questa categoria comprende gli accantonamenti a fondi di riserva. Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 4.46.03.01 Accantonamento al Fondo di Riserva **€ 1.209.581,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.80

Fondo di Riserva: Fondo di riserva non vincolato	€ 500.000,00
Fondo di Riserva: Fondo per trasferte e missioni presso altre sedi e sedi di corsi intrateneo per docenti e ricercatori	€ 20.000,00
Fondo di Riserva: Costi per servizio spazi per lezioni (stima effettuata sui trasferimenti dell'anno precedente e richieste) per 2 semestre 24/25 e 1 semestre 25/26	€ 300.000,00
Fondo di Riserva: Contributi Scuole di Specializzazione Medicina (fondo di riserva)	€ 50.000,00
Fondo di Riserva: Fondi per didattica anche a distanza per CdL Psicologia PARMA a.a. 25/26 (quota utile e quota cfu)	€ 189.581,00
Fondo di Riserva: Centro di calcolo	€ 150.000,00

C.A. 4.46.03.02 Accantonamento al Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale **€ 2.198.927,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.80

Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_utilizzo residui fino al 2022 **(P.O 7,98) A 4/12**	€ 304.038,00
Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	€ 1.757.182,00
Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale ricercatore a tempo determinato	€ 137.707,00

C.A. 4.46.04 ONERI DIVERSI DI GESTIONE **€ 1.030.543,00**

Questa categoria comprende i costi per quote associative annuali e contributi ad associazioni comitati ed altri enti, ed i rimborsi per l'iscrizione agli albi dei professionisti di avvocati. Comprende altresì i costi per i tasferimenti al Bilancio dello Stato di cui si allega la tabella di cui agli adempimenti del decreto legge n. 112/08 (conv. L. n. 133/2008) e agli adempimenti del decreto legge n. 78/2010 (conv. L. n. 30/07/2010 - n. 122).

C.A. 4.46.04.01 Quote associative annuali **€ 172.871,00**

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Quota associativa - CRUI - partecipazione alle Assemblee CRUI	€ 25.000,00
Quota associativa - CODAU - partecipazione alle assemblee Codau	€ 2.500,00
Quota associativa - Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane	€ 300,00
Quota associativa - Iscrizione annuale AICUN	€ 300,00

Ufficio Relazioni Internazionali

UA.A.AMM.DAG.55

Quota associativa UNIMED	€ 3.000,00
Quota associativa Progetto Uni-Italia	€ 1.802,00
Quote associative: Progetto Italia-Cina adesione associazione progetto Cina	€ 10.000,00
Quote associative: ASEA-UNINET	€ 1.100,00
Quote associative: EUA (FEE individuale e EUA CDE)	€ 6.000,00
Convenzione Quadro Fondazione CRUI per programmi di Tirocino: versamento di quota annuale di adesione	€ 6.000,00

Direzione affari istituzionali contratti e gare e rapporti con il SSN

UA.A.AMM.DLG

Quote associative: Cib - Consorzio Interuniversitario Biotecnologie-CdA 15/12/2004 - ridotta l'entità della quota dal CIB stesso	€ 1.500,00
Quote associative: Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile - CdA 28/02/2007	€ 520,00
Quote associative: RUIAP Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente - CdA ottobre 2011	€ 500,00
Quote associative: CISUI Centro Interuniversitario per la Storia delle Università Italiane - Quota annuale di adesione	€ 3.099,00
Quote associative: Associazione MUNER - Quota annuale di adesione	€ 5.000,00
Quote associative: Associazione A-IATRIS - Quota annuale di funzionamento	€ 1.250,00
Quote associative: Fondazione TICHE - Contributo associativo	€ 1.500,00

Direzione Ricerca e trasferimento tecnologico e terza Missione

UA.A.AMM.DRC

Programma quadro UE per la ricerca: Partenariato pubb priv europeo - Iscrizione funzionamento (AZIONE RICERCA 1 non presenti nel Piano triennale 2023 -2025 ma servono per sost le azioni indicate come nel 2024) (tavoli di lavoro reg, Cluster, PPI, JTI).	€ 75.000,00
Attività di public engagemnet : Iscrizione Apenet	€ 2.500,00
Iscrizione a cluster nazionali e funzionamento (AZIONE RICERCA 1 non presenti nel Piano triennale 2023 -2025 ma servono per sostenere le azioni indicate come nel 2024)	€ 10.000,00
Quote associative - APRE	€ 8.000,00
Quote associative - NETVAL	€ 3.000,00

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU

Quota annuale relativa all'adesione a COPRESC Coordinamento Provinciale Enti Servizio Civile - Delibera rep.n. 467/2022 prot.n. 305875/2022	€ 5.000,00

C.A. 4.46.04.02 Contributi ad associazioni comitati ed altri enti **€ 400.165,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.80

Attività Sportiva - Quota per il sostegno e lo sviluppo delle attività sportive sede di MO - Convenzione CUS prot. 36802 del 5/2/21 - Durata 10 anni +1+1 (dal 1/03/19 al 28/02/28 +1 +1) - quota anno 2025 - 7°anno	€ 120.000,00
Attività Sportiva - Quota per il sostegno e lo sviluppo delle attività sportive sede di RE - Convenzione CUS prot. 36802 del 5/2/21 - Durata 10 anni +1+1 (dal 1/03/19 al 28/02/28 +1 +1) - quota anno 2025 - 7°anno	€ 30.000,00
Attività Sportiva: Comitato per lo sport (progetto sport excellent e organizzazione eventi)	€ 60.000,00
Convenzione Univ_Fondazione Marco Biagi (prot. 37963 del 6/2/2024 periodo 01/01/2024-31/12/2026) quota anno 2025 - 2°anno	€ 120.000,00
Contributo Coro Universitario - CdA 9/05/2007 - rinnovo ogni anno accademico (competenza 1/11/25-31/10/26 A.A. 25/26) Si riferisce sempre alla convenzione C85409 che ogni anno viene rinnovata	€ 8.000,00

Servizio Prevenzione e Protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Rifiuti speciali - Rentri - nuovo registro elettroncio Nazionale per la tracciabilità dei rifiuti - iscrizione al Ministero dell'Ambiente	€ 7.000,00

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Quota contributo - CIRS	€ 5.165,00

Direzione affari istituzionali contratti e gare e rapporti con il SSN

UA.A.AMM.DLG

Quota contributo: Accademia Nazionale Scienze -Prot n. 64202/2024 euro 15.000 (conv dal 1/11/2023 di 5 anni sino al 31/10/2028 e potrà essere rinnovata per ult 5 anni con dich espressa delle parti) BP 2025 1/11/2024 - 31/10/2025 2° anno	€ 15.000,00
Quota contributo: Società Naturalistici e Matematici prot. 29507/18 (durata 5 anni: dal 30/11/2015 al 29/11/20 (5° ed ultimo anno 30/11/19-29/11/2020 - BP2020) + 5 con dichiarazione espressa delle parti) - BP 2025 30/11/2024-29/11/2025 (scad conv 2025)	€ 20.000,00

Direzione Risorse Umane

UA.A.AMM.DRU

Quota associativa Amula	€ 15.000,00

C.A. 4.46.04.09 Trasferimenti al Bilancio dello Stato **€ 373.707,00**

E' stato istituito questo conto per dare specifica evidenza dei versamenti da effettuare al Bilancio dello Stato, come previsto dalla vigente normativa di contenimento della spesa pubblica.

Lo stanziamento si riferisce alle seguenti tipologie di accantonamento:

Spese per organi collegiali e altri organismi, anche monocratici;

Spese per relazioni pubbliche, pubblicità e di rappresentanza

Spese per esercizio, manutenzione e noleggio di auto

Fondo trattamento accessorio Dirigenti

Fondo trattamento accessorio Personale T. Amm.vo

Tutte le riduzioni di spesa evidenziate non si concretizzeranno in un'effettiva economia per il bilancio per l'Ateneo e quindi non determineranno un miglioramento dei saldi in quanto come disposto dall'art. 6 c. 21 del D.L. 78/2010 e dal c. 623 del citato articolo 2 della Legge n. 244/2007, la nostra Amministrazione è obbligata a trasferire annualmente allo Stato le somme provenienti da tali riduzioni di spesa.

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.60

Trasf al Bilancio dello Stato - D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 - Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi) Versamento al capitolo 3422- capo X- entro il 30 giugno	€ 75.612,00
Trasf al Bilancio dello Stato - D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni...) Versamento al capitolo 3422- capo X- entro il 30 giugno	€ 24.843,00
Trasf al Bilancio dello Stato - D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza) Versamento al capitolo 3422- capo X- entro il 30 giugno	€ 44.378,00
Trasf al Bilancio dello Stato - D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) Versamento al capitolo 3422- capo X- entro il 30 giugno	€ 8.801,00
Trasf al Bilancio dello Stato - D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 - Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduz spesa contratt...) Versamento al capitolo 3348- capo X- entro il 31 ottobre (euro 192.246 PTA e euro 27.827 Dirigenti)	€ 220.073,00

C.A. 4.46.04.10 Rimborsi iscrizioni albi professionali **€ 800,00**

Ufficio Legale

UA.A.AMM.DAG.15

Rimborso iscrizioni albo avvocati per il Dirigente ed EP	€ 800,00

C.A. 4.46.04.12 Trasferimenti correnti ad altri enti pubblici e privati **€ 83.000,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Contributo Spese per gestione Rete Dati all'interno del Santa Maria Nuova (CDA del 27/01/2023)	€ 28.000,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.30

Convenzione Er.Go: Convenzione per l'utilizzo spazi San Filippo Neri ad uso aule studio	€ 20.000,00
Convenzione Er.Go: Convenzione trien per l'uso delle aule studio prot. 216958/2023 (1 anno 2023) quota 2 anno 11/9/24-10/9/25 nel 2024, quota 3 anno 11/9/2025 - 10/09/2026 - spazi Residenza ex mensa Allegretti	€ 35.000,00

C.A. 4.46.05 COSTI PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI — € 707.477,00

Questa categoria comprende i costi per i gettoni di presenza degli organi, indennità dei componenti del collegio dei revisorio e del nucleo tecnico di valutazione, indennità di carica degli organi accademici, Rettore, Pro-Rettore, Direttori di Dipartimento e spese di funzionamento delle commissioni consultive. Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 4.46.05.01 Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione — € 230.633,00

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.90

Spese di funzionamento organi: Gettoni Cda	€ 48.170,00
Spese di funzionamento organi: Compensi Cda	€ 182.463,00

C.A. 4.46.05.02 Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti — € 58.387,00

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.90

Compensi al Collegio dei Revisori	€ 58.387,00

C.A. 4.46.05.03 Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti — € 6.000,00

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.90

Rimborsi spesa di trasferta per missioni al Collegio dei Revisori	€ 6.000,00

C.A. 4.46.05.04 Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo — € 30.100,00

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT.60

Compensi al nucleo tecnico di valutazione	€ 30.100,00

C.A. 4.46.05.05 Rimborsi spesa di trasferta ai componenti N.V.A. e Q **€ 1.800,00**

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT.50

Rimborsi spese missioni presidio di qualità - PQA	€ 800,00

UA.A.AMM.DIT.60

Rimborsi spese nucleo tecnico di valutazione	€ 1.000,00

C.A. 4.46.05.06 Indennità di carica organi accademici **€ 343.993,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.90

Indennità Rettore	€ 182.463,00
Indennità Pro-Rettore vicario	€ 45.616,00
Indennità Pro-Rettore RE	€ 27.370,00
Indennità Direttori	€ 88.544,00

C.A. 4.46.05.08 Gettoni di presenza al Senato Accademico **€ 35.015,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.90

Gettoni Senato	€ 35.015,00

C.A. 4.46.05.09 Spese di funzionamento commissioni consultive **€ 1.549,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.90

Consiglio Studenti	€ 300,00
Consulta P.T.A.	€ 713,00
Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	€ 536,00

C.A. 4.46.06 COSTI PER INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI **€ 22.795.563,00**

Questa categoria comprende in particolare i costi per le borse relative alle scuole di specializzazione totalmente finanziate dal Ministero del Tesoro, tale importo compare anche tra i proventi, i costi per borse di studio per dottorato di ricerca, rimborsi tasse, collaborazioni studenti part-time, attività culturali gestite da studenti. Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 4.46.06.01 Costi per borse di studio post laurea **€ 19.103.613,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.50

Borse di studio specializzazione Medica TOTALE	*€ 14.943.325,00*
Borse di studio specializzazione Medica	€ 13.185.990,00
Oneri Borse di studio specializzazione Medica	€ 1.757.335,00

UA.A.AMM.AC.40

Borse di studio Dottorato di Ricerca TOTALE	*€ 4.160.288,00*
Borse di studio Dottorato di Ricerca: BORSE DI ATENEO 38°+39°+40° ciclo BORSE CON ESTERO + DA TRASF PER CONV PARMA/FERRARA (Matematica), PARMA (Sc.Giuridiche), BOLOGNA (Automotive) e EDUCAZIONE LETTURA (Perugia)	€ 4.160.288,00

C.A. 4.46.06.02 Costi per altre borse di studio **€ 2.160.000,00**

Ufficio Relazioni Internazionali

UA.A.AMM.DAG.55

Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP: Anticip Fdi UE richiesta complessiva sull'azione KA131_E_ call 2025 - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	€ 1.200.000,00
Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP: Cofinanz Ateneo per mobilità Erasmus UE E EXTRA UE (per mobilità UE, per mobilità EXTRA UE e per traineeship extra UE) - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	€ 960.000,00

C.A. 4.46.06.03 COSTI PER TUTORATO **€ 80.000,00**

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.30

Progetto Tutor e Welcome e Tutorial Desk rivolti a studenti universitari o a studente che intendono iscriversi a corsi dell'Ateneo 2025/2026). Tutor d'Aula 73.000 - Welcome e Tutorial Desk 7.000	€ 80.000,00

C.A. 4.46.06.05 Costi per altri interventi a favore degli studenti **€ 1.389.950,00**

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.30

Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici	€ 80.000,00
Premi di studio a.a. 24/25 (nuovo sistema premiale disponibilità 200.000)	€ 200.000,00

Premi di laurea a.a. 23/24 (n. 70 premi di laurea da 700,00 euro)	€ 49.000,00
Collaborazioni con studenti (300 ore in bando 25/26 per bando MUNER + 200 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli studenti)	€ 3.950,00
Collaborazioni con studenti (26.000 ore in bando 25/26 per 8,50 euro orarie + 1.000 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli sudenti)	€ 222.000,00

Ufficio Relazioni Internazionali

UA.A.AMM.DAG.55

Gara appalto per servizio di "international welcome desk". (Durata 2 anni settembre 2025- settembre 2027) quota prima annualità	€ 120.000,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.10

Concorso annuale scuole area medica : Predisposizione in collab con l'Ente fieristico assegnatario del contratto di servizio del progetto di allestimento per lo svolg del test di amm alle scuole di spec dell'area medica disciplinato con dm	€ 180.000,00
Test accesso al CdiL in medicina (2 prove): Predisposizione in collab con l'Ente fieristico assegnatario del contratto di servizio del progetto di allestimento per lo svolg del test di ammissione disciplinato con dm	€ 250.000,00

UA.A.AMM.DST.30

Convenzioni per la fruizione di eventi culturali presso i Teatri attualmente in corso di validità per un importo annuale sempre approvato. Nella previsione di spesa sono contemplate le risorse per edizione 25/26 dei corsi di Teatro	€ 35.000,00
Progetto mobilità trasporti: Convenzione con le aziende di trasporto locale per il trasporto agevolato in favore degli studenti universitari. Periodo 01/08/2025 - 31/07/2026 (240.000). Inserita anche l'estensione a Mantova (10.000)	€ 250.000,00

C.A. 4.46.06.06 Costi per attività culturali gestite da studenti **€ 62.000,00**

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.10

Bando "Mille Lire" Finanziamento Associazioni Studentesche e spese gestione Albo Associazioni _ Bando Associazioni 50.000,00 euro - Bando Attività culturali/sociali 12.000,00 euro.	€ 62.000,00

C.A. 4.46.07 IMPOSTE E TASSE (NON SUL REDDITO) **€ 590.335,00**

Questa categoria comprende i costi per imposte di bollo, imposta di registro, tassa sui rifiuti e altre imposte e tasse (non sul reddito). Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 4.46.07.01 Imposta di bollo **€ 112.835,00**

Amminstrazione

UA.A.AMM

Bollo Virtuale	€ 110.385,00

Ufficio Relazioni Internazionali

UA.A.AMM.DAG.55

Marche da bollo	€ 900,00

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.20

Spese per visure	€ 300,00

UA.A.AMM.DEF.30

Marche da bollo	€ 1.000,00

Direzione Ricerca e trasferimento tecnologico e terza Missione

UA.A.AMM.DRC

Marche da bollo per convenzioni ricerca	€ 250,00

C.A. 4.46.07.03 Tassa rifiuti **€ 365.000,00**

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.30

TARI TCP (tutti edifici comprensivi anche Medi RIGE)	€ 365.000,00

C.A. 4.46.07.04 Altre imposte e tasse (non sul reddito) **€ 112.500,00**

Amministrazione

UA.A.AMM

IMU comprende la TASI	€ 110.000,00
Contributo di bonifica e Contributo obbligatorio Difesa Fitosanitaria	€ 2.500,00

C.A. 4.47 ONERI FINANZIARI SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE € 715.741,00

C.A. 4.47.01 INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI **€ 715.741,00**

Questa categoria comprende i costi per Interessi passivi e oneri finanziari sul mutuo BEI e le spese e commissioni bancarie per servizi bancari

C.A. 4.47.01.02 Interessi passivi e oneri finanziari su mutui **€ 505.741,00**

Amministrazione
UA.A.AMM

Interessi passivi e oneri finanziari su mutui	€ 505.741,00

C.A. 4.47.01.04 Spese e commissioni bancarie e postali **€ 210.000,00**

Direzione Economico Finanziaria
UA.A.AMM.DEF

Spese commissioni bancarie	€ 210.000,00

C.A. 4.48 ONERI STRAORDINARI € 1.500.000,00

C.A. 4.48.07 RIMBORSO ANTICIPAZIONE FINANZIARIA **€ 1.500.000,00**

C.A. 4.48.07.01 Rimborso anticipazione finanziaria **€ 1.500.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM

Anticipazione Finanziaria	€ 1.500.000,00

Questa categoria comprende l'anticipazione finanziaria attivata ai sensi dell'articolo 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità.

Infatti, il ricorso all'apertura di credito, previsti negli scorsi esercizi finanziari (anni 2001-2005), ha generato la necessità non più procrastinabile di stipulare un contratto di mutuo (approvato dal Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 19 Ottobre 2005).

Il suddetto contratto non è stato stipulato in quanto il Collegio dei Revisori dei Conti, nella relazione al Conto Consuntivo 2005, ha rilevato che il ricorso all'apertura di credito aveva raggiunto un livello tale che, qualora si fosse stipulato un mutuo, l'onere a carico del bilancio sarebbe troppo pesante da sostenere, considerando anche il tendenziale aumento dei tassi di interesse.

Il Consiglio di Amministrazione, esaminate le possibili modalità di recupero delle somme investite, nella seduta del 25/10/2006 ha pertanto deliberato l'adozione dell'anticipazione finanziaria ex art. 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, con recupero in 27 anni della somma precedentemente configurata come apertura di credito.

C.A. 4.49 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO € 270.000,00

C.A. 4.49.01 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO € 270.000,00

Questa categoria comprende il costo per il versamento dell'ires calcolato sulla quota dell'attività commerciale dell'Ateneo.

C.A. 4.49.09.01 Ires dell'esercizio **€ 270.000,00**

Amministrazione

UA.A.AMM

IRES d'esercizio	€ 270.000,00

BUDGET DEI PROGETTI

C.A. 8.10 BUDGET PROGETTI

Dipartimenti/Centri

Il budget dei progetti ricomprende tutti i progetti di ricerca dipartimentale che, per motivi di semplificazione, vengono imputati per un valore di proventi e costi previsti corrispondente al totale dei fondi che si prevedono disponibili al 31.12.2024, al netto dei recuperi per spese sostenute centralmente.

Il totale dei proventi per progetti dipartimentali, per disponibilità da esercizi precedenti, finalizzati alla ricerca scientifica, è pari a euro 55.912.922,00 e per centri PNRR è pari a euro 59.316.877,00. L'importo complessivo ammonta ad euro 115.229.869,00.

Il totale dei proventi per progetti dipartimentali, per disponibilità da esercizi precedenti, finalizzati al conto terzi, è previsto in euro 14.857.527,00.

Il totale dei proventi per progetti dipartimentali, per disponibilità da esercizi precedenti, finalizzati all'attività funzionale di didattica e funzionamento, è stato quantificato in euro 8.483.195,00.

Per queste poste di proventi e costi, è stato ipotizzato che tutte le disponibilità, previste dai dipartimenti al 31/12/2024, vadano a costituire un costo di progetto per l'anno 2025 e di conseguenza ne determinano anche l'imputazione del ricavo per pari importo allo stesso esercizio.

Tale semplificazione è fatta per riportare nel nuovo sistema contabile gli interi importi finalizzati per progetti gestiti dai dipartimenti. Nei fatti la contabilità economico patrimoniale registrerà in contabilità generale gli effettivi costi e ricavi che si verificheranno in corso d'anno.

Gli stessi progetti sempre in fase di registrazione contabile a bilancio 2025 verranno classificati per natura e andranno a confluire insieme alle altre voci di proventi e costi dell'Ateneo nei conti della contabilità generale sia di conto economico sia di stato patrimoniale.

Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 8.10.01 BUDGET PROGETTI DI RICERCA ISTITUZIONALI

C.A. 8.10.01.01 Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali	**€ 115.229.869,00**
C.A. 8.10.01.02 Budget costi progetti di ricerca istituzionali	**€ 115.229.869,00**

C.A. 8.10.02 BUDGET PROGETTI COMMERCIALI

C.A. 8.10.02.01 Budget ricavi progetti commerciali	**€ 14.857.527,00**
C.A. 8.10.02.02 Budget costi progetti commerciali	**€ 14.857.527,00**

C.A. 8.10.03 BUDGET PROGETTI DIDATTICA E FUNZIONAMENTO

C.A. 8.10.03.01 Budget ricavi progetti didattica e funzionamento	**€ 8.483.195,00**
C.A. 8.10.03.02 Budget costi progetti didattica e funzionamento	**€ 8.483.195,00**

C.A. 8.10.09 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SISTEMA BIBLIOTECARIO

C.A. 8.10.09.01 Budget ricavi progetti di Ateneo per Sistema Bibliotecario	**€ 0,00**
C.A. 8.10.09.02 Budget costi progetti di Ateneo per Sistema Bibliotecario	**€ 0,00**

Amministrazione

Il budget dei progetti prevede voci di progetto relative a servizi agli studenti, sevizi generali, internalizzazione, ricerca scientifica, progetti per sistema bibliotecario, progetti di funzionamento per dipartimenti e centri, progetti di funzionamento per centri di servizi, progetti per attività conto terzi.

Questi progetti sono dettagliati nell'allegato relativo al dettaglio dell'unità organizzativa all'interno delle spese non obbligatorie.

Di seguito si riporta il dettaglio.

C.A. 8.10.04 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SERVIZI AGLI STUDENTI

C.A. 8.10.04.02 Budget costi progetti di ateneo per servizi agli studenti **€ 325.000,00**

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST.30

Progetto Orientamento

Progetto Orientamento 2025: Unimore Orienta (30.000); partecipazione saloni orientamento (10.000); Tirocini formativi di orie e sostegno alle strutture che ospitano tirocinanti (40.000); (ORIE_PLACE)	€ 80.000,00

Progetto Placement

Progetto Placement 2025: Organizzazione delle iniziative di placement: MoreJobs Career Day 2025 (120.000); Incontri con le imprese (5.000) (ORIE-PLACE) Inserito ricavo di euro 125.000_E_	€ 125.000,00

Progetto Disabilità: Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA

Progetto Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA inserito ricavo di euro 120.000 dal Miur _E_	€ 120.000,00

C.A. 8.10.05 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER MIGLIORAMENTO SERVIZI GENERALI

C.A. 8.10.05.02 Budget costi progetti di ateneo per miglioramento servizi generali € 4.243.688,00

Amministrazione

UA.A.AMM

Capitale Mutuo BEI	€ 568.000,00
Fondo per spese di funzionamento Comitato Unico di Garanzia CUG	€ 5.000,00
Fondo incentivo legato Carica Accademiche (Delibera Cda p.19 del 22/12/2016 e Delibera CdA n. 266 del 21/06/2024) compentenza a.a. 2024/25 - da assegnare ai direttori di dip.to e preside Facoltà di Medicina e Ingegneria Modena - fondi di ricerca	€ 37.309,00
2025 Dipartimenti di eccellenza - Dipartimento di Educazione e scienze umane _3 annualita_E_	€ 1.050.614,00
2025 Dipartimenti di eccellenza - Dipartimento di Scienze Mediche e Chirurgiche Materno-Infantili e dell'Adulto_3 annualita__E_	€ 1.556.465,00
Progetto Marco Polo 2025/2026_E	€ 100.000,00

UA.A.AMM.AC.20.50

Missioni relative all'amministrazione centrale escluso centri di servizi, escluso Rettore in quanto progetto specifico	€ 24.300,00
Missioni Rettore	€ 5.700,00

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.20

Organizzazione eventi di Ateneo - inauguraz. a.a. e lauree ad honorem e cerimonie: realizzazione pergamene, tocchi, hostess, medaglie	€ 7.000,00
Realizzazione manifestazione: Notte dei Ricercatori e conferimento titolo di Dottori di Ricerca	€ 40.000,00
Progetto “Open G-Unimore” che consiste nell’attivazione di uno sportello psicologico di ascolto e consulenza, specificamente rivolto agli studenti dell’ateneo (aumento deliberato nel Cda 27/01/2023)	€ 67.500,00
Progetto Comunicazione: iniziative di comunicazione ed informazione di Ateneo - comprendono iniziative di informazione sull'offerta formativa, sulle attività istituzionali 5x1000, attività di promozione	€ 140.000,00
Terza Missione: attività coreutica: Progetto di supporto in ambito musicale - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (Azione terza missione 2 -TM.2)	€ 15.000,00
Terza Missione e comunicazione: Evento PLAY	€ 20.000,00

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Piano di sviluppo Informatica e sistemi - Sviluppo e svecchiamento della rete di ateneo	€ 50.000,00
Progetto Sicurezza: Disaster Recovery e backup airgapped	€ 80.000,00
Progetto Sicurezza: Attivazione piano di sicurezza e assesment rete	€ 40.000,00
Progetto Sicurezza: Monitoraggio rete di Ateneo (SOC)	€ 135.000,00
Potenziamento fibre ottiche del Campus di Via Campi	€ 50.000,00

UA.A.AMM.DIT.50

Progetto Good Practice	€ 9.800,00
Progetto Empowerment studentesco: Cicli di seminari per i rappresentanti degli studenti negli OOAA	€ 4.000,00

Direzione affari istituzionali, contratti e gare

UA.A.AMM.DLG

Progetto Incentivi tecnici: Incentivi tecnici ai sensi dell'art. 45 del nuovo Codice degli Appalti (D.Lgs. N. 36/2023)	€ 30.000,00
Gestione partecipazioni: Spin off, Associazioni, Fondazioni. Quote di partecipazioni per nuova costituzione / aumento quote di partecipazione. Spese notarili per atti relativi a RTI	€ 20.000,00

Direzione Risorse umane

UA.A.AMM.DRU

Missioni relative ai commissari di concorso, selezioni	€ 9.000,00

UA.A.AMM.DRU.40

Formazione: corsi di formazione per PTA organizzati da UniMORE e finanziamento partecipazione a giornate di formazione esterna per PTA autorizzate dalla dirigenza - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** comprensivo dell'importo di euro 50.000 con FMB, comprensivo anche di missioni all'estero per euro 20.000	€ 170.000,00

Direzione Servizi agli Studenti

UA.A.AMM.DST

Missioni relative ai commissari esami di stato	€ 9.000,00

C.A. 8.10.06 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER INTERNALIZZAZIONE

C.A. 8.10.06.02 Budget costi progetti di ateneo per internalizzazione — € 393.000,00

Ufficio Relazioni Internazionali

UA.A.AMM.DAG.55

Azioni di Internazionalizzazione di Ateneo - Promozione, recruting, mobilità: Costi fiere, produzione materiale informativo per internaz; missioni; reclutamento studenti stranieri tramite agenzie specializzate	€ 80.000,00
Visiting Professor 2025/2026: Short-Tem con durata di 30 giorni (1 mese); Long-Tem con durata 60 giorni o 90 giorni (2 o 3 mesi); Full-Tem con titolarità di insegnamento	€ 310.000,00
Progetto Unicore 5.0: Costo alloggio per studente rifugiato (A.A. 2023/2024) terza annualità	€ 3.000,00

C.A. 8.10.07 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER RICERCA SCIENTIFICA

C.A. 8.10.07.02 Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica — € 3.205.000,00

Direzione ricerca e trasferimento tecnologico e terza missione

UA.A.AMM.DRC

Spese per Missioni_Partecipazione di UNIMORE in ambito nazionale e comunitario per la rappresentanza di Ateneo in tavoli di lavoro nazionali e comunitari e per il Rafforzamento dei rapporti tra Ateneo e Enti regionali e nazionali	€ 5.000,00
Terza missione: Potenziare e valorizzare il trasferimento tecnologico e i risultati della ricerca: Org di attività per facilitare le relazioni tra univ e terr. ContaminationLab (C-Lab) - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (Azione terza missione 2 - TM.2)	€ 80.000,00
Terza Missione: Potenziare e valorizzare le azioni di supporto allo sv ec e soc e il rapp con le strut di interm : Modello del Public Engagement e Sost alle att di Public Engagement. **Piano strategico triennale 2023 - 2025** SO.2 (Azione sostenibilita 3)	€ 115.000,00

UA.A.AMM.DRC.10

Fondo di Ateneo per la ricerca - Gestione Bandi interni - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	€ 3.000.000,00

UA.A.AMM.DRC.40

Rapporti con il territorio e le imprese - R2B e altre manifestazioni di incontro con imprese.	€ 5.000,00

C.A. 8.10.09 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER SBA

C.A. 8.10.09.02 Budget costi progetti di ateneo per sba **€ 3.804.932,00**

Amministrazione

UA.A.AMM

Risorse elettroniche 2.672.000 (a carico BU 2.567.592 la differenza da economie dello SBA), Monografie 150.000 (a carico BU 145.413 la differenza da economie dello SBA), Periodici 789.300 (a carico BU 763.649 la differenza da economie dello SBA), Incentivi tecnici 19.600, Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati 173.160 (a carico BU 171.678 la differenza da economie dello SBA), Spese funzionamento per la gestione delle Biblioteche e del CSBA 70.000 (a carico BU 65.000 la differenza da economie dello SBA), servizio prolungamento aperture serali e straordinarie 70.000 (a carico Bu 49.000 la differenza da economie dello SBA), Progetto Geneder More 15.000, Progetto di internalizzazione UBER 8.000. Totale budget a carico del bilacio dell'amministrazione centrale euro 3.804.932. Il finanziamento dovrà essere integrato da quota parte delle economie risultanti per raggiungere il budget necessario totale di euro 3.967.060.	€ 3.804.932,00

C.A. 8.10.10 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO DIPARTIMENTI E CENTRI

C.A. 8.10.10.02 Budget costi progetti di ateneo per funzionamento dipartimenti e centri **€ 2.125.263,00**

Amministrazione

UA.A.AMM.AC.80

Contributo funzionamento aula magna manichini - Prof. Consolo	€ 8.000,00

UA.A.AMM.AS.10

Dotazioni ordinarie Dipartimenti (verrà trasferita ai dipartimenti in più soluzioni ed una quota pari ad euro 47.200 verrà trasferita al SBA per le risorse elettroniche dipartimentali, mentre un ulteriore quota verrà trasferita ai dipartimenti quale quota Progetto regolamento salute e sicurezza sistema premiale pari ad euro 40.000)	€ 900.000,00
Dotazione per TEAM di Supporto Tecnico dell'edificio di via G. Campi 287 - Dip.to di Scienze Biomediche	€ 9.000,00
Contributi Scuole di Specializzazione Medicina - (importo che verrà assegnato e trasf alla Struttura di coord Facoltà di Medi. Sarà curà di detta struttura ripartirlo e trasferirlo fra le scuole di spec) N. spec considerato 1577	€ 528.263,00
Gestione ordinaria corso di SS in FARMACIA - trasferimento al Dip.to di Scienze della Vita	€ 14.000,00
Gestione ordinaria corso di CHIRURGIA ORALE - trasferimento al Dip.to Chirugico, Medico, Odo..	€ 6.000,00
Finanziamento Learning by doing ex "Formula Student" - Dip.to di Inge MO - l'importo verrà erogato solo a seguito di presentazione di progetto su elettrico/ibrido	€ 25.000,00
Finanziamento Learning by doing ex "MotoStudent" - Dip.to di Inge MO - l'importo verrà erogato solo a seguito di presentazione di progetto su elettrico/ibrido	€ 30.000,00
Contributo "La curiosità fa lo scienziato A.A. 24/25" - Dip.to Scienze Fisiche, Informatiche e Matematiche	€ 5.000,00

Direzione Didattica

UA.A.AMM.DID.40

Dotazioni Corsi Dottorato - **piano strategico triennale 2023 - 2025**	€ 500.000,00

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT.50

Fondo gestione incentivi per gli attori della AQ (Cda 12/01 del 27/10/2017) - **piano strategico triennale 2023 -2025**	€ 100.000,00

C.A. 8.10.11 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER FUNZIONAMENTO CENTRI DI SERVIZI

C.A. 8.10.11.02 Budget costi progetti di ateneo per funzionamento centri di servizi **€ 800.500,00**

Centro Interdipartimentale Grandi Strumenti - CIGS

UA.A.AMM.SER.10

Dotazione CIGS (gestione, manutenzione, materiale di consumo e altre spese)	€ 140.000,00
Eccezionali interventi di manutenzione strumenti	€ 40.000,00
Piano di sviluppo (1 anno 2024 euro 100.000, 2 anno 2025 euro 400.000, 3 anno 300.000)	€ 400.000,00

Centro Linguistico di Ateneo - CLA

UA.A.AMM.SER.20

Gestione Cla	€ 39.000,00

Centro Servizi Stabulario Interdipartimentale - CSSI

UA.A.AMM.SER.40

Quota a carico Bilancio per Convenzione sperimentazione animale Research for Life - delibera 162 CdA del 28/05/2021	€ 2.500,00
Dotazione CSSI - Gestione ordinaria e straordinaria, sicurezza	€ 22.000,00

Struttura di raccordo tra Università e Sistema Sanitario Pubblico - FACOLTA' DI MEDICINA E CHIRURGIA

UA.A.AMM.FORM.10

Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina - Gestione aule	€ 23.000,00
Fondo funzionamento FASIM	€ 30.000,00
Fondi Dissezione su cadavere come da lettera prot. 123462 del 27/5/2021	€ 6.000,00
Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina	€ 6.000,00

Sistema dei Musei e Orto Botanico

UA.A.AMM.SER.80

Progetto Tutela	8.000,00
Progetto Conservazione	40.000,00
Progetto Sicurezza	8.000,00
Progetto educazione museale	11.000,00
Progetto Funzionamento Orto Botanico	25.000,00

C.A. 8.10.12 BUDGET PROGETTI DI ATENEO PER ATTIVITA' CONTO TERZI ATENEO

C.A. 8.10.12.02 Budget costi progetti di ateneo per attività conto terzi Ateneo **€ 253.017,00**

Staff di Direzione

UA.A.AMM.DAG.20.40

Aula magna Manodori: realizzazione convegni e mostre_E	€ 18.500,00

Foresterie

UA.A.AMM.DAG.90.10

Mascagni: servizio abitativo per studenti	€ 75.543,00

UA.A.AMM.DAG.90.20

Parmeggiani: servizio abitativo per studenti	€ 76.152,00

Direzione ricerca e trasferimento tecnologico e terza missione

UA.A.AMM.DRC.40

Gestione per brevetti - spese correnti	€ 25.000,00
Gestione per brevetti - investimenti	€ 35.000,00

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC.40

Mascagni: spese per energia elettrica	€ 6.500,00
Mascagni: spese per gas	€ 1.400,00
Mascagni: spese per tarsu	€ 2.500,00
Mascagni: servizi di pulizia e smaltimento neve	€ 1.555,00

UA.A.AMM.DTC.50

Parmeggiani: spese per energia elettrica	€ 5.500,00
Parmeggiani: spese per gas	€ 1.200,00
Parmeggiani: spese per tarsu	€ 1.900,00
Parmeggiani: servizi di pulizia e smaltimento neve	€ 2.267,00

Il totale proventi per il budget dei progetti ammonta ad euro 138.570.591,00 mentre il totale dei costi previsti ammonta ad euro 153.009.932,00 con una differenza negativa di 14.439.341,00

Il totale della copertura finanziaria per il budget dei progetti è pari 14.439.341,00 euro, tale cifra troverà copertura nel patrimonio netto proveniente da esercizi di anni precedenti.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

C.A. 1. ATTIVITA'	**€**	**930.411,00**

Il budget degli investimenti ammonta complessivamente ad euro 930.411,00.

L'importo totale è riferito per euro 478.411 a immobilizzazioni immateriali ed euro 452.000,00 a immobilizzazioni materiali.

C.A. 1.10 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**€**	**478.411,00**
C.A. 1.10.05 ALTRE IMMOBILIZZAZONI IMMATERIALI	€	478.411,00
C.A. 1.10.05.01 ALTRE IMMOBILIZZAZONI IMMATERIALI	€	478.411,00

Direzione Economico Finanziaria

L'ammontare relativo alle altre immobilizzazioni immateriali riguarda l'acquisizione del diritto di superficie di un'area del Complesso San Paolo. L'acquisizione viene pagata in 24 rate annuali a partire dalla stipula del preliminare a fronte di un diritto di superficie di durata di anni 60. Inoltre sono comprese le quote per il Seminario di Reggio Emilia, 1° e 2° stralcio e la quota per il 4° Polo di Reggio Emilia.

UA.A.AMM.DEF.20

Seminario di Reggio Emilia (1° e 2° stralcio)	€ 270.000,00
Quota acquisizione diritto di superficie San Paolo - ASP - MO-40	€ 87.411,00
2° Rata acquisto diritto di usufrutto 4° Polo Reggio Emilia	€ 121.000,00

C.A. 1.11 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**€**	**452.000,00**
C.A. 1.11.01 TERRENI E FABBRICATI		€ 368.000,00
C.A. 1.11.01.03 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI		€ 368.000,00

Direzione Tecnica

Spese di investimento, adeguamenti VVF, manutenzione straordinaria per gli edifici dell'Ateneo.

Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni - VVF

UA.A.AMM.DTC.20

MO04 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC + RAI ex femminili + varie)	€ 110.000,00
MO30 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC)	€ 95.000,00
Fondo Rinnovi e Adeguamenti Certificati VVF	€ 30.000,00

Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni - Impianti meccanici (ex di condizionamento)

UA.A.AMM.DTC.20

MO29 - aggiornamento sofware del sistema di supervisione per la gestione degli impinti di climatizzazione	€ 33.000,00

Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni - Impianti di sicurezza

UA.A.AMM.DTC.20

Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni: Vari edifici - rifacimento impianto rilevatori fumo	€ 50.000,00

Progetti Piano Strategico

UA.A.AMM.DTC.20

Implementazione aree verdi e progetto Panchine rosse - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (Azione sostenibilità 4)	€ 50.000,00

C.A. 1.11.02 ATTREZZATURE E IMPIANTI € 79.000,00

C.A. 1.11.02.03 ATTREZZATURE INFORMATICHE E DI RETE € 49.000,00

L'ammontare complessivo di EURO 49.000 relativo alle attrezzature ed impianti è riferito agli investimenti di attrezzature informatiche e di rete ed attrezzature tecnico-scientifiche così suddivisi:

Direzione Economico Finanziaria

UA.A.AMM.DEF.10

Attrezzature per Direzione economico Finanziaria	€ 20.000,00
Questo investimento riguarda la sostituzione di diverse attrezzature informatiche risultanti obsolete, ubicate negli uffici dell'Amministrazione Centrale che a differenza dei dipartimenti non possono gravare sui fondi di ricerca in quanto non presenti.	

Direzione Sistemi informativi (Ufficio RTD) e Assicurazione Qualità

UA.A.AMM.DIT

Acquisto LETTORI ACCESSO	€ 2.000,00
Acquisto OROLOGI MARCATEMPO	€ 2.000,00
Acquisto PC STAMPANTI E ALTRE ATTREZZATURE aggiornamento parco terminali obsoleti e aggirnamento firmaware e software per adeguamento a nuova emissione di badge ed evitare sovrapposizione di valori	€ 10.000,00
Sviluppo HW e SW: Attrezzature esigenze infrastrutturali - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	€ 15.000,00

C.A. 1.11.02.07 ALTRE ATTREZZATURE VARIE € 30.000,00

L'ammontare complessivo di EURO 30.000 è relativo alla sostituzione dele batterie e piastre delle attrezzature fibrillatori.

Servizio prevenzione protezione

UA.A.AMM.DAG.40.10

Sicurezza - progetto DAE - sostituzione piaste/batterie	€ 30.000,00

C.A. 1.11.03 MOBILI ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 5.000,00
C.A. 1.11.03.01 MOBILI ARREDI	€ 5.000,00

Direzione Tecnica

UA.A.AMM.DTC

Acquisto mobili e arredi per gli uffici dell'amministrazione centrale.	€ 5.000,00

Il totale della copertura finanziaria per il budget degli investimenti è pari 930.411,00 euro, tale cifra troverà copertura nelle riserve da esercizi di anni precedenti. Tutti gli investimenti previsti sono coperti da fonti interne di Ateneo.

183.578.073,00 €	ALLEGATO E - TABELLA ENTRATE											€ 183.578.073,00
N°	**Descrizione**	**Previsioni 2018**	**Previsioni 2019**	**Previsioni 2020**	**Previsioni 2021**	**Previsioni 2022**	**Previsioni 2023**	**Previsioni 2024**	**Previsioni 2025**	**Note**	**Voce coan**	**Unità analitica**	**Importo**
1	Fondo di Finanziamento Ordinario	€ 84.370.257,00	€ 86.688.714,00	€ 88.976.923,00	€ 92.730.326,00	€ 98.904.746,00	€ 103.609.210,00	€ 111.875.816,00	€ 110.705.975,00	E' stato previsto l'importo relativo all'assegnazione FFO 2024: quota base comprensiva dell'integrazione quota base, della valorizzazione del pta e degli scatti stipendiali, quota premiale, intevento perequativo, senza una tantum (DM 7 agosto 2024, n. 1170), con un taglio del 0,5% (scorso anno diminuito del 0,5% ma non era comprensivo dell'importo degli scatti stipendiali) (aggiornamento 16/10/2024)	5.50.02.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 110.705.975,00
2	Tasse studenti	€ 27.180.537,00	€ 27.741.725,00	€ 28.843.709,00	€ 29.147.335,00	€ 31.085.074,00	€ 32.297.791,00	€ 27.708.385,00	€ 28.733.306,00	(aggiornamento 24/09/2024)	5.50.01.01.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 8.497.033,00
											5.50.01.01.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 3.498.778,00
											5.50.01.01.03	UA.A.AMM.AC.10	€ 499.825,00
											5.50.01.02.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 3.223.464,00
											5.50.01.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.327.309,00
											5.50.01.02.03	UA.A.AMM.AC.10	€ 189.615,00
											5.50.01.03.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 5.758.487,00
											5.50.01.03.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 2.371.142,00
											5.50.01.03.03	UA.A.AMM.AC.10	€ 338.735,00
											5.50.01.04.01	UA.A.AMM.AC.10	€ 2.059.664,00
											5.50.01.04.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 848.097,00
											5.50.01.04.03	UA.A.AMM.AC.10	€ 121.157,00
3	Entrate per iscrizione Corso di Italiano progetto "MARCO POLO 2025-2026"		€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	Previsione prudente considerando i dati degli ultimi anni accademici (aggiornato al 17/10/2024)	5.50.01.23	UA.A.AMM	€ 100.000,00
4	Finanziamento M.I.U.R - No tax area (compensazione minor gettito contribuzione studentesca)	€ 900.564,00	€ 900.000,00	€ 850.000,00	€ 900.000,00	€ 1.315.928,00	€ 1.241.434,00	€ 1.154.497,00	€ 1.154.497,00	E' stato previsto l'importo relativo all'assegnazione FFO 2023 diminuito del 1% (aggiornamento 23/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.154.497,00
5	Finanziamento M.I.U.R - Importo una tantum ai professori e ai ricercatori di ruolo previsto dall'articolo 1, comma 629, Legge 27 dicembre 2017, n. 205 (compensazione e scatti stipendiali)		€ 644.640,00	€ -									
6	Finanziamento M.I.U.R. - Borse di studio FMB	€ 146.525,00	€ 115.429,00	€ 195.528,00	€ 254.424,00	€ 296.828,00							
7	Finanziamento M.I.U.R. - Sostegno Handicap	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ 80.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 120.000,00	Art. 8 intervento a favore degli studenti ai sensi della Legge 17 del 28/1/99 e 170 del 8/10/10 (aggiornamento al 16/10/2024 da scheda budget DSS)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 120.000,00
8	Finanziamento M.I.U.R. - Programmazione triennale Università	€ 650.552,00		€ 650.552,00			€ 2.070.849,00						
9	Finanziamento M.I.U.R. - per dottorato di ricerca BORSE POST LAUREAM	€ 1.958.202,00	€ 1.958.202,00	€ 2.237.824,00	€ 2.471.557,00	€ 2.497.107,00	€ 2.498.832,00	€ 2.796.366,00	€ 3.115.733,00	In base alla previsione dell'assegnazione risorse borse post lauream da MUR 2023 euro 3.279.719 si è previsto un importo decurtato del 5% (aggiornamento al 25/10/2024)	5.50.02.06	UA.A.AMM.AC.10	€ 3.115.733,00
10	Finanziamento da Fondazione di Modena - Borse Dottorato Ricerca	€ 630.000,00	€ 746.757,00	€ 617.198,00	€ 756.185,00	€ 452.304,00	€ 160.300,00						
11	Finanziamento da Fondazione Cassa di Risparmio di Modena - n.3 posti Tecnologi a T.D.	€ 130.000,00	€ 130.000,00										
12	RU tempo determinato - convenzioni	€ 239.882,00											
13	Piano straordinario 2016 PO (assegnazione dal 2017 - 3°anno)	€ 162.342,00											
14	Piano straordinario 2016 RU (assegnazione dal 2017 - 3°anno) DECRETO INTERMINISTERIALE N. 78 DEL 18/02/2016	€ 820.743,00	€ 728.672,00										

15	Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto interministeriale 10/12/2015 n. 924	€ 58.625,00	€ 49.756,00										
16	Piano straordinario 2018 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto interministeriale 168/2018		€ 1.289.655,00	€ 1.289.655,00	€ 1.069.217,00				€ 1.289.655,00	(aggiornamento al 16/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.289.655,00
17	Piano straordinario 2019 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B L. 240/2010 - Decreto ministeriale 204/2019 (3°anno 2021) inserito ugualmente importo			€ 1.349.100,00	€ 1.380.623,00	€ 1.349.100,00			€ 1.349.100,00	(aggiornamento al 16/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.349.100,00
18	Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B L. 240/2010 - Decreto ministeriale 83/2020				€ 960.433,00	€ 1.561.294,00	€ 1.561.294,00	€ 1.561.294,00	€ 1.561.294,00	(aggiornamento al 16/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 1.561.294,00
19	Piano straordinario 2020 - Per la progressione di carriera Ricercatore a tempo indet - Decreto ministeriale 84/2020				€ 142.552,00								
20	Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B L. 240/2010 - Decreto ministeriale 856/2020					€ 3.062.144,00	€ 3.062.144,00	€ 3.062.144,00	€ 3.062.144,00	(aggiornamento al 16/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 3.062.144,00
21	Decreto Ministeriale n. 445 del 06-05-2022 piani straordinari 22 - 26 PIANO A						€ 4.464.118,00	€ 3.720.098,00	€ 4.464.118,00	(aggiornamento al 16/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 4.464.118,00
22	Decreto Ministeriale n. 795 del 26-06-2023 piani straordinari PIANO B							€ 4.915.112,00	€ 4.915.112,00	(aggiornamento al 16/10/2024)	5.50.02.02	UA.A.AMM.AC.10	€ 4.915.112,00
23	Finanziamento M.I.U.R. - FFO 2022 Costo stimato per sostegno passaggio a regime scatti biennali				€ 1.000.000,00	€ 1.585.886,00	€ 2.380.998,00	€ 2.380.998,00	€ -	E' stato previsto zero in quanto l'importo relativo all'assegnazione FFO 2024 (DM 7 agosto 2024, n. 1170) assegnato 2.420.711 è inserito nella quota base (aggiornamento 15/10/2024)			
24	Dottorati di ricerca - convenzioni	€ 80.528,00											
25	Rimborso da Consortium GARR per PTA in comando	€ 41.099,00											
26	Rimborso da Inail per PTA in comando	€ 2.545,00	€ 2.646,00										
27	Rimborso da MEF per PTA in comando	€ 17.671,00											
28	Rimborso da Agenzia delle Entrate per PTA in comando	€ 2.677,00			€ 20.756,00								
29	Rimborso da RER per PTA in comando		€ 34.425,00	€ 2.905,00									
30	Rimborso da Arpal Puglia per PTA in comando				€ 8.306,00								
31	Rimborso da Comune di Bari per PTA in comando				€ 16.873,00								
32	Rimborso da INPS Direzione Regionale Marche per PTA in comando							€ 23.855,00	€ 23.855,00	(aggiornamento al 25/10/2024)	5.50.06.10.05	UA.A.AMM	€ 23.855,00
33	Per Convenzioni art. 6 c. 11 L.240/2010 docenti - CNR								€ 86.701,00	(aggiornamento al 25/10/2024)	5.50.06.10.05	UA.A.AMM	€ 86.701,00
34	Per Convenzioni art. 6 c. 11 L.240/2010 docenti - UNIBO								€ 18.148,00	(aggiornamento al 25/10/2024)	5.50.06.12.02	UA.A.AMM	€ 18.148,00
35	Per Convenzioni art. 6 c. 11 L.240/2010 docenti - SISSA								€ 7.305,00	(aggiornamento al 25/10/2024)	5.50.06.12.02	UA.A.AMM	€ 7.305,00
36	Entrate da MIUR per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di studi linguistici e culturali (2018-2022)		€ 1.212.405,00	€ 1.212.405,00	€ 1.212.405,00	€ 1.212.405,00							
37	Entrate da MIUR per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di scienze biomediche, metaboliche e neuroscienze		€ 1.327.160,00	€ 1.327.160,00	€ 1.327.160,00	€ 1.327.160,00							
38	Entrate da MIUR per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di scienze mediche e chirurgiche materno infantili e		€ 1.327.160,00	€ 1.327.160,00	€ 1.327.160,00	€ 1.327.160,00							
39	Entrate da MUR per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di Educazione e scienze umane (2023-2027) 3°anno di finanziamento							€ 1.050.614,00	€ 1.050.614,00	3 Annualità (aggiornamento 3/09/2024)	5.50.16.01	UA.A.AMM	€ 1.050.614,00
40	Entrate da MUR per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di Scienze mediche e chirurgiche materno-infantili e dell'adulto (2023-2027) 3°anno di finanziamento							€ 1.556.465,00	€ 1.556.465,00	3 Annualità (aggiornamento 3/09/2024)	5.50.16.01	UA.A.AMM	€ 1.556.465,00
41	Altre entrate (*)	€ 1.218.481,00	€ 1.256.206,00	€ 1.169.048,00	€ 1.607.993,00	€ 1.689.012,00	€ 1.619.425,00	€ 1.557.340,00	€ 1.573.535,00	vedi scheda file successivo (in aggiornamento al 21/10/2024)			
42	Altre entrate - Rimborsi da dipartimenti (*)	€ 574.025,00	€ 536.616,00	€ 607.000,00	€ 839.203,00	€ 1.101.203,00	€ 604.147,00	€ 739.790,00	€ 711.059,00	vedi scheda file successivo (in aggiornamento al 29/10/2024)			
43	Avanzo di Amministrazione (**)	€ 16.791.857,00	€ 17.231.148,00	€ 18.172.760,00	€ 15.685.106,00	€ 16.376.068,00	€ 15.940.140,00	€ 15.074.313,00	€ 17.979.457,00	(aggiornamento al 19/11/2024)	3.30.01.03	UA.A.AMM.AP	€ 17.979.457,00
	Totale	**€ 136.037.112,00**	**€ 144.081.316,00**	**€ 148.988.927,00**	**€ 153.017.614,00**	**€ 165.323.419,00**	**€ 171.710.682,00**	**€ 179.377.087,00**	**€ 183.578.073,00**				

		Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	**Previsioni 2025**	**Voce coan**	**Unità analitica**
	Altre Entrate										
1	visite fiscali	€ 8.000,00	€ 8.000,00								
2	Da test di ammissione medicina										
3	Recupero macchine virtuali da Sedoc/Cometa . Da Az Osp	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00					
4	Recupero spese fonia fissa da Democenter	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00						
5	Erasmus Plus KA 131 A.A. 2025/2026 - ANTICIPAZIONE Fondi UE RICHIESTA COMPLESSIVA AZIONE KA 131					€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	5.50.06.10.05	UA.A.AMM.DAG.55
6	Erasmus Plus Studio a.a. 2021/2022 - Anticipazione Fondi UE SMS Agenzia Nazionale per Studio	€ 450.000,00	€ 450.000,00	€ 450.000,00	€ 825.000,00						
7	Programma Erasmus + Traineeship a.a. 2021/2022 - Anticipazione Fondi UE SMP - Agenzia Nazionale - Traineeship	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 225.000,00						
8	Programma Erasmus + Traineeship a.a. 2019/2020 - AnticipFondo MIUR MEF per cofinanz Erasmus Traineeship. La stima è stata fatta sull'ultima assegnazione 2017	€ 72.000,00	€ 72.000,00								
9	Programma Erasmus + STA E STT -Mobilità docenti e staff a.a. 21/22 -Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale	€ 10.235,00	€ 10.235,00	€ 10.000,00	€ 15.299,00						
10	Programma Erasmus + OS - Supporto all'organizzazione mobilità studenti, docenti e staff a.a. 2021/2022 - Anticipazione Fondi UE Agenzia Nazionale - OS	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	€ 178.400,00						
11	Contratti per gestione servizi distribuzione automatici (n.1 contratto) - (Molinari fino al 1/11/2024) - DAI 9/9/2024 verrà effettuata una proroga per consentire l'avvio della nuova procedura	€ 275.221,00	€ 275.221,00	€ 250.260,00	€ 125.130,00	€ 250.260,00	€ 162.397,00	€ 135.330,00	€ 135.330,00	5.50.08.05	UA.A.AMM.AC.10
12	DESCRIZIONE BP 2022: Rimborso forfettario utenze di riscaldamneto e raffrescamento - Bar Caserma Zucchi - scadenza contratto 16/09/2021, proroga fino al 16/9/2022	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	€ 451,00	€ 451,00					
13	DESCRIZIONE BP 2022: Canone concessione annuo rimborso spese Bar, distributori - Bar Caserma Zucchi - scadenza contratto 16/09/2021, proroga fino al 16/9/2022	€ 1.750,00	€ 1.750,00	€ 1.750,00	€ 877,00	€ 877,00					
14	Canone concessione annuo rimborso spese Bar, distributori, presso Facoltà di Ingegneria S1013 - Contratto ventennale febbraio 2015 - febbraio 2035 -- Prot. 213384 del 9/08/2023: risoluzione di diritto	€ 1.125,00	€ 1.125,00	€ 1.125,00	€ 564,00	€ 564,00	€ 1.125,00				
15	Rimborso concessione: Rimborso concessione ordine degli ingegneri provincia di Modena (1/08/2017-31/07/2023) - Prot. 188138 del 19/07/2023 - Proroga fino al 31/10/2023. Con il prot. 101967 del 11/4/2024 durata della concessione in 6 anni rinnovabili per ulteriori 6 decorrenti dal 1/4/2024 e in previsione importo da DT per spese varie.	€ 12.500,00	€ 25.225,00	€ 25.263,00	€ 25.300,00	€ 25.400,00	€ 14.815,00	€ -	€ 10.000,00	5.50.08.05	UA.A.AMM.AC.10
16	Rimborso concessione: Canone concessione amm.va d'uso a titolo oneroso con Fondazione Democenter/Sipe locali di via Vivarelli n.2 (1/11/2021-31/10/2026) - compreso ultimo aumento ISTAT					€ 16.488,00	€ 16.488,00	€ 17.910,00	€ 18.105,00	5.50.08.05	UA.A.AMM.AC.10
17	Canone concessione annuo affitto - Bar Caserma Zucchi - Serenissima Ristorazione Spa - Nuovo contratto con scadenza 19/07/2032	€ 33.750,00	€ 33.750,00	€ 33.750,00	€ 16.922,00	€ 16.922,00	€ 31.600,00	€ 31.600,00	€ 31.600,00	5.50.10.01	UA.A.AMM.AC.10
18	Canone concessione annuo affitto - Bar presso Facoltà di Ingegneria S1013 - Contratto ventennale febbraio 2015 - febbraio 2035 - Dal 6° anno canone intero. -- Prot. 213384 del 9/08/2023: risoluzione di diritto	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 36.000,00	€ 18.050,00	€ 18.050,00	€ 36.000,00				
19	Mascagni Reggio Emilia per utilizzo alloggi	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 13.000,00	€ 17.000,00	5.50.10.02	UA.A.AMM.DAG.90.10
20	Parmeggiani Reggio Emilia per utilizzo alloggi	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 16.000,00	€ 18.000,00	5.50.10.02	UA.A.AMM.DAG.90.20
21	Progetto Placement: Morejobs Career Day - Incassi provenienti dalle aziende per il noleggio dei corner e dal BP 2024 anche incontri con le imprese	€ 75.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 125.000,00	€ 125.000,00	5.51.02.01	UA.A.AMM.DST.30
22	Affitto aula convegni e mostre Aula Magna Manodori	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 18.500,00	€ 18.500,00	5.51.03.03	UA.A.AMM.DAG.20.40

						€ 1.173.481,00	**€ 1.211.206,00**	**€ 1.169.048,00**	**€ 1.607.993,00**	**€ 1.689.012,00**	**€ 1.619.425,00**	**€ 1.557.340,00**	**€ 1.573.535,00**		
	Altre entrate - Rimborsi da dipartimenti														
23	Recupero fonia fissa e mobile					€ 40.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 10.000,00						
24	Recupero personale Rtd lett. A da dip.ti					€ 48.854,00			€ 350.000,00						
25	Borse di dottorato finanziate dai dip.ti					€ 6.942,00									
26	Recupero da Dip.ti quota per smaltimento rifiuti speciali								€ 50.000,00						
27	Recupero dal Dip.to Inge RE per finanziamento Fimax spese di locazione e spese condominiali - Cda 27/7/18 p. 255						€ 35.000,00								
28	Recupero dal Dip.to Ingegneria Enzo Ferrari per cofinanziamento opere di adeguamento per la prevenzione incendi del Tecnopolo - Campus DIEF - Cda 29/7/15 p. 12 euro 17.500 per 10 anni a partire dal 2015 - *Vi sarà il trasferimento da parte del Dip.to solo ad inzio lavori. Resp Guerrieri. Gara per l'affidamento lavori è inziata il 4/10/17, lavori iniziati 2/7/18* ***(1 anno trasferimento 2018)*** TERMINATO NEL 2024 con tutte le rate mancanti					€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ -		
29	Da Strutture quota al Bilancio su fondi dipartimentali									€ 500.000,00				5.57.01.08.03	UA.A.AMM.AC.10
30	Recupero macchine virtuali - hosting: Fino al BP 2022 SIRS					€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	5.57.01.08.03	UA.A.AMM.DIT
31	Recupero contributo licenze Matlab											€ 13.500,00	€ 22.000,00	5.57.01.08.11	UA.A.AMM.DIT
32	Recupero rimborsi Licenze Office 365 Microsoft											€ 96.000,00	€ 100.000,00	5.57.01.08.11	UA.A.AMM.DIT
33	Recupero rimborsi Licenze SPSS											€ 13.360,00	€ 15.000,00	5.57.01.08.11	UA.A.AMM.DIT
34	Rimborso kasko da Dipartimenti					€ 14.500,00	€ 14.500,00	€ 14.500,00	€ 2.500,00	€ 3.500,00	€ 6.000,00	€ 12.000,00	€ 15.000,00	5.57.01.08.10	UA.A.AMM.AC.10
35	Rimborso da Dip per Convenzione Comune di Modena per finanz n. 3 unità personale t.d. (periodo conv dal 1/1/23 al 31/12/25 prorogabile al 31/12/28)					€ 92.229,00	€ 95.616,00	€ 111.000,00	€ 97.203,00	€ 97.203,00	€ 97.647,00	€ 104.430,00	€ 107.625,00	5.57.01.08.14	UA.A.AMM.AC.10
36	Incasso 6%/10% per prestazioni c/3i - quota B.U. (Fino al BP2020 5.57.01.04.01 5%) - delibera 178 del Cda 26/5/23 modifica % - quota 2025 calcolata con effettivi trasferimenti ad oggi 25/10/2024 diviso 10 mensilità per 12 mensilità					€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 440.000,00	€ 308.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 480.000,00	€ 448.434,00	5.57.01.12.06	UA.A.AMM.AC.10
						€ 117.296,00	**€ 76.500,00**	**€ 607.000,00**	**€ 839.203,00**	**€ 1.101.203,00**	**€ 604.147,00**	**€ 739.790,00**	**€ 711.059,00**		
						€ 1.290.777,00	**€ 1.287.706,00**	**€ 1.776.048,00**	**€ 2.447.196,00**	**€ 2.790.215,00**	**€ 2.223.572,00**	**€ 2.297.130,00**	**€ 2.284.594,00**		

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE							€ 20.308.338,00				ALLEGATO F			
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Gettoni Cda	C	€ 48.170,00	€ 0,00	€ 48.170,00	4.46.05.01	4.46.05.01	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership	-	S		€ 17.307,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Compensi Cda	C	€ 182.463,00	€ 0,00	€ 182.463,00	4.46.05.01	4.46.05.01	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership	-	S		€ 30.411,00
UA.A.AMM.AC.90	Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	C	€ 58.387,00	€ 0,00	€ 58.387,00	4.46.05.02	4.46.05.02	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 41.474,00
UA.A.AMM.AC.90	Missioni al Collegio dei Revisori	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	4.46.05.03	4.46.05.03		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 6.000,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Rettore	C	€ 182.463,00	€ 0,00	€ 182.463,00	4.46.05.06	4.46.05.06.01	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		€ 44.522,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori	C							SERVIZI GENERALI							€ 53.810,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore vicario	C	€ 45.616,00	€ 0,00	€ 45.616,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	Dal 2025 previsione distinta e non più nella voce "Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori" - Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore RE	C	€ 27.370,00	€ 0,00	€ 27.370,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	Dal 2025 previsione distinta e non più nella voce "Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori"	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		

UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Direttori	C	€ 88.544,00	€ 0,00	€ 88.544,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	Dal 2025 previsione distinta e non più nella voce "Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori"	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Gettoni Senato	C	€ 35.015,00	€ 0,00	€ 35.015,00	4.46.05.08	4.46.05.08		SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		€ 19.263,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Consiglio Studenti	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.05.09	4.46.05.09		SERVIZI GENERALI	NO				S		€ 300,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Consiglio P T A	C	€ 713,00	€ 0,00	€ 713,00	4.46.05.09	4.46.05.09		SERVIZI GENERALI	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S		€ 713,00
UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	C	€ 536,00	€ 0,00	€ 536,00	4.46.05.09	4.46.05.09		SERVIZI GENERALI	NO				S		€ 536,00
UA.A.AMM.AC.40	Borse di studio Dottorato di Ricerca: BORSE DI ATENEO 38°+39°+40° ciclo BORSE CON ESTERO + DA TRASF PER CONV PARMA/FERRARA (Matematica), PARMA (Sc.Giuridiche), BOLOGNA (Automotive) e EDUCAZIONE LETTURA (Perugia)	C	€ 4.160.288,00	€ 0,00	€ 4.160.288,00	4.46.06.01	4.46.06.01.05.09	Totale assegnato come da delibera Cda 24/05/2024 : euro 5.422.657 - Descrizione BP 2024: BORSE DI ATENEO 37°+38+39° ciclo BORSE CON ESTERO + CONVENZIONI PARMA/FERRARA (Matematica) PARMA (Sc. Giuridiche) BOLOGNA (Automotive) e PERUGIA (Educazione Lettura) DA TRASFERIRE	RICERCA	SI	DOTT	Acquisire conoscenza e sapere	numero di borse il cui tema include il genere nella ricerca e abstract del progetto di ricerca	S	P	€ 4.180.325,00
UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva: Convenzione CUS prot. 36802 del 5/2/21 (MO)- Durata 10 anni +1+1 (dal 1/03/19 al 28/02/28 +1 +1) - quota anno 2025 - 7°anno	C	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02	Totale stanziato per attività sportiva dal 2019 al 2024 euro 210.000 per ciascun anno; cambiato ambito nel 2025	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere al cus informazioni sul numero degli iscritti per genere e sport e se ci sono corsi sulla violenza di genere	N	S/P	€ 120.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva: Convenzione CUS prot. 36802 del 5/2/21 (RE)- Durata 10 anni +1+1 (dal 1/03/19 al 28/02/28 +1 +1) - quota anno 2025 - 7°anno	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre		N	S/P	€ 30.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva: Comitato per lo sport (progetto sport excellent e organizzazione eventi) quota 2025 **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (ST.3) azione Servizi e sport 5	C	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 60.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	9. neutre	neutre	Chedere alla prof. Morlini quanti studenti sono entrati nel progetto e quanti hanno avuto la borsa	N	S	€ 60.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Convenzione Univ_Fondazione Marco Biagi (prot. 37963 del 6/2/2024 periodo 01/01/2024-31/12/2026) quota anno 2025 - 2°anno	C	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere l'impatto di generes sulle attività	N	S	€ 160.000,00

UA.A.AMM.AC.80	Quote associative: Contributo Coro Universitario - CdA 9/05/2007 - rinnovo ogni anno accademico (competenza 1/11/25-31/10/26 A.A. 25/26) Si riferisce sempre alla convenzione C85409 che ogni anno viene rinnovata	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti dal coro	N	S	€ 8.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Spese di trasporto Modena/Reggio Emilia	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.41.07.07	4.41.07.07		SERVIZI GENERALI	NO			Potenzialmente si può richiedere la voce riclassificata in	N		€ 3.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Contratto affidamento More Service - EDUMORE (eventuale rinnovo C0224 prot. 97415/2024 periodo 01/04/2025 - 31/03/2026)	C	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 400.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01	Nel BP 2025 inserito importo massimo come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024 euro 563.955	DIDATTICA	SI			Gender Procurement	N		€ 813.955,00
UA.A.AMM	Convenzione con Fondazione Universitaria di Mantova - 1 anno a.a. 18/19 da BP2019 (durata 10 anni 1/9/18-31/8/28) prot. 51.953 del 9/3/2018 REP 62/2018 e delibera n. 65 del 26/1/18 - quota 2020 euro 74.420, quota 2021 123.220, (**quote da 2022** a 2028 compreso **140.300)**	C	€ 140.300,00	€ 0,00	€ 140.300,00	4.41.09.01	4.41.09.01		DIDATTICA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 140.300,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : riscaldamento	C	€ 900.000,00	€ 0,00	€ 900.000,00	4.41.11.01	4.41.11.01	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico (totale BP 2024 approvato 1.609.000, nel 2023 euro 1.639.000, nel 2022 974.000)	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 900.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : energia elettrica	C	€ 380.000,00	€ 0,00	€ 380.000,00	4.41.11.02	4.41.11.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 380.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : pulizie	C	€ 129.000,00	€ 0,00	€ 129.000,00	4.41.11.03	4.41.11.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 115.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : manutenzione ordinaria	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.41.11.04	4.41.11.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 50.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : utenze telefoniche	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.41.11.05	4.41.11.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : sperimentazioni	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.41.11.08	4.41.11.08		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 50.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : altri servizi	C	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00	4.41.11.09	4.41.11.09		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 70.000,00
UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : acqua	C	€ 42.000,00	€ 0,00	€ 42.000,00	4.41.11.10	4.41.11.10		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 40.000,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 - Art. 61 c 1 (spese per organi collegiali e altri organismi) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno	C	€ 75.612,00	€ 0,00	€ 75.612,00	4.46.04.09	4.46.04.09	Dal 2021 si stanziano euro 153.634 a seguito dell'aumento del 10% imposto per legge già a partire dal 2020, tranne per art. 6 comma 14	SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 75.612,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 c 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Ind, compensi, gettoni, retrib a cda...) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno	C	€ 24.843,00	€ 0,00	€ 24.843,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 24.843,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 c 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno	C	€ 44.378,00	€ 0,00	€ 44.378,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 44.378,00
UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 c 14 (Spese per acquisto, manut, noleg e es di autov, nonché per acq di buoni taxi) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno		€ 8.801,00	€ 0,00	€ 8.801,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 8.801,00

UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 - Art. 67 c 6 (somme prov dalle rid di spesa cont integ e di control) Vers al cap 3348- capo X- bi Stato entro il 31 ottobre (euro 192.246 PTA e euro 27.827 Dirigenti)	C	€ 220.073,00	€ 0,00	€ 220.073,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 220.073,00
UA.A.AMM	Bollo Virtuale	C	€ 110.385,00	€ 0,00	€ 110.385,00	4.46.07.01	4.46.07.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 110.385,00
UA.A.AMM	Tributi : IMU comprende la TASI	C	€ 110.000,00	€ 0,00	€ 110.000,00	4.46.07.04	4.46.07.04		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 100.000,00
UA.A.AMM	Contributo di bonifica e Contributo obbligatorio Difesa Fitosanitaria	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.46.07.04	4.46.07.04		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 2.500,00
UA.A.AMM	Anticipazione finanziaria (dal 2026 rimangono ancora 16.997.528,58 euro)	I	€ 1.500.000,00	€ 0,00	€ 1.500.000,00	4.48.07.01	4.48.07.01		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 1.500.000,00
UA.A.AMM.	Ires (calcalato sulla base degli ultimi anni)	C	€ 270.000,00	€ 0,00	€ 270.000,00	4.49.01.01	4.49.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 240.000,00
UA.A.AMM	Fondo svalutazione crediti (2.20.02.04_4.46.01.02.04) calcolata la media degli utilizzi e rilasci negli ultimi 3 anni da consuntivo (2023-2022-2021)	I	€ 1.751.295,00	€ 0,00	€ 1.751.295,00	4.46.01.02	4.46.01.02.04		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 1.570.547,00
UA.A.AMM	Fondo rischi per oneri da contenzioso (2.20.02.06_4.46.01.02.06) calcolata la media dell'acc effettuato negli ultimi 3 anni da consuntivo (2023-2022-2021) sz considerare quanto già a fdo al 31/12/23, essendo a zero inserito importo previsto nel BP2024	I	€ 78.386,00	€ 0,00	€ 78.386,00	4.46.01.02	4.46.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 78.386,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondo di riserva non vincolato	C	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 500.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Supplenze e contratti A.A. 25/26 FUM - Mantova	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Nel 2025 previsione inserita nella scheda budget DORU	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 15.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondo per trasferte e missioni presso altre sedi e sedi di corsi intrateneo per docenti e ricercatori	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Descrizione nel BP 2024: (media ultimi tre anni 5.851 euro)	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 20.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Costi per servizio spazi per lezioni per 2 semestre 24/25 e 1 semestre 25/26	C	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 300.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Descrizione BP 2024:FdR: Costi per servizio spazi per lezioni (stima effettuata sui trasf dell'anno precedente e richieste) per 2 sem 23/24 e 1 sem 24/25	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 336.424,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Contributi Scuole di Specializzazione Medicina (fondo di riserva)	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01		DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 50.000,00

UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondi relativi a ripartizione tasse a.a. 24/25 , unica previsione per il BP 2025 complessiva, in attesa di valutazione per la rip a seguito di richieste avanzate dalle strutt così come definito nella delib 178 Cda del 26/5/23	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Descrizione BP 2024: Fondo di Riserva: Fondi relativi a ripartizione tasse a.a. 23/24 , unica previsione per il BP 2024 complessiva, in attesa di valutazione per la rip a seguito di richieste avanzate dalle strutt così come definito nella delib 178 Cda del 26/5/23	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 550.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondi per didattica anche a distanza per CdL Psicologia PARMA a.a 25_26 (quota utile e quota cfu)	C	€ 189.581,00	€ 0,00	€ 189.581,00	4.46.03.01	4.46.03.01		DIDATTICA	SI	9. neutre	neutre		N		€ 189.581,00
	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale pari a **n. 27,93** Valore del singolo p.o. 114.300. **TOTALE euro 3.192.399**							Descrizione BP2024: Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale pari a n. 61,05 Valore del singolo p.o. 114.300. TOTALE assegnato euro 5.770.457								
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_utilizzo residui fino al 2022 (P.O 7,98) A 4/12	C	€ 304.038,00	€ 0,00	€ 304.038,00	4.46.03.02	4.46.03.02		PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_surplus piano ordinario DM 1560/2023 (P.O. 5,2) - Programmazione posticipata all'anno 2026	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.02	4.46.03.02		PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_saldo piano ordinario 2024 100% (P.O. 14,75) A 4/12 - Programmazione posticipata all'anno 2026	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.02	4.46.03.02		PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_RESIDUI per Inc per chiam doc est/residui rest e rettif ministero: DM 740/19, DM 742/19, DM 925/20, DM 1096/21; 2022 T.O. DM 1096/22 a 4/12 (DI CUI 8,2 P.O.)								PERSONALE							€ 312.420,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_2023 anticipo 50% T.O. ordinario + saldo P.O. 2023 T.O. ordinario a 4/12 (DI CUI 7,65 P.O.)								PERSONALE							€ 291.465,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_DM 445/2022 PIANO STRAORDINARIO ASSOCIATI piano A (DI CUI 2,2 P.O.)								PERSONALE							€ 251.460,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_DM 795/2023 PIANO STRAORDINARIO piano B (DI CUI 43 P.O.)								PERSONALE							€ 4.915.112,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	C	€ 1.757.182,00	€ 0,00	€ 1.757.182,00	4.46.03.02	4.46.03.02	Descrizione BP 2024: Incremento 3,98% istat a decorrere dal 1 gennaio 2024 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		€ 3.088.196,00

UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale ricercatore a tempo determinato	C	€ 137.707,00	€ 0,00	€ 137.707,00	4.46.03.02	4.46.03.02	Descrizione BP 2024: Incremento 3,98% istat a decorrere dal 1 gennaio 2024 personale ricercatore a tempo determinato	PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		€ 219.430,00
UA.A.AMM	Interessi Mutuo BEI	C	€ 505.741,00	€ 0,00	€ 505.741,00	4.47.01.02	4.47.01.02		EDILIZIA	SI	9. neutre	neutre		N		€ 527.035,00
UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Centro di calcolo	C	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01		EDILIZIA	SI	9. neutre	neutre		N		
			€ 15.435.687,00	€ 0,00												€ 22.580.564,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM	Capitale Mutuo BEI	I	€ 568.000,00	€ 0,00	€ 568.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		EDILIZIA	SI				N		€ 568.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Dotazioni ordinarie Dipartimenti **(verrà trasferita ai dipartimenti in più soluzioni ed una quota pari ad euro 47.200 verrà trasferita al SBA per le risorse elettroniche dipartimentali, mentre un ulteriore quota verrà trasferita ai dipartimenti quale quota Progetto regolamento salute e sicurezza sistema premiale pari ad euro 40.000)**	C	€ 900.000,00	€ 0,00	€ 900.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel BP 2024 descrizione: Dotazioni ordinarie Dipartimenti **(verrà trasferita ai dip in più soluzioni ed una quota pari ad e 45.000 verrà trasferita al SBA per risorse elettroniche dip, mentre un ulteriore quota verrà trasferita ai dip quale quota Progetto regolamento salute e sicurezza sistema premiale pari ad e 40.000)**	SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 1.000.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Dotazione per TEAM prof.Bigiani	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 9.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Contributo funzionamento aula magna manichini - Prof. Consolo	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 8.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Contributi Scuole di Specializzazione Medicina - (importo che verrà assegnato, verrà trasferito alla Struttura di coordinamento Facoltà di Medicina. Sarà curà di detta struttura ripartirlo e trasferirlo fra le scuole di specializzazione tenedo conto delle effettive necessità) N. specializzandi considerato 1577	C	€ 528.263,00	€ 0,00	€ 528.263,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel BP 2024 considerati n. 1432	DIDATTICA	NO			Chiedere se rispettano le linee guida e come ripartiscono	N		€ 479.691,00
UA.A.AMM.AS.10	Gestione ordinaria corso di SS in FARMACIA - trasferimento al Dip.to di Scienze della Vita	C	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 14.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		DIDATTICA	NO				N		€ 14.000,00

UA.A.AMM.AS.10	Gestione ordinaria corso di CHIRURGIA ORALE - trasferimento al Dip.to Chirugico, Medico, Odo.	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		DIDATTICA	NO				N		€ 6.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Dotazioni Corsi Dottorato - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (RI.2)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel 2025 previsione inserita nella scheda budget DID	RICERCA	NO				N		€ 500.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Finanziamento Learning by doing ex "Formula Student" - Dip.to di Inge MO - l'importo verrà erogato solo a seguito di presentazione di progetto su elettrico/ibrido	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		TERZA MISSIONE	NO				N		€ 25.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Finanziamento Learning by doing ex "MotoStudent" - Dip.to di Ingegneria MO - l'importo verrà erogato solo a seguito di presentazione di progetto su elettrico/ibrido	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		TERZA MISSIONE	NO				N		€ 30.000,00
UA.A.AMM.AS.10	Contributo "La curiosità fa lo scienziato A.A. 24/25" - Dip.to Scienze Fisiche, Informatiche e Matematiche	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere il numero dei partecipanti disaggregato per genere	N		€ 5.000,00
UA.A.AMM.AC.80	Missioni - commissari di concorso, selezioni	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel 2025 previsione inserita nella scheda budget DORU e nella scheda budget DSS	SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 18.000,00
UA.A.AMM.AC.20.50	Missioni - solo amministrazione escluso centri	C	€ 24.300,00	€ 0,00	€ 24.300,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 24.300,00
UA.A.AMM.AC.20.50	Missioni solo Rettore - solo amministrazione escluso centri	C	€ 5.700,00	€ 0,00	€ 5.700,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 5.700,00
UA.A.AMM	Fondo unico per spese di funzionamento Comitato Unico di Garanzia CUG	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta perché sono tutte DIRETTE	***N***		€ 5.000,00
UA.A.AMM	Fondo incentivo legato Carica Accademiche (Delibera Cda p.19 del 22/12/2016 e Delibera CdA n. 266 del 21/06/2024) compentenza a.a. 2024/25 - da assegnare ai direttori di dip.to e preside Facoltà di Medicina e Ingegneria Modena - fondi di ricerca	C	€ 37.309,00	€ 0,00	€ 37.309,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Descrizione BP 2024: Fondo incentivo legato Carica Accademiche (Cda p.19 del 22/12/2016) compentenza 2022 - da assegnare ai direttori di dip.to e preside Facoltà di Medicina e Ingegneria Modena	RICERCA	SI			A consuntivo fornire la distinzione per Bilancio di Genere	***N***		€ 131.703,00
UA.A.AMM	2025 Dipartimenti di eccellenza - Dipartimento di Educazione e scienze umane _3 annualita_E_	C/R	€ 1.050.614,00	€ 0,00	€ 1.050.614,00	8.10.05.02	8.10.05.02		RICERCA	SI			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 1.050.614,00
UA.A.AMM	2025 Dipartimenti di eccellenza - Dipartimento di Scienze Mediche e Chirurgiche Materno-Infantili e dell'Adulto_3 annualita__E_	C/R	€ 1.556.465,00	€ 0,00	€ 1.556.465,00	8.10.05.02	8.10.05.02		RICERCA	SI			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 1.556.465,00
UA.A.AMM	Progetto Marco Polo 2025/2026	C/R	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		DIDATTICA	NO			Chiedere gli iscritti a consunitivo distinti per genere	***N***		€ 100.000,00
			€ 4.872.651,00	€ 0,00												€ 5.536.473,00
ECONOMIE DIVERSE				€ 0,00												
			€ 20.308.338,00	**€ 0,00**												**€ 28.117.037,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - UNITA' DI STAFF - SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE							465.600,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Convenzione con Azienda Policlinico - Esperto qualificato	C	40.000,00	0,00	40.000,00	4.41.11.07	4.41.11.07		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere al POLICLINICO informazioni sul genere	N	S/P	30.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Nuova convenzione per attività amministrative e tecniche a supporto Esperto qualificato	C	18.000,00	0,00	18.000,00	4.41.11.07	4.41.11.07		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere al POLICLINICO informazioni sul genere	N	S/P	18.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Gestione dosimetri con Azienda Policlinico	C	2.500,00	0,00	2.500,00	4.41.11.09	4.41.11.09		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		2.500,00
UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Software per gestione e controllo delle schede dosimetriche radioesposti come da nuovo D.Lgs. 31/20 n. 101 - canone annuo		0,00	5.000,00	-5.000,00	4.41.11.09	4.41.11.09		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		5.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Presidio Sicurezza e Prevenzione - Convenzione con Azienda Policlinico per la figura del Medico Competente/Autorizzato, obbligo di legge	C	250.000,00	0,00	250.000,00	4.41.11.07	4.41.11.07		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere al POLICLINICO informazioni sul genere	N	S/P	180.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Materiale di consumo per plotter e Plastificatrice (Pouche)	C	0,00	0,00	0,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	1.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Acquisizione estintori per corsi antincendio	C	5.000,00	0,00	5.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.04		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	5.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Primo soccorso, acquisto attrezzatura per corsi di formazione (primo soccorso e defibrillatori)	C	5.000,00	0,00	5.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.04		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	5.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Spese di trasporto per Auditor - personale interno Unimore - Servizio Verifiche Ispettive Interne (SVI) -	C	200,00	200,00	0,00	4.41.07.07	4.41.07.07		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Potenzialmente si può richiedere la voce riclassificata in base alle	N	S	200,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Campagna di misurazione ad hoc con eventuale consulenza esterna (rumore, campi elettromagnetici, illuminazione, etc..)	C	0,00	0,00	0,00	4.41.09.03	4.41.09.03		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	2.500,00

UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Programma informatizzato specifico per gestione sorveglianza sanitaria - contratto pluriennale (canone annuale) NUOVO CONTRATTO DAL 2025	C	17.000,00	5.000,00	12.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		5.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Acquisto rivista "RETE AMBIENTE" rimborso allo SBA	C	900,00	0,00	900,00	4.40.03.07	4.40.03.07		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		900,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Smaltimento rifiuti speciali - rinnovo contratto centralizzato - (agosto 2024 durata pluriennale) - rifiuti sanitari chimici e raee	C	75.000,00	0,00	75.000,00	4.41.05.04	4.41.05.04	Descrizione BP 2024: Rifiuti speciali - Smaltimento rifiuti speciali - rinnovo contratto centralizzato - (agosto 2023 durata pluriennale) - rifiuti sanitari chimici e raee	SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	150.000,00
UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Rentri - nuovo registro elettroncio Nazionale per la tracciabilità dei rifiuti - Formazione specifica, piattaforma e assistenza (nuovo contratto pluriennale)	C	15.000,00	0,00	15.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Rentri - nuovo registro elettroncio Nazionale per la tracciabilità dei rifiuti - iscrizione al Ministero dell'Ambiente	C	7.000,00	0,00	7.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - progetto DAE - sostituzione piaste/batterie	I	30.000,00	0,00	30.000,00	1.11.02.07	1.11.02.07		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
		TOT	**465.600,00**	10.200,00												**405.100,00**
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
		TOT	**0,00**	€ 0,00												**0,00**
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_SERVIZIO_PREVENZIONE_E_PROTEZIONE			€ 74.749,36												
		TOT	**465.600,00**	**74.749,36**												**405.100,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - UNITA' DI STAFF - STAFF DI DIREZIONE							€ 449.214,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA, DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - CRUI - partecipazione alle Assemblee CRUI	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N	S	€ 25.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - CODAU - partecipazione alle assemblee Codau	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 2.500,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota contributo - CIRS	C	€ 5.165,00	€ 0,00	€ 5.165,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 5.165,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N	P	€ 300,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - Iscrizione annuale AICUN	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 300,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Progetto Procedamus "LineaPA"	C						Nel BP 2025 cambiato ambito visto che trattasi di spese formazione ed inserito nella scheda budget DORU	SERVIZI GENERALI							€ 3.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese per noleggio e uso autocarri	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.08		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese di rappresentanza: incontri con rappresentanti del territorio	C	€ 864,00	€ 0,00	€ 864,00	4.41.02.03	4.41.02.03		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 864,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Licenza WCM Ariadne: Siti dipartimenti e altri in hosting tranne sito ateneo. Costo annuale, 1 novembre al 31 ottobre.	C	€ 12.200,00	€ 0,00	€ 12.200,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.200,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese postali	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.07.02	4.41.07.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 30.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	spese per veicoli: spese per auto/taxi (fino al 2014 50% del 2011 L.135/2012 succ modificato con L.89 del 23/6/14 che è pari al 30% delle spese sostenute nel 2011)	C	€ 3.900,00	€ 0,00	€ 3.900,00	4.42.01.02	4.42.01.02.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 3.900,00

UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese stamperia - gestione congiunta di una procedura di appalto volta all'aggiudicazione di un accordo quadro avente a oggetto la prestazione di servizi di stampa e tipografia (CdA 29/10/2021)	C	€ 39.900,00	€ 0,00	€ 39.900,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI				N		€ 39.900,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	indennità Difensore civico	C	€ 1.085,00	€ 0,00	€ 1.085,00	4.41.10.02	4.41.10.02.01		SERVIZI GENERALI	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 1.085,00
			€ 141.214,00	€ 0,00												€ 144.214,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA, DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DAG.20.20	Organizzazione eventi di Ateneo - inauguraz. a.a. e lauree ad honorem e cerimonie: realizzazione pergamene, tocchi, hostess, medaglie	C	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 7.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 7.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Realizzazione manifestazione: Notte dei Ricercatori e conferimento titolo di Dottori di Ricerca	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere di segnalarci a consuntivo l'esistenza di spazi o	N		€ 40.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Progetto "Open G-Unimore" che consiste nell'attivazione di uno sportello psicologico di ascolto e consulenza, specificamente rivolto agli studenti dell'ateneo (aumento deliberato nel Cda 27/01/2023)	C	€ 67.500,00	€ 0,00	€ 67.500,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI				N		€ 67.500,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Progetto Comunicazione: iniziative di comunicazione ed informazione di Ateneo - comprendono iniziative di informazione sull'offerta formativa, sulle attività istituzionali 5x1000, attività di promozione	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta per stabilire l'impatto di genere	***N***		€ 140.000,00
UA.A.AMM.DAG.20.20	Terza Missione: attività coreutica: Progetto di supporto in ambito musicale - proposta **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione terza missione 2 - TM.2)** ERANO INDICATI NEL PIANO EURO 10.000	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel BP 2024 era presente nella scheda DRTM per euro 10.000	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta per stabilire l'impatto di genere	***N***		
UA.A.AMM.DAG.20.20	Terza Missione e comunicazione: Evento PLAY	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta per stabilire l'impatto di genere	***N***		
UA.A.AMM.DAG.20.40	Aula magna Manodori: realizzazione convegni e mostre_E_	C/R	€ 18.500,00	€ 0,00	€ 18.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 18.500,00
			€ 308.000,00	€ 0,00												€ 273.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_STAFF_DI_DIREZIONE			€ 137.028,88												
			€ 449.214,00	**€ 137.028,88**												**€ 417.214,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - FORESTERIE							€ 174.517,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE,**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DAG.90.10	Foresteria Mascagni: servizio abitativo per studenti (spese affitto, spese condominiali, imposta di registro e aumento ISTAT)	C	€ 75.543,00	€ 0,00	€ 75.543,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 66.930,00
UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: spese per energia elettrica	C	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 6.500,00
UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: spese per gas	C	€ 1.400,00	€ 0,00	€ 1.400,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.400,00
UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: spese per tari e tefa	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 2.500,00
UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: servizi di pulizia e smaltimento neve	C	€ 1.555,00	€ 0,00	€ 1.555,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.555,00
UA.A.AMM.DAG.90.20	Foresteria Parmeggiani: servizio abitativo per studenti (spese concessione e spese condominiali e aumento ISTAT)	C	€ 76.152,00	€ 0,00	€ 76.152,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 44.335,00
UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani:spese per energia elettrica	C	€ 5.500,00	€ 0,00	€ 5.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 5.500,00
UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani:spese per gas	C	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.200,00
UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani:spese per tari e tefa	C	€ 1.900,00	€ 0,00	€ 1.900,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.900,00
UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani: servizi di pulizia e smaltimento neve	C	€ 2.267,00	€ 0,00	€ 2.267,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 2.267,00
			€ 174.517,00	€ 0,00												€ 134.087,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_FORESTERIA_VIA_MASCAGNI			€ 521,79												
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_GALLERIA_PARMEGGIANI			€ 659,44												
			€ 174.517,00	**€ 1.181,23**												**€ 134.087,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - UNITA' DI STAFF - UFFICIO LEGALE							€ 211.360,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA, DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DAG.15	Praticanti ufficio legale n.2 e relativi oneri	C	€ 19.560,00	€ 0,00	€ 19.560,00	4.41.10.06	4.41.10.06.01		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 19.530,00
UA.A.AMM.DAG.15	Rimborso iscrizioni albo avvocati vincolati solo al rimborso dell'iscrizione all'albo per il Dirigente e le EP	C	€ 800,00	€ 140,00	€ 660,00	4.46.04.10	4.46.04.10		SERVIZI GENERALI	NO	1. Docenti e ricercatori	Lavorare (didattica e ricerca)		N		€ 800,00
UA.A.AMM.DAG.15	Progetto Contenzioso spese verso i terzi: Spese relativo al contenzionso	C	€ 55.000,00	€ 0,00	€ 55.000,00	4.41.08.04	4.41.08.04		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		N		€ 55.000,00
UA.A.AMM.DAG.15	Recupero crediti e soluzione stragiudiziale: Spese da contenzionso riferite ai compensi professionali	C	€ 136.000,00	€ 0,00	€ 136.000,00	4.41.08.04	4.41.08.04		SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 136.000,00
			€ 211.360,00	€ 140,00												€ 211.330,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA, DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
			€ 0,00	€ 0,00												€ 0,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_UFFICIO_LEGALE			€ 31.697,55												
			€ 211.360,00	**€ 31.697,55**												**€ 211.330,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - UNITA' DI STAFF - RELAZIONI INTERNAZIONALI							€ 2.701.802,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DAG.55	Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP: Anticip Fdi UE richiesta complessiva sull'azione KA131_E_ call 2025 - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	CR	€ 1.200.000,00	€ -	€ 1.200.000,00	4.46.06.02	4.46.06.02.03		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 1.200.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP: Cofinanz Ateneo per mobilità Erasmus UE E EXTRA UE (per mobilità UE, per mobilità EXTRA UE e per traineeship extra UE) - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	C	€ 960.000,00	€ -	€ 960.000,00	4.46.06.02	4.46.06.02.03		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere	Nulla da rilevare per Bilancio di Genere	S	S	€ 910.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: UNIMED	C	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di	N	S	€ 3.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: Progetto Uni-Italia (quota aumentata delibera CdA 21/12/2023)	C	€ 1.802,00	€ -	1.802,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei	N	S	€ 1.502,00
UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: Progetto Italia-Cina adesione associazione progetto Cina	C	€ 10.000,00	€ -	10.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei	N	S	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: ASEA-UNINET	C	€ 1.100,00	€ -	1.100,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei programmi	N	S	
UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: EUA (FEE individuale e EUA CDE)	C	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Convenzione Quadro Fondazione CRUI per programmi di Tirocino: versamento di quota annuale di adesione		€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 6.000,00

UA.A.AMM.DAG.55	Gara appalto per servizio di "international welcome desk". (Durata 2 anni settembre 2025-settembre 2027) quota prima annualità	C	€ 120.000,00	€ -	120.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07		INTERNAZIONALIZZAZIONE	SI	0. Studenti	conoscenza	Gender Procurement	N	S	€ 110.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Marche da bollo Ufficio Relazioni Internazionali	C	€ 900,00	€ -	€ 900,00	4.46.07.01	4.46.07.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre		N		€ 500,00
		TOT	**€ 2.308.802,00**	**€ 0,00**												**€ 2.247.002,00**
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DAG.55	Azioni di Internazionalizzazione di Ateneo - Promozione, recruting, mobilità: Costi fiere, produzione materiale informativo per internaz; missioni; reclutamento studenti stranieri tramite agenzie specializzate	C	€ 80.000,00	€ -	80.000,00	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO				N		€ 70.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Visiting Professor 2025/2026: Short-Tem con durata di 30 giorni (1 mese); Long-Tem con durata 60 giorni o 90 giorni (2 o 3 mesi); Full-Tem con titolarità di insegnamento	C	€ 310.000,00	€ -	310.000,00	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 300.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Progetto Unicore 4.0: Costo alloggio per studente rifugiato (A.A. 2022/2023) terza annualità	C	€ 0,00	€ -	-	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 3.000,00
UA.A.AMM.DAG.55	Progetto Unicore 5.0: Costo alloggio per studente rifugiato (A.A. 2023/2024) terza annualità	C	€ 3.000,00	€ -	3.000,00	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 3.000,00
		TOT	€ 393.000,00	€ 0,00												€ 376.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_RELAZIONI_INTERNAZIONALI			€ 1.018.626,66												
			€ 2.701.802,00	€ 1.018.626,66												€ 2.623.002,00

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE AFFARI ISTITUZIONALI CONTRATTI, GARE E RAPPORTI CON IL SSN							€ 640.869,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA, DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DLG	Gestione procedure elezioni e nomine: schede manifesti	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DLG.20	Gestione contratti e convenzioni: Contributo ANAC	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.02.01	4.41.02.01	Descrizione BP 2024: Gestione contratti e convenzioni: Oneri pubblicitari/Tassa Autorità per la Vigilanza sui	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 45.000,00
UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi: Assicurazioni beni	C	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.01	Stipula gestione e consulenza relativa a contratti di assicurazione: Servizi Assicurativi	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 250.000,00
UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi: Assicurazioni contro infortuni	C	€ 110.000,00	€ 0,00	€ 110.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 95.000,00
UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi:Kasko e RCA	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 25.000,00
UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi:Assicurazione responsabilità patrimoniale + certificati validatori / progettisti	C	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 80.000,00
UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi:Assicurazione responsabilità civile c/terzi	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 90.000,00
UA.A.AMM.DLG	Quota contributo: Accademia Nazionale Scienze -Prot n. 64202/2024 euro 15.000 (convenzione in vigore dal 1/11/2023 durata di 5 anni sino al 31 ottobre 2028 e potrà essere rinnovata per ulteriori 5 anni con dichiarazione espressa delle parti) BP 2025 1/11/2024 - 31/10/2025 2° anno	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono rispettate le linee guida di equilibrio di genere negli	N	S	€ 15.000,00
UA.A.AMM.DLG	Quota contributo: Società Naturalistici e Matematici prot. 29507/18 (durata 5 anni: dal 30/11/2015 al 29/11/20 (5° ed ultimo anno 30/11/19-29/11/2020 - BP2020) + 5 con dichiarazione espressa delle parti) - BP 2025 30/11/2024-29/11/2025 (scad conv 2025)	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono rispettate le linee guida di equilibrio di genere negli	N	S	€ 20.000,00

UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Cib - Consorzio Interuniversitario Biotecnologie-CdA 15/12/2004 - ridotta l'entità della quota dal CIB stesso	C	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 1.500,00
UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile - CdA 28/02/2007	C	€ 520,00	€ 0,00	€ 520,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 520,00
UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: RUIAP Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente - CdA ottobre 2011	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 500,00
UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: CISUI Centro Interuniversitario per la Storia delle Università Italiane - Quota annuale di adesione	C	€ 3.099,00	€ 0,00	€ 3.099,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 3.099,00
UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Associazione MUNER - Quota annuale di adesione	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 5.000,00
UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Associazione A-IATRIS - Quota annuale di funzionamento	C	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 1.250,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 1.250,00
UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Fondazione TICHE - Contributo associativo	C	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e	N	S	€ 1.500,00
			€ 590.869,00	€ 0,00												€ 633.369,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI,**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DLG	Progetto Incentivi tecnici: Incentivi tecnici ai sensi dell'art. 45 del nuovo Codice degli Appalti (D.Lgs. N. 36/2023)	**C/I**	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI						€ 10.000,00
UA.A.AMM.DLG	Gestione partecipazioni: Spin off, Associazioni, Fondazioni. Quote di partecipazioni per nuova costituzione / aumento quote di partecipazione. Spese notarili per atti relativi a RTI	**C/I**	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI			NON VI SONO RISVOLTI DI GENERE E NON SI TRATTA DI AZIONI GEP	N		€ 30.000,00
			€ 0,00													
			€ 50.000,00	€ 0,00												€ 40.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_AFF_ISTIT_CONTRATTI_GARE			€ 297.404,40												
			€ 640.869,00	**€ 297.404,40**												**€ 673.369,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		**DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE DIDATTICA**							€ 500.000,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
			€ 0,00	€ 0,00												€ 0,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI,**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DID.40	Dotazioni Corsi Dottorato - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (RI.2) azione ricerca 5	C	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel BP 2024 stanziati euro 500.000 nella scheda budget DIR GEN	RICERCA	NO				N		
			€ 500.000,00	€ 0,00												€ 0,00
ECONOMIE DIVERSE				€ 0,00												
			€ 500.000,00	**€ 0,00**												**€ 0,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:	DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE SISTEMI INFORMATIVI (UFFICIO RTD) E ASSICURAZIONE QUALITA'								€ 3.240.179,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB SEGRETERIA STUDENTI - Canone - CINECA	C	€ 197.199,00	€ 0,00	€ 197.199,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 212.457,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB RISORSE UMANE - Canone -CINECA	C	€ 90.162,00	€ 0,00	€ 90.162,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 85.416,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB RICERCA - Canone - CINECA	C	€ 50.780,00	€ 0,00	€ 50.780,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 54.879,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB FINANZA - Canone - CINECA	C	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 247.437,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB DIDATTICA - Canone - CINECA	C	€ 12.317,00	€ 0,00	€ 12.317,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.317,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB DEMATERIALIZZAZIONE - Canone - CINECA	C	€ 31.670,00	€ 0,00	€ 31.670,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 32.614,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA RISORSE UMANE (ORGANICO E CMI) - Canone - CINECA	C	€ 20.105,00	€ 0,00	€ 20.105,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 11.876,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA FINANZA (BUDGETING E PAGAMENTI) - Canone - CINECA	C	€ 25.557,00	€ 0,00	€ 25.557,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 20.985,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA DIDATTICA E STUDENTI - Canone - CINECA	C	€ 34.375,00	€ 0,00	€ 34.375,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 34.062,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI STUDENTI - Canone - CINECA	C	€ 26.934,00	€ 0,00	€ 26.934,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.634,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI PERSONALE - Canone - CINECA	C	€ 30.147,00	€ 0,00	€ 30.147,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.634,00

UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI FINANZA - Canone - CINECA	C	€ 26.934,00	€ 0,00	€ 26.934,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.634,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA PROCUREMENT - Canone - CINECA	C	€ 24.283,00	€ 0,00	€ 24.283,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Conserva (canone) - CINECA	C	€ 8.171,00	€ 0,00	€ 8.171,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.544,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: PICA - canone - CINECA	C	€ 56.182,00	€ 0,00	€ 56.182,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 28.372,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UGOV IRIS ACTIVITIES AND PROJECT (AP) - Canone - CINECA	C	€ 11.946,00	€ 0,84	€ 11.945,16	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.121,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UGOV IRIS RESOURCES MANAGEMENT (RM) - CINECA	C	€ 24.989,00	€ 0,96	€ 24.988,04	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.989,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UBUY - MERCATO ELETTRONICO - Canone - CINECA	C							SERVIZI GENERALI							€ 11.682,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: VIRTUAL MACHINE - Canone - CINECA	C							SERVIZI GENERALI							€ 13.062,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Pago Atenei – Portale Pagamenti - CINECA	C	€ 7.757,00	€ 0,00	€ 7.757,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 8.200,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UNIFIND - CINECA	C	€ 10.238,00	€ 0,00	€ 10.238,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.240,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Amministrazione trasparente - CINECA	C	€ 9.300,00	€ 0,00	€ 9.300,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 9.300,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Ecosistema Web di Ateneo - CINECA	C	€ 90.305,00	€ 0,00	€ 90.305,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Nel BP 2024 se golive fine maggio canone da giugno per quota parte	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 52.678,00
UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Avvio Cruscotto Punti organico - CINECA	C	€ 11.651,00	€ 0,00	€ 11.651,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.200,00
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Cruscotto Punti organico - CINECA	C	€ 14.821,00	€ 0,00	€ 14.821,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Nel BP 2024 canone da luglio	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.600,00
UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Avvio Uweb il mio profilo - CINECA	C	€ 4.900,00	€ 0,00	€ 4.900,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.900,00

UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Avvio modulo acquisizione frequenze App - CINECA	C	€ 6.100,00	€ 0,00	€ 6.100,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 6.100,00
UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Personalizzazioni e interventi su Esse3 UGOV ANS TITULUS quota a consumo pari al 5% del canone tot(contr annuale)e aum borsellino **Piano strategico triennale 2023 - 2025** e aum tot atto affi Cineca per 106.325 **Azione 3Z** - CINECA (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 159.325)	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Nel BP 2024 per il precedente atto affodamento, si considera il 5% dell'importo stesso che aumenta	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 159.325,00
UA.A.AMM.DIT	Test esami medicina prove accesso + lettura schede anagrafiche prove nazionali e prove esami di stato - CINECA	C	€ 46.000,00	€ 0,00	€ 46.000,00	4.41.04.03	4.41.04.03.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 30.000,00
UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Acquisto e gestione software - start up PICA per concorsi personale - ulteriori moduli non attivati nel 2023 - CINECA	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 8.000,00
UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Acquisto e gestione software - start up UNITESI - CINECA	C							SERVIZI GENERALI							€ 5.000,00
UA.A.AMM.DIT	Licenza d'uso e assistenza e hosting: U-GOV P&C Piattaforma reporting Business intelligence - licenza + hosting - CINECA	C	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 12.500,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.500,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio una tantum: Acquisto e gestione software – DAI – Voto telematico - CINECA	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.04.03	4.41.04.03.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 7.000,00
UA.A.AMM.DIT	Licenza d'uso e assistenza e hosting: Start up e canone annuo Piattaforma Nazionale Integrazione Dati	C	€ 46.360,00	€ 0,00	€ 46.360,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Passaggio da Esse3 a GDA - CINECA	C	€ 42.700,00	€ 0,00	€ 42.700,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Passaggio da Titulus 4 a Titulus 5 - CINECA	C	€ 2.196,00	€ 0,00	€ 2.196,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Intranet di Ateneo - CINECA	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.800,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		

UA.A.AMM.DIT	Licenza d'uso e assistenza e hosting: Piattaforma BESTR (50 badge) - CINECA - per CLA (euro 12.000 e UNIGREEN per la differenza)	C	€ 26.840,00	€ 0,00	€ 26.840,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Badge dematerializzato per DSS - personalizzazioni - CINECA	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 5.000,00
UA.A.AMM.DIT	Quota associativa - Alma Laurea	C	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 100.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Gestione Inail per Atipici nuovo software - Licenze annuali	C	€ 1.660,00	€ 0,00	€ 1.660,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 1.660,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software e personalizzazioni - Nettare per Tecnico - Licenze annuali	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenze oracle CIA e applicativi locali - Licenze annuali	C	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 13.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenze Microstrategy (per funzionamento Data Mart) - Licenze annuali	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 9.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza annuale Easy App (Calendar) - Licenze annuali	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 7.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza annuale Easy Badge (canone annuale manutenzione) - Licenze annuali	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 5.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza annuale, EasyCourse, EasyTest, EasyThesis, EasyRoom, EasyApp, EasyBadge, EasyPlanning - Licenze annuali e Servizio di Hosting	C	€ 37.200,00	€ 0,00	€ 37.200,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Data Express ASP Net - Licenze annuali	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 1.800,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI) - Licenze annuali	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 500,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - SPSS per ricerca e didattica - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 - Licenze annuali Azione 3** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 50.000)	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 50.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - STATA per ricerca e didattica - Licenze annuali	C	€ 19.400,00	€ 0,00	€ 19.400,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 18.650,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - WOOCLAP per didattica - Licenze annuali	C	€ 0,00				Nel BP 2025 inserito importo a zero come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024	Totale assegnato nel BP 2024 per licenze annuali euro 760.374.	DIDATTICA							€ 21.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Mathematica per didattica e ricerca - Licenze annuali	C	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		DIDATTICA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 19.764,00

UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Labview - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 - Licenze annuali Azione 6** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 12.000)	C	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 14.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE - Licenze annuali	C	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 180.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Microsoft acquisto licenze extra convenzione CRUI (microsoft, autocad…) - Licenze annuali	C	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 13.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Adobe Educational - Licenze annuali	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Licenza Amanote - Licenze annuali	C	€ 4.700,00	€ 0,00	€ 4.700,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.500,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Implementazione ordinaria e aggiornamenti Licenza Campus Matlab - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 - Licenze annuali Azione 6** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 62.000)	C	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 62.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Rinnovo licenze Nutanix allineate al 31/12/2026 - Licenze firewell non erano state indicate nel 2024 perché erano già comprese	C	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N	Descrizione BP 2024: Canone di manutenzione software - Rinnovo licenze Nutanix allineate al 31/12/2026 - Licenze annuali (nel BP 2024 importo contratto triennale, non ci sarà più nei prossimi tre anni)	€ 327.500,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio: Noleggio storage da Lepida (treinnale)	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Totale assegnato nel BP 2024 per servizi euro 289.646.	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 50.000,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio: Canone annuo per cage Lepida	C							SERVIZI GENERALI							€ 109.000,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio: Siope+ con Argentea (contratto triennale, precedente impegnato nel 2021) quota triennale dal 2024	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 29.646,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio: Pacchetto Premiere Microsoft per assistenza	C	€ 28.000,00	€ 0,00	€ 28.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 28.000,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio: Spazio Azure per Moodle + Chatbot + teams	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 40.000,00

UA.A.AMM.DIT	Servizio: sviluppo e assistenza ProgeSW su personalizzazioni piattaforma integrata Ateneo	C	€ 23.000,00	€ 0,00	€ 23.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 23.000,00
UA.A.AMM.DIT	Servizio: Laboratori virtuali oncloud: servizio LabServices Microsoft Servizio a consumo	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione orologio marcatempo - Assistenza	C	€ 17.000,00	€ 0,00	€ 17.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 15.000,00
UA.A.AMM.DIT	Manutenzione stampanti termografiche (Badge) - Assistenza	C	€ 2.800,00	€ 0,00	€ 2.800,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.800,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - SOFTWARE ARIANNA4WORK (biennale dal 2024 - DHMORE) - Assistenza	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Assistenza sistemi accessi manutenzione - Assistenza	C	€ 14.500,00	€ 0,00	€ 14.500,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 14.500,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota certificati per rinnovo licenze + smart card e relativi certificati - Assistenza	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 3.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota assistenza - Assistenza	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Totale assegnato nel BP 2024 per assistenza euro 345.300.	SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Timbro digitale - Assistenza	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.DIT	Software per ufficio tecnico gare - Assistenza	C	€ 13.500,00	€ 0,00	€ 13.500,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 13.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone manutenzione Sistemi e apparati di Ateneo - Manutenzione HW - Assistenza	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 50.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone collegamenti Rete di Ateneo - assistenza	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00	4.41.07.06	4.41.07.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 140.000,00
UA.A.AMM.DIT	Canone assistenza informatica alle postazioni amministrative - Assistenza PC - assistenza	C	€ 95.000,00	€ 0,00	€ 95.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 95.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - LETTORI ACCESSO	I	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 4.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - OROLOGI MARCATEMPO	I	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 5.000,00

UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - PC STAMPANTI E ALTRE ATTREZZATURE aggiornamento parco terminali obsoleti e aggirnamento firmaware e software per adeguamento a nuova emissione di badge ed evitare sovrapposizione di valori	I	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N	S	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - INTERVENTI DI EMERGENZA NON PIANIFICATI e INFRASTRUTTURALI (infrastrutturali aggiunti con BP 2023)	I	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N	S	€ 0,00
UA.A.AMM.DIT	Manutenzione SW - Biovia/Schrodinger: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 6** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 20.000)	C	€ 23.000,00	€ 0,00	€ 23.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Rif.Calcolo	RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DIT	Manutenzione SW - INTEL Parallel Studio XE Cluster edition for Linux: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 6**	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Rif.Calcolo	RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 5.000,00
UA.A.AMM.DIT	Manutenzione HW/SW: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 6**	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Rif.Calcolo	RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DIT	Sviluppo HW e SW: Attrezzature esigenze infrastrutturali - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 3** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 10.000)	I	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03	Rif.Calcolo	RICERCA	NO			Gender Procurement	N	S	€ 10.000,00
UA.A.AMM.DIT	Contributo Spese per manutenzione Rete Dati e Rete fonia utenza Policlinico	C	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00	4.41.11.06	4.41.11.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 35.000,00
UA.A.AMM.DIT	Contributo Spese per gestione Rete Dati all'interno del Santa Maria Nuova (CDA del 27/01/2023)	C	€ 28.000,00	€ 0,00	€ 28.000,00	4.46.04.12	4.46.04.12		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 28.000,00
UA.A.AMM.DIT	Spese telefoniche Fonia Fissa: Canoni e Scatti Fonia Fissa	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.07.04	4.41.07.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 15.000,00
UA.A.AMM.DIT	Spese telefoniche Fonia Mobile: Canoni e Scatti Fonia Mobile	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.41.07.05	4.41.07.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 30.000,00
UA.A.AMM.DIT.50	Rimborsi spese missioni presidio di qualità - PQA	C	€ 800,00	€ 0,00	€ 800,00	4.46.05.05	4.46.05.05		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 800,00
UA.A.AMM.DIT.60	Materiale di consumo - attività Nucleo tecnico di valutazione NdV (e PQA)	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 300,00
UA.A.AMM.DIT.60	Compensi nucleo Spese di funzionamento degli organi univ - spese nucleo tecnico di valutazione	C	€ 30.100,00	€ 0,00	€ 30.100,00	4.46.05.04	4.46.05.04	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 15.034,00
UA.A.AMM.DIT.60	Rimborsi spese nucleo tecnico di valutazione	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.46.05.05	4.46.05.05		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 2.000,00

			€ 2.771.379,00	€ 1,80													€ 2.897.212,00
SCHEDA PROGETTI 2025																	
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE,**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DIT	Piano di sviluppo Informatica e sistemi - Sviluppo e svecchiamento della rete di ateneo	I	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Descrizione BP 2024: Piano di sviluppo Informatica e sistemi - Richiesta continuità per l'anno 2024 - Disaster recovery - Sviluppo e svecchiamento della rete di ateneo	SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N		€ 50.000,00
UA.A.AMM.DIT	Progetto Sicurezza: Disaster Recovery e backup airgapped	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N		
UA.A.AMM.DIT	Progetto Sicurezza: Attivazione piano di sicurezza e assesment rete	I	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N		€ 100.000,00
UA.A.AMM.DIT	Progetto Sicurezza: Monitoraggio rete di Ateneo (SOC)	C	€ 135.000,00	€ 0,00	€ 135.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI				N		
UA.A.AMM.DIT	Potenziamento fibre ottiche del Campus di Via Campi	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI				N		
UA.A.AMM.DIT	Progetto Sviluppo wifi: Acquisto nuovi controller e nuove antenne								SERVIZI GENERALI							€ 30.000,00
UA.A.AMM.DIT.50	Fondo gestione incentivi per gli attori della AQ (Cda 12/01 del 27/10/2017) - **PIANO STRATEGICO TRIENNALE 2023 - 2025** - AZIONE AQ 4	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Sistemato ambito in questa scheda del 2025	RICERCA	NO			Vengono riclassificati in base all'anagrafica	N	S	€ 100.000,00
UA.A.AMM.DIT.50	Progetto Empowerment studentesco: Cicli di seminari per i rappresentanti degli studenti negli OOAA	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		DIDATTICA	NO			Vengono riclassificati in base all'anagrafica	N	S	€ 4.000,00
UA.A.AMM.DIT.50	Progetto Good Practice	C	€ 9.800,00	€ 0,00	€ 9.800,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 8.600,00
			€ 468.800,00	€ 0,00												€ 292.600,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_AREA_INF_E_COOR_SIST_INF			€ 94.418,46												
			€ 3.240.179,00	**€ 94.418,46**												**€ 3.189.812,00**
Contributo Hosting Interno	*Contributi Macchine Virtuali*	**R**	*€ 3.000,00*													*€ 3.000,00*
Contributo licenze	*Matlab*	**R**	*€ 22.000,00*													*€ 13.500,00*
Rimborsi Licenze	*Office 365 Microsoft*	**R**	*€ 100.000,00*													*€ 96.000,00*
Rimborsi licenze	*SPSS*	**R**	*€ 15.000,00*													*€ 13.360,00*

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA							€ 3.987.356,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DEF.10	Servizio Mensa (aumento costo buono pasto)	C	€ 570.000,00	€ 0,00	€ 570.000,00	4.43.15.02	4.43.15.02		SERVIZI GENERALI	SI	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministr	Gender Procurement	N	S	€ 470.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: materiale di cancelleria	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 4.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: carta	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: altro	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.04		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: materiale informatico	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: Materiale igenico sanitario	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 6.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Manutenzione ordinaria arredi, attrezzature e macchine	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.41.01.04	4.41.01.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 5.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Costo modem e sim	C	€ 28.200,00	€ 0,00	€ 28.200,00	4.41.07.05	4.41.07.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ -
UA.A.AMM.DEF	Gestione iva	C	€ 21.960,00	€ 0,00	€ 21.960,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 21.960,00
UA.A.AMM.DEF.20	Rinnovo certificati digitali	C	€ -	€ 0,00	€ 0,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 3.000,00
UA.A.AMM.DEF.20	Affitti: L'ammontare previsto è calcolato con la riduzione del 15% su tutti gli edifici, tranne per MO51 sul quale in via prudenziale è stato considerato il canone intero in quanto è in corso un contenzioso. Inoltre è previsto l'aumento ISTAT in quanto a partire dal 1/1/2024 non c'è più il blocco dell'ISTAT.	C	€ 2.578.584,00	€ 0,00	€ 2.578.584,00	4.42.01.01	4.42.01.01	Descrizione BP 2024 L'ammontare previsto è calcolato in via prudenziale con il canone intero, senza considerare la riduzione del 15% PER MO 51 nel quale è in corso un contenzioso	EDILIZIA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.575.311,00
UA.A.AMM.DEF.20	Concessioni - MO 50 via Ganaceto (piazza Matteotti) - Comune di Modena - concessione (30/09/2020-29/09/2026) e spese condominiali	C	€ 12.389,00	€ 0,00	€ 12.389,00	4.42.03.01	4.42.03.01		EDILIZIA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.044,00
UA.A.AMM.DEF.20	Concessioni - RE 03 segreterie Studenti (ex caserma Zucchi) - Comune di Reggio Emilia - (01/01/2009-31/12/2049)	C	€ 512,00	€ 0,00	€ 512,00	4.42.03.01	4.42.03.01		EDILIZIA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 509,00
UA.A.AMM.DEF.10	Noleggio fotocopiatrici (comprensivo di materiale di consumo diplomi e riparazioni varie)	C	€ 36.000,00	€ 0,00	€ 36.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 40.000,00
UA.A.AMM.DEF.30	Imposte e tasse Marche da bollo	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.46.07.01	4.46.07.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 1.000,00

UA.A.AMM.DEF.20	Spese per visure	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.07.01	4.46.07.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 300,00
UA.A.AMM.DEF	Oneri bancari, spese e commissioni bancarie	C	€ 210.000,00	€ 0,00	€ 210.000,00	4.47.01.04	4.47.01.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 210.000,00
UA.A.AMM.DEF.20	Seminario di Reggio Emilia **1° e 2° stralcio** - Palazzo Baroni - usufrutto ventennale RE 18	I	€ 270.000,00	€ 0,00	€ 270.000,00	1.10.05.01	1.10.05.01		EDILIZIA	SI				N		€ 270.000,00
UA.A.AMM.DEF.20	Quota acquisizione diritto di superficie San Paolo - ASP - MO 40 - proprietà superficiaria con ASP	I	€ 87.411,00	€ 0,00	€ 87.411,00	1.10.05.01	1.10.05.01		EDILIZIA	SI				N		€ 88.629,00
UA.A.AMM.DEF.20	2° Rata acquisto diritto di usufrutto 4° Polo Reggio Emilia	I	€ 121.000,00	€ 0,00	€ 121.000,00	1.10.05.01	1.10.05.01	Descrizione progetto nel BP 2024 1°rata acquisto diritto di usufrutto 4° Polo Reggio Emilia	EDILIZIA	SI				N		€ 121.000,00
UA.A.AMM.DEF.10	Acquisto macchine d'ufficio - PC - Verificare se DEF o DSI	I	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N	S	€ 20.000,00
			€ 3.987.356,00	€ 0,00												€ 3.861.753,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZ AZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
			€ 0,00	€ 0,00												€ 0,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_ECONOMICO_FINANZIARIA			€ 208.113,48												
			€ 3.987.356,00	**€ 208.113,48**												**€ 3.861.753,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:	DIREZIONE GENERALE - DIREZIONE OPERATIVE - DIREZIONE ORGANIZZAZIONE, PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE								€ 7.268.984,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DRU	Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 25/26 prime 60 ore (diminuito del 3% rispetto al BP 2024)	C	€ 271.103,00	€ 0,00	€ 271.103,00	4.43.08.01	4.43.08.01.01		DIDATTICA	NO	PDR	Lavorare (didattica e ricerca)		S	S	€ 279.487,00
UA.A.AMM.DRU	Supplenze e contratti A.A. 25/26 oneri compresi - comprensivo Fondi di Odontoiatria, Psicologia e Digital Education	C	€ 748.065,00	€ 0,00	€ 748.065,00	4.43.08.06	4.43.08.06.01		DIDATTICA	NO	PDR	Lavorare (didattica e ricerca)		S	S	€ 748.065,00
UA.A.AMM.DRU.60.04	Supplenze e contratti A.A. 25/26 FUM - Mantova -	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.43.08.06	4.43.08.06.01	Nel BP 2024 stanziati nella scheda Direzione Generale euro 15.000	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 0,00
UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - **limite**- contratti a tempo det/contratti di lavoro interinale: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C	€ 275.385,00	€ 0,00	€ 275.385,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	Nel BP 2024 stanziati in due voci distinte, come di seguito riportati, euro 185.276 per contratti di lavoro interinale ed euro 90.109 per contratti a tempo det	PERSONALE	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	A consuntivo la DFS deve dare il numero suddiviso	N	S	
UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti di lavoro interinale: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C							PERSONALE							€ 185.276,00
UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti a tempo det: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C							PERSONALE							€ 90.109,00
UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale	C						Dal BP 2025 indicati separatamente nelle voci di seguito indicate per un totale di euro 1.406.248	PERSONALE							1.205.709,00

UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - **NO limite- contratti a tempo det**	C	944.248,00	€ 0,00	€ 944.248,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	Nel BP 2024 stanziati euro 1.084.709 dei complessivi 1.205.709 Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale	PERSONALE	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	A consuntivo la DFS deve dare il numero suddiviso	N	S	
UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - **NO limite- contratti di lavoro interinale**	C	462.000,00	€ 0,00	€ 462.000,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	Nel BP 2024 stanziati euro 121.000 dei complessivi 1.205.709 Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale -	PERSONALE	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	A consuntivo la DFS deve dare il numero suddiviso	N	S	
UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - NO limite- professionisti - occasionali	C	€ 188.899,00	€ 14.500,00	€ 174.399,00	4.41.10.02	4.41.10.02.01		PERSONALE	NO	EXP	lavorare e fare impresa		S	S	€ 145.535,00
UA.A.AMM.DRU	Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni	C	€ 151.000,00	€ 0,00	€ 151.000,00	4.43.18.05	4.43.18.05		SERVIZI GENERALI	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S		€ 151.000,00
UA.A.AMM.DRU	Missioni - commissari di concorso - selez	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel BP 2024 stanziati nella scheda budget Direzione Generale sia 9.000 per DSS sia 9.000 per DORU	SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 0,00
UA.A.AMM.DRU	Servizio di portierato: Portierato diurno, notturno e festivo Ateneo - (importo previsto in base alla nuova convenzione intercenter-ER) compreso di una percentuale di esigenze impreviste	C	€ 605.848,00	€ 0,00	€ 605.848,00	4.41.05.06	4.41.05.06	Nel BP 2025 inserito importo massimo come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 710.524,00
UA.A.AMM.DRU	Quota annuale relativa all'adesione a COPRESC Coordinamento Provinciale Enti Servizio Civile - Delibera rep.n. 467/2022 prot.n. 305875/2022	C	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 5.000,00
UA.A.AMM.DRU	Quota associativa Amula - Gestione collaborazioni e lavoratori atipici	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi	N	P	€ 15.000,00
UA.A.AMM.DRU.20	Costo di intermediazione con l'Agenzia Interinale (indicato importo annuale per contratto biennale per nuovo contratto da stipulare entro il 30/08/2025)	C	€ 126.554,00	€ 0,00	€ 126.554,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 0,00

UA.A.AMM.DRU	Progetto 2025 per valorizzazione personale tecnico amministrativo ex art.1, c.297, lett.b, L.234/2001 *Modificato da: Decreto-legge del 22/06/2023 n. 75 Articolo 5 comma 1* - previsione da assegnazione FFO 2024 DM 1170 del 7/8/2024 da verificare una volta ricevuta assegnazione da FFO 2025 - F.DO_RISORSE_DECENTRATE _VALORIZZAZIONE	C	€ 335.443,00	€ 0,00	€ 335.443,00	4.43.05.01	4.43.05.01		PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	
UA.A.AMM.DRU	Progetto Procedamus "LineaPA"	**C**	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.43.18.04	4.43.18.04.02	Nel BP 2025 cambiato ambito visto che trattasi di spese formazione ed inserito nella scheda budget DORU anziché nello STAFF dove era fino al BP 2024 con euro 3.000	PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	C	€ 435.113,00	€ 0,00	€ 435.113,00	4.43.15.05	4.43.15.05	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 380.800,00
UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	C	€ 130.012,00	€ 0,00	€ 130.012,00	4.43.15.06	4.43.15.06	Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG _ONERI PREV	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 92.154,00
UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	C	€ 36.985,00	€ 0,00	€ 36.985,00	4.43.15.07	4.43.15.07	Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG_ONERI IRAP	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 32.368,00
UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Ind di resp lav strao produttività collettiva e miglior dei servizi, Retrib di pos e di riso personale di categoria EP indennità accessoria mens progr oriz (giur) fdr	C	€ 1.385.000,00	€ 0,00	€ 1.385.000,00	4.43.15.03	4.43.15.03	Trattamento accessorio Personale T.A	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 1.271.599,00
UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Ind di resp lav strao produttività collettiva e miglior dei servizi, Retrib di pos e di riso personale di categoria EP indennità accessoria mens progr oriz (giur) fdr	C	€ 335.170,00	€ 0,00	€ 335.170,00	4.43.15.06	4.43.15.06	Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI PREV	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 307.727,00
UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Ind di resp lav strao produttività collettiva e miglior dei servizi, Retrib di pos e di riso personale di categoria EP indennità accessoria mens progr oriz (giur) fdr	C	€ 117.725,00	€ 0,00	€ 117.725,00	4.43.15.07	4.43.15.07	Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI IRAP	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 108.086,00

UA.A.AMM.DRU.70	Sussidi al personale - asili nido e scuole d'infanzia	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.43.18.09	4.43.18.09	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	P	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DRU.70	Sussidi al personale - trasporto pubblico Seta spa: Benefici per agevolazioni personale t.a. a chi utilizza un abbonamento annuale SETA e per chi utilizza un abbonamento Ferroviario almento per 10 mesi in un anno	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.43.18.09	4.43.18.09	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Chiedere a consuntivo la suddivizione di genere	S	P	€ 20.000,00
UA.A.AMM.DRU.70	Sussidi al personale - telelavoro	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.43.18.11	4.43.18.11	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	P	€ 15.000,00
UA.A.AMM.DRU.70	Fondo comune con oneri_E_	C/R	€ 448.434,00	€ 0,00	€ 0,00	4.43.18.07	4.43.18.07.03	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 480.000,00
			€ 7.098.984,00	€ 14.500,00												**€ 6.263.439,00**
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DRU.40	Formazione: corsi di formazione per PTA organizzati da UniMORE e finanziamento partecipazione a giornate di formazione esterna per PTA autorizzate dalla dirigenza - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 120.000) comprensivo dell'importo di euro 50.000 con FMB, comprensivo anche di missioni all'estero per euro 20.000	C	€ 170.000,00	€ 0,00	€ 170.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		PERSONALE	NO			Chiedere l'impatto sul Bilanci di genere	N	N/S/P	€ 120.000,00
			€ 170.000,00	€ 0,00												€ 120.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_ORG_PROGR_E_SV_RISORSE_UMANE			€ 627.634,06												
			€ 7.268.984,00	**€ 627.634,06**												**€ 6.383.439,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:	DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE RICERCA E TERZA MISSIONE								3.413.750,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA, DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZ**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca: Partenariato pubblico privato europeo - Iscrizione e funzionamento. (AZIONE RICERCA 1 non presenti nel Piano triennale 2023 -2025 ma servono per sostenere le azioni indicate come nel 2024) (tavoli di lavoro regionali, Cluster, PPI, JTI).	C	€ 75.000,00	€ 0,00	€ 75.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01	Partenariato pubblico privato europeo - Iscrizione e funzionamento. La strategicità di tali strumenti è indicata nella Politica dell'Ateneo per la ricerca ."Valorizza la creazione di reti di collaborazione con istituzioni qualificate, anche con competenze diverse e complementari e partecipa, tra le altre, alle reti di Alta Tecnologia, a Partenariati e Centri Nazionali PNRR e a International Research Platforms, per affrontare le sfide della ricerca in una prospettiva multidisciplinare, anche ai fini della partecipazione ai programmi di finanziamento nazionali ed internazionali. In particolare la presenza di rappresentanti di Unimore nelle Reti nazionali e internazionali di ricerca sta portando ad un aumneto nella approvazione di progetti di tipo istituzionale (AZIONE RICERCA 1 del Piano triennale 2023 - 2025)Fondamnetale ioltre è l'attribuzione di incarichi istituzionali a docenti per la rappresentanza di Ateneo in tavoli di lavoro nazionali e comunitari (tavoli di lavoro regionali, Cluster, PPI, JTI).	RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni sulla sensibilità di genere	N		€ 75.000,00
UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca: Contratto di elaborazione dei Certificati di controllo a livello dei progetti comunitari	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.41.08.03	4.41.08.03		RICERCA	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		N		€ 40.000,00
UA.A.AMM.DRC	Bolli per convenzioni di ricerca	C	€ 250,00	€ 0,00	€ 250,00	4.46.07.01	4.46.07.01		RICERCA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 250,00
UA.A.AMM.DRC	Attività di public engagemnet : Iscrizione Apenet	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati	N		€ 2.500,00
UA.A.AMM.DRC	Iscrizione a cluster nazionali e funzionamento (AZIONE RICERCA 1 non presenti nel Piano triennale 2023 -2025 ma servono per sostenere le azioni indicate come nel 2024)	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01	Iscrizione a cluster nazionali e funzionamento (spese di materiale divulgativo e informativo). *Si confermano le adesioni ai 4 cluster ai quali l'ateneo ha già aderito e si prevede il perfezionamento delle adesioni indicativamente ad altri 4 cluster. ((AZIONE RICERCA 1 del Piano triennale 2023 -2025). La strategicità di tali strumenti è indicata nella Politica dell'Ateneo per la ricerca ."Valorizza la creazione di reti di collaborazione con istituzioni qualificate, anche con competenze diverse e complementari e partecipa, tra le altre, alle reti di Alta Tecnologia, a Partenariati e Centri Nazionali PNRR e a International Research Platforms, per affrontare le sfide della ricerca in una prospettiva multidisciplinare, anche ai fini della partecipazione ai programmi di finanziamento nazionali ed internazionali. "*	RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni sulla sensibilità di genere	N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.DRC	Quota associativa - APRE	C	€ 8.000,00	€ 563,00	€ 7.437,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati	N		€ 8.000,00
UA.A.AMM.DRC	Quota associativa - NETVAL	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati	N		€ 3.000,00
			€ 148.750,00	€ 563,00	€ 148.187,00											€ 138.750,00

SCHEDA PROGETTI 2025

DESCRIZIONE UA	PROGETTO/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese: Gestione per brevetti - corrente	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	8.10.12.02	8.10.12.02	Si prevede un aumento delle spese di mantenimento brevettuale collegato all'aumento dei brevetti depositiati negli ultimi 5 anni. Il budget 2024 è stato incrementato di 5.000 euro	TERZA MISSIONE	SI			Chiedere a DRTT a consuntivo indicazioni sulla disaggregazione di genere	N		€ 20.000,00
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese: Gestione per brevetti - investimenti	I	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00	8.10.12.02	8.10.12.02		TERZA MISSIONE	SI			Chiedere a DRTT a consuntivo indicazioni sulla disaggregazione di genere	N		€ 35.000,00
UA.A.AMM.DRC.10	Finanziamento per la ricerca scientifica: Fondo di Ateneo per la ricerca - Gestione Bandi interni - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione ricerca 3)**	C	€ 3.000.000,00	€ 0,00	€ 3.000.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	Fondo di Ateneo per la ricerca - Gestione Bandi interni - *l'obiettivo è aumentare di anno in anno la disponibilità di fondi per il finanziamento del Bando FAR per progetti interdisciplinari di Ateneo e per i piani di sviluppo dipartimentali. Inoltre la sottoscrizione di un accordo con la Fondazione di Modena prevede attività da realizzarsi in stretta collaborazione e pertanto è necessario garantire un adeguato cofinanziamento per la realizzazione delle stesse.* - **proposta Piano strategico triennale 2023 - 2025** (Azione ricerca 3).	RICERCA	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere	N		€ 2.700.000,00
UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese: R2B e altre manifestazioni di incontro con imprese	C	€ 5.000,00	€ 4.160,60	€ 839,40	8.10.07.02	8.10.07.02	La partecipazione a fiere (es in particolare R2B) è sostenuta a volte, almeno in parte,da fondi dedicati a progetti o dalla Regione Emilia Romagna. Si propone la riduzione di 5.000 euro rispetto al budget dello scorso anno.	TERZA MISSIONE	SI				N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.DRC	Spese per Missioni_Partecipazione di UNIMORE in ambito nazionale e comunitario per la rappresentanza di Ateneo in tavoli di lavoro nazionali e comunitari e per il Rafforzamento dei rapporti tra Ateneo e Enti regionali e nazionali	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	(Tavoli di lavoro regionali, Cluster, PPI, JTI, Kich, ecc) e per il Rafforzamento dei rapporti tra Ateneo e Enti regionali e nazionali che abbiamo anche sede a Bruxelles finalizzato ad azioni di lobby	RICERCA	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N	S	€ 5.000,00
UA.A.AMM.DRC	Terza missione: Potenziare e valorizzare il trasferimento tecnologico e i risultati della ricerca: Org di attività per facilitare le relazioni tra univ e terr. ContaminationLab (C-Lab) - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione terza missione 2 - TM.2)** ERANO INDICATI NEL PIANO EURO 45.000 ma concordate con i Prorettori	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	Si chiede di confermare il contributo alle attività del ContaminationLab già siostenuto lo scorso anno (45.000 euro) ***a cui aggiungere:1) il supporto ad un nuovo progetto regionale multi-ateneo per la realizzazione di percorsi per studenti finalizzati allo sviluppo di tecnologie oggetto di brevetto da parte dell'Ateneo e di nuove realtà imprenditoriali (TechForward, 25.000 euro) 2) supporto ad iniziative regionali finalizzate allo sviluppo di imprenditorialità accademica (10.000 euro)***	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere a consuntivo	N	S/P	€ 45.000,00

UA.A.AMM.DRC	Terza Missione: Potenziare e valorizzare le azioni di supporto allo sv ec e soc e il rapp con le strut di interm : Modello del Public Engagement e Sost alle att di Public Engagement. **Piano strategico triennale 2023 - 2025 SO.2 Azione sostenibilita 3** ERANO INDICATI NEL PIANO EURO 150.000 ma concordate con i Prorettori	C	€ 115.000,00	€ 0,00	€ 115.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	Si propone di assegnare un budget dedicato ai bandi a sportello dei progetti di Public Engagement (110.000 euro) ed eliminare il budget dedicato all'Extra bando (40.000) in quanto collegato al supporto continuativo di progetti che saranno presentati come casi di studio nel bando VQR 20-24. Il bando prevede come limiti temporale l'indicazione di casi con impatto entro il 31/12/2024. Nel 2024 il budget complessivo assegnato ai progetti PE era 150.000 euro. Si chiede di assegnare un contributo di 5.000 euro per realizzare una iniziativa di networking nell'ambito dell'associazione Apenet con lo scopo di valorizzare le azioni sviluppate dall'Ateneo sulla tematica del PE in ambito naizonale.	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere a consuntivo	N	S/P	€ 150.000,00
UA.A.AMM.DRC	Terza Missione: attività coreutica: Progetto di supporto in ambito musicale - proposta **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione terza missione 2 - TM.2)**	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			Dal BP 2025 inserita nella scheda Budget STAFF	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere a consuntivo	N	S/P	€ 10.000,00
			€ 3.265.000,00	€ 4.160,60												€ 2.975.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_RIC_E_TRASF_TECNOLOGICO			€ 33.773,29												
			€ 3.413.750,00	**€ 33.773,29**												**€ 3.113.750,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:	DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.108.169,00
SCHEDA BUDGET 2025		

DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DST.30	Premi di studio a.a. 24/25	C	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 200.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Premi di laurea a.a. 23/24 (n. 70 premi di laurea da 700,00 euro)	C	€ 49.000,00	€ -	€ 49.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 49.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Collaborazioni con studenti (300 ore in bando 25/26 per bando MUNER + 200 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli studenti)	C	€ 3.950,00	€ -	€ 3.950,00	4.46.06.05	4.46.06.05.04		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 2.300,00
UA.A.AMM.DST.30	Collaborazioni con studenti (26.000 ore in bando 25/26 per 8,50 euro orarie + 1.000 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli sudenti)	C	€ 222.000,00	€ -	€ 222.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.04		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 256.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici	C	€ 80.000,00	€ -	€ 80.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.01		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 250.000,00
UA.A.AMM.DST.10	Bando "Mille Lire" Finanziamento Associazioni Studentesche e spese gestione Albo Associazioni _ Bando Associazioni 50.000,00 euro - Bando Attività culturali/sociali 12.000,00 euro.	C	€ 62.000,00	€ -	€ 62.000,00	4.46.06.06	4.46.06.06.01		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	0. Studenti	Acquisire conoscenza e sapere	Chiedere una relazione sull'impatto di genere sulle loro	N	S	€ 62.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Convenzione con il Consorzio AlmaLaurea per lo svolgimento di attività di orientamento (durata biennale 1/1/2025-31/12/2026) somministrazione questionario immatricolati ed elaborazione dati	C	€ 17.080,00	€ -	17.080,00 €	4.41.09.01	4.41.09.01	Nel BP 2024 inserito zero in quanto inserita quota biennale come da convenzione nel BP2023	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI			Chiedere se ci può essere un impatto di genere e quali indicatori si	N		€ -
UA.A.AMM.DST.30	Spese convenzione ER-GO (domanda on-line/CAF) gestione dei bandi 25/26 20.000 - Ass tecnica per gest dei benefici di comp dell'Ateneo 25.000. Servizio CAF 5.000	C	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere se ci può essere un impatto di genere e quali indicatori si potrebbero usare	N		€ 60.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Convenzione Er.Go: Convenzione per l'utilizzo spazi San Filippo Neri ad uso aule studio	C	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	4.46.04.12	4.46.04.12		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 20.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Convenzione Er.Go: Convenzione triennale per l'uso delle aule studio prot. 216958/2023 (1 anno stanziato nel 2023) quota 2 anno 11/09/2024-10/09/2025 (2 anno stanziato nel 2024) quota 3 anno 11/9/2025 - 10/09/2026 - spazi Residenza ex mensa Allegretti - Via Vignolese	C	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	4.46.04.12	4.46.04.12		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 35.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Progetto Tutor e Welcome e Tutorial Desk rivolti a studenti universitari o a studente che intendono iscriversi a corsi dell'Ateneo 2025/2026). Tutor d'Aula 73.000 - Welcome e Tutorial Desk 7.000	C	€ 80.000,00	€ -	€ 80.000,00	4.46.06.03	4.46.06.03.01		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 80.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Convenzioni per la fruizione di eventi culturali presso i Teatri attualmente in corso di validità per un importo annuale sempre approvato. Nella previsione di spesa sono contemplate le risorse per edizione 25/26 dei corsi di Teatro	C	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	0. Studenti	Acquisire conoscenza e sapere	Chiedere gli utenti disaggregati per genere a consuntivo	N		€ 35.000,00

UA.A.AMM.DST.30	Progetto mobilità trasporti: Convenzione con le aziende di trasporto locale per il trasporto agevolato in favore degli studenti universitari. Periodo 01/08/2025 - 31/07/2026 (240.000). Inserita anche l'estensione a Mantova (10.000)	C	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	0. Studenti	Acquisire conoscenza e sapere	Chiedere gli utenti disaggregati per genere a consuntivo	N		€ 250.000,00
UA.A.AMM.DST.10	Gara pergamene esami di stato da espletrsi nel 2024 (arretrato dal 2019 sino a 2027) previsione 13 euro + iva per n.4500 pergamene (arretro formatosi per mancanza delle pergamene di competenza del Poligrafico dello stato)	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 70.970,00
UA.A.AMM.DST.10	Estensione contratto di fornitura delle pergamene e ologrammi per CdiS come previsto nel capitolato (pari al 20% del contratto in essere pari a 8000 pergamene e 8.000 ologrammi x 0.5 euro= 4.000 euro costo carta e ologrammi + iva	C	€ 4.880,00	€ -	€ 4.880,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N		
UA.A.AMM.DST	Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso commissioni di laurea ESAMI DI STATO	C	€ 235.259,00	€ -	€ 235.259,00	4.43.18.05	4.43.18.05		SERVIZI GENERALI	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S		€ 235.259,00
UA.A.AMM.DST	Missioni - commissari Esami di stato	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel BP 2024 stanziati nella scheda budget Direzione Generale sia 9.000 per DSS sia 9.000 per DORU	SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 0,00
UA.A.AMM.DST.10	Concorso annuale scuole area medica : Predisposizione in collab con l'Ente fieristico assegnatario del contratto di servizio del progetto di allestimento per lo svolg del test di amm alle scuole di spec dell'area medica disciplinato con dm	C	€ 180.000,00	€ 200.000,00	-20.000,00 €	4.46.06.05	4.46.06.05.07	Parte dei costi sono ricoperti attraverso le tasse di iscrizione al concorso	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N		€ 200.000,00
UA.A.AMM.DST.10	Test accesso al CdiL in medicina (2 prove): Predisposizione in collab con l'Ente fieristico assegnatario del contratto di servizio del progetto di allestimento per lo svolg del test di ammissione disciplinato con dm	C	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07	Parte dei costi sono ricoperti attraverso le tasse di iscrizione al concorso	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N		
			€ 1.783.169,00	€ 200.000,00	€ 1.583.169,00											€ 1.805.529,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI.**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.DST.30	Progetto Orientamento 2025: Unimore Orienta (30.000); partecipazione saloni orientamento (10.000); Tirocini formativi di orie e sostegno alle strutture che ospitano tirocinanti (40.000); (ORIE_PLACE)	C	€ 80.000,00	0,00	80.000,00	8.10.04.02	8.10.04.02	Progetto Orientamento: Organizzazione e promozione delle iniziative di orientamento 2025: • Unimore Orienta (30000 euro); • partecipazione saloni orientamento (10.000) • Tirocini formativi di orientamento per gli studenti delle scuole superiori presso strutture dell'Ateneo: sostegno alle strutture che ospitano tirocinanti (40000 euro); (ORIE_PLACE)	SERVIZI AGLI STUDENTI	NO			Chiedere una relazione sull'attività svolta se vi è stato impatto di genere	N		€ 90.000,00

UA.A.AMM.DST.30	Progetto Placement 2025: Organizzazione delle iniziative di placement: MoreJobs Career Day 2025 (120.000); Incontri con le imprese (5.000) (ORIE-PLACE) Inserito ricavo di euro 125.000_E_	C/**R**	€ 125.000,00	0,00	125.000,00	8.10.04.02	8.10.04.02	Progetto Placement: Organizzazione delle iniziative di placement 2025: > MoreJobs Career Day 2025 (si chiede solo un'anticipazione di 120.000 euro, che verrà poi coperta con i contributi provenienti dalle aziende) > Incontri con le imprese (5000) (ORIE-PLACE)	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI			Chiedere una relazione sull'attività svolta se vi è stato impatto di genere	N		€ 125.000,00
UA.A.AMM.DST.30	Progetto Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA inserito ricavo di euro 120.000 dal Miur _E_	C/**R**	€ 120.000,00	0,00	120.000,00	8.10.04.02	8.10.04.02	Materiali didattici: testi universitari, conversione in formati accessibili, testi ingranditi, versioni audio, anche per le prove di accesso - € 5.000 Supporto individuale: tutorato alla pari o didattico in favore degli studenti con disabilità e con DSA con bando Er.Go ed eventualmente bando straordinario se (25.000 ore) per un importo orario di 11,00 - € 275.000 Tecnologie assistive: lettori, software, strumenti digitali, replica corso IA - € 32.000 Formazione: formazione degli studenti tutor sulla disabilità motoria, visiva, uditiva, psichica, spettro dell'autismo, ecc., partecipazione a seminari e convegni - € 8.000 Pianificazione accessibilità: attività extracurriculari, eventi rivolti a studenti disabili e con DSA (compartecipazione spesa per corso teatro, convenzione cineforum Rosa Bianca, eventi su Disabilità e Sport) - € 6.000 **Ricavo di euro 120.000 dal Miur _E_** _Dalla richiesta iniziale è stato tolto il costo del personale di euro 98.000 (relativo	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI			Chiedere una relazione sull'attività svolta se vi è stato impatto di genere	N		€ 100.000,00
			€ 325.000,00	**€ -**													€ 315.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_SERVIZI_AGLI_STUDENTI			743.140,91													
			€ 2.108.169,00	**€ 743.140,91**													**€ 2.120.529,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		DIREZIONE GENERALE - DIREZIONI OPERATIVE - DIREZIONE TECNICA, EDILIZIA, FACILITY MANAGEMENT E SOSTENIBILITA'							€ 13.500.309,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.DTC.30	Spese teleriscaldamento (tutti edifici)	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	4.41.05.01	4.41.05.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 395.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Spese energia elettrica (tutti edifici compreso Medi RIGE - MO54 Data Center euro 10.000 - MO56 Auditorium Beccaria euro 6.400 - MO60 Fab Lab euro 1.500) - dovrà essere effettuata una verifica sulla messa in funzione dei pannelli solari nei campus di Modena che dovrebbe avvenire entro il mese di giugno 2025 per portare una riduzione delle spese di energia per il secondo semestre 2025. In caso di ritardo della messa in funzione l'ateneo dovrà prevedere una chiusura (con attività lavorativa di smart working) delle strutture di almeno due settimane nel mese di agosto, oltre alla ormai consueta chiusura del periodo natalizio.	C	€ 4.682.457,00	€ 0,00	€ 4.682.457,00	4.41.06.01	4.41.06.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 4.700.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Spese gas (tutti edifici compreso anche Medi RIGE - MO56 Auditorium Beccaria euro 9.000 - MO60 Fab Lab euro 2.600)	C	€ 106.600,00	€ 0,00	€ 106.600,00	4.41.06.02	4.41.06.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.425.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Spese acqua (tutti edifici comprensivi anche di Medi RIGE - MO56 Auditorium Beccaria euro 800 - MO60 Fab Lab euro 200)	C	€ 251.000,00	€ 0,00	€ 251.000,00	4.41.06.03	4.41.06.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 250.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	TARI TCP (tutti edifici comprensivi anche Medi RIGE)	C	€ 365.000,00	€ 0,00	€ 365.000,00	4.46.07.03	4.46.07.03		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Gender Procurement	N	S	€ 365.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Servizi di pulizia	C	€ 2.609.393,00	€ -	€ 2.609.393,00	4.41.05.02	4.41.05.02	2.115.800 per MO con istat al 5% 793.593 conistat al 5% 2024 richiesta 2.832.000	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 2.490.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Gestione e manutenzione impianti climatizzazione	C	€ 2.277.859,00	€ -	€ 2.277.859,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01	Il nuovo Contratto Convenzione CMBO contiene anche i costi utenze x gas (il budget 2024 x gas e impinati era di 2.273.000 dato da 1.425.000+943.000-95.000 parte gas)	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 943.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Servizio di rimozione neve e manutenzione aree verdi	C	€ 295.000,00	€ -	€ 295.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 372.517,00
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Gestione ascensori e verifiche AUSL/INAIL centrali termiche	C	€ 130.000,00	€ -	€ 130.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 128.266,00
UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Gestione e manutenzione impianti di sicurezza (compreso del servizio aggiuntivo di via Campi)	C	€ 1.050.000,00	€ -	€ 1.050.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01	Stima per Servizio via campi: 104.569,00 Stima Canone e varie : 942.337,97	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.360.000,00

UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Manutenzione ordinaria locali e impianti	C	€ 1.122.000,00	€ -	€ 1.122.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01	700.000 EDILE, 400.000 impianti elettrici, 10.000 elettrorchivi, 12.000 Manutenzioni canone per MO51	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.022.000,00
UA.A.AMM.DTC.30	Manutenzione Impianti Fotovoltaici	C	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.30	Manutenzione Cabine Elettriche	C	€ 90.000,00	€ -	€ 90.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.30	Manutenzione Cappe Chimiche	C	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC	Trasporti e facchinaggio	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.41.07.08	4.41.07.08		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 40.000,00
UA.A.AMM.DTC	Acquisto mobili, arredi	I	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	1.11.03.01	1.11.03.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 5.000,00
UA.A.AMM.DTC.20	Spese di investimento, nuove opere, adeguamenti, manutenzione straordinaria **- VVF e impianti di sicurezza -**	I				1.11.01.03	1.11.01.03	**BP 2025 assegnato 368.000 BP 2024 totale assegnato 100.000** (BP2023 tot assegnato 800.000 euro+ anticipati sul 2022 euro 3.201.250) (BP2022 tot assegnato 1.864.000) (BP2021 tot assegnato 1.489.533) (BP2020 tot assegnato 4.195.000)								
Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni - varie																
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Tinteggio scala Rettore/Museo	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Tinteggio scala ex Biblioteca	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Ristrutturazione sala stucchi per organi							**1**	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Completamento ristrutturazione sala stucchi per organi	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Nuove sedute sale Organi	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.03.01	1.11.03.01		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Nuovo serramento ingresso segreterie studenti							**1**	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Museo Gemma - Progetto di riorganizzazione museale	**3**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta referente Museo - 3**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Messa in sicurezza copertura lato piazza Sant'Eufemia	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Museo Gemma - Messa in sicurezza copertura	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Nuovi infissi nuova ala	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - rigenerazione scuri lato via vescovo leodolino	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Allestimento locali post lavori di miglioramento sismico	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO07 - Completamento intonaci e tinteggi	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	

UA.A.AMM.DTC.20	MO13 - Orto Botanico - Completamento allestimento							2	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO13 - Orto Botanico - allestimento sala eventi - 1° fase	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO26 - Completamento linee gas tecnici e laboratori	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO28 Ampliamento - Completamento Piano Terra	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO30 -Nuovo impianto per areazione cappe armadi Lab							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuovo impianto azoto							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - Corpo G - Nuovi laboratori medici al 3° - completamento confinanziamento UNIMORE							2	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Mo32 - 4 Piano arredi per nuovo laboratorio di farmacologia	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO44 - interventi di manutenzione straordinaria a impianto di riscaldamento e pavimentazione esterna	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	Richiesta Direttrice FMB	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO39 - rifacimento pavimenti in cotto							3	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO51 - Nuova Chimica - manutenzioni edili varie	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO55 Nuovo edificio a Carpi - allestimenti 2° fase							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	RE03 - Completamento rifacimento copertura	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	RE03 - Progetto di riorganizzazione delle segreterie sudenti	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	Richiesta Dott. Grasso - 2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Fondo riparazione sinistri	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Varo Edifici - fondo interventi messa in sicurezza segnalati da SPP (porte e parete vetro Mo01, Mo32, Problemi Radon , rilevatori di CO2 a Mo32 ecc)	1	€ -		€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	Vari edifici - manutenzioni edili straordinarie (guaine, scuri, infissi, ecc)	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Progetto digitalizzazione archivio Direzione Tecnica - Fase 1: classificazione 3650 f e test scansioni	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Elettroarchivi - manutenzioni straordinarie per la messa in sicurezza	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Contratti di manutenzione immobli - adeguamento prezzi							1	EDILIZIA							€ -
VVF																
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Polo Museale adeguamento norme VVF (1° stralcio del progetto generale avvio della Progettazione)	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	3	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC + RAI ex femminili+ varie)	1	€ 110.000,00	€ -	€ 110.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	

UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC)	1	€ 95.000,00	€ -	€ 95.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	Campus di Ingegneria - adeguamento impianto di spegnimento e SCIA - DM 25 agosto 2022	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Fondo Rinnovi e Adeguamenti Certificati VVF	1	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
Impianti meccanici (ex di condizionamento)																
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 Nuovo impianto clima - locali ex Biblioteca	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Revamping Telecontrollo (TLC)							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Riqualificazione sottocentrale ala ex carcere femminile	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Lavori di ammodernamento adeguamento impianto climatizzazione locali Museo Gemma	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta Dott. Bertacchini 2023**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Sostituzione infissi 1 e 2 Piano uffici lato Sant'Eufermia							2	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO08 - Riqualificazione impianto di riscaldamento	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO08 Revamping TLC							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO14 - sostituzione UTA microscopia PT	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO15 Nuovo Umidificatore Stabulario	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	3	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Mo15 Sostituzione UTA stabulario	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	3	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO15 nuovi split	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO17 - Nuovo impianto clima Aula G	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO18 Nuovo impianto clima locali Pt e ammezzato	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Mo18 Nuovo GF locali Pt SIRS	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	Mo19 Revamping TLC							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO26-27 Sostituzione pompe di circolazione nelle sottocentrali							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO29 - aggiornamento sofware del sistema di supervisione per la gestione degli impinti di climatizzazione	1	€ 33.000,00	€ -	€ 33.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -

UA.A.AMM.DTC.20	MO 26-27-28 Sostituzione quadri elettrici per impianti meccanici	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuovo impianto condizionamento uffici 2 Piano	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta prof. Palumbo Marmiroli - 1**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - sostituzione impianto UTA corpo F - VI piano (personale misto AOU)	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - sostituzione impianto condizionamento corpo G - VI piano	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - sostituzione impianto condizionamento corpo G - VII piano	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO44 - interventi di manutenzione straordinaria a impianto di riscaldamento e illuminazione (rif. Direttrice Fondazione)							**1**	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	RE04 - Lavori di ammodernamento adeguamento impianto climatizzazione locali ala vescovo Leodolino	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Progetto L51_2021 Costo complessivo 638.000 euro - 1**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	RE07 - Buccola - Sostituzione Gruppo frigo	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	RE07 - Buccola elettrificazione aule							**1**	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	Edifici vari - Impianti meccanici - Interventi di manutenzione straordinaria non programmati	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
Impianti di sicurezza																
UA.A.AMM.DTC.20	Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni: Vari edifici - rifacimento impianto rilevatori fumo	**1**	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03	**1**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ 100.000,00
Impianti elettrici e apparecchiature																
UA.A.AMM.DTC.20	MO16 Nuova cabina di Media e MO17 sostituzione cabina di bassa - Campus via Campi	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO18 - Audio Video nuove aule	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO19 - Elettrificazione aula da 100 posti	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta Prof. Zaccavigna DSV - 2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuova cabina elettrica	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuovo impianto di addolcimento acqua Lab COSMO							**2**	EDILIZIA							€ -

UA.A.AMM.DTC.20	MO51 - manutenzione cappe (appalto triennale)							1	EDILIZIA							€ -
UA.A.AMM.DTC.20	RE07 - Relamping	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
UA.A.AMM.DTC.20	Edifici Vari - Canone Manutenzioni Cabine Elettriche							1	EDILIZIA							€ -
Progetti Piano Strategico																
UA.A.AMM.DTC.20	Implementazione aree verdi e progetto Panchine rosse - Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione sostenibilità 4)	1	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
			€ 13.500.309,00	€ 0,00	€ 13.500.309,00											€ 13.595.783,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE livello 4**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**
			€ -	€ -												€ -
ECONOMIE	2024_ECONOMIE_DIREZIONE_TECNICA			€ 212.270,79												
			€ 13.500.309,00	**€ 212.270,79**												**€ 13.595.783,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		CENTRI DI SERVIZIO DI ATENEO - CENTRO INTERDIPARTIMENTALE GRANDI STRUMENTI - CIGS							€ 580.000,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE,**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
			€ 0,00	€ 0,00												
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.SER.10	Gestione CIGS (manutenzione, materiale di consumo e altre spese)	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO			A consuntivo chiedere la suddivisione di genere dell'utilizzo della strumentaz	N		€ 140.000,00
UA.A.AMM.SER.10	Eccezionali interventi di manutenzione strumenti	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO				N		€ 40.000,00
UA.A.AMM.SER.10	Piano di sviluppo (1 anno 2024 euro 100.000, **2 anno 2025 euro 400.000**, 3 anno 300.000)	C	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 400.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	Descrizione BP 2024: Piano di sviluppo (1 anno 2024 euro 100.000, 2 anno 2025 euro 100.000, 3 anno 2026 100.000)	RICERCA	NO				N		€ 100.000,00
			€ 580.000,00	€ 0,00												€ 280.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_CIGS			€ 10,55												
			€ 580.000,00	**€ 10,55**												**€ 280.000,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		CENTRI DI SERVIZIO DI ATENEO - CENTRO LINGUISTICO DI ATENEO - CLA							€ 239.040,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALI	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.SER.20	Contratto per l'affidamento del servizio di corsi di lingue straniere A.A. 25/26: Lettori di Madre Lingua - CEL non di ruolo (calc in base al riferimento di settembre 2024 che prevede un'assegnazione di pari importo in quanto nel 2024 è ancora in via di definizione la gara, n. ore 6181 per euro 40)	C	€ 200.040,00	€ 0,00	€ 200.040,00	4.41.09.01	4.41.09.01	Descrizione BP 2024: Contratto per l'affidamento del servizio di corsi di lingue straniere A.A. 24/25: Lettori di Madre Lingua - CEL non di ruolo (calc in base alla delib 244 23/6/23 che assegna a.a. 23/24+una quota di 8.346 in quanto nel 2024 nuova gara)	DIDATTICA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	A consuntivo chiedere i docenti utilizzati presso questa agenzia suddivisi per genere	N		€ 140.000,00
			€ 200.040,00	€ 0,00												€ 140.000,00
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	PROGETTO/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.SER.20	Gestione cla	C	€ 39.000,00	€ 0,00	€ 39.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		SERVIZI GENERALI	NO			Chiedere a consuntivo il numero degli studenti che partecipano ai corsi di lingua suddivisi per genere	N		€ 40.000,00
			€ 39.000,00	€ 0,00												€ 40.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_CLA			€ 41.442,06												
			€ 239.040,00	**€ 41.442,06**												**€ 180.000,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		CENTRI DI SERVIZIO DI ATENEO - CENTRO DI SERVIZI STABULARIO INDIPARTIMENTALE - CSSI							€ 254.500,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	**ATTIVITA'/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.SER.40	Progetto Servizio Gestione Stabulario NUOVA GARA dal 12/05/2025. 1° anno (durata presunta anni 3+2)	C	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01	Descrizione BP 2024: Progetto Servizio Gestione Stabulario (nuovo contratto dal 12/5/20 Delib Cda 249 del 23/7/19 durata 5 anni 1°anno 2020 198.010 2° anno 2021, 3° anno 2022, 4° anno 2023) 5° e ultimo ANNO dal 12/5/24 al 11/5/25 compr di 2 integr e adeg ISTAT da maggio 2023	RICERCA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Il fornitore adotta una politica a livello internazionele di equità di genere. Nel contratto non sono previste clausole in tal senso per lo svolgimento del servizio	N	N/S	€ 201.000,00
			€ 230.000,00	€ 0,00												€ 201.000,00
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	**PROGETTO/AZIONI**	**C/R/I***	**BUDGET NECESSARIO TOTALE**	**DI CUI GIA' ESISTENTE**	**DI CUI NUOVO**	**COAN/COGE 4 livello**	**COAN/COGE ultimo livello**	**NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni**	**AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI**	**IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)**	**Stakeholder**	**Capacità**	**INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE**	**Classificazione Cineca**	**Classificazione FUTURA**	**Assegnazione ANNO PRECEDENTE**
UA.A.AMM.SER.40	Quota a carico Bilancio per Convenzione sperimentazione animale Research for Life - delibera 162 CdA del 28/05/2021 prima convenzione e rinnovo adesione Prot 258194 del 16/10/2023. Durata tre anni. Annualità 3/3. Quota annua: 5000 €. Co-finanziamento CSSI: 2.500 €	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO				N		€ 2.500,00
UA.A.AMM.SER.40	Gestione ordinaria e straordinaria, sicurezza	C	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 22.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO				N		€ 22.500,00
			€ 24.500,00	€ 0,00												€ 25.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_CSSI			€ 9.240,19												
			€ 254.500,00	**€ 9.240,19**												**€ 226.000,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:	CENTRI DI SERVIZIO DI ATENEO - CENTRO DI SERVIZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO - SBA	€ 3.804.932,00

SCHEDA BUDGET 2025

DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
			€ 0,00	€ 0,00												

SCHEDA PROGETTI 2025

DESCRIZIONE UA	PROGETTO/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE A CARICO BILANCIO AMMINISTRAZIONE	DI CUI GIA' ESISTENTE SUL BILANCIO SBA o da entrate sba	BUDGET NECESSARIO TOTALE PER SBA	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM	Risorse elettroniche per Ateneo-ACQUISIZIONE RISORSE ELETTRONICHE PER ATENEO NON COMPRENDENTI LE RISORSE ELETTRONICHE PER DIPARTIMENTI-UNIMORE	c	€ 2.567.592,00	€ 104.408,00	€ 2.672.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02	Nel BP 2023 euro 44.000 per pagare le risorse dipartimentali è stato trasferito ad inizio anno allo SBA, prelevandolo a monte dalla dotazione dei singoli dipartimenti dopo averne dato adeguata informazione in Conferenza dei Direttori di Dipartimento. Nel 2024 richiesto e trasferito 45.000. Nel 2025 si richiedono euro 47.200.	SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 2.595.890,00
UA.A.AMM	Risorse elettroniche COVID- RINNOVO RISORSE ELETTRONICHE ATTIVATE NEL PERIODO PANDEMICO E ANCORA UTILIZZATE (EDRA-JOVE)	c	€ -	€ -	€ -	8.10.09.02	8.10.09.02	Queste risorse elettroniche, attivate in perdiodo pandemico, sono diventate ormai di uso consueto, pertanto sono state inserire nel budget delle risorse elettroniche di cui al punto precedente	SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	NO				N		€ 49.000,00
UA.A.AMM	Monografie - ACQUISIZIONE MONOGRAFIE DA PARTE DELLE BIBLIOTECHE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	c	€ 145.413,00	€ 4.587,00	€ 150.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 148.589,00
UA.A.AMM	Pubblicazioni periodiche - AQUISIZIONE PERIODICI DA PREVENTIVI COMMISSIONARIE	c	€ 763.649,00	€ 25.651,00	€ 789.300,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 720.718,00
UA.A.AMM	Incentivi tecnici - ONERI PER INCENTIVI TECNICI SU GARA RIVISTE E MONOGRAFIE 2024-2026, PARI AL 2% DELL'IMPORTO DI FORNITURA LOTTI GRUPPO A MODENA (€ 16.600) E LOTTI GRUPPO B MODENA (€ 3.000) 2 ANNUALITA' nel 2025	c	€ 19.600,00	€ -	€ 19.600,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 19.600,00

UA.A.AMM	Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati - QUOTE ASSOCIATIVE, QUOTE CONSORTILI, CONTRATTI E CONVENZIONI ISTITUZIONALI obbligatorie	c	€ 171.678,00	€ 1.482,00	€ 173.160,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 153.300,00
UA.A.AMM	Spese funzionamento per la gestione delle Biblioteche e del CSBA - ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO E DELLE BIBLIOTECHE DEL SBA	c	€ 65.000,00	€ 5.000,00	€ 70.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 65.000,00
UA.A.AMM	Servizio prolungamento apertura serale - Aperture serali e straordinarie delle BBUU del Sistema: Contratto INTERCENTER: SERVIZI AGLI STUDENTI	c	€ 49.000,00	€ 21.000,00	€ 70.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02	Cambiato ambito nel 2025 - La convenzione in essere scadrà il 31 maggio 2025. Per il periodo successivo l'importo messo a budget è meramente presunto, in quanto i costi reali si conosceranno dopo l'espletamento di una nuova gara valida per tutto l'Ateneo.	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI				N		€ 100.000,00
UA.A.AMM	Progetto Gender*More - ha lo scopo di istituire, presso il Sistema BibliotecarioIl progetto Gender*MoRe ha lo scopo di istituire, presso il Sistema Bibliotecario dell'Università di Modena e Reggio Emilia (UniMoRe), un centro permanente di documentazione, studio e divulgazione sulle disparità di genere nel mondo della ricerca scientifica e dell'innovazione tecnologica. Il progetto è stato già presentato internamente all'Ateneo e ha inoltre già ricevuto un caloroso plauso sia a livello locale che nazionale.	c	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 10.000,00
UA.A.AMM	BU Economica: gara d'appalto per acquisto RFID e servizi connessi - Installazione presso la BU Economica di postazione autoprestito autonoma con componente antitaccheggio.	c	€ -	€ -	€ -	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	NO				N		€ -
UA.A.AMM	Progetto di internazionalizzazione LIBER	c	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	NO				N		
			€ 3.804.932,00	€ 162.128,00	€ 3.967.060,00											€ 3.862.097,00
			€ 3.804.932,00	**€ 162.128,00**	€ 3.967.060,00											
			€ 0,00													
UA.A.AMM			**€ 3.804.932,00**			8.10.09.02	8.10.09.02									**€ 3.862.097,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		CENTRI DI SERVIZIO DI ATENEO -SISTEMA DEI MUSEI E ORTO BOTANICO DELL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA - MUSEOMORE						€ 92.000,00								
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
			€ 0,00	€ 0,00					€ -							
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	PROGETTO/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.SER.80	Progetto Tutela	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	1- Progetto Tutela 1.a Acquisizione di beni e servizi funzionali alle attività connesse all'inventariazione straordinaria del patrimonio al fine del completamento della ricognizione generale delle Collezioni acquisite nel 2022 (movimentazioni e smaltimenti ordinari); 1.b Acquisizione di beni e servizi funzionali alle attività connesse all'ottimizzazione della Sala Collezioni del Museo di Paleontologia, secondo il Metodo RE-ORG per il riordino e la gestione dei depositi museali (la struttura partecipa allo specifico corso di formazione della Regione Emilia-Romagna-Settore Patrimonio Culturale con il patrocinio di ICCROM e la collaborazione di ICOM Italia e del Coordinamento Regionale - Emilia-Romagna di ICOM Italia)	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.SER.80	Progetto Conservazione	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	2- Progetto Conservazione 2.a Acquisizione di beni e servizi funzionali alla prosecuzione del progetto pluriennale riguardo a interventi di manutenzione conservativa, ordinaria e straordinaria, di beni del patrimonio culturale dell'Ateneo, necessari e preliminari alla successiva digitalizzazione, che sarà realizzata, a partire dal 2025, nell'ambito del progetto MORE-DALE (1-Collezione Ostetrica del Museo Anatomico; 2-Reperti biologici e Collezione malacologica del Museo di Zoologia; 3-ossa originali di scheletro di Allosaurus fragilis del Giurassico Superiore della Formazione Morrison (Utah, USA), misticete fossile di San Valentino e raccolta storica di echinidi miocenici dell'abate Mazzetti del Museo di Paleontologia; 4) Collezione storica di meteoriti del Museo Mineralogico e Geologico "Gemma"; 5) Collezione di strumenti storici dell'Osservatorio Geofisico); 2.b Acquisizione di servizi per intervento specialistico annuale di fumigazione di contrasto degli insetti delle collezioni.	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 20.000,00

UA.A.AMM.SER.80	Progetto Sicurezza del patrimonio culturale	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	3- Progetto Sicurezza del patrimonio culturale 3.a Acquisizione di servizi funzionali alla prosecuzione di interventi per la messa in sicurezza delle superfici di vetro presenti nelle strutture museali: due vetrine Museo Mineralogico e Geologico Estense "Gemma". 3.b Acquisizione di servizi funzionali a "Interventi di Prevenzione e Mitigazione del Rischio Sismico" per la messa in sicurezza e ancoraggio delle quaranta cassettiere, disposte su due piani, del Museo di Paleontologia "Sala Collezioni" (rif.: corso di formazione Regione Emilia-Romagna secondo il metodo RE-ORG per il riordino dei depositi museali ICCROM/COM). 3.c Acquisizione di servizi per la realizzazione del secondo stralcio del restauro delle vetrine ottocentesche del Museo di Zoologia: ristrutturazione ripiani interni e mensole. Tale intervento permetterà di terminare il il terzo stralcio del progetto per l'installazione di un impianto di illuminazione a luci LED dei reperti esposti (rif.: Progetto "Lavori di Allestimento e Adeguamento Museo di Zoologia e Anatomia Comparata L 02-2022 MO 01" – anno 2023). 3.d Acquisizione di servizi per interventi di smaltimento rifiuti speciali e pericolosi.	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 8.000,00
UA.A.AMM.SER.80	Progetto Educazione Museale per la valorizzazione del patrimonio	C	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	4-Educazione museale per la valorizzazione del patrimonio culturale Acquisizione di beni e servizi per l'organizzazione, la cura e la realizzazione di 1) Itinerari scolastici con attività laboratoriali per Scuole di ogni ordine e grado, in convenzione con Comune di Modena (area Educazione museale, oltre diecimila studenti/anno); 2) Eventi per la diffusione e la valorizzazione del patrimonio culturale come "percorso di conoscenza" dedicato alla collettività, in collaborazione con Enti e Istituzioni del territorio (area Terza Missione, oltre diecimila studenti/anno); 3) Iniziative volte al dialogo con il territorio al fine del miglioramento 65.000 euro delle finalità della ricerca e la promozione di forme di co-progettazione (area Public engagement): 4.a Espositori per una selezione di fogli dell'Erbario storico (Orto Botanico, 15.000 euro); 4.b Mostra su temi botanici, nell'ambito di Fondazione AGO Modena (Orto Botanico-Sala storica, 10.000 euro); 4.c Progetto "Unijunior - Children's University", XIII ed., Rete internazionale "Eucunet", in collaborazione con Dip.ti UNIMORE (sedi universitarie, 10.000 euro); 4.d Progetto "Fashion al Museo", III ed., in collaborazione con I.I.S. "Cattaneo-Deledda" e Comune di Modena: percorso di educazione alla comprensione del mondo naturale attraverso un approccio STEAM, per coniugare arte, scienza e tecnologia: la terza edizione prevede che l'attività sia svolta presso l'Orto Botanico in tema di biodiversità (Orto Botanico, 10.000 euro); 4.e Progetto "Sguardi sulla rete di ferrovie dismesse modenesi", II ed., in collaborazione con DSCG, DSV, DSLC dell'Ateneo, Comune di Modena-Settore Istruzione (centro MEMo), Archivi storici comunale e provinciale, Archivio Fondazione Leonardi e Associazione Amigdala. Il tema dell'educazione paesaggistica e scientifica è trattato per le Scuole secondarie di primo e di secondo livello; è tra i programmi di riqualificazione e rigenerazione urbana dell'Osservatorio Regionale sul Paesaggio (ad es. greenway) - (10.000 euro) 4.f Contratti di collaborazione occasionale a supporto delle attività di educazione museale (itinerari scolastici ed eventi) - (10.000 euro).	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 10.000,00
UA.A.AMM.SER.80	Progetto Comunicazione	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.11.02	8.10.11.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 0,00
UA.A.AMM.SER.80	Progetto Funzionamento Orto Botanico	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	5- Progetto Funzionamento Orto Botanico 5.a Acquisizione di beni e servizi per il funzionamento della struttura in tema manutenzione ordinaria e straordinaria per la protezione, cura, conservazione e incremento del patrimonio vegetale orizzontale e verticale.	RICERCA	NO						€ 25.000,00
UA.A.AMM.SER.80	Progetto Osservatorio Geofisico	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.11.02	8.10.11.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 0,00

UA.A.AMM.SER.80	Progetto Formazione	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.11.02	8.10.11.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		
			€ 92.000,00	€ 0,00	€ 92.000,00											€ 73.000,00
ECONOMIE DIVERSE	2024_ECONOMIE_MESEOMORE			€ 0,00												
			€ 92.000,00	**€ 0,00**												**€ 73.000,00**

UNITA' ORGANIZZATIVA:		FACOLTA' - STRUTTURA DI RACCORDO DELLA DIDATTICA DEI DIPARTIMENTI DI AREA MEDICA FACOLTA DI MEDICINA E CHIRURGIA							€ 65.000,00							
SCHEDA BUDGET 2025																
DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI,	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
			€ 0,00	€ 0,00					€ -							€ -
SCHEDA PROGETTI 2025																
DESCRIZIONE UA	PROGETTO/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE: inserire eventuale FINANZIAMENTO ESTERNO e/o altre eventuali informazioni	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
UA.A.AMM.FORM.10	Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina - Gestione aule	C	€ 23.000,00	€ 0,00	€ 23.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 23.000,00
UA.A.AMM.FORM.10	Fondo funzionamento FASIM	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 30.000,00
UA.A.AMM.FORM.10	Fondi Dissezione su cadavere come da lettera prot. 123462 del 27/5/2021	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 7.500,00
UA.A.AMM.FORM.10	Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 6.000,00
			€ 65.000,00	€ 0,00												€ 66.500,00
ECONOMIE DIVERSE	ECONOMIE STRUT FAC MEDICINA			€ 0,00												
			€ 65.000,00	**€ 0,00**												**€ 66.500,00**

SERVIZI - DIREZIONI - CENTRI	TOTALE 2025	TOTALE 2024	TOTALE 2023	TOTALE 2022	TOTALE 2021	TOTALE 2020	TOTALE 2019	TOTALE 2018	TOTALE 2017	TOTALE 2016	TOTALE 2015	ECONOMIE VERIFICATE
DIREZIONE GENERALE	€ 20.308.338,00	€ 28.117.037,00	€ 24.630.346,00	€ 24.886.855,00	€ 19.365.394,00	€ 19.158.133,00	€ 21.226.310,00	€ 18.303.575,00	€ 17.918.575,00	€ 17.798.034,00	€ 14.585.760,00	€ -
ATTIVITA' GRAFICHE				€ -	€ 17.610,00	€ 17.610,00	€ 35.220,00	€ 35.220,00	€ 13.793,00	€ 13.875,00	€ 10.875,00	
CALCOLO SCIENTIFICO				€ 92.500,00	€ 149.500,00	€ 83.500,00	€ 38.500,00	€ 37.000,00	€ 36.000,00	€ 31.000,00	€ -	
SERVIZI INFORMATICI				€ 560.000,00	€ 785.000,00	€ 740.320,00	€ 950.000,00	€ 797.000,00	€ 970.100,00	€ 677.000,00	€ 649.500,00	
SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE	€ 465.600,00	€ 405.100,00	€ 473.400,00	€ 405.100,00	€ 492.200,00	€ 307.400,00	€ 451.800,00	€ 245.400,00	€ 266.600,00	€ 211.000,00	€ 246.250,00	€ 74.749,36
STAFF DI DIREZIONE	€ 449.214,00	€ 417.214,00	€ 252.714,00	€ 213.576,00	€ 179.814,00	€ 169.814,00	€ 208.784,00	€ 205.784,00	€ 200.784,00	€ 124.314,00	€ 129.229,00	€ 137.028,88
FORESTERIE	€ 174.517,00	€ 134.087,00	€ 145.048,00	€ 143.043,00	€ 171.108,00	€ 170.235,00	€ 168.023,00	€ 143.073,00	€ 148.377,00	€ 129.725,00	€ 168.225,00	€ 1.181,23
UFFICIO LEGALE	€ 211.360,00	€ 211.330,00	€ 125.330,00	€ 125.630,00	€ 125.640,00	€ 125.964,00	€ 110.080,00	€ 106.580,00	€ 106.530,00	€ 106.530,00	€ 105.130,00	€ 31.697,55
UFFICIO RELAZIONI SINDACALI		€ -	€ 2.889.344,00	€ 2.861.988,00	€ 2.664.956,00	€ 2.951.906,00	€ 2.984.574,00	€ 3.007.782,00	€ 2.708.555,00	€ 2.654.958,00	€ 2.978.242,00	
RELAZIONI INTERNAZIONALI	€ 2.701.802,00	€ 2.623.002,00	€ 2.675.702,00	€ 2.772.894,00	€ 2.703.699,00	€ 1.960.000,00	€ 2.300.765,00	€ 1.985.675,00	€ -	€ -	€ -	€ 1.018.626,66
SUPPORTO AL NUCLEO E AL PRESIDIO DI QUALITA'		€ -	€ 127.674,00									
DIREZIONE AFFARI ISTITUZIONALI CONTRATTI, GARE E RAPPORTI CON IL SSN	€ 640.869,00	€ 673.369,00	€ 670.000,00	€ 703.000,00	€ 682.000,00	€ 666.000,00	€ 641.000,00	€ 462.000,00	€ 504.000,00	€ 629.000,00	€ 415.500,00	€ 297.404,40
DIREZIONE DIDATTICA	€ 500.000,00											€ -
DIREZIONE SISTEMI INFORMATIVI (UFFICIO RTD) E ASSICURAZIONE QUALITA'	€ 3.240.179,00	€ 3.189.812,00	€ 2.314.723,00									€ 94.418,46
DIREZIONE ECONOMICO FINANZIARIA	€ 3.987.356,00	€ 3.861.753,00	€ 3.738.310,00	€ 3.740.447,00	€ 3.954.368,00	€ 3.324.306,00	€ 3.218.035,00	€ 3.210.935,00	€ 3.197.523,00	€ 3.208.267,00	€ 3.307.071,00	€ 208.113,48
DIREZIONE PIANIFICAZIONE VALUTAZIONE SERVIZI INFORMATICI APPLICATIVI				€ 1.595.355,00	€ 1.549.540,00	€ 1.447.965,00	€ 1.482.703,00	€ 1.331.717,00	€ 1.310.585,00	€ 1.248.985,00	€ 1.396.014,00	
DIREZIONE ORGANIZZAZIONE, PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE	€ 7.268.984,00	€ 6.383.439,00	€ 5.030.458,00	€ 4.497.270,00	€ 4.391.760,00	€ 4.140.714,00	€ 4.042.083,00	€ 476.862,00	€ 438.465,00	€ 438.465,00	€ 357.526,00	€ 627.634,06
DIREZIONE RICERCA E TERZA MISSIONE	€ 3.413.750,00	€ 3.113.750,00	€ 2.763.250,00	€ 2.433.250,00	€ 2.455.750,00	€ 1.746.000,00	€ 1.842.000,00	€ 1.828.000,00	€ 1.634.000,00	€ 1.111.000,00	€ 1.037.200,00	€ 33.773,29
DIREZIONE SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.108.169,00	€ 2.120.529,00	€ 1.529.380,00	€ 2.117.700,00	€ 2.585.520,00	€ 2.430.800,00	€ 2.107.220,00	€ 1.638.200,00	€ 4.193.400,00	€ 3.519.908,00	€ 2.619.719,00	€ 743.140,91
DIREZIONE TECNICA, EDILIZIA, FACILITY MANAGEMENT E SOSTENIBILITA'	€ 13.500.309,00	€ 13.595.783,00	€ 16.984.909,00	€ 15.050.000,00	€ 11.814.533,00	€ 14.089.000,00	€ 11.631.720,00	€ 11.676.000,00	€ 15.146.429,00	€ 12.727.312,00	€ 11.206.700,00	€ 212.270,79
CENTRO E-LEARNING											€ 719.900,00	
CENTRO INTERDIPARTIMENTALE GRANDI STRUMENTI - CIGS	€ 580.000,00	€ 280.000,00	€ 180.000,00	€ 140.000,00	€ 340.000,00	€ 140.000,00	€ 140.000,00	€ 420.000,00	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 220.000,00	€ 10,55
CENTRO LINGUISTICO DI ATENEO - CLA	€ 239.040,00	€ 180.000,00	€ 186.649,00	€ 258.121,00	€ 276.768,00	€ 358.512,00	€ 344.086,00	€ 306.582,00	€ 302.286,00	€ 40.000,00	€ 415.500,00	€ 41.442,06
CENTRO DI SERVIZI STABULARIO INDIPARTIMENTALE - CSSI	€ 254.500,00	€ 226.000,00	€ 223.600,00	€ 224.600,00	€ 202.081,00	€ 223.010,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 9.240,19
CENTRO DI SERVIZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO - SBA	€ 3.804.932,00	€ 3.862.097,00	€ 3.584.542,00	€ 3.117.634,00	€ 3.196.069,00	€ 3.078.633,00	€ 2.840.000,00	€ 2.873.544,00	€ 2.647.242,00	€ 2.548.691,00	€ 2.400.000,00	
SCUOLA DI SPECIALIZZAZIONE SSPL e SSF								€ 34.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 45.000,00	
SISTEMA DEI MUSEI E ORTO BOTANICO DELL'UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA - MUSEOMORE	€ 92.000,00	€ 73.000,00	€ 83.000,00	€ 79.000,00	€ 39.500,00	€ 42.500,00	€ 35.000,00	€ 5.000,00				€ -
STRUTTURA DI RACCORDO DELLA DIDATTICA DEI DIPARTIMENTI DI AREA MEDICA FACOLTA DI MEDICINA E CHIRURGIA	€ 65.000,00	€ 66.500,00	€ 66.500,00	€ 49.500,00	€ 42.000,00	€ 28.000,00	€ 28.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00			€ -
TOTALE	*€ 64.005.919,00*	€ 69.533.802,00	€ 68.674.879,00	€ 66.067.463,00	€ 58.184.810,00	€ 57.400.322,00	€ 56.854.903,00	€ 49.183.929,00	€ 51.952.244,00	€ 47.402.064,00	€ 43.042.341,00	**€ 3.530.731,87**

ALLEGATO G - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DIREZIONI/UFFICI/CENTRI

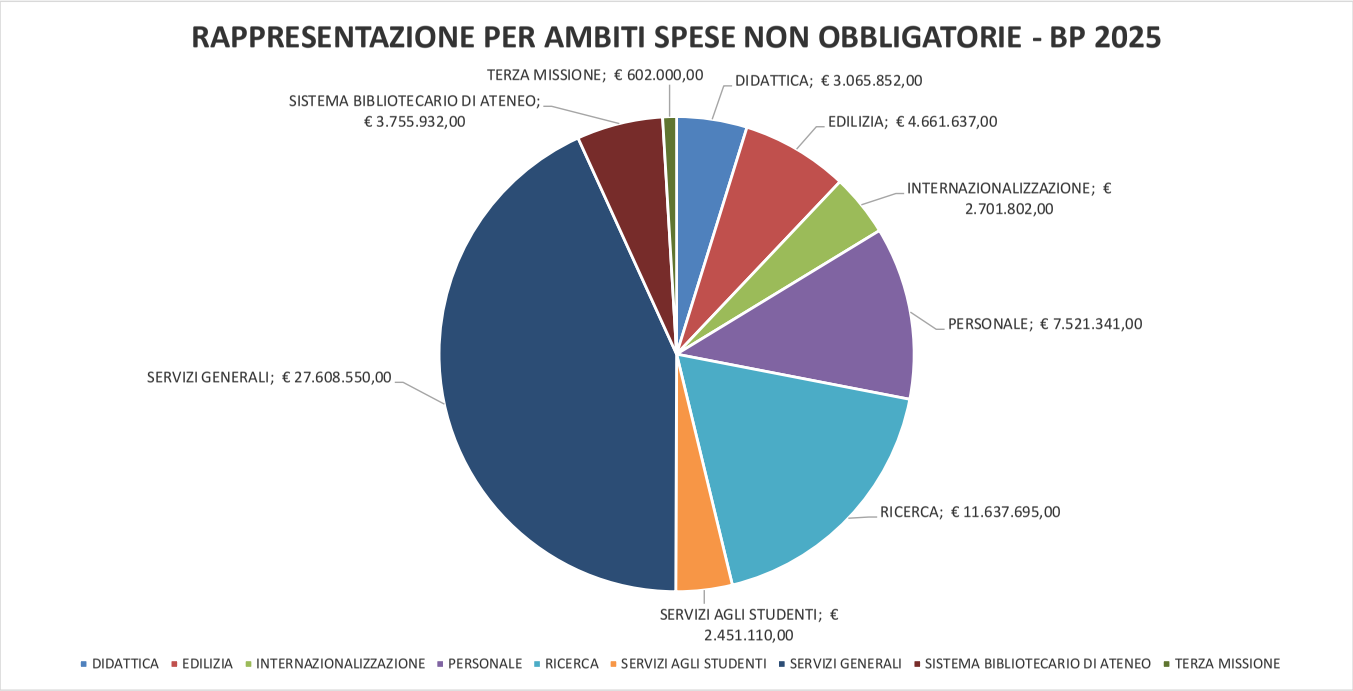
TOTALI BP 2025

€ 64.005.919,00

SPESE NON OBBLIGATORIE INSERITE

AMBITO	IMPORTO 2021	IMPORTO 2022	IMPORTO 2023	IMPORTO 2024	IMPORTO 2025	Varizione rispetto BP 2024
DIDATTICA	€ 3.644.918,00	€ 3.974.786,00	€ 4.040.875,00	€ 4.001.767,00	€ 3.065.852,00	*- 935.915,00 €*
EDILIZIA	€ 4.617.994,00	€ 7.510.087,00	€ 5.155.677,00	€ 4.262.528,00	€ 4.661.637,00	*399.109,00 €*
INTERNAZIONALIZZAZIONE	€ 2.703.699,00	€ 2.772.894,00	€ 2.675.702,00	€ 2.623.002,00	€ 2.701.802,00	*78.800,00 €*
PERSONALE	€ 7.742.666,00	€ 9.646.548,00	€ 12.341.885,00	€ 13.552.446,00	€ 7.521.341,00	*- 6.031.105,00 €*
RICERCA	€ 11.885.530,00	€ 11.856.088,00	€ 9.289.688,00	€ 11.004.876,00	€ 11.637.695,00	*632.819,00 €*
SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.705.720,00	€ 2.670.040,00	€ 2.084.380,00	€ 2.173.270,00	€ 2.451.110,00	*277.840,00 €*
SERVIZI GENERALI	€ 21.426.214,00	€ 24.241.158,00	€ 28.984.130,00	€ 27.495.816,00	€ 27.608.550,00	*112.734,00 €*
SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	€ 3.026.069,00	€ 2.851.862,00	€ 3.584.542,00	€ 3.862.097,00	€ 3.755.932,00	*- 106.165,00 €*
TERZA MISSIONE	€ 432.000,00	€ 544.000,00	€ 518.000,00	€ 558.000,00	€ 602.000,00	*44.000,00 €*
TOTALI	**€ 58.184.810,00**	**€ 66.067.463,00**	**€ 68.674.879,00**	**€ 69.533.802,00**	**€ 64.005.919,00**	***-€ 5.527.883,00***

AMBITO	IMPORTO 2025
DIDATTICA	€ 3.065.852,00
EDILIZIA	€ 4.661.637,00
INTERNAZIONALIZZAZIONE	€ 2.701.802,00
PERSONALE	€ 7.521.341,00
RICERCA	€ 11.637.695,00
SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.451.110,00
SERVIZI GENERALI	€ 27.608.550,00
SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	€ 3.755.932,00
TERZA MISSIONE	€ 602.000,00
TOTALI	**€ 64.005.919,00**



	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Contratto affidamento More Service - EDUMORE (eventuale rinnovo C0224 prot. 97415/2024 periodo 01/04/2025 - 31/03/2026)	C	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 400.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01	Nel BP 2025 inserito importo massimo come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024 euro 563.955	DIDATTICA	SI			Gender Procurement	N		€ 813.955,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Convenzione con Fondazione Universitaria di Mantova - 1 anno a.a. 18/19 da BP2019 (durata 10 anni 1/9/18-31/8/28) prot. 51.953 del 9/3/2018 REP 62/2018 e delibera n. 65 del 26/1/18 - quota 2020 euro 74.420, quota 2021 123.220, (**quote da 2022** a 2028 compreso **140.300)**	C	€ 140.300,00	€ 0,00	€ 140.300,00	4.41.09.01	4.41.09.01		DIDATTICA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 140.300,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Supplenze e contratti A.A. 25/26 FUM - Mantova	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Nel 2025 previsione inserita nella scheda budget DORU	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 15.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondo per trasferte e missioni presso altre sedi e sedi di corsi intrateneo per docenti e ricercatori	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Descrizione nel BP 2024: (media ultimi tre anni 5.851 euro)	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 20.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Costi per servizio spazi per lezioni per 2 semestre 24/25 e 1 semestre 25/26	C	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 300.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Descrizione BP 2024:FdR: Costi per servizio spazi per lezioni (stima effettuata sui trasf dell'anno precedente e richieste) per 2 sem 23/24 e 1 sem 24/25	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 336.424,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Contributi Scuole di Specializzazione Medicina (fondo di riserva)	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01		DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 50.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondi relativi a ripartizione tasse a.a. 24/25 , unica previsione per il BP 2025 complessiva, in attesa di valutazione per la rip a seguito di richieste avanzate dalle strutt così come definito nella delib 178 Cda del 26/5/23	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.01	4.46.03.01	Descrizione BP 2024: Fondo di Riserva: Fondi relativi a ripartizione tasse a.a. 23/24 , unica previsione per il BP 2024 complessiva, in attesa di valutazione per la rip a seguito di richieste avanzate dalle strutt così come definito nella delib 178 Cda del 26/5/23	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 550.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondi per didattica anche a distanza per CdL Psicologia PARMA a.a 25_26 (quota utile e quota cfu)	C	€ 189.581,00	€ 0,00	€ 189.581,00	4.46.03.01	4.46.03.01		DIDATTICA	SI	9. neutre	neutre		N		€ 189.581,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Contributo funzionamento aula magna manichini - Prof. Consolo	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 8.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Contributi Scuole di Specializzazione Medicina - (importo che verrà assegnato, verrà trasferito alla Struttura di coordinamento Facoltà di Medicina. Sarà curà di detta struttura ripartirlo e trasferirlo fra le scuole di specializzazione tenedo conto delle effettive necessità) N. specializzandi considerato 1577	C	€ 528.263,00	€ 0,00	€ 528.263,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel BP 2024 considerati n. 1432	DIDATTICA	NO			Chiedere se rispettano le linee guida e come ripartiscono	N		€ 479.691,00

SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Gestione ordinaria corso di SS in FARMACIA - trasferimento al Dip.to di Scienze della Vita	C	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 14.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		DIDATTICA	NO				N		€ 14.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Gestione ordinaria corso di CHIRURGIA ORALE - trasferimento al Dip.to Chirugico, Medico, Odo.	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		DIDATTICA	NO				N		€ 6.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Progetto Marco Polo 2025/2026	C/R	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		DIDATTICA	NO			Chiedere gli iscritti a consunitivo distinti per genere	N		€ 100.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - WOOCLAP per didattica - Licenze annuali	C	€ 0,00				Nel BP 2025 inserito importo a zero come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024		DIDATTICA							€ 21.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Mathematica per didattica e ricerca - Licenze annuali	C	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		DIDATTICA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 19.764,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.50	Progetto Empowerment studentesco: Cicli di seminari per i rappresentanti degli studenti negli OOAA	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		DIDATTICA	NO			Vengono riclassificati in base all'anagrafica	N	S	€ 4.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Ricercatori L.240 art. 6 compensi per attività didattica A.A. 25/26 prime 60 ore (diminuito del 3% rispetto al BP 2024)	C	€ 271.103,00	€ 0,00	€ 271.103,00	4.43.08.01	4.43.08.01.01		DIDATTICA	NO	PDR	Lavorare (didattica e ricerca)		S	S	€ 279.487,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Supplenze e contratti A.A. 25/26 oneri compresi - comprensivo Fondi di Odontoiatria, Psicologia e Digital Education	C	€ 748.065,00	€ 0,00	€ 748.065,00	4.43.08.06	4.43.08.06.01		DIDATTICA	NO	PDR	Lavorare (didattica e ricerca)		S	S	€ 748.065,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.60.04	Supplenze e contratti A.A. 25/26 FUM - Mantova -	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.43.08.06	4.43.08.06.01	Nel BP 2024 stanziati nella scheda Direzione Generale euro 15.000	DIDATTICA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 0,00
SCHEDA CLA	UA.A.AMM.SER.20	Contratto per l'affidamento del servizio di corsi di lingue straniere A.A. 25/26: Lettori di Madre Lingua - CEL non di ruolo (calc in base al riferimento di settembre 2024 che prevede un'assegnazione di pari importo in quanto nel 2024 è ancora in via di definizione la gara, n. ore 6181 per euro 40)	C	€ 200.040,00	€ 0,00	€ 200.040,00	4.41.09.01	4.41.09.01	Descrizione BP 2024: Contratto per l'affidamento del servizio di corsi di lingue straniere A.A. 24/25: Lettori di Madre Lingua - CEL non di ruolo	DIDATTICA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	A consuntivo chiedere i docenti utilizzati presso questa agenzia suddivisi per genere	N		€ 140.000,00
SCHEDA FACO MEDI	UA.A.AMM.FORM.10	Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina - Gestione aule	C	€ 23.000,00	€ 0,00	€ 23.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 23.000,00
SCHEDA FACO MEDI	UA.A.AMM.FORM.10	Fondo funzionamento FASIM	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 30.000,00
SCHEDA FACO MEDI	UA.A.AMM.FORM.10	Fondi Dissezione su cadavere come da lettera prot. 123462 del 27/5/2021	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 7.500,00
SCHEDA FACO MEDI	UA.A.AMM.FORM.10	Fondo per struttura di coordinamento Facoltà di Medicina	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		DIDATTICA	NO			Gender Procurement	N	N/S	€ 6.000,00
				€ 3.065.852,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Interessi Mutuo BEI	C	€ 505.741,00	€ 0,00	€ 505.741,00	4.47.01.02	4.47.01.02		EDILIZIA	SI	9. neutre	neutre		N		€ 527.035,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Centro di calcolo	C	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01		EDILIZIA	SI	9. neutre	neutre		N		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Capitale Mutuo BEI	I	€ 568.000,00	€ 0,00	€ 568.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		EDILIZIA	SI				N		€ 568.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Affitti: L'ammontare previsto è calcolato con la riduzione del 15% su tutti gli edifici, tranne per MO51 sul quale in via prudenziale è stato considerato il canone intero in quanto è in corso un contenzioso. Inoltre è previsto l'aumento ISTAT in quanto a partire dal 1/1/2024 non c'è più il blocco dell'ISTAT.	C	€ 2.578.584,00	€ 0,00	€ 2.578.584,00	4.42.01.01	4.42.01.01	Descrizione BP 2024 L'ammontare previsto è calcolato in via prudenziale con il canone intero, senza considerare la riduzione del 15% PER MO	EDILIZIA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.575.311,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Concessioni - MO 50 via Ganaceto (piazza Matteotti) - Comune di Modena - concessione (30/09/2020-29/09/2026) e spese condominiali	C	€ 12.389,00	€ 0,00	€ 12.389,00	4.42.03.01	4.42.03.01		EDILIZIA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.044,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Concessioni - RE 03 segreterie Studenti (ex caserma Zucchi) - Comune di Reggio Emilia - (01/01/2009-31/12/2049)	C	€ 512,00	€ 0,00	€ 512,00	4.42.03.01	4.42.03.01		EDILIZIA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 509,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Seminario di Reggio Emilia **1° e 2° stralcio** - Palazzo Baroni - usufrutto ventennale RE 18	I	€ 270.000,00	€ 0,00	€ 270.000,00	1.10.05.01	1.10.05.01		EDILIZIA	SI				N		€ 270.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Quota acquisizione diritto di superficie San Paolo - ASP - MO 40 - proprietà superficiaria con ASP	I	€ 87.411,00	€ 0,00	€ 87.411,00	1.10.05.01	1.10.05.01		EDILIZIA	SI				N		€ 88.629,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	2° Rata acquisto diritto di usufrutto 4° Polo Reggio Emilia	I	€ 121.000,00	€ 0,00	€ 121.000,00	1.10.05.01	1.10.05.01	Descrizione progetto nel BP 2024 1°rata acquisto diritto di usufrutto 4°	EDILIZIA	SI				N		€ 121.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Tinteggio scala Rettore/Museo	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Tinteggio scala ex Biblioteca	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Ristrutturazione sala stucchi per organi							**1**	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Completamento ristrutturazione sala stucchi per organi	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Nuove sedute sale Organi	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.03.01	1.11.03.01		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Nuovo serramento ingresso segreterie studenti							**1**	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Museo Gemma - Progetto di riorganizzazione museale	**3**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta referente Museo - 3**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Messa in sicurezza copertura lato piazza Sant'Eufemia	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Museo Gemma - Messa in sicurezza copertura	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	

SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Nuovi infissi nuova ala	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - rigenerazione scuri lato via vescovo leodolino	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Allestimento locali post lavori di miglioramento sismico	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO07 - Completamento intonaci e tinteggi	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO13 - Orto Botanico - Completamento allestimento							2	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO13 - Orto Botanico - allestimento sala eventi - 1° fase	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO26 - Completamento linee gas tecnici e laboratori	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO28 Ampliamento - Completamento Piano Terra	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO30 -Nuovo impianto per areazione cappe armadi Lab							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuovo impianto azoto							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - Corpo G - Nuovi laboratori medici al 3° - completamento confinanziamento UNIMORE							2	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Mo32 - 4 Piano arredi per nuovo laboratorio di farmacologia	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO44 - interventi di manutenzione straordinaria a impianto di riscaldamento e pavimentazione esterna	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta Direttrice FMB**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO39 - rifacimento pavimenti in cotto							3	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO51 - Nuova Chimica - manutenzioni edili varie	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO55 Nuovo edificio a Carpi - allestimenti 2° fase							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	RE03 - Completamento rifacimento copertura	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	RE03 - Progetto di riorganizzazione delle segreterie sudenti	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta Dott. Grasso - 2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Fondo riparazione sinistri	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Varo Edifici - fondo interventi messa in sicurezza segnalati da SPP (porte e parete vetro Mo01, Mo32, Problemi Radon , rilevatori di CO2 a Mo32 ecc)	1	€ -		€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Vari edifici - manutenzioni edili straordinarie (guaine, scuri, infissi, ecc)	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Progetto digitalizzazione archivio Direzione Tecnica - Fase 1: classificazione 3650 f e test scansioni	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	

SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Elettroarchivi - manutenzioni straordinarie per la messa in sicurezza	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Contratti di manutenzione immobli - adeguamento prezzi							1	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Polo Museale adeguamento norme VVF (1° stralcio del progetto generale avvio della Progettazione)	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	3	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC + RAI ex femminili+ varie)	1	€ 110.000,00	€ -	€ 110.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC)	1	€ 95.000,00	€ -	€ 95.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Campus di Ingegneria - adeguamento impianto di spegnimento e SCIA - DM 25 agosto 2022	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Fondo Rinnovi e Adeguamenti Certificati VVF	1	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 Nuovo impianto clima - locali ex Biblioteca	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO01 - Revamping Telecontrollo (TLC)							1	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Riqualificazione sottocentrale ala ex carcere femminile	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Lavori di ammodernamento adeguamento impianto climatizzazione locali Museo Gemma	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	Richiesta Dott. Bertacchini 2023	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO04 - Sostituzione infissi 1 e 2 Piano uffici lato Sant'Eufemia							2	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO08 - Riqualificazione impianto di riscaldamento	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO08 Revamping TLC							1	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO14 - sostituzione UTA microscopia PT	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO15 Nuovo Umidificatore Stabulario	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	3	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Mo15 Sostituzione UTA stabulario	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	3	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO15 nuovi split	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO17 - Nuovo impianto clima Aula G	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO18 Nuovo impianto clima locali Pt e ammezzato	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -

SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Mo18 Nuovo GF locali Pt SIRS	3	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Mo19 Revamping TLC							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO26-27 Sostituzione pompe di circolazione nelle sottocentrali							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO29 - aggiornamento sofware del sistema di supervisione per la gestione degli impinti di climatizzazione	1	€ 33.000,00	€ -	€ 33.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO 26-27-28 Sostituzione quadri elettrici per impianti meccanici	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuovo impianto condizionamento uffici 2 Piano	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	Richiesta prof. Palumbo Marmiroli - 1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - sostituzione impianto UTA corpo F - VI piano (personale misto AOU)	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - sostituzione impianto condizionamento corpo G - VI piano	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO32 - sostituzione impianto condizionamento corpo G - VII piano	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	2	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO44 - interventi di manutenzione straordinaria a impianto di riscaldamento e illuminazione (rif. Direttrice Fondazione)							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	RE04 - Lavori di ammodernamento adeguamento impianto climatizzazione locali ala vescovo Leodolino	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	Progetto L51_2021 Costo complessivo 638.000 euro - 1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	RE07 - Buccola - Sostituzione Gruppo frigo	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	RE07 - Buccola elettrificazione aule							1	EDILIZIA							€ -	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Edifici vari - Impianti meccanici - Interventi di manutenzione straordinaria non programmati	2	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni: Vari edifici - rifacimento impianto rilevatori fumo	1	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03	1	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ 100.000,00	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO16 Nuova cabina di Media e MO17 sostituzione cabina di bassa - Campus via Campi	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO18 - Audio Video nuove aule	1	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S		

SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO19 - Elettrificazione aula da 100 posti	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03	**Richiesta Prof. Zaccavigna DSV - 2**	EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuova cabina elettrica	**1**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO30 - Nuovo impianto di addolcimento acqua Lab COSMO							**2**	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	MO51 - manutenzione cappe (appalto triennale)							**1**	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	RE07 - Relamping	**2**	€ -	€ -	€ -	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Edifici Vari - Canone Manutenzioni Cabine Elettriche							**1**	EDILIZIA							€ -
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.20	Implementazione aree verdi e progetto Panchine rosse - Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione sostenibilità 4)	**1**	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	1.11.01.03	1.11.01.03		EDILIZIA	NO			Gender Procurement	N	S	
				€ 4.661.637,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP: Anticip Fdi UE richiesta complessiva sull'azione KA131_E_ call 2025 - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	CR	€ 1.200.000,00	€ -	€ 1.200.000,00	4.46.06.02	4.46.06.02.03		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 1.200.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Erasmus Plus KA131 2025/26 Studio, Traineeship OSS STA STT BIP: Cofinanz Ateneo per mobilità Erasmus UE E EXTRA UE (per mobilità UE, per mobilità EXTRA UE e per traineeship extra UE) - **Piano strategico triennale 2023 - 2025**	C	€ 960.000,00	€ -	€ 960.000,00	4.46.06.02	4.46.06.02.03		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere	Nulla da rilevare per Bilancio di Genere	S	S	€ 910.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: UNIMED	C	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei	N	S	€ 3.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: Progetto Uni-Italia (quota aumentata delibera CdA 21/12/2023)	C	€ 1.802,00	€ -	1.802,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei programmi	N	S	€ 1.502,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: Progetto Italia-Cina adesione associazione progetto Cina	C	€ 10.000,00	€ -	10.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei programmi	N	S	€ 10.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: ASEA-UNINET	C	€ 1.100,00	€ -	1.100,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre	Chiedere alla URI se c'è impatto di genere nei programmi	N	S	
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Quota associativa: EUA (FEE individuale e EUA CDE)	C	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 6.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Convenzione Quadro Fondazione CRUI per programmi di Tirocino: versamento di quota annuale di adesione		€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 6.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Gara appalto per servizio di "international welcome desk". (Durata 2 anni settembre 2025- settembre 2027) quota prima annualità	C	€ 120.000,00	€ -	120.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07		INTERNAZIONALIZZAZIONE	SI	0. Studenti	re conoscenza e	Gender Procurement	N	S	€ 110.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Marche da bollo Ufficio Relazioni Internazionali	C	€ 900,00	€ -	€ 900,00	4.46.07.01	4.46.07.01		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO	9. neutre	neutre		N		€ 500,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Azioni di Internazionalizzazione di Ateneo - Promozione, recruting, mobilità: Costi fiere, produzione materiale informativo per internaz; missioni; reclutamento studenti stranieri tramite agenzie specializzate	C	€ 80.000,00	€ -	80.000,00	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO				N		€ 70.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Visiting Professor 2025/2026: Short-Tem con durata di 30 giorni (1 mese); Long-Tem con durata 60 giorni o 90 giorni (2 o 3 mesi); Full-Tem con titolarità di insegnamento	C	€ 310.000,00	€ -	310.000,00	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 300.000,00

SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Progetto Unicore 4.0: Costo alloggio per studente rifugiato (A.A. 2022/2023) terza annualità	C	€ 0,00	€ -	-	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 3.000,00
SCHEDA UFF REL INTERN	UA.A.AMM.DAG.55	Progetto Unicore 5.0: Costo alloggio per studente rifugiato (A.A. 2023/2024) terza annualità	C	€ 3.000,00	€ -	3.000,00	8.10.06.02	8.10.06.02		INTERNAZIONALIZZAZIONE	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 3.000,00
				€ 2.701.802,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_utilizzo residui fino al 2022 (P.O 7,98) A 4/12	C	€ 304.038,00	€ 0,00	€ 304.038,00	4.46.03.02	4.46.03.02		PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_surplus piano ordinario DM 1560/2023 (P.O. 5,2) - Programmazione posticipata all'anno 2026	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.02	4.46.03.02		PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_saldo piano ordinario 2024 100% (P.O. 14,75) A 4/12 - Programmazione posticipata all'anno 2026	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.46.03.02	4.46.03.02		PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_RESIDUI per Inc per chiam doc est/residui rest e rettif ministero: DM 740/19, DM 742/19, DM 925/20, DM 1096/21; 2022 T.O. DM 1096/22 a 4/12 (DI CUI 8,2 P.O.)								PERSONALE							€ 312.420,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_2023 anticipo 50% T.O. ordinario + saldo P.O. 2023 T.O. ordinario a 4/12 (DI CUI 7,65 P.O.)								PERSONALE							€ 291.465,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_DM 445/2022 PIANO STRAORDINARIO ASSOCIATI piano A (DI CUI 2,2 P.O.)								PERSONALE							€ 251.460,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Fondo di Riserva_DM 795/2023 PIANO STRAORDINARIO piano B (DI CUI 43 P.O.)								PERSONALE							€ 4.915.112,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	C	€ 1.757.182,00	€ 0,00	€ 1.757.182,00	4.46.03.02	4.46.03.02	Descrizione BP 2024: Incremento 3,98% istat a decorrere dal 1 gennaio 2024 personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		€ 3.088.196,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale: Incremento 2% istat a decorrere dal 1 gennaio 2025 personale ricercatore a tempo determinato	C	€ 137.707,00	€ 0,00	€ 137.707,00	4.46.03.02	4.46.03.02	Descrizione BP 2024: Incremento 3,98% istat a decorrere dal 1 gennaio 2024 personale ricercatore a tempo determinato	PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		€ 219.430,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - **limite**- contratti a tempo det/contratti di lavoro interinale: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C	€ 275.385,00	€ 0,00	€ 275.385,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	Nel BP 2024 stanziati in due voci distinte, come di seguito riportati, euro 185.276 per contratti di lavoro interinale ed euro 90.109 per contratti a tempo det	PERSONALE	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	A consuntivo la DFS deve dare il numero suddiviso	N	S	
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti di lavoro interinale: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C							PERSONALE							€ 185.276,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - limite- contratti a tempo det: Sostituzioni in corso d'anno per esigenze lunghe maternità lunghe malattie e personale improvvisamente cessato	C							PERSONALE							€ 90.109,00

SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale	C						Dal BP 2025 indicati separatamente nelle voci di seguito indicate per un totale di euro 1.406.248	PERSONALE							1.205.709,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - **NO limite- contratti a tempo det**	C	944.248,00	€ 0,00	€ 944.248,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	Nel BP 2024 stanziati euro 1.084.709 dei complessivi 1.205.709 Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale	PERSONALE	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	A consuntivo la DFS deve dare il numero suddiviso	N	S	
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - **NO limite- contratti di lavoro interinale**	C	462.000,00	€ 0,00	€ 462.000,00	4.43.09.01	4.43.09.01.01	Nel BP 2024 stanziati euro 121.000 dei complessivi 1.205.709 Personale T.A tempo determinato - NO limite- contratti a tempo det e di lavoro interinale -	PERSONALE	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	A consuntivo la DFS deve dare il numero suddiviso	N	S	
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Personale T.A tempo determinato - NO limite- professionisti - occasionali	C	€ 188.899,00	€ 14.500,00	€ 174.399,00	4.41.10.02	4.41.10.02.01		PERSONALE	NO	EXP	lavorare e fare impresa		S	S	€ 145.535,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Progetto 2025 per valorizzazione personale tecnico amministrativo ex art.1, c.297, lett.b, L.234/2001 (art.2,lett.c. e art.3,lett e) - previsione da assegnazione FFO 2024 DM 1170 del 7/8/2024 da verificare una volta ricevuta assegnazione da FFO 2025 - F.DO_RISORSE_DECENTRATE_VALORIZZAZIONE	C	€ 335.443,00	€ 0,00	€ 335.443,00	4.43.05.01	4.43.05.01		PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Progetto Procedamus "LineaPA"	**C**	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.43.18.04	4.43.18.04.02	Nel BP 2025 cambiato ambito visto che trattasi di spese formazione ed inserito nella scheda budget DORU anziché nello STAFF dove era fino al BP 2024 con euro	PERSONALE	NO	9. neutre	neutre		N		
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	C	€ 435.113,00	€ 0,00	€ 435.113,00	4.43.15.05	4.43.15.05	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 380.800,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	C	€ 130.012,00	€ 0,00	€ 130.012,00	4.43.15.06	4.43.15.06	Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG _ONERI PREV	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 92.154,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Dirigenti e DG: Retribuzione di risultato Direttore Generale Retribuzione di posizione e di risultato del personale dirigente	C	€ 36.985,00	€ 0,00	€ 36.985,00	4.43.15.07	4.43.15.07	Oneri trattamento accessorio Dirigenti e DG_ONERI IRAP	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 32.368,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Ind di resp lav strao produttività collettiva e miglior dei servizi, Retrib di pos e di riso personale di categoria EP indennità accessoria mens progr oriz (giur) fdr	C	€ 1.385.000,00	€ 0,00	€ 1.385.000,00	4.43.15.03	4.43.15.03	Trattamento accessorio Personale T.A	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 1.271.599,00

SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Ind di resp lav strao produttività collettiva e miglior dei servizi, Retrib di pos e di riso personale di categoria EP indennità accessoria mens progr oriz (giur) fdr	C	€ 335.170,00	€ 0,00	€ 335.170,00	4.43.15.06	4.43.15.06	Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI PREV	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 307.727,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Trattamento accessorio Personale T.A: Disagio e rischio, Ind di resp lav strao produttività collettiva e miglior dei servizi, Retrib di pos e di riso personale di categoria EP indennità accessoria mens progr oriz (giur) fdr	C	€ 117.725,00	€ 0,00	€ 117.725,00	4.43.15.07	4.43.15.07	Oneri trattamento accessorio Personale T.A_ONERI IRAP	PERSONALE	SI	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 108.086,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Sussidi al personale - asili nido e scuole d'infanzia	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.43.18.09	4.43.18.09	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	P	€ 20.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Sussidi al personale - trasporto pubblico Seta spa: Benefici per agevolazioni personale t.a. a chi utilizza un abbonamento annuale SETA e per chi utilizza un abbonamento Ferroviario almento per 10 mesi in un anno	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.43.18.09	4.43.18.09	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Chiedere a consuntivo la suddivizione di genere	S	P	€ 20.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Sussidi al personale - telelavoro	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.43.18.11	4.43.18.11	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	P	€ 15.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.70	Fondo comune con oneri_E_	C/R	€ 448.434,00	€ 0,00	€ 0,00	4.43.18.07	4.43.18.07.03	Nel BP 2023 stanziati nella scheda Ufficio Relazioni Sindacali	PERSONALE	NO	PTA	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)	Disaggregare in base alle anagrafiche	S	S	€ 480.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.40	Formazione: corsi di formazione per PTA organizzati da UniMORE e finanziamento partecipazione a giornate di formazione esterna per PTA autorizzate dalla dirigenza - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 120.000) comprensivo dell'importo di euro 50.000 con FMB, comprensivo anche di missioni all'estero per euro 20.000	C	€ 170.000,00	€ 0,00	€ 170.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		PERSONALE	NO			Chiedere l'impatto sul Bilanci di genere	N	N/S/P	€ 120.000,00
				€ 7.521.341,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.40	Borse di studio Dottorato di Ricerca: BORSE DI ATENEO 38°+39°+40° ciclo BORSE CON ESTERO + DA TRASF PER CONV PARMA/FERRARA (Matematica), PARMA (Sc.Giuridiche), BOLOGNA (Automotive) e EDUCAZIONE LETTURA (Perugia)	C	€ 4.160.288,00	€ 0,00	€ 4.160.288,00	4.46.06.01	4.46.06.01.05.09	Totale assegnato come da delibera Cda 24/05/2024 : euro 5.422.657 - Descrizione BP 2024: BORSE DI ATENEO 37°+38+39° ciclo BORSE CON ESTERO + CONVENZIONI PARMA/FERRARA (Matematica) PARMA (Sc. Giuridiche) BOLOGNA (Automotive) e PERUGIA (Educazione Lettura) DA TRASFERIRE	RICERCA	SI	DOTT	Acquisire conoscenza e sapere	numero di borse il cui tema include il genere nella ricerca e abstract del progetto di ricerca	S	P	€ 4.180.325,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Dotazioni Corsi Dottorato - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (RI.2)	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel 2025 previsione inserita nella scheda budget DID	RICERCA	NO				N		€ 500.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Fondo incentivo legato Carica Accademiche (Delibera Cda p.19 del 22/12/2016 e Delibera CdA n. 266 del 21/06/2024) compentenza a.a. 2024/25 - da assegnare ai direttori di dip.to e preside Facoltà di Medicina e Ingegneria Modena - fondi di ricerca	C	€ 37.309,00	€ 0,00	€ 37.309,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Descrizione BP 2024: Fondo incentivo legato Carica Accademiche (Cda p.19 del 22/12/2016) compentenza 2022 - da assegnare ai direttori di dip.to e preside Facoltà di Medicina e Ingegneria Modena	RICERCA	SI			A consuntivo fornire la distinzione per Bilancio di Genere	***N***		€ 131.703,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	2025 Dipartimenti di eccellenza - Dipartimento di Educazione e scienze umane _3 annualita_E_	C/R	€ 1.050.614,00	€ 0,00	€ 1.050.614,00	8.10.05.02	8.10.05.02		RICERCA	SI			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 1.050.614,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	2025 Dipartimenti di eccellenza - Dipartimento di Scienze Mediche e Chirurgiche Materno-Infantili e dell'Adulto_3 annualita__E_	C/R	€ 1.556.465,00	€ 0,00	€ 1.556.465,00	8.10.05.02	8.10.05.02		RICERCA	SI			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 1.556.465,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Cib - Consorzio Interuniversitario Biotecnologie-CdA 15/12/2004 - ridotta l'entità della quota dal CIB stesso	C	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono rispettate le linee guida di	N	S	€ 1.500,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Associazione Agenzia per l'energia e lo sviluppo sostenibile - CdA 28/02/2007	C	€ 520,00	€ 0,00	€ 520,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 520,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: RUIAP Rete Universitaria Italiana per l'Apprendimento Permanente - CdA ottobre 2011	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 500,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: CISUI Centro Interuniversitario per la Storia delle Università Italiane - Quota annuale di adesione	C	€ 3.099,00	€ 0,00	€ 3.099,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 3.099,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Associazione MUNER - Quota annuale di adesione	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 5.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Associazione A-IATRIS - Quota annuale di funzionamento	C	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 1.250,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 1.250,00

SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota associativa: Fondazione TICHE - Contributo associativo	C	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono	N	S	€ 1.500,00
SCHEDA DID	UA.A.AMM.DID.40	Dotazioni Corsi Dottorato - **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (RI.2) azione ricerca 5	C	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel BP 2024 stanziati euro 500.000 nella scheda budget DIR GEN	RICERCA	NO				N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - SPSS per ricerca e didattica - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 - Licenze annuali Azione 3** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 50.000)	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 50.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - STATA per ricerca e didattica - Licenze annuali	C	€ 19.400,00	€ 0,00	€ 19.400,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 18.650,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Labview - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 - Licenze annuali Azione 6** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 12.000)	C	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 14.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Implementazione ordinaria e aggiornamenti Licenza Campus Matlab - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 - Licenze annuali Azione 6** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 62.000)	C	€ 70.000,00	€ 0,00	€ 70.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 62.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: Laboratori virtuali oncloud: servizio LabServices Microsoft Servizio a consumo	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Manutenzione SW - Biovia/Schrodinger: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 6** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 20.000)	C	€ 23.000,00	€ 0,00	€ 23.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Rif.Calcolo	RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 20.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Manutenzione SW - INTEL Parallel Studio XE Cluster edition for Linux: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 6**	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Rif.Calcolo	RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 5.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Manutenzione HW/SW: Implementazione ordinaria e aggiornamenti HPC - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 6**	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Rif.Calcolo	RICERCA	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 10.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Sviluppo HW e SW: Attrezzature esigenze infrastrutturali - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 Azione 3** (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 10.000)	I	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03	Rif.Calcolo	RICERCA	NO			Gender Procurement	N	S	€ 10.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.50	Fondo gestione incentivi per gli attori della AQ (Cda 12/01 del 27/10/2017) - **PIANO STRATEGICO TRIENNALE 2023 - 2025** - AZIONE AQ 4	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Sistemato ambito in questa scheda del 2025	RICERCA	NO			Vengono riclassificati in base all'anagrafica	N	S	€ 100.000,00

SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca: Partenariato pubblico privato europeo - Iscrizione e funzionamento. (AZIONE RICERCA 1 non presenti nel Piano triennale 2023 -2025 ma servono per sostenere le azioni indicate come nel 2024) (tavoli di lavoro regionali, Cluster, PPI, JTI).	C	€ 75.000,00	€ 0,00	€ 75.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01	Partenariato pubblico privato europeo - Iscrizione e funzionamento. La strategicità di tali strumenti è indicata nella Politica dell'Ateneo per la ricerca ."Valorizza la creazione di reti di collaborazione con istituzioni qualificate, anche con competenze diverse e	RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni sulla sensibilità di genere	N		€ 75.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Programma quadro UE per la ricerca: Contratto di elaborazione dei Certificati di controllo a livello dei progetti comunitari	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.41.08.03	4.41.08.03		RICERCA	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		N		€ 40.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Bolli per convenzioni di ricerca	C	€ 250,00	€ 0,00	€ 250,00	4.46.07.01	4.46.07.01		RICERCA	NO	9. neutre	neutre		N		€ 250,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Attività di public engagemnet : Iscrizione Apenet	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni	N		€ 2.500,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Iscrizione a cluster nazionali e funzionamento (AZIONE RICERCA 1 non presenti nel Piano triennale 2023 -2025 ma servono per sostenere le azioni indicate come nel 2024)	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01	Iscrizione a cluster nazionali e funzionamento (spese di materiale divulgativo e informativo). *Si confermano le adesioni ai 4 cluster ai quali l'ateneo ha già aderito e si prevede il perfezionamento delle adesioni indicativamente ad altri 4*	RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni sulla sensibilità di genere	N		€ 10.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Quota associativa - APRE	C	€ 8.000,00	€ 563,00	€ 7.437,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni sulla sensibilità	N		€ 8.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Quota associativa - NETVAL	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		RICERCA	SI	9. neutre	neutre	Chiedere a DRTT a consuntivo se vi sono nei vari partenariati indicazioni sulla sensibilità	N		€ 3.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC.10	Finanziamento per la ricerca scientifica: Fondo di Ateneo per la ricerca - Gestione Bandi interni - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione ricerca 3)**	C	€ 3.000.000,00	€ 0,00	€ 3.000.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	Fondo di Ateneo per la ricerca - Gestione Bandi interni - *l'obiettivo è aumentare di anno in anno la disponibilità di fondi per il finanziamento del Bando FAR per progetti*	RICERCA	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere	N		€ 2.700.000,00

SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Spese per Missioni_Partecipazione di UNIMORE in ambito nazionale e comunitario per la rappresentanza di Ateneo in tavoli di lavoro nazionali e comunitari e per il Rafforzamento dei rapporti tra Ateneo e Enti regionali e nazionali	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	(Tavoli di lavoro regionali, Cluster, PPI, JTI, Kich, ecc) e per il Rafforzamento dei rapporti tra Ateneo e Enti	RICERCA	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N	S	€ 5.000,00
SCHEDA CIGS	UA.A.AMM.SER.10	Gestione CIGS (manutenzione, materiale di consumo e altre spese)	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO			A consuntivo chiedere la suddivisione di genere dell'utilizzo della strumentazion e del centro	N		€ 140.000,00
SCHEDA CIGS	UA.A.AMM.SER.10	Eccezionali interventi di manutenzione strumenti	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO				N		€ 40.000,00
SCHEDA CIGS	UA.A.AMM.SER.10	Piano di sviluppo (1 anno 2024 euro 100.000, **2 anno 2025 euro 400.000**, 3 anno 300.000)	C	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 400.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	Descrizione BP 2024: Piano di sviluppo (1 anno 2024 euro 100.000, 2 anno 2025 euro 100.000, 3 anno 2026 100.000)	RICERCA	NO				N		€ 100.000,00
SCHEDA CSSI	UA.A.AMM.SER.40	Progetto Servizio Gestione Stabulario NUOVA GARA dal 12/05/2025. 1° anno (durata presunta anni 3+2)	C	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01	Descrizione BP 2024: Progetto Servizio Gestione Stabulario (nuovo contratto dal 12/5/20 Delib Cda 249 del 23/7/19 durata 5 anni 1°anno 2020 198.010 2° anno 2021, 3° anno 2022, 4° anno 2023) 5° e ultimo ANNO dal 12/5/24 al 11/5/25 compr di 2 integr e adeg ISTAT da maggio 2023	RICERCA	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Il fornitore adotta una politica a livello internazionele di equità di genere. Nel contratto non sono previste clausole in tal senso per lo svolgimento del servizio	N	N/S	€ 201.000,00
SCHEDA CSSI	UA.A.AMM.SER.40	Quota a carico Bilancio per Convenzione sperimentazione animale Research for Life - delibera 162 CdA del 28/05/2021 prima convenzione e rinnovo adesione Prot 258194 del 16/10/2023. Durata tre anni. Annualità 3/3. Quota annua: 5000 €. Co-finanziamento CSSI: 2.500 €	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO				N		€ 2.500,00
SCHEDA CSSI	UA.A.AMM.SER.40	Gestione ordinaria e straordinaria, sicurezza	C	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 22.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		RICERCA	NO				N		€ 22.500,00

SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Funzionamento Orto Botanico	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	5- Progetto Funzionamento Orto Botanico 5.a Acquisizione di beni e servizi per il funzionamento della struttura in tema manutenzione ordinaria e straordinaria per la protezione, cura, conservazione e incremento del patrimonio vegetale orizzontale e verticale.	RICERCA	NO						€ 25.000,00
				€ 11.637.695,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva: Convenzione CUS prot. 36802 del 5/2/21 (MO)- Durata 10 anni +1+1 (dal 1/03/19 al 28/02/28 +1 +1) - quota anno 2025 - 7°anno	C	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02	Totale stanziato per attività sportiva dal 2019 al 2024 euro 210.000 per ciascun anno; cambiato ambito nel 2025	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere al cus informazioni sul numero degli iscritti per genere e sport e se ci sono corsi sulla violenza di genere	N	S/P	€ 120.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva: Convenzione CUS prot. 36802 del 5/2/21 (RE)- Durata 10 anni +1+1 (dal 1/03/19 al 28/02/28 +1 +1) - quota anno 2025 - 7°anno	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre		N	S/P	€ 30.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Attività Sportiva: Comitato per lo sport (progetto sport excellent e organizzazione eventi) quota 2025 **Piano strategico triennale 2023 - 2025** (ST.3) azione Servizi e sport 5	C	€ 60.000,00	€ 0,00	€ 60.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	9. neutre	neutre	Chedere alla prof. Morlini quanti studenti sono entrati nel progetto e quanti hanno avuto la borsa	N	S	€ 60.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Badge dematerializzato per DSS - personalizzazioni - CINECA	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 5.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza annuale Easy App (Calendar) - Licenze annuali	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 7.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza annuale Easy Badge (canone annuale manutenzione) - Licenze annuali	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 5.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza annuale, EasyCourse, EasyTest, EasyThesis, EasyRoom, EasyApp, EasyBadge, EasyPlanning - Licenze annuali e Servizio di Hosting	C	€ 37.200,00	€ 0,00	€ 37.200,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE - Licenze annuali	C	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 180.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: Pacchetto Premiere Microsoft per assistenza	C	€ 28.000,00	€ 0,00	€ 28.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 28.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: Spazio Azure per Moodle + Chatbot + teams	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 40.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: sviluppo e assistenza ProgeSW su personalizzazioni piattaforma integrata Ateneo	C	€ 23.000,00	€ 0,00	€ 23.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 23.000,00

SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Premi di studio a.a. 24/25	C	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 200.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Premi di laurea a.a. 23/24 (n. 70 premi di laurea da 700,00 euro)	C	€ 49.000,00	€ -	€ 49.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 49.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Collaborazioni con studenti (300 ore in bando 25/26 per bando MUNER + 200 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli studenti)	C	€ 3.950,00	€ -	€ 3.950,00	4.46.06.05	4.46.06.05.04		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 2.300,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Collaborazioni con studenti (26.000 ore in bando 25/26 per 8,50 euro orarie + 1.000 euro per eventuali richieste di rimborsi per spese di spostamento degli sudenti)	C	€ 222.000,00	€ -	€ 222.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.04		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 256.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Rimborso tasse (Idonei Fascia - Esoneri Totali) Ufficio Benefici	C	€ 80.000,00	€ -	€ 80.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.01		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 250.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.10	Bando "Mille Lire" Finanziamento Associazioni Studentesche e spese gestione Albo Associazioni _ Bando Associazioni 50.000,00 euro - Bando Attività culturali/sociali 12.000,00 euro.	C	€ 62.000,00	€ -	€ 62.000,00	4.46.06.06	4.46.06.06.01		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	0. Studenti	Acquisire conoscenza e sapere	Chiedere una relazione sull'impatto di genere sulle loro attività e il numero di	***N***	S	€ 62.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Convenzione con il Consorzio AlmaLaurea per lo svolgimento di attività di orientamento (durata biennale 1/1/2025-31/12/2026) somministrazione questionario immatricolati ed elaborazione dati	C	€ 17.080,00	€ -	17.080,00 €	4.41.09.01	4.41.09.01	Nel BP 2024 inserito zero in quanto inserita quota biennale come da convenzione nel BP2023	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI			Chiedere se ci può essere un impatto di genere e quali indicatori si potrebbero usare	N		€ -
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Spese convenzione ER-GO (domanda on-line/CAF) gestione dei bandi 25/26 20.000 - Ass tecnica per gest dei benefici di comp dell'Ateneo 25.000. Servizio CAF 5.000	C	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere se ci può essere un impatto di genere e quali indicatori si potrebbero usare	N		€ 60.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Convenzione Er.Go: Convenzione per l'utilizzo spazi San Filippo Neri ad uso aule studio	C	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	4.46.04.12	4.46.04.12		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 20.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Convenzione Er.Go: Convenzione triennale per l'uso delle aule studio prot. 216958/2023 (1 anno stanziato nel 2023) quota 2 anno 11/09/2024-10/09/2025 (2 anno stanziato nel 2024) quota 3 anno 11/9/2025 - 10/09/2026 - spazi Residenza ex mensa Allegretti - Via Vignolese	C	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	4.46.04.12	4.46.04.12		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 35.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Progetto Tutor e Welcome e Tutorial Desk rivolti a studenti universitari o a studente che intendono iscriversi a corsi dell'Ateneo 2025/2026). Tutor d'Aula 73.000 - Welcome e Tutorial Desk 7.000	C	€ 80.000,00	€ -	€ 80.000,00	4.46.06.03	4.46.06.03.01		SERVIZI AGLI STUDENTI	NO	ST	Acquisire conoscenza e sapere		S	S	€ 80.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Convenzioni per la fruizione di eventi culturali presso i Teatri attualmente in corso di validità per un importo annuale sempre approvato. Nella previsione di spesa sono contemplate le risorse per edizione 25/26 dei corsi di Teatro	C	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	0. Studenti	Acquisire conoscenza e sapere	Chiedere gli utenti disaggregati per genere a consuntivo	N		€ 35.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Progetto mobilità trasporti: Convenzione con le aziende di trasporto locale per il trasporto agevolato in favore degli studenti universitari. Periodo 01/08/2025 - 31/07/2026 (240.000). Inserita anche l'estensione a Mantova (10.000)	C	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	0. Studenti	Acquisire conoscenza e sapere	Chiedere gli utenti disaggregati per genere a consuntivo	N		€ 250.000,00

SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.10	Gara pergamene esami di stato da espletrsi nel 2024 (arretrato dal 2019 sino a 2027) previsione 13 euro + iva per n.4500 pergamene (arretro formatosi per mancanza delle pergamene di competenza del Poligrafico dello stato)	C							SERVIZI AGLI STUDENTI							€ 70.970,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.10	Estensione contratto di fornitura delle pergamene e ologrammi per CdiS come previsto nel capitolato (pari al 20% del contratto in essere pari a 8000 pergamene e 8.000 ologrammi x 0.5 euro= 4.000 euro costo carta e ologrammi + iva	C	€ 4.880,00	€ -	€ 4.880,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N		
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.10	Concorso annuale scuole area medica : Predisposizione in collab con l'Ente fieristico assegnatario del contratto di servizio del progetto di allestimento per lo svolg del test di amm alle scuole di spec dell'area medica disciplinato con dm	C	€ 180.000,00	€ 200.000,00	-20.000,00 €	4.46.06.05	4.46.06.05.07	Parte dei costi sono ricoperti attraverso le tasse di iscrizione al concorso	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N		€ 200.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.10	Test accesso al CdiL in medicina (2 prove): Predisposizione in collab con l'Ente fieristico assegnatario del contratto di servizio del progetto di allestimento per lo svolg del test di ammissione disciplinato con dm	C	€ 250.000,00	€ -	€ 250.000,00	4.46.06.05	4.46.06.05.07	Parte dei costi sono ricoperti attraverso le tasse di iscrizione al concorso	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N		
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Progetto Orientamento 2025: Unimore Orienta (30.000); partecipazione saloni orientamento (10.000); Tirocini formativi di orie e sostegno alle strutture che ospitano tirocinanti (40.000); (ORIE_PLACE)	C	€ 80.000,00	0,00	80.000,00	8.10.04.02	8.10.04.02	Progetto Orientamento: Organizzazione e promozione delle iniziative di orientamento 2025: • Unimore Orienta (30000 euro); • partecipazione saloni orientamento (10.000) • Tirocini	SERVIZI AGLI STUDENTI	NO			Chiedere una relazione sull'attività svolta se vi è stato impatto di genere	N		€ 90.000,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Progetto Placement 2025: Organizzazione delle iniziative di placement: MoreJobs Career Day 2025 (120.000); Incontri con le imprese (5.000) (ORIE-PLACE) Inserito ricavo di euro 125.000_E_	C/**R**	€ 125.000,00	0,00	125.000,00	8.10.04.02	8.10.04.02	Progetto Placement: Organizzazione delle iniziative di placement 2025: > MoreJobs Career Day 2025 (si chiede solo un'anticipazione di 120.000 euro, che verrà poi coperta con i contributi provenienti dalle aziende) > Incontri con le imprese (5000) (ORIE-PLACE)	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI			Chiedere una relazione sull'attività svolta se vi è stato impatto di genere	N		€ 125.000,00

SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST.30	Progetto Attività volte a favorire inclusione studenti con disabilità e con DSA inserito ricavo di euro 120.000 dal Miur _E_	C/**R**	€ 120.000,00	0,00	120.000,00	8.10.04.02	8.10.04.02	Materiali didattici: testi universitari, conversione in formati accessibili, testi ingranditi, versioni audio, anche per le prove di accesso - € 5.000 Supporto individuale: tutorato alla pari o didattico in favore degli studenti con disabilità e con DSA con bando Er.Go ed eventualmente bando straordinario se (25.000 ore) per un importo orario	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI			Chiedere una relazione sull'attività svolta se vi è stato impatto di genere	N		€ 100.000,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Servizio prolungamento apertura serale - Aperture serali e straordinarie delle BBUU del Sistema: Contratto INTERCENTER: SERVIZI AGLI STUDENTI	c	€ 49.000,00	€ 21.000,00	€ 70.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02	Cambiato ambito nel 2025 - La convenzione in essere scadrà il 31 maggio 2025. Per il periodo successivo l'importo messo a budget è meramente presunto, in quanto i costi reali si conosceranno dopo l'espletamento di una nuova gara valida per tutto l'Ateneo.	SERVIZI AGLI STUDENTI	SI				N		€ 100.000,00
				€ 2.451.110,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Gettoni Cda	C	€ 48.170,00	€ 0,00	€ 48.170,00	4.46.05.01	4.46.05.01	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership	-	S		€ 17.307,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Compensi Cda	C	€ 182.463,00	€ 0,00	€ 182.463,00	4.46.05.01	4.46.05.01	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership	-	S		€ 30.411,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Compensi ed altre indennità al Collegio dei Revisori	C	€ 58.387,00	€ 0,00	€ 58.387,00	4.46.05.02	4.46.05.02	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 41.474,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Missioni al Collegio dei Revisori	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	4.46.05.03	4.46.05.03		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 6.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Rettore	C	€ 182.463,00	€ 0,00	€ 182.463,00	4.46.05.06	4.46.05.06.01	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		€ 44.522,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori	C							SERVIZI GENERALI							€ 53.810,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore vicario	C	€ 45.616,00	€ 0,00	€ 45.616,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	Dal 2025 previsione distinta e non più nella voce "Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori" - Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore RE	C	€ 27.370,00	€ 0,00	€ 27.370,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	Dal 2025 previsione distinta e non più nella voce "Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori"	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Indennità Direttori	C	€ 88.544,00	€ 0,00	€ 88.544,00	4.46.05.06	4.46.05.06.02	Dal 2025 previsione distinta e non più nella voce "Spese di funzionamento organi: Indennità Pro-Rettore - Direttori"	SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Gettoni Senato	C	€ 35.015,00	€ 0,00	€ 35.015,00	4.46.05.08	4.46.05.08		SERVIZI GENERALI	SI	4. Leaders	Leadership		S		€ 19.263,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Consiglio Studenti	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.05.09	4.46.05.09		SERVIZI GENERALI	NO				S		€ 300,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Consiglio P T A	C	€ 713,00	€ 0,00	€ 713,00	4.46.05.09	4.46.05.09		SERVIZI GENERALI	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S		€ 713,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.90	Spese di funzionamento organi: Servizio Ispettivo e Collegio Arbitrale	C	€ 536,00	€ 0,00	€ 536,00	4.46.05.09	4.46.05.09		SERVIZI GENERALI	NO				S		€ 536,00

SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Convenzione Univ_Fondazione Marco Biagi (prot. 37963 del 6/2/2024 periodo 01/01/2024-31/12/2026) quota anno 2025 - 2°anno	C	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere l'impatto di generes sulle attività	N	S	€ 160.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Quote associative: Contributo Coro Universitario - CdA 9/05/2007 - rinnovo ogni anno accademico (competenza 1/11/25-31/10/26 A.A. 25/26) Si riferisce sempre alla convenzione C85409 che ogni anno viene rinnovata	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti dal coro	N	S	€ 8.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Spese di trasporto Modena/Reggio Emilia	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.41.07.07	4.41.07.07		SERVIZI GENERALI	NO			Potenzialmente si può richiedere la voce riclassificata in	N		€ 3.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : riscaldamento	C	€ 900.000,00	€ 0,00	€ 900.000,00	4.41.11.01	4.41.11.01	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico (totale BP 2024 approvato 1.609.000, nel 2023 euro 1.639.000, nel 2022 974.000)	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 900.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : energia elettrica	C	€ 380.000,00	€ 0,00	€ 380.000,00	4.41.11.02	4.41.11.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 380.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : pulizie	C	€ 129.000,00	€ 0,00	€ 129.000,00	4.41.11.03	4.41.11.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 115.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : manutenzione ordinaria	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.41.11.04	4.41.11.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 50.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : utenze telefoniche	C	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	4.41.11.05	4.41.11.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : sperimentazioni	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.41.11.08	4.41.11.08		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 50.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : altri servizi	C	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00	4.41.11.09	4.41.11.09		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 70.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.30.30	Rapporti convenzionali con Azienda Policlinico : acqua	C	€ 42.000,00	€ 0,00	€ 42.000,00	4.41.11.10	4.41.11.10		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 40.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 - Art. 61 c 1 (spese per organi collegiali e altri organismi) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno	C	€ 75.612,00	€ 0,00	€ 75.612,00	4.46.04.09	4.46.04.09	Dal 2021 si stanziano euro 153.634 a seguito dell'aumento del 10% imposto per legge già a partire dal 2020, tranne per art. 6 comma 14	SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 75.612,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 c 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Ind, compensi, gettoni, retrib a cda...) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno	C	€ 24.843,00	€ 0,00	€ 24.843,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 24.843,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 c 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno	C	€ 44.378,00	€ 0,00	€ 44.378,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 44.378,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010 - Art. 6 c 14 (Spese per acquisto, manut, noleg e es di autov, nonché per acq di buoni taxi) Vers al cap 3422- capo X- bi Stato entro il 30 giugno		€ 8.801,00	€ 0,00	€ 8.801,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 8.801,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.60	Trasferimenti correnti al Bilancio dello Stato: D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008 - Art. 67 c 6 (somme prov dalle rid di spesa cont integ e di control) Vers al cap 3348- capo X- bi Stato entro il 31 ottobre (euro 192.246 PTA e euro 27.827 Dirigenti)	C	€ 220.073,00	€ 0,00	€ 220.073,00	4.46.04.09	4.46.04.09		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 220.073,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Bollo Virtuale	C	€ 110.385,00	€ 0,00	€ 110.385,00	4.46.07.01	4.46.07.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 110.385,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Tributi : IMU comprende la TASI	C	€ 110.000,00	€ 0,00	€ 110.000,00	4.46.07.04	4.46.07.04		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 100.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Contributo di bonifica e Contributo obbligatorio Difesa Fitosanitaria	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.46.07.04	4.46.07.04		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 2.500,00

SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Anticipazione finanziaria (dal 2026 rimangono ancora 16.997.528,58 euro)	I	€ 1.500.000,00	€ 0,00	€ 1.500.000,00	4.48.07.01	4.48.07.01		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 1.500.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.	Ires (calcalato sulla base degli ultimi anni)	C	€ 270.000,00	€ 0,00	€ 270.000,00	4.49.01.01	4.49.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 240.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Fondo svalutazione crediti (2.20.02.04_4.46.01.02.04) calcolata la media degli utilizzi e rilasci negli ultimi 3 anni da consuntivo (2023-2022-2021)	I	€ 1.751.295,00	€ 0,00	€ 1.751.295,00	4.46.01.02	4.46.01.02.04		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 1.570.547,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Fondo rischi per oneri da contenzioso (2.20.02.06_4.46.01.02.06) calcolata la media dell'acc effettuato negli ultimi 3 anni da consuntivo (2023-2022-2021) sz considerare quanto già a fdo al 31/12/23, essendo a zero inserito importo previsto nel BP2024	I	€ 78.386,00	€ 0,00	€ 78.386,00	4.46.01.02	4.46.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 78.386,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Fondo di Riserva: Fondo di riserva non vincolato	C	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00	4.46.03.01	4.46.03.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 500.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Dotazioni ordinarie Dipartimenti **(verrà trasferita ai dipartimenti in più soluzioni ed una quota pari ad euro 47.200 verrà trasferita al SBA per le risorse elettroniche dipartimentali, mentre un ulteriore quota verrà trasferita ai dipartimenti quale quota Progetto regolamento salute e sicurezza sistema premiale pari ad euro 40.000)**	C	€ 900.000,00	€ 0,00	€ 900.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02	Nel BP 2024 descrizione: Dotazioni ordinarie Dipartimenti **(verrà trasferita ai dip in più soluzioni ed una quota pari ad e 45.000 verrà trasferita al SBA per risorse elettroniche dip, mentre un ulteriore quota verrà trasferita ai dip quale quota Progetto regolamento salute e sicurezza sistema premiale pari ad e 40.000)**	SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 1.000.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Dotazione per TEAM prof.Bigiani	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 9.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.80	Missioni - commissari di concorso, selezioni	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel 2025 previsione inserita nella scheda budget DORU e nella scheda budget DSS	SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 18.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.20.50	Missioni - solo amministrazione escluso centri	C	€ 24.300,00	€ 0,00	€ 24.300,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 24.300,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AC.20.50	Missioni solo Rettore - solo amministrazione escluso centri	C	€ 5.700,00	€ 0,00	€ 5.700,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 5.700,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM	Fondo unico per spese di funzionamento Comitato Unico di Garanzia CUG	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta perché sono tutte DIRETTE	***N***		€ 5.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Convenzione con Azienda Policlinico - Esperto qualificato	C	40.000,00	0,00	40.000,00	4.41.11.07	4.41.11.07		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere al POLICLINICO informazioni sul genere	N	S/P	30.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Nuova convenzione per attività amministrative e tecniche a supporto Esperto qualificato	C	18.000,00	0,00	18.000,00	4.41.11.07	4.41.11.07		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere al POLICLINICO informazioni sul genere	N	S/P	18.000,00

SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Gestione dosimetri con Azienda Policlinico	C	2.500,00	0,00	2.500,00	4.41.11.09	4.41.11.09		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		2.500,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.20	Radioprotezione - Software per gestione e controllo delle schede dosimetriche radioesposti come da nuovo D.Lgs. 31/20 n. 101 - canone annuo		0,00	5.000,00	-5.000,00	4.41.11.09	4.41.11.09		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		5.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Presidio Sicurezza e Prevenzione - Convenzione con Azienda Policlinico per la figura del Medico Competente/Autorizzato, obbligo di legge	C	250.000,00	0,00	250.000,00	4.41.11.07	4.41.11.07		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Chiedere al POLICLINICO informazioni sul genere	N	S/P	180.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Materiale di consumo per plotter e Plastificatrice (Pouche)	C	0,00	0,00	0,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	1.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Acquisizione estintori per corsi antincendio	C	5.000,00	0,00	5.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.04		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	5.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Primo soccorso, acquisto attrezzatura per corsi di formazione (primo soccorso e defibrillatori)	C	5.000,00	0,00	5.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.04		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	5.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Spese di trasporto per Auditor - personale interno Unimore - Servizio Verifiche Ispettive Interne (SVI) -	C	200,00	200,00	0,00	4.41.07.07	4.41.07.07		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Potenzialmente si può richiedere la voce riclassificata in base alle specifiche	N	S	200,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Campagna di misurazione ad hoc con eventuale consulenza esterna (rumore, campi elettromagnetici, illuminazione, etc..)	C	0,00	0,00	0,00	4.41.09.03	4.41.09.03		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	2.500,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - Programma informatizzato specifico per gestione sorveglianza sanitaria - contratto pluriennale (canone annuale) NUOVO CONTRATTO DAL 2025	C	17.000,00	5.000,00	12.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		5.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Acquisto rivista "RETE AMBIENTE" rimborso allo SBA	C	900,00	0,00	900,00	4.40.03.07	4.40.03.07		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		900,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Smaltimento rifiuti speciali - rinnovo contratto centralizzato - (agosto 2024 durata pluriennale) - rifiuti sanitari chimici e raee	C	75.000,00	0,00	75.000,00	4.41.05.04	4.41.05.04	Descrizione BP 2024: Rifiuti speciali - Smaltimento rifiuti speciali - rinnovo contratto centralizzato - (agosto 2023 durata pluriennale) - rifiuti sanitari chimici e raee	SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	150.000,00
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Rentri - nuovo registro elettroncio Nazionale per la tracciabilità dei rifiuti - Formazione specifica, piattaforma e assistenza (nuovo contratto pluriennale)	C	15.000,00	0,00	15.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	

SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Rifiuti speciali - Rentri - nuovo registro elettroncio Nazionale per la tracciabilità dei rifiuti - iscrizione al Ministero dell'Ambiente	C	7.000,00	0,00	7.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
SCHEDA SPP	UA.A.AMM.DAG.40.10	Sicurezza - progetto DAE - sostituzione piaste/batterie	I	30.000,00	0,00	30.000,00	1.11.02.07	1.11.02.07		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - CRUI - partecipazione alle Assemblee CRUI	**C**	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N	S	€ 25.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - CODAU - partecipazione alle assemblee Codau	**C**	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 2.500,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota contributo - CIRS	**C**	€ 5.165,00	€ 0,00	€ 5.165,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre		N		€ 5.165,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - Conferenza Nazionale dei Comitati pari Opportunità delle Università Italiane	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N	P	€ 300,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Quota associativa - Iscrizione annuale AICUN	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 300,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Progetto Procedamus "LineaPA"	**C**						Nel BP 2025 cambiato ambito visto che trattasi di spese formazione ed inserito nella scheda budget DORU	SERVIZI GENERALI							€ 3.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese per noleggio e uso autocarri	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.08		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 20.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese di rappresentanza: incontri con rappresentanti del territorio	**C**	€ 864,00	€ 0,00	€ 864,00	4.41.02.03	4.41.02.03		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 864,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Licenza WCM Ariadne: Siti dipartimenti e altri in hosting tranne sito ateneo. Costo annuale, 1 novembre al 31 ottobre.	C	€ 12.200,00	€ 0,00	€ 12.200,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.200,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese postali	**C**	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.07.02	4.41.07.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 30.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	spese per veicoli: spese per auto/taxi (fino al 2014 50% del 2011 L.135/2012 succ modificato con L.89 del 23/6/14 che è pari al 30% delle spese sostenute nel 2011)	**C**	€ 3.900,00	€ 0,00	€ 3.900,00	4.42.01.02	4.42.01.02.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 3.900,00

SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Spese stamperia - gestione congiunta di una procedura di appalto volta all'aggiudicazione di un accordo quadro avente a oggetto la prestazione di servizi di stampa e tipografia (CdA 29/10/2021)	C	€ 39.900,00	€ 0,00	€ 39.900,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI				N		€ 39.900,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	indennità Difensore civico	C	€ 1.085,00	€ 0,00	€ 1.085,00	4.41.10.02	4.41.10.02.01		SERVIZI GENERALI	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 1.085,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Organizzazione eventi di Ateneo - inauguraz. a.a. e lauree ad honorem e cerimonie: realizzazione pergamene, tocchi, hostess, medaglie	C	€ 7.000,00	€ 0,00	€ 7.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 7.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Progetto "Open G-Unimore" che consiste nell'attivazione di uno sportello psicologico di ascolto e consulenza, specificamente rivolto agli studenti dell'ateneo (aumento deliberato nel Cda 27/01/2023)	C	€ 67.500,00	€ 0,00	€ 67.500,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI				N		€ 67.500,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.40	Aula magna Manodori: realizzazione convegni e mostre_E_	C/R	€ 18.500,00	€ 0,00	€ 18.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 18.500,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DAG.90.10	Foresteria Mascagni: servizio abitativo per studenti (spese affitto, spese condominiali, imposta di registro e aumento ISTAT)	C	€ 75.543,00	€ 0,00	€ 75.543,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 66.930,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: spese per energia elettrica	C	€ 6.500,00	€ 0,00	€ 6.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 6.500,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: spese per gas	C	€ 1.400,00	€ 0,00	€ 1.400,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.400,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: spese per tari e tefa	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 2.500,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.40	Foresteria Mascagni: servizi di pulizia e smaltimento neve	C	€ 1.555,00	€ 0,00	€ 1.555,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.555,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DAG.90.20	Foresteria Parmeggiani: servizio abitativo per studenti (spese concessione e spese condominiali e aumento ISTAT)	C	€ 76.152,00	€ 0,00	€ 76.152,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 44.335,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani:spese per energia elettrica	C	€ 5.500,00	€ 0,00	€ 5.500,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 5.500,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani:spese per gas	C	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.200,00
SCHEDA FOREST ERIE	UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani:spese per tari e tefa	C	€ 1.900,00	€ 0,00	€ 1.900,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	SI			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 1.900,00

SCHEDA FORESTERIE	UA.A.AMM.DTC.50	Foresteria Parmeggiani: servizi di pulizia e smaltimento neve	c	€ 2.267,00	€ 0,00	€ 2.267,00	8.10.12.02	8.10.12.02		SERVIZI GENERALI	NO			Verificare sensibilità di genere nella gestione a consuntivo	N		€ 2.267,00
SCHEDA UFF LEG	UA.A.AMM.DAG.15	Praticanti ufficio legale n.2 e relativi oneri	C	€ 19.560,00	€ 0,00	€ 19.560,00	4.41.10.06	4.41.10.06.01		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 19.530,00
SCHEDA UFF LEG	UA.A.AMM.DAG.15	Rimborso iscrizioni albo avvocati vincolati solo al rimborso dell'iscrizione all'albo per il Dirigente e le EP	C	€ 800,00	€ 140,00	€ 660,00	4.46.04.10	4.46.04.10		SERVIZI GENERALI	NO	1. Docenti e ricercatori	Lavorare (didattica e ricerca)		N		€ 800,00
SCHEDA UFF LEG	UA.A.AMM.DAG.15	Progetto Contenzioso spese verso i terzi: Spese relativo al contenzionso	C	€ 55.000,00	€ 0,00	€ 55.000,00	4.41.08.04	4.41.08.04		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		N		€ 55.000,00
SCHEDA UFF LEG	UA.A.AMM.DAG.15	Recupero crediti e soluzione stragiudiziale: Spese da contenzionso riferite ai compensi professionali	C	€ 136.000,00	€ 0,00	€ 136.000,00	4.41.08.04	4.41.08.04		SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 136.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Gestione procedure elezioni e nomine: schede manifesti	C	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG.20	Gestione contratti e convenzioni: Contributo ANAC	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.02.01	4.41.02.01	Descrizione BP 2024: Gestione contratti e convenzioni: Oneri pubblicitari/Tassa Autorità per la Vigilanza sui	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 45.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi: Assicurazioni beni	C	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.01	Stipula gestione e consulenza relativa a contratti di assicurazione: Servizi Assicurativi	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 250.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi: Assicurazioni contro infortuni	C	€ 110.000,00	€ 0,00	€ 110.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 95.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi:Kasko e RCA	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 25.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi:Assicurazione responsabilità patrimoniale + certificati validatori / progettisti	C	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 80.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG.30	Servizi Assicurativi:Assicurazione responsabilità civile c/terzi	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	4.41.07.01	4.41.07.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 90.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota contributo: Accademia Nazionale Scienze - Prot n. 64202/2024 euro 15.000 (convenzione in vigore dal 1/11/2023 durata di 5 anni sino al 31 ottobre 2028 e potrà essere rinnovata per ulteriori 5 anni con dichiarazione espressa delle parti) BP 2025 1/11/2024 - 31/10/2025 2° anno	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono rispettate le linee guida di equilibrio di genere negli eventi scientifici	N	S	€ 15.000,00

SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Quota contributo: Società Naturalistici e Matematici prot. 29507/18 (durata 5 anni: dal 30/11/2015 al 29/11/20 (5° ed ultimo anno 30/11/19-29/11/2020 - BP2020) + 5 con dichiarazione espressa delle parti) - BP 2025 30/11/2024-29/11/2025 (scad conv 2025)	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono rispettate le linee guida di equilibrio di genere negli eventi scientifici	N	S	€ 20.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Progetto Incentivi tecnici: Incentivi tecnici ai sensi dell'art. 45 del nuovo Codice degli Appalti (D.Lgs. N. 36/2023)	C/I	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI						€ 10.000,00
SCHEDA DAI	UA.A.AMM.DLG	Gestione partecipazioni: Spin off, Associazioni, Fondazioni. Quote di partecipazioni per nuova costituzione / aumento quote di partecipazione. Spese notarili per atti relativi a RTI	C/I	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI			NON VI SONO RISVOLTI DI GENERE E NON SI TRATTA DI AZIONI GEP	N		€ 30.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB SEGRETERIA STUDENTI - Canone - CINECA	C	€ 197.199,00	€ 0,00	€ 197.199,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 212.457,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB RISORSE UMANE - Canone -CINECA	C	€ 90.162,00	€ 0,00	€ 90.162,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 85.416,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB RICERCA - Canone -CINECA	C	€ 50.780,00	€ 0,00	€ 50.780,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 54.879,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB FINANZA - Canone -CINECA	C	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 230.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 247.437,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB DIDATTICA - Canone - CINECA	C	€ 12.317,00	€ 0,00	€ 12.317,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.317,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AB DEMATERIALIZZAZIONE - Canone - CINECA	C	€ 31.670,00	€ 0,00	€ 31.670,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 32.614,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA RISORSE UMANE (ORGANICO E CMI) - Canone - CINECA	C	€ 20.105,00	€ 0,00	€ 20.105,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 11.876,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA FINANZA (BUDGETING E PAGAMENTI) - Canone - CINECA	C	€ 25.557,00	€ 0,00	€ 25.557,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 20.985,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA DIDATTICA E STUDENTI - Canone - CINECA	C	€ 34.375,00	€ 0,00	€ 34.375,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 34.062,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI STUDENTI - Canone - CINECA	C	€ 26.934,00	€ 0,00	€ 26.934,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.634,00

SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI PERSONALE - Canone - CINECA	C	€ 30.147,00	€ 0,00	€ 30.147,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.634,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA ANALISI FINANZA - Canone - CINECA	C	€ 26.934,00	€ 0,00	€ 26.934,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.634,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: AA PROCUREMENT - Canone - CINECA	C	€ 24.283,00	€ 0,00	€ 24.283,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Conserva (canone) - CINECA	C	€ 8.171,00	€ 0,00	€ 8.171,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.544,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: PICA - canone - CINECA	C	€ 56.182,00	€ 0,00	€ 56.182,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 28.372,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UGOV IRIS ACTIVITIES AND PROJECT (AP) - Canone - CINECA	C	€ 11.946,00	€ 0,84	€ 11.945,16	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.121,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UGOV IRIS RESOURCES MANAGEMENT (RM) - CINECA	C	€ 24.989,00	€ 0,96	€ 24.988,04	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 24.989,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UBUY - MERCATO ELETTRONICO - Canone - CINECA	C							SERVIZI GENERALI							€ 11.682,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: VIRTUAL MACHINE - Canone - CINECA	C							SERVIZI GENERALI							€ 13.062,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Pago Atenei – Portale Pagamenti - CINECA	C	€ 7.757,00	€ 0,00	€ 7.757,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 8.200,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: UNIFIND - CINECA	C	€ 10.238,00	€ 0,00	€ 10.238,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.240,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Amministrazione trasparente - CINECA	C	€ 9.300,00	€ 0,00	€ 9.300,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 9.300,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Ecosistema Web di Ateneo - CINECA	C	€ 90.305,00	€ 0,00	€ 90.305,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Nel BP 2024 se golive fine maggio canone da giugno per quota parte	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 52.678,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Avvio Cruscotto Punti organico - CINECA	C	€ 11.651,00	€ 0,00	€ 11.651,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.200,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone Assistenza, Licenza d'uso e Hosting: Cruscotto Punti organico - CINECA	C	€ 14.821,00	€ 0,00	€ 14.821,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Nel BP 2024 canone da luglio	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.600,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Avvio Uweb il mio profilo - CINECA	C	€ 4.900,00	€ 0,00	€ 4.900,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.900,00

SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Avvio modulo acquisizione frequenze App - CINECA	C	€ 6.100,00	€ 0,00	€ 6.100,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 6.100,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Personalizzazioni e interventi su Esse3 UGOV ANS TITULUS quota a consumo pari al 5% del canone tot(contr annuale)e aum borsellino **Piano strategico triennale 2023 - 2025** e aum tot atto affi Cineca per 106.325 **Azione 3Z** - CINECA (RISPETTO A QUANTO INDICATO NEL PIANO 159.325)	C	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Nel BP 2024 per il precedente atto affodamento, si considera il 5% dell'importo stesso che aumenta	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 159.325,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Test esami medicina prove accesso + lettura schede anagrafiche prove nazionali e prove esami di stato - CINECA	C	€ 46.000,00	€ 0,00	€ 46.000,00	4.41.04.03	4.41.04.03.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 30.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Acquisto e gestione software - start up PICA per concorsi personale - ulteriori moduli non attivati nel 2023 - CINECA	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 8.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Personalizzazioni di software una tantum : Acquisto e gestione software - start up UNITESI - CINECA	C							SERVIZI GENERALI							€ 5.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Licenza d'uso e assistenza e hosting: U-GOV P&C Piattaforma reporting Business intelligence - licenza + hosting - CINECA	C	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 12.500,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 12.500,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio una tantum: Acquisto e gestione software – DAI – Voto telematico - CINECA	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	4.41.04.03	4.41.04.03.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 7.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Licenza d'uso e assistenza e hosting: Start up e canone annuo Piattaforma Nazionale Integrazione Dati	C	€ 46.360,00	€ 0,00	€ 46.360,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Passaggio da Esse3 a GDA - CINECA	C	€ 42.700,00	€ 0,00	€ 42.700,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Passaggio da Titulus 4 a Titulus 5 - CINECA	C	€ 2.196,00	€ 0,00	€ 2.196,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Intranet di Ateneo - CINECA	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.800,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Licenza d'uso e assistenza e hosting: Piattaforma BESTR (50 badge) - CINECA - per CLA (euro 12.000 e UNIGREEN per la differenza)	C	€ 26.840,00	€ 0,00	€ 26.840,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Quota associativa - Alma Laurea	C	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 120.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 100.000,00

SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Gestione Inail per Atipici nuovo software - Licenze annuali	C	€ 1.660,00	€ 0,00	€ 1.660,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Totale assegnato nel BP 2024 per licenze annuali euro 760.374.	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 1.660,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software e personalizzazioni - Nettare per Tecnico - Licenze annuali	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenze oracle CIA e applicativi locali - Licenze annuali	C	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 13.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenze Microstrategy (per funzionamento Data Mart) - Licenze annuali	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 9.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Data Express ASP Net - Licenze annuali	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 1.800,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Licenza d'uso PL-SQL (10 UTENTI) - Licenze annuali	C	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 500,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Microsoft acquisto licenze extra convenzione CRUI (microsoft, autocad…) - Licenze annuali	C	€ 13.000,00	€ 0,00	€ 13.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 13.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Adobe Educational - Licenze annuali	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Licenza Amanote - Licenze annuali	C	€ 4.700,00	€ 0,00	€ 4.700,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 4.500,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone di manutenzione software - Rinnovo licenze Nutanix allineate al 31/12/2026 - Licenze firewell non erano state indicate nel 2024 perché erano già comprese	C	€ 150.000,00	€ 0,00	€ 150.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N	Descrizione BP 2024: Canone di manutenzione software - Rinnovo licenze Nutanix allineate al 31/12/2026 - Licenze annuali (nel BP 2024 importo contratto triennale, non ci sarà più nei prossimi tre anni)	€ 327.500,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: Noleggio storage da Lepida (treinnale)	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06	Totale assegnato nel BP 2024 per servizi euro 289.646.	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 50.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: Canone annuo per cage Lepida	C							SERVIZI GENERALI							€ 109.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Servizio: Siope+ con Argentea (contratto triennale, precedente impegnato nel 2021) quota triennale dal 2024	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.42.01.02	4.42.01.02.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 29.646,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Canone manutenzione orologio marcatempo - Assistenza	C	€ 17.000,00	€ 0,00	€ 17.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 15.000,00

SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Manutenzione stampanti termografiche (Badge) - Assistenza	C	€ 2.800,00	€ 0,00	€ 2.800,00	4.41.01.05	4.41.01.05	Totale assegnato nel BP 2024 per assistenza euro 345.300.	SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.800,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - SOFTWARE ARIANNA4WORK (biennale dal 2024 - DHMORE) - Assistenza	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Assistenza sistemi accessi manutenzione - Assistenza	C	€ 14.500,00	€ 0,00	€ 14.500,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 14.500,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota certificati per rinnovo licenze + smart card e relativi certificati - Assistenza	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 3.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Sistema Firma Remota assistenza - Assistenza	C	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 2.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto e gestione software - Timbro digitale - Assistenza	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 10.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Software per ufficio tecnico gare - Assistenza	C	€ 13.500,00	€ 0,00	€ 13.500,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 13.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone manutenzione Sistemi e apparati di Ateneo - Manutenzione HW - Assistenza	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	4.41.01.05	4.41.01.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 50.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone collegamenti Rete di Ateneo - assistenza	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00	4.41.07.06	4.41.07.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 140.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Canone assistenza informatica alle postazioni amministrative - Assistenza PC - assistenza	C	€ 95.000,00	€ 0,00	€ 95.000,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 95.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - LETTORI ACCESSO	I	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 4.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - OROLOGI MARCATEMPO	I	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 5.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - PC STAMPANTI E ALTRE ATTREZZATURE aggiornamento parco terminali obsoleti e aggirnamento firmaware e software per adeguamento a nuova emissione di badge ed evitare sovrapposizione di valori	I	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N	S	€ 10.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Acquisto beni - INTERVENTI DI EMERGENZA NON PIANIFICATI e INFRASTRUTTURALI (infrastrutturali aggiunti con BP 2023)	I	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N	S	€ 0,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Contributo Spese per manutenzione Rete Dati e Rete fonia utenza Policlinico	C	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00	4.41.11.06	4.41.11.06		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 35.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Contributo Spese per gestione Rete Dati all'interno del Santa Maria Nuova (CDA del 27/01/2023)	C	€ 28.000,00	€ 0,00	€ 28.000,00	4.46.04.12	4.46.04.12		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 28.000,00

SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Spese telefoniche Fonia Fissa: Canoni e Scatti Fonia Fissa	C	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	4.41.07.04	4.41.07.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 15.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Spese telefoniche Fonia Mobile: Canoni e Scatti Fonia Mobile	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	4.41.07.05	4.41.07.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 30.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.50	Rimborsi spese missioni presidio di qualità - PQA	C	€ 800,00	€ 0,00	€ 800,00	4.46.05.05	4.46.05.05		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 800,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.60	Materiale di consumo - attività Nucleo tecnico di valutazione NdV (e PQA)	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 300,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.60	Compensi nucleo Spese di funzionamento degli organi univ - spese nucleo tecnico di valutazione	C	€ 30.100,00	€ 0,00	€ 30.100,00	4.46.05.04	4.46.05.04	Importo rideterminato a seguito delibera Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 15.034,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.60	Rimborsi spese nucleo tecnico di valutazione	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.46.05.05	4.46.05.05		SERVIZI GENERALI	NO	5. Esperti	lavorare e fare impresa		S		€ 2.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Piano di sviluppo Informatica e sistemi - Sviluppo e svecchiamento della rete di ateneo	I	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Descrizione BP 2024: Piano di sviluppo Informatica e sistemi - Richiesta continuità per l'anno 2024 - Disaster recovery - Sviluppo e svecchiamento della rete di ateneo	SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N		€ 50.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Progetto Sicurezza: Disaster Recovery e backup airgapped	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Progetto Sicurezza: Attivazione piano di sicurezza e assesment rete	I	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N		€ 100.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Progetto Sicurezza: Monitoraggio rete di Ateneo (SOC)	C	€ 135.000,00	€ 0,00	€ 135.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI				N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Potenziamento fibre ottiche del Campus di Via Campi	C	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 50.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	SI				N		
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT	Progetto Sviluppo wifi: Acquisto nuovi controller e nuove antenne								SERVIZI GENERALI							€ 30.000,00
SCHEDA DSI	UA.A.AMM.DIT.50	Progetto Good Practice	C	€ 9.800,00	€ 0,00	€ 9.800,00	8.10.05.02	8.10.05.02		SERVIZI GENERALI	NO				N		€ 8.600,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Servizio Mensa (aumento costo buono pasto)	C	€ 570.000,00	€ 0,00	€ 570.000,00	4.43.15.02	4.43.15.02		SERVIZI GENERALI	SI	3. Dipendenti amministra	Lavorare (Tecnico-Amministrativa	Gender Procurement	N	S	€ 470.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: materiale di cancelleria	C	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 4.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: carta	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.02		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 6.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: altro	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.04		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: materiale informatico	C	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.05		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 6.000,00

SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Materiale di consumo: Materiale igenico sanitario	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	4.40.01.01	4.40.01.01.06		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 6.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Manutenzione ordinaria arredi, attrezzature e macchine	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	4.41.01.04	4.41.01.04.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 5.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Costo modem e sim	C	€ 28.200,00	€ 0,00	€ 28.200,00	4.41.07.05	4.41.07.05		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ -
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF	Gestione iva	C	€ 21.960,00	€ 0,00	€ 21.960,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 21.960,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Rinnovo certificati digitali	C	€ -	€ 0,00	€ 0,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 3.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Noleggio fotocopiatrici (comprensivo di materiale di consumo diplomi e riparazioni varie)	C	€ 36.000,00	€ 0,00	€ 36.000,00	4.42.01.02	4.42.01.02.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 40.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.30	Imposte e tasse Marche da bollo	C	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	4.46.07.01	4.46.07.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 1.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.20	Spese per visure	C	€ 300,00	€ 0,00	€ 300,00	4.46.07.01	4.46.07.01		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre		N		€ 300,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF	Oneri bancari, spese e commissioni bancarie	C	€ 210.000,00	€ 0,00	€ 210.000,00	4.47.01.04	4.47.01.04		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa		N		€ 210.000,00
SCHEDA DEF	UA.A.AMM.DEF.10	Acquisto macchine d'ufficio - PC - Verificare se DEF o DSI	I	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	1.11.02.03	1.11.02.03		SERVIZI GENERALI	NO			Gender Procurement	N	S	€ 20.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso, selezioni	C	€ 151.000,00	€ 0,00	€ 151.000,00	4.43.18.05	4.43.18.05		SERVIZI GENERALI	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S		€ 151.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Missioni - commissari di concorso - selez	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel BP 2024 stanziati nella scheda budget Direzione Generale sia 9.000 per DSS sia 9.000 per DORU	SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 0,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Servizio di portierato: Portierato diurno, notturno e festivo Ateneo - (importo previsto in base alla nuova convenzione intercenter-ER) compreso di una percentuale di esigenze impreviste	C	€ 605.848,00	€ 0,00	€ 605.848,00	4.41.05.06	4.41.05.06	Nel BP 2025 inserito importo massimo come da delibera del Cda n. 266 del 21/06/2024	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 710.524,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Quota annuale relativa all'adesione a COPRESC Coordinamento Provinciale Enti Servizio Civile - Delibera rep.n. 467/2022 prot.n. 305875/2022	C	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	4.46.04.01	4.46.04.01		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se vengono rispettate le	N	S	€ 5.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU	Quota associativa Amula - Gestione collaborazioni e lavoratori atipici	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	4.46.04.02	4.46.04.02		SERVIZI GENERALI	NO	9. neutre	neutre	Chiedere se c'è impatto di genere nei programmi eseguiti e se	N	P	€ 15.000,00
SCHEDA DORU	UA.A.AMM.DRU.20	Costo di intermediazione con l'Agenzia Interinale (indicato importo annuale per contratto biennale per nuovo contratto da stipulare entro il 30/08/2025)	C	€ 126.554,00	€ 0,00	€ 126.554,00	4.41.09.01	4.41.09.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 0,00
SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST	Compensi - Indennità e compensi a commissari di concorso commissioni di laurea ESAMI DI STATO	C	€ 235.259,00	€ -	€ 235.259,00	4.43.18.05	4.43.18.05		SERVIZI GENERALI	NO	3. Dipendenti amministrativi	Lavorare (Tecnico-Amministrativa)		S		€ 235.259,00

SCHEDA DSS	UA.A.AMM.DST	Missioni - commissari Esami di stato	C	€ 9.000,00	€ 0,00	€ 9.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel BP 2024 stanziati nella scheda budget Direzione Generale sia 9.000 per DSS sia 9.000 per DORU	SERVIZI GENERALI	NO			Verrà riclassificata in base alle anagrafiche	N		€ 0,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Spese teleriscaldamento (tutti edifici)	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	4.41.05.01	4.41.05.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 395.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Spese energia elettrica (tutti edifici compreso Medi RIGE - MO54 Data Center euro 10.000 - MO56 Auditorium Beccaria euro 6.400 - MO60 Fab Lab euro 1.500) - dovrà essere effettuata una verifica sulla messa in funzione dei pannelli solari nei campus di Modena che dovrebbe avvenire entro il mese di giugno 2025 per portare una riduzione delle spese di energia per il secondo semestre 2025. In caso di ritardo della messa in funzione l'ateneo dovrà prevedere una chiusura (con attività lavorativa di smart working) delle strutture di almeno due settimane nel mese di agosto, oltre alla ormai consueta chiusura del periodo natalizio.	C	€ 4.682.457,00	€ 0,00	€ 4.682.457,00	4.41.06.01	4.41.06.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 4.700.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Spese gas (tutti edifici compreso anche Medi RIGE - MO56 Auditorium Beccaria euro 9.000 - MO60 Fab Lab euro 2.600)	C	€ 106.600,00	€ 0,00	€ 106.600,00	4.41.06.02	4.41.06.02		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.425.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Spese acqua (tutti edifici comprensivi anche di Medi RIGE - MO56 Auditorium Beccaria euro 800 - MO60 Fab Lab euro 200)	C	€ 251.000,00	€ 0,00	€ 251.000,00	4.41.06.03	4.41.06.03		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 250.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	TARI TCP (tutti edifici comprensivi anche Medi RIGE)	C	€ 365.000,00	€ 0,00	€ 365.000,00	4.46.07.03	4.46.07.03		SERVIZI GENERALI	SI	9. neutre	neutre	Gender Procurement	N	S	€ 365.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Servizi di pulizia	C	€ 2.609.393,00	€ -	€ 2.609.393,00	4.41.05.02	4.41.05.02	2.115.800 per MO con istat al 5% 793.593 conistat al 5% 2024 richiesta	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 2.490.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Gestione e manutenzione impianti climatizzazione	C	€ 2.277.859,00	€ -	€ 2.277.859,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01	Il nuovo Contratto Convenzione CMBO contiene anche i costi utenze x gas (il budget 2024 x gas e impinati era di 2.273.000 dato da 1.425.000+943.000-95.000 parte	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 943.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Servizio di rimozione neve e manutenzione aree verdi	C	€ 295.000,00	€ -	€ 295.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 372.517,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Gestione ascensori e verifiche AUSL/INAIL centrali termiche	C	€ 130.000,00	€ -	€ 130.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 128.266,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Gestione e manutenzione impianti di sicurezza (compreso del servizio aggiuntivo di via Campi)	C	€ 1.050.000,00	€ -	€ 1.050.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01	Stima per Servizio via campi: 104.569,00 Stima Canone e varie : 942.337,97	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.360.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Gestione e manutenzione ordinaria immobili: Manutenzione ordinaria locali e impianti	C	€ 1.122.000,00	€ -	€ 1.122.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01	700.000 EDILE, 400.000 impianti elettrici, 10.000 elettrorchivi, 12.000 Manutenzioni canone per MO51	SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 1.022.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Manutenzione Impianti Fotovoltaici	C	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	

SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Manutenzione Cabine Elettriche	C	€ 90.000,00	€ -	€ 90.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC.30	Manutenzione Cappe Chimiche	C	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	4.41.01.01	4.41.01.01.01		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC	Trasporti e facchinaggio	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	4.41.07.08	4.41.07.08		SERVIZI GENERALI	SI	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 40.000,00
SCHEDA DT	UA.A.AMM.DTC	Acquisto mobili, arredi	I	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	1.11.03.01	1.11.03.01		SERVIZI GENERALI	NO	6. fornitori	lavorare e fare impresa	Gender Procurement	N	S	€ 5.000,00
SCHEDA CLA	UA.A.AMM.SER.20	Gestione cla	C	€ 39.000,00	€ 0,00	€ 39.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02		SERVIZI GENERALI	NO			Chiedere a consuntivo il numero degli studenti che partecipano ai corsi di lingua suddivisi per genere	N		€ 40.000,00
				€ 27.608.550,00													

	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Risorse elettroniche per Ateneo- ACQUISIZIONE RISORSE ELETTRONICHE PER ATENEO NON COMPRENDENTI LE RISORSE ELETTRONICHE PER DIPARTIMENTI-UNIMORE	c	€ 2.567.592,00	€ 104.408,00	#########	8.10.09.02	8.10.09.02	Nel BP 2023 euro 44.000 per pagare le risorse dipartimentali è stato trasferito ad inizio anno allo SBA, prelevandolo a monte dalla dotazione dei singoli dipartimenti dopo averne dato adeguata informazione in Conferenza dei Direttori di Dipartimento. Nel 2024 richiesto e trasferito 45.000. Nel 2025 si richiedono euro 47.200.	SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 2.595.890,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Risorse elettroniche COVID- RINNOVO RISORSE ELETTRONICHE ATTIVATE NEL PERIODO PANDEMICO E ANCORA UTILIZZATE (EDRA-JOVE)	c	€ -	€ -	€ -	8.10.09.02	8.10.09.02	Queste risorse elettroniche, attivate in perdiodo pandemico, sono diventate ormai di uso consueto, pertanto sono state inserire nel budget delle risorse elettroniche di cui al punto precedente	SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	NO				N		€ 49.000,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Monografie - ACQUISIZIONE MONOGRAFIE DA PARTE DELLE BIBLIOTECHE DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	c	€ 145.413,00	€ 4.587,00	#########	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 148.589,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Pubblicazioni periodiche - AQUISIZIONE PERIODICI DA PREVENTIVI COMMISSIONARIE	c	€ 763.649,00	€ 25.651,00	#########	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 720.718,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Incentivi tecnici - ONERI PER INCENTIVI TECNICI SU GARA RIVISTE E MONOGRAFIE 2024-2026, PARI AL 2% DELL'IMPORTO DI FORNITURA LOTTI GRUPPO A MODENA (€ 16.600) E LOTTI GRUPPO B MODENA (€ 3.000) 2 ANNUALITA' nel 2025	c	€ 19.600,00	€ -	€ 19.600,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 19.600,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Contratti e convenzioni pluriennali già stipulati - QUOTE ASSOCIATIVE, QUOTE CONSORTILI, CONTRATTI E CONVENZIONI ISTITUZIONALI obbligatorie	c	€ 171.678,00	€ 1.482,00	#########	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 153.300,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Spese funzionamento per la gestione delle Biblioteche e del CSBA - ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO E DELLE BIBLIOTECHE DEL SBA	c	€ 65.000,00	€ 5.000,00	€ 70.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 65.000,00

SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Progetto Gender*More - ha lo scopo di istituire, presso il Sistema Bibliotecarioll progetto Gender*MoRe ha lo scopo di istituire, presso il Sistema Bibliotecario dell'Università di Modena e Reggio Emilia (UniMoRe), un centro permanente di documentazione, studio e divulgazione sulle disparità di genere nel mondo della ricerca scientifica e dell'innovazione tecnologica. Il progetto è stato già presentato internamente all'Ateneo e ha inoltre già ricevuto un caloroso plauso sia a livello locale che nazionale.	c	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	SI				N		€ 10.000,00
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	BU Economica: gara d'appalto per acquisto RFID e servizi connessi - Installazione presso la BU Economica di postazione autoprestito autonoma con componente antitaccheggio.	c	€ -	€ -	€ -	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	NO				N		€ -
SCHEDA SBA	UA.A.AMM	Progetto di internazionalizzazione LIBER	c	€ 8.000,00	€ -	€ 8.000,00	8.10.09.02	8.10.09.02		SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	NO				N		
				€ 3.755.932,00													

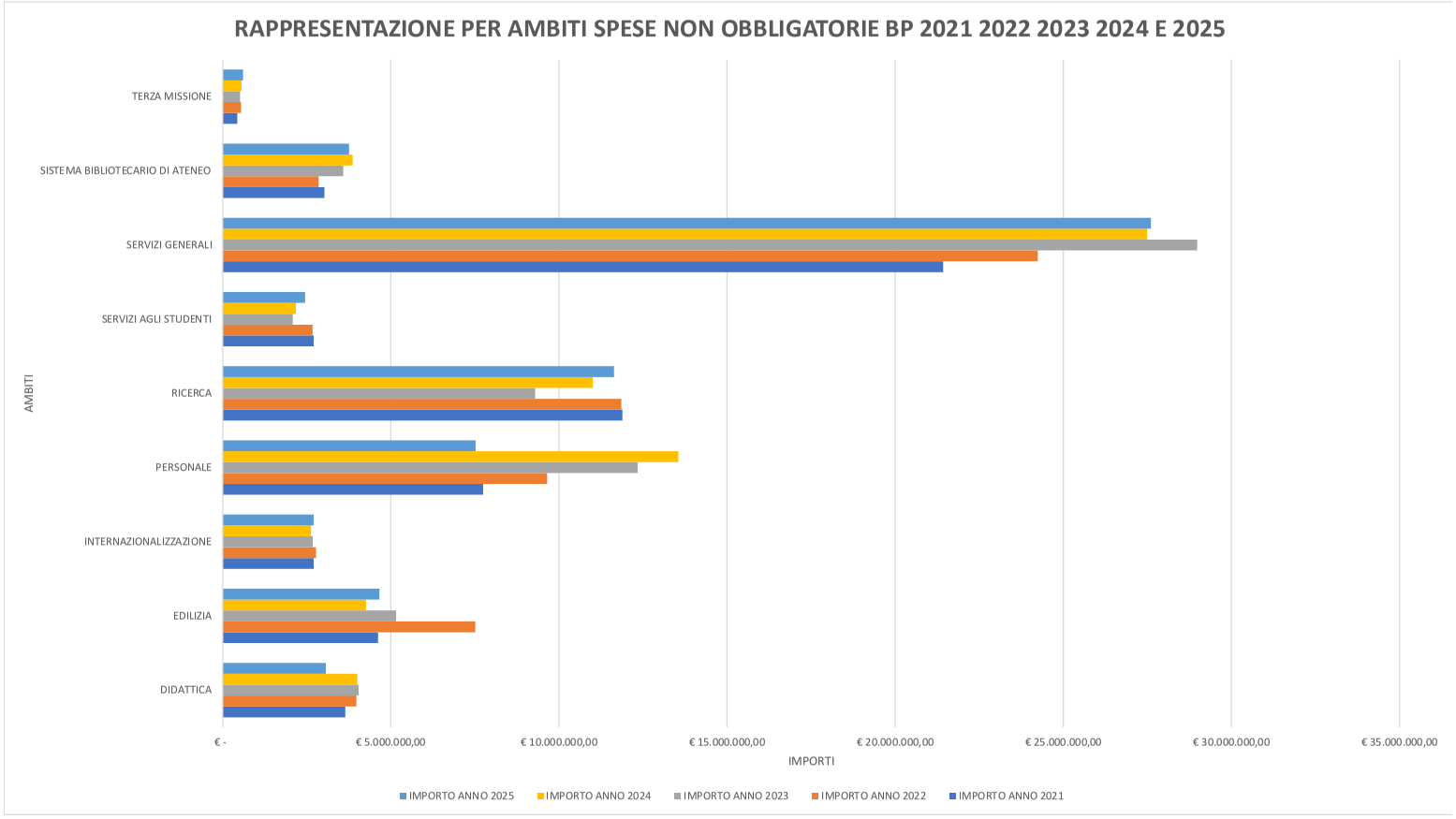
	DESCRIZIONE UA	ATTIVITA'/AZIONI	C/R/I*	BUDGET NECESSARIO TOTALE	DI CUI GIA' ESISTENTE	DI CUI NUOVO	COAN/COGE 4 livello	COAN/COGE ultimo livello	NOTE	AMBITO: RICERCA , DIDATTICA, EDILIZIA,TERZA MISSIONE, INTERNAZIONALIZZAZIONE, SERVIZI AGLI STUDENTI, SERVIZI GENERALI, PERSONALE, SBA	IMPORTO VINCOLATO DA VINCOLI CONTRATTUALI (indicare SI o NO)	Stakeholder	Capacità	INDICATORI AGGIUNTIVI DA FORNIRE	Classificazione Cineca	Classificazione FUTURA	Assegnazione ANNO PRECEDENTE
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Finanziamento Learning by doing ex "Formula Student" - Dip.to di Inge MO - l'importo verrà erogato solo a seguito di presentazione di progetto su elettrico/ibrido	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		TERZA MISSIONE	NO				N		€ 25.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Finanziamento Learning by doing ex "MotoStudent" - Dip.to di Ingegneria MO - l'importo verrà erogato solo a seguito di presentazione di progetto su elettrico/ibrido	C	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		TERZA MISSIONE	NO				N		€ 30.000,00
SCHEDA DIR GEN	UA.A.AMM.AS.10	Contributo "La curiosità fa lo scienziato A.A. 24/25" - Dip.to Scienze Fisiche, Informatiche e Matematiche	C	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	8.10.10.02	8.10.10.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere il numero dei partecipanti disaggregato per genere	N		€ 5.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Realizzazione manifestazione: Notte dei Ricercatori e conferimento titolo di Dottori di Ricerca	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere di segnalarci a consuntivo l'esistenza di spazi o iniziative in	N		€ 40.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Progetto Comunicazione: iniziative di comunicazione ed informazione di Ateneo - comprendono iniziative di informazione sull'offerta formativa, sulle attività istituzionali 5x1000, attività di promozione	C	€ 140.000,00	€ 0,00	€ 140.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta per stabilire l'impatto di genere	***N***		€ 140.000,00
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Terza Missione: attività coreutica: Progetto di supporto in ambito musicale - proposta **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione terza missione 2 -TM.2)** ERANO INDICATI NEL PIANO EURO 10.000	C	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02	Nel BP 2024 era presente nella scheda DRTM per euro 10.000	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta per stabilire l'impatto di genere	***N***		
SCHEDA STAFF	UA.A.AMM.DAG.20.20	Terza Missione e comunicazione: Evento PLAY	C	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 20.000,00	8.10.05.02	8.10.05.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo l'attività svolta per stabilire l'impatto di genere	***N***		
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese: Gestione per brevetti - corrente	C	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 25.000,00	8.10.12.02	8.10.12.02	Si prevede un aumento delle spese di mantenimento brevettuale collegato all'aumento dei brevetti depositiati negli ultimi 5 anni. Il budget 2024 è stato incrementato di 5.000 euro	TERZA MISSIONE	SI			Chiedere a DRTT a consuntivo indicazioni sulla disaggregazione di genere	N		€ 20.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese: Gestione per brevetti - investimenti	I	€ 35.000,00	€ 0,00	€ 35.000,00	8.10.12.02	8.10.12.02		TERZA MISSIONE	SI			Chiedere a DRTT a consuntivo indicazioni sulla disaggregazione di genere	N		€ 35.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC.40	Rapporti con il territorio e le imprese: R2B e altre manifestazioni di incontro con imprese	C	€ 5.000,00	€ 4.160,60	€ 839,40	8.10.07.02	8.10.07.02	La partecipazione a fiere (es in particolare R2B) è sostenuta a	TERZA MISSIONE	SI				N		€ 10.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Terza missione: Potenziare e valorizzare il trasferimento tecnologico e i risultati della ricerca: Org di attività per facilitare le relazioni tra univ e terr. ContaminationLab (C-Lab) - **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione terza missione 2 - TM.2)** ERANO INDICATI NEL PIANO EURO 45.000 ma concordate con i Prorettori	C	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	Si chiede di confermare il contributo alle attività del Contamination Lab già siostenuto lo scorso anno (45.000 euro) ***a cui aggiungere:1) il supporto ad un nuovo progetto***	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere a consuntivo	N	S/P	€ 45.000,00

SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Terza Missione: Potenziare e valorizzare le azioni di supporto allo sv ec e soc e il rapp con le strut di interm : Modello del Public Engagement e Sost alle att di Public Engagement. **Piano strategico triennale 2023 - 2025 SO.2 Azione sostenibilita 3** ERANO INDICATI NEL PIANO EURO 150.000 ma concordate con i Prorettori	C	€ 115.000,00	€ 0,00	€ 115.000,00	8.10.07.02	8.10.07.02	Si propone di assegnare un budget dedicato ai bandi a sportello dei progetti di Public Engagement (110.000 euro) ed eliminare il budget dedicato all'Extra bando (40.000) in quanto collegato al supporto continuativo di	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere a consuntivo	N	S/P	€ 150.000,00
SCHEDA DRTM	UA.A.AMM.DRC	Terza Missione: attività coreutica: Progetto di supporto in ambito musicale - proposta **Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione terza missione 2 -TM.2)**	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			Dal BP 2025 inserita nella scheda Budget STAFF	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere alla DRTT l'analisi per impatto di genere a consuntivo	N	S/P	€ 10.000,00
SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Tutela	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	1- Progetto Tutela 1.a Acquisizione di beni e servizi funzionali alle attività connesse all'inventariazione straordinaria del patrimonio al fine del completamento della ricognizione generale delle Collezioni acquisite nel 2022 (movimentazioni e smaltimenti ordinari); 1.b Acquisizione di beni e servizi funzionali alle attività connesse all'ottimizzazione della Sala Collezioni del Museo di Paleontologia, secondo il Metodo RE-ORG per il riordino e la gestione dei depositi museali (la struttura partecipa allo specifico corso di formazione della	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 10.000,00
SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Conservazione	C	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	2- Progetto Conservazione 2.a Acquisizione di beni e servizi funzionali alla prosecuzione del progetto pluriennale riguardo a interventi di manutenzione conservativa, ordinaria e straordinaria, di beni del patrimonio culturale dell'Ateneo, necessari e preliminari alla successiva digitalizzazione, che sarà realizzata, a partire dal 2025, nell'ambito del progetto MORE-DALE (1-Collezione Ostetrica del Museo Anatomico; 2-Reperti biologici e Collezione	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 20.000,00

SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Sicurezza del patrimonio culturale	C	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	3- Progetto Sicurezza del patrimonio culturale 3.a Acquisizione di servizi funzionali alla prosecuzione di interventi per la messa in sicurezza delle superfici di vetro presenti nelle strutture museali: due vetrine Museo Mineralogico e Geologico Estense "Gemma". 3.b Acquisizione di servizi funzionali a "Interventi di Prevenzione e Mitigazione del Rischio Sismico" per la messa in	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 8.000,00
SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Educazione Museale per la valorizzazione del patrimonio	C	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	8.10.11.02	8.10.11.02	4- Educazione museale per la valorizzazione del patrimonio culturale Acquisizione di beni e servizi per l'organizzazione, la cura e la realizzazione di 1) Itinerari scolastici con attività laboratoriali per Scuole di ogni ordine e grado, in convenzione con Comune di Modena (area Educazione museale, oltre diecimila studenti/anno); 2) Eventi per la diffusione e la valorizzazione del patrimonio culturale come "percorso di conoscenza" dedicato alla collettività, in collaborazione con Enti e Istituzioni del territorio (area Terza Missione, oltre diecimila studenti/anno); 3) Iniziative volte al	TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 10.000,00
SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Comunicazione	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.11.02	8.10.11.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al	N		€ 0,00
SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Osservatorio Geofisico	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.11.02	8.10.11.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		€ 0,00
SCHEDA MUSEI	UA.A.AMM.SER.80	Progetto Formazione	C	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	8.10.11.02	8.10.11.02		TERZA MISSIONE	NO			Chiedere a consuntivo il numero dei visitatori suddivisi per genere e se vi sono programmi sensibili al genere	N		
				€ 602.000,00													

ALLEGATO H - SCHEDE SPESE NON OBBLIGATORIE DISTINTE PER AMBITI A CONFRONTO

AMBITO	*IMPORTO ANNO 2021*	*IMPORTO ANNO 2022*	*IMPORTO ANNO 2023*	*IMPORTO ANNO 2024*	*IMPORTO ANNO 2025*
DIDATTICA	€ 3.644.918,00	€ 3.974.786,00	€ 4.040.875,00	€ 4.001.767,00	€ 3.065.852,00
EDILIZIA	€ 4.617.994,00	€ 7.510.087,00	€ 5.155.677,00	€ 4.262.528,00	€ 4.661.637,00
INTERNAZIONALIZZAZIONE	€ 2.703.699,00	€ 2.772.894,00	€ 2.675.702,00	€ 2.623.002,00	€ 2.701.802,00
PERSONALE	€ 7.742.666,00	€ 9.646.548,00	€ 12.341.885,00	€ 13.552.446,00	€ 7.521.341,00
RICERCA	€ 11.885.530,00	€ 11.856.088,00	€ 9.289.688,00	€ 11.004.876,00	€ 11.637.695,00
SERVIZI AGLI STUDENTI	€ 2.705.720,00	€ 2.670.040,00	€ 2.084.380,00	€ 2.173.270,00	€ 2.451.110,00
SERVIZI GENERALI	€ 21.426.214,00	€ 24.241.158,00	€ 28.984.130,00	€ 27.495.816,00	€ 27.608.550,00
SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	€ 3.026.069,00	€ 2.851.862,00	€ 3.584.542,00	€ 3.862.097,00	€ 3.755.932,00
TERZA MISSIONE	€ 432.000,00	€ 544.000,00	€ 518.000,00	€ 558.000,00	€ 602.000,00
	€ 58.184.810,00	**€ 66.067.463,00**	**€ 68.674.879,00**	**€ 69.533.802,00**	**€ 64.005.919,00**



ALLEGATO I - RAPPRESENTAZIONE DEL BUDGET ECONOMICO E DEL BUDGET DEGLI INVESTIMENTI CON DETTAGLI

Questo prospetto, elaborato a partire dallo schema del **Budget Economico Unico di Ateneo**, illustra la composizione delle voci di budget in base alle singole voci del Piano dei conti di contabilità analitica adottato dall'Ateneo.
E' stato redatto per illustrare appunto la composizione nelle singole voci di tutti gli stanziamenti di budget inseriti in questa fase previsionale.

Nella prima parte sono illustrati i **Proventi operativi** suddivisi in **Proventi propri**, **Contributi** e **Altri proventi e ricavi diversi**.
Successivamente sono riportati i **Costi operativi** distinti in **Costi del personale**, **Costi della gestione corrente, Ammortamenti e svalutazioni**, **Accantonamenti per rischi e oneri** e **Oneri diversi di gestione**.
Infine sono indicati gli **Oneri straordinari**, le **Imposte su reddito dell'esercizio** e il **Risultato d'esercizio presunto**.

Si precisa che alcune voci contabilità denominate Budget costi... (nelle quali confluiscono le risorse delle corrispondenti voci Budget ricavi…) sono state suddivise su varie voci del Budget Economico basandosi sullo storico dei costi dell'ultimo quinquennio e dal BP 2025 dal confronto tra i dati del Bilancio Preventivo (BE) e consuntivo 2023 (CE240) con cui sono state adeguate le percentuali in base alle quali si assegnano i costi previsti nelle voci di budget relative ai progetti di ricerca e commerciali.
Abbiamo pertanto spostato il 20% di costo del personale dalla voce BE.020.010.010.050 altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca alla voce BE.020.010.010.020 collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc) e rimodulato le percentuali riferite ai costi per beni e servizi come segue:

Codice riclassificato analitico	Denominazione	Percentuale fino al BP 2024	Percentuale dal BP 2025
BE.020.010.010.020	Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	0,00%	20,00%
BE.020.010.010.050	Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	20,00%	0,00%
BE.020.020.050	Acquisto materiale di consumo per laboratori	35,00%	15,00%
BE.020.020.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	25,00%	35,00%
BE.020.020.090	Acquisto altri materiali	10,00%	10,00%
BE.020.020.120	Altri costi	10,00%	20,00%

Ad esempio, per la voce contabile ***CA.8.10.01.01.02 Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri*** sono se previsti ricavi per euro 1.966.838;
quindi la voce contabile ***CA.8.10.01.02.02 Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri***, per la quale si sono previsti costi di parti importo, è stata così suddivisa:

- per euro 393.368 (20%) sulla voce BE.020.010.010.020 b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc);
- per euro 295.025 (15%) sulla voce BE.020.020.050 5) Acquisto materiale consumo per laboratori
- per euro 688.393 (35%) sulla voce BE.020.020.080 8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali
- per euro 196.684 (10%) sulla voce BE.020.020.090 9) Acquisto altri materiali
- per euro 393.368 (20%) sulla voce BE.020.020.120 12) Altri costi.

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI D'ATENEO 2025 CON DETTAGLI

Questo prospetto, elaborato a partire dallo schema del **Budget degli Investimenti di Ateneo**, illustra la composizione delle voci di budget in base alle singole voci del Piano dei conti di contabilità analitica adottato dall'Ateneo.
E' stato redatto per illustrare appunto la composizione nelle singole voci di tutti gli stanziamenti di budget inseriti in questa fase previsionale.

Budget Economico di Ateneo 2025 con dettagli

Voce Budget	Descrizione Voce Budget	Codice Voce Coan	Denominazione Voce Coan	%	Parziali	Totali
A) PROVENTI OPERATIVI						
I. PROVENTI PROPRI						
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.01.01	Tasse e contributi C.L. (in corso) - a.a. iniziato anno precedente		8.497.033	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.01.02	Tasse e contributi C.L. (in corso) - a.a. iniziato anno in corso		3.498.778	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.01.03	Tasse e contributi C.L. (in corso) - a.a. precedenti		499.825	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.02.01	Tasse e contributi C.L. (fuori corso) - a.a. iniziato anno precedente		3.223.464	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.02.02	Tasse e contributi C.L. (fuori corso) - a.a. iniziato anno in corso		1.327.309	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.02.03	Tasse e contributi C.L. (fuori corso) - a.a. precedenti		189.615	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.03.01	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (in corso) - a.a. iniziato anno precedente		5.758.487	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.03.02	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (in corso) - a.a. iniziato anno in corso		2.371.142	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.03.03	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (in corso) - a.a. precedenti		338.735	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.04.01	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (fuori corso) - a.a. iniziato anno precedente		2.059.664	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.04.02	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (fuori corso) - a.a. iniziato anno in corso		848.097	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.04.03	Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (fuori corso) - a.a. precedenti		121.157	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.5.50.01.23	Altre iscrizioni		100.000	
BE.010.010.010	1) Proventi per la didattica	CA.8.10.03.01	Budget ricavi progetti didattica e funzionamento	100%	8.483.195	
	Totale 1) Proventi per la didattica					**37.316.501**
BE.010.010.020	2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologic	CA.8.10.02.01	Budget ricavi progetti commerciali	100%	15.568.586	
Totale 2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico						**15.568.586**
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.01	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da MUR		65.000.847	
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.02	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	100%	1.966.838	
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.03	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti Pubblici	100%	7.325.515	
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.04	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	100%	6.830.212	
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.05	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da UE	100%	20.001.895	
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.06	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	100%	112.677	
BE.010.010.030	3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	CA.8.10.01.01.07	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - interni	100%	5.416.366	

Budget Economico di Ateneo 2025 con dettagli

	Totale 3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi					**106.654.350**
	TOTALE I. PROVENTI PROPRI					**159.539.437**
II. CONTRIBUTI						
BE.010.020.010	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	CA.8.10.01.01.01	Budget ricavi progetti di ricerca istituzionali - da MUR		11.182.598	
BE.010.020.010	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	CA.5.50.02.01	Contributo Ordinario di Funzionamento - Quota consolidabile - MUR		110.705.975	
BE.010.020.010	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	CA.5.50.02.02	Contributo Ordinario di Funzionamento - Quote una tantum - MUR		17.915.920	
BE.010.020.010	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	CA.5.50.02.06	Assegnazione Borse di studio e Borse di studio post lauream - MUR		3.115.733	
BE.010.020.010	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	CA.5.50.03.02	Contributi diversi da altri ministeri in conto esercizio		350.000	
BE.010.020.010	1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	CA.5.50.03.03	Contributi per finanziamento Contratti di Formazione Specialistica		14.943.325	
	Totale 1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali					**158.213.551**
BE.010.020.050	5) Contributi da Università	CA.5.50.06.12.02	Contributi da Università Pubbliche - Altro		25.453	
	Totale 5) Contributi da Università					**25.453**
BE.010.020.060	6) Contributi da altri (pubblici)	CA.5.50.05.01	Contributi da aziende sanitarie e ospedaliere per compensi personale di ruolo integrato		10.500.000	
BE.010.020.060	6) Contributi da altri (pubblici)	CA.5.50.06.10.05	Contributi da altri Enti Pubblici - altro		1.310.556	
	Totale 6) Contributi da altri (pubblici)					**11.810.556**
	TOTALE II. CONTRIBUTI					**170.049.560**
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.50.08.05	Proventi diversi		163.435	
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.50.10.01	Affitti attivi		31.600	
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.50.10.02	Proventi della foresteria		35.000	
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.50.12.06	Utilizzo Fondi vincolati da terzi		8.119.363	
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.50.14.01	Altri proventi per la copertura degli ammortamenti su investimenti ante 2013		1.830.654	
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.51.02.01	Prestazioni a pagamento - tariffario		125.000	
BE.010.050.020	2) Altri proventi e ricavi diversi	CA.5.51.03.03	Noleggio spazi universitari		18.500	
	TOTALE V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI					**10.323.552**
	TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A = I + II + V)					**339.912.549**
B) COSTI OPERATIVI						
VIII. COSTI DEL PERSONALE						
	1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica					
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore		62.900.390	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore		18.778.853	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.08.01.01	Supplenze personale docente		271.103	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.08.04.01	Ricercatori a tempo determinato		1.935.201	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.08.04.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni ricercatori a tempo determinato		660.577	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.14.01	Rischio generico e RX personale docente e ricercatore		15.072	

BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.14.02	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale docente e ricercatore		3.647	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.20.01	Compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato		7.000.000	
BE.020.010.010.010	a) docenti / ricercatori	CA.4.43.20.02	Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato		2.012.843	
	Totale a) costi docenti / ricercatori					**93.577.686**
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.01	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da MUR	20%	14.715.273	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.02	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	20%	393.368	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.03	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Altri enti pubblici	20%	1.465.103	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.04	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	20%	1.366.042	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.05	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da UE	20%	4.000.379	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.06	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	20%	22.536	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.01.02.07	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - interni	20%	1.083.273	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.02.02	Budget costi progetti commerciali	20%	2.971.505	
BE.020.010.010.020	b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	CA.8.10.07.02	Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica	20%	641.000	
	Totale b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)					**26.658.479**
BE.020.010.010.030	c) docenti a contratto	CA.4.43.08.06.01	Docenti a contratto d.m. 242/98		1.113.065	
	Totale c) costi docenti a contratto					**1.113.065**
BE.020.010.010.040	d) esperti linguistici	CA.4.43.04.01	Collaboratori ed esperti linguistici		638.723	
BE.020.010.010.040	d) esperti linguistici	CA.4.43.04.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni collaboratori linguistici		205.850	
	Totale d) costi esperti linguistici					**844.573**
	Totale 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica					**122.193.803**
	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo					
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.41.07.01.02	Assicurazioni contro infortuni		110.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.03.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo		20.124.310	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.03.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo		6.423.081	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.05.01	Altre competenze personale tecnico amministrativo		335.443	

BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.09.01.01	Amministrativi e tecnici a tempo determinato (anno corrente)		1.681.633	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.09.02.01	Direttore generale e dirigenti a tempo determinato		253.262	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.09.02.02	Oneri previdenziali a carico Ente su retribuzioni Direttore generale e dirigenti a tempo determinato		79.884	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.15.02	Servizio buoni pasto		570.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.15.03	Trattamento accessorio cat. B/C/D		1.385.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.15.05	Indennità di posizione e risultato dirigenti		435.113	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.15.06	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo, DG e dirigenti		465.182	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.18.04.02	Altre spese di formazione		3.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.18.07.03	Fondo Comune d'Ateneo (lordo c/dip)		448.434	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.18.09	Sussidi al personale		40.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.18.11	Rimborsi diversi al personale (Telelavoro, ecc)		15.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.20.04	Compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato		650.000	
BE.020.010.020	2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	CA.4.43.20.05	Oneri previdenziali a carico Ente su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato		186.907	
	Totale 2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo					**33.206.249**
	TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE					**155.400.052**
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE						
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.01.04.04	Borse di studio specializzazione medica Ministero Salute		13.185.990	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.01.04.05	Oneri inps per borse di studio specializzazione medica Ministero Salute		1.757.335	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.01.05.09	Borse di studio di dottorato da Ministero e Ateneo		4.160.288	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.02.03	Borse di studio ERASMUS/SOCRATES/CILEA		2.160.000	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.03.01	Tutorato didattico - DM 198/2003		80.000	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.05.01	Rimborso tasse sopratasse e contributi a studenti		80.000	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.05.02	Premio di studio e di laurea		249.000	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.05.04	Collaborazioni studenti Part-time (art. 13 L. 390/91)		225.950	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.05.07	Altri interventi a favore di studenti		835.000	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.4.46.06.06.01	Iniziative e attività culturali gestite dagli studenti		62.000	
BE.020.020.010	1) Costi per sostegno agli studenti	CA.8.10.04.02	Budget costi progetti di ateneo per servizi agli studenti	100%	325.000	
	Totale 1) Costi per sostegno agli studenti					**23.120.563**
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.01	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da MUR	15%	11.036.455	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.02	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	15%	295.025	

BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.03	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Altri enti pubblici	15%	1.098.828	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.04	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	15%	1.024.532	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.05	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da UE	15%	3.000.284	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.06	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	15%	16.901	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.01.02.07	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - interni	15%	812.455	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.02.02	Budget costi progetti commerciali	15%	2.228.630	
BE.020.020.050	5) Acquisto materiale consumo per laboratori	CA.8.10.07.02	Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica	15%	480.750	
	Totale 5) Acquisto materiale consumo per laboratori					**19.993.860**
BE.020.020.070	7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.07	Riviste e giornali		900	
BE.020.020.070	7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.8.10.09.02	Budget costi progetti di ateneo per sistema bibliotecario	100%	3.804.932	
	Totale 7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico					**3.805.832**
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.01.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili		5.064.859	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.04.01	Manutenzione ordinaria e riparazione mobili e arredi		5.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.05	Manutenzione e assistenza software		330.451	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.01	Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicità obbligatoria		30.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.03	Spese di rappresentanza		864	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.04.03.01	Altri servizi informatici diversi da assistenza		76.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.01	Riscaldamento e condizionamento		8.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.02	Pulizie locali		2.609.393	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.04	Smaltimento rifiuti speciali		75.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.06	Servizi di portierato e sorveglianza		605.848	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.06.01	Utenze e canoni per Energia elettrica		4.682.457	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.06.02	Utenze e canoni per Gas		106.600	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.06.03	Utenze e canoni per Acqua		251.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.01	Assicurazioni beni		230.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.03	Kasko e RCA		25.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.04	Assicurazione responsabilità patrimoniale		65.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.05	Assicurazione responsabilità civile v/terzi		80.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.02	Spese postali e telegrafiche		30.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.04	Spese per telefonia fissa		10.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.05	Spese per telefonia mobile		53.200	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.06	Canoni trasmissione dati		140.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.07	Trasporti		2.200	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.08	Facchinaggi		40.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.08.03	Consulenze legali, amministrative, certificazione		50.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.08.04	Contenzioso		191.000	

BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da terzi		1.405.834	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.02.01	Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero professionale)		189.984	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.06.01	Addestramento professionale		19.560	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.01	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Riscaldamento		900.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.02	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Energia elettrica		380.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.03	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Pulizie		129.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.04	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Manutenzioni ordinarie immobili e impianti		40.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.05	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Utenze telefoniche		3.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.06	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Servizi informatici e telematici		35.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.07	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Prestazioni professionali		308.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.08	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Sperimentazioni		50.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.09	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Altri servizi		67.500	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.10	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Acqua		42.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.47.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali		210.000	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.01	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da MUR	35%	25.751.728	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.02	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	35%	688.393	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.03	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Altri enti pubblici	35%	2.563.930	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.04	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	35%	2.390.574	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.05	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da UE	35%	7.000.663	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.06	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	35%	39.437	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.01.02.07	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - interni	35%	1.895.728	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.02.02	Budget costi progetti commerciali	35%	5.200.135	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.03.02	Budget costi progetti didattica e funzionamento	33,33%	2.827.449	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.05.02	Budget costi progetti di ateneo per miglioramento servizi generali	33,33%	1.414.421	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.07.02	Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica	35%	1.121.750	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.10.02	Budget costi progetti di ateneo per funzionamento dipartimenti e centri	33,33%	708.350	

BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.11.02	Budget costi progetti di ateneo per funzionamento centri di servizi	33,33%	266.807	
BE.020.020.080	8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.8.10.12.02	Budget costi progetti di ateneo per attività conto terzi Ateneo	33,33%	84.331	
	Totale 8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali					**70.495.446**
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.01	Materiale di cancelleria		4.000	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.02	Carta, modulistica, stampati		13.680	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.04	Altri materiali di consumo		11.000	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.05	Materiale di consumo informatico		6.000	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.06	Materiale igienico-sanitario		8.000	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.01	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da MUR	10%	7.357.637	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.02	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	10%	196.684	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.03	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Altri enti pubblici	10%	732.551	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.04	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	10%	683.021	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.05	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da UE	10%	2.000.190	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.06	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	10%	11.268	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.01.02.07	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - interni	10%	541.637	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.02.02	Budget costi progetti commerciali	10%	1.485.752	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.03.02	Budget costi progetti didattica e funzionamento	33,33%	2.827.449	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.05.02	Budget costi progetti di ateneo per miglioramento servizi generali	33,33%	1.414.421	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.07.02	Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica	10%	320.500	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.10.02	Budget costi progetti di ateneo per funzionamento dipartimenti e centri	33,33%	708.351	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.11.02	Budget costi progetti di ateneo per funzionamento centri di servizi	33,34%	266.886	
BE.020.020.090	9) Acquisto altri materiali	CA.8.10.12.02	Budget costi progetti di ateneo per attività conto terzi Ateneo	33,33%	84.330	
	Totale 9) Acquisto altri materiali					**18.673.357**
BE.020.020.110	11) Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.01	Fitti passivi e spese condominiali		2.578.584	
BE.020.020.110	11) Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.02	Spese per noleggio e uso fotocopiatrici		36.000	
BE.020.020.110	11) Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.03	Spese per noleggio e uso automezzi		3.900	
BE.020.020.110	11) Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.06	Licenze software annuali		1.929.928	
BE.020.020.110	11) Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.08	Spese per noleggio e uso autocarri		20.000	
BE.020.020.110	11) Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.03.01	Concessioni in godimento beni di terzi		12.901	
	Totale 11) Costi per godimento beni di terzi					**4.581.313**

BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.43.18.05	Concorsi e esami di stato		386.259	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.43.18.08	Oneri per rimborsi e premi INAIL		230.000	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.03.01	Accantonamento al fondo di riserva		1.209.581	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.03.02	Accantonamento al fondo finalizzato alla programmazione e al fabbisogno dei costi del personale		2.198.927	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.04.01	Quote associative annuali		172.871	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.04.02	Contributi ad associazione comitati e altri enti		400.165	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.04.12	Trasferimenti correnti ad altri enti pubblici e privati		83.000	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.01	Gettoni e compensi di presenza al Consiglio di Amministrazione		230.633	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.02	Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti		58.387	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.03	Rimborsi spese di trasferta ai Revisori dei Conti		6.000	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.04	Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo		30.100	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.05	Rimborsi spese di trasferta ai componenti N.V.A.		1.800	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.06.01	Indennità di carica organi accademici - RETTORE		182.463	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.06.02	Indennità di carica organi accademici - DIRETTORI, PRORETTORI, PRESIDENTI SCUOLE		161.530	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.08	Gettoni di presenza al Senato Accademico		35.015	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.4.46.05.09	Spese funzionamento commissioni consultive		1.549	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.01	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da MUR	20%	14.715.273	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.02	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Ministeri	20%	393.368	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.03	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Altri enti pubblici	20%	1.465.103	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.04	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da Privati	20%	1.366.043	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.05	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da UE	20%	4.000.379	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.06	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - da altri Enti pubblici esteri	20%	22.535	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.01.02.07	Budget costi progetti di ricerca istituzionali - interni	20%	1.083.273	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.02.02	Budget costi progetti commerciali	20%	2.971.505	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.03.02	Budget costi progetti didattica e funzionamento	33,34%	2.828.297	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.05.02	Budget costi progetti di ateneo per miglioramento servizi generali	33,34%	1.414.846	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.06.02	Budget costi progetti di ateneo per internazionalizzazione	100%	393.000	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.07.02	Budget costi progetti di ateneo per ricerca scientifica	20%	641.000	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.10.02	Budget costi progetti di ateneo per funzionamento dipartimenti e centri	33,34%	708.562	

BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.11.02	Budget costi progetti di ateneo per funzionamento centri di servizi	33,33%	266.807	
BE.020.020.120	12) Altri costi	CA.8.10.12.02	Budget costi progetti di ateneo per attività conto terzi Ateneo	33,34%	84.356	
	Totale 12) Altri costi					**37.742.627**
	TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE					**178.412.998**
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.02.01	Ammortamento software di proprietà o in licenza a tempo intederminato		189.962	
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.02.02	Ammortamento diritti di brevetto industriale		27.320	
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.02.03	Amnmortamento diritti di utilizzazione opere dell'ingegno		9.440	
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.03.01	Ammortamento concessioni, licenze e marchi		262	
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.03.02	Ammortamento Canone una tantum su licenze software a tempo determinato pluriennali		125.436	
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.04.01	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali		484.377	
BE.020.030.010	1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	CA.4.44.05.01	Ammortamento migliorie e manutenzioni straordinarie su beni di terzi		982.741	
	Totale 1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali					**1.819.538**
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.06.01	Ammortamento fabbricati		1.526.455	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.01	Ammortamento impianti specifici su immobili propri e di terzi		687.967	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.02	Ammortamento impianti telefonici e trasmissioni dati su immobili propri e di terzi		1.428	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.03	Ammortamento attrezzature informatiche e di rete		2.103.967	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.04	Ammortamento attrezzature didattiche		325.885	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.05	Ammortamento attrezzature tecnico-scientifiche		2.731.491	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.06	Ammortamento apparecchiature e strumentazioni ad alto contenuto tecnologico-informatico per la ricerca		122.132	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.07	Ammortamento altre attrezzature varie		243.074	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.07.08	Ammortamento impianti e attrezzature: impianti tecnologici		16.044	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.08.01	Ammortamento mobili e arredi		340.456	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.08.02	Ammortamento macchine da ufficio		9.282	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.09.01	Ammortamento automezzi ed altri mezzi di trasporto		5.275	
BE.020.030.020	2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	CA.4.44.10.01	Ammortamento altri beni mobili inventariabili		17.023	
	Totale 2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali					**8.130.479**
	TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					**9.950.017**
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI						
BE.020.040	XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	CA.4.46.01.02.04	Accantonamento al Fondo svalutazione crediti		1.751.295	
BE.020.040	XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	CA.4.46.01.02.06	Accantonamento al Fondo rischi per oneri da contenzioso		78.386	

Budget Economico di Ateneo 2025 con dettagli

	TOTALE XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI					**1.829.681**
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE						
BE.020.050	XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	CA.4.46.04.09	Trasferimenti al Bilancio dello Stato		373.707	
BE.020.050	XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	CA.4.46.04.10	Rimborsi iscrizione albi professionali		800	
BE.020.050	XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	CA.4.46.07.01	Imposta di bollo		112.835	
BE.020.050	XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	CA.4.46.07.03	Tassa rifiuti		365.000	
BE.020.050	XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	CA.4.46.07.04	Altre imposte e tasse (non sul reddito)		112.500	
	TOTALE XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE					**964.842**
	TOTALE COSTI OPERATIVI (B = VIII + IX + X + XI + XII)					**346.557.590**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
BE.040.160	2) Interessi ed altri oneri finanziari	CA.4.47.01.02	Interessi passivi e oneri finanziari su mutui		505.741	
	Totale delle partite straordinarie (C)					**-505.741**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
BE.080.210	2) Oneri	CA.4.48.07.01	Rimborso anticipazione finanziaria		1.500.000	
	Totale delle partite straordinarie (E)					**-1.500.000**
	Risultato prima delle imposte (A - B + C + E)					**-8.650.782**
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore		5.346.533	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.03.03	Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo		1.731.686	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.04.03	Oneri IRAP su retribuzioni collaboratori linguistici		54.291	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.08.04.03	Oneri IRAP su retribuzioni ricercatori a tempo determinato		167.709	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.09.02.03	Oneri IRAP su retribuzioni Direttore generale e dirigenti a tempo determinato		21.804	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.14.03	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale docente e ricercatore		1.281	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.15.07	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo, DG e dirigenti		154.710	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.20.03	Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale docente e ricercatore medico, anche a tempo determinato		595.000	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.43.20.06	Oneri IRAP su compensi attività assistenziale personale tecnico-amministrativo paramedico, anche a tempo determinato		55.250	
BE.100	F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	CA.4.49.01.01	IRES dell'esercizio		270.000	
	TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE (F)					**8.398.264**
	RISULTATO D'ESERCIZIO PRESUNTO					**-17.049.046**
BE.120	UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	CA.3.30.01.03	Risultato gestionale da esercizi precedenti		17.049.046	
	UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE					**17.049.046**
	RISULTATO A PAREGGIO					**0**

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO 2025 CON DETTAGLI

Voce Budget	Descrizione voce budget	Codice Voce Coan	Denominazione Voce Coan	Importi
	I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
BI.010.050	5) Altre immobilizzazioni immateriali	CA.1.10.05.01	Altre immobilizzazioni immateriali	478.411
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			**478.411**
	II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
BI.020.010	1) Terreni e fabbricati	CA.1.11.01.03	Manutenzione straordinaria Fabbricati	368.000
BI.020.020	2) Impianti e attrezzature	CA.1.11.02.03	Attrezzature informatiche e di rete	49.000
BI.020.020	2) Impianti e attrezzature	CA.1.11.02.07	Altre attrezzature varie	30.000
BI.020.050	5) Mobili e arredi	CA.1.11.03.01	Mobili e arredi	5.000
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			**452.000**
	III - IMMOBILIZZAZIONI FINZIARIE			**-**
	TOTALE GENERALE			**930.411**

ALLEGATO L - RELAZIONE RELATIVA AL CALCOLO DEI RICAVI PER IL SUPERAMENTO DEI LIMITI DI SPESA

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO 2025 – 2026 – 2027

Sulla base di quanto indicato dal MEF nella circolare numero 29 della Ragioneria Generale dello Stato protocollo 252995 del 03/11/2023, in quanto al momento della redazione della relazione non è ancora stata emanata la Circolare *"Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l'esercizio 2025"*, l'Ateneo ha rapportato i ricavi dell'esercizio 2018, ai ricavi previsti per l'esercizio 2025, al fine di dare copertura alle spese rientranti nel calcolo dei limiti di spesa previste nel budget economico e degli investimenti di Ateneo per l'esercizio 2025.

L'Ateneo ha proceduto al calcolo considerando tutti i ricavi non finalizzati o vincolati da norme di legge, ovvero da disposizioni dei soggetti finanziatori, a spese diverse dall'acquisizione di beni e servizi, inoltre non sono state considerate le risorse destinate alla spesa in conto capitale.

Di seguito si riporta l'ammontare dei ricavi dell'esercizio 2018 considerati, ai fini del superamento dei limiti di spesa.

Tabella 1: Ammontare Ricavi 2018 considerati ai fini del superamento dei limiti di spesa

Proventi per la didattica	35.659.044
Altri proventi e ricavi diversi	649.550
Fondo di Finanziamento Ordinario: quota base, quota premiale, quota perequativa	87.741.613
Entrate per Rimborso tasse al netto dei costi sostenuti per rimborsi tasse, sopratasse e contributi a studenti	38.785
TOTALE RICAVI 2018 AI FINI DEL SUPERAMENTO DEI LIMITI DI SPESA	**124.088.992**

L'Ateneo ha considerato le analoghe voci previste nel budget economico e degli investimenti di Ateneo 2025. Nella tabella sotto riportata si dà evidenza dell'ammontare previsto per ogni voce.

Tabella 2: Ricavi previsti nel budget economico e degli investimenti di Ateneo 2025.

Proventi per la didattica (comprensivo delle entrate per iscrizione al Corso di italiano progetto MARCO POLO 2025-2026)	28.833.306
Altri proventi e ricavi diversi	230.035
Fondo di Finanziamento Ordinario: quota base, quota premiale, quota perequativa	110.705.975
Entrate per Rimborso tasse al netto dei costi sostenuti per rimborsi tasse, sopratasse e contributi a studenti	1.074.497
TOTALE RICAVI 2025 AI FINI DEL SUPERAMENTO DEI LIMITI DI SPESA	**140.843.813**

Nella pagina seguente si illustra la tabella di confronto riepilogativa del calcolo sopra descritto.

Tabella 3: Confronto Ricavi contabilizzati al 31/12/2018 con i Ricavi inseriti nel Budget economico e degli investimenti 2025

Confronto Ricavi contabilizzati al 31/12/2018 con i Ricavi inseriti nel Bilancio di Previsione 2025					
Calcolo ricavi 2018			**Calcolo ricavi 2025**		
Proventi per la didattica			**Proventi per la didattica**		28.733.306
Tasse e contributi C.L. (in corso)	15.619.121		Tasse Marco Polo		100.000
Tasse e contributi C.L. (fuori corso)	3.827.608				
Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (in corso)	8.902.561				
Tasse e contributi C.L Specialistica e ciclo unico (fuori corso)	2.508.283				
Tasse e contributi altri corsi (es. corsi singoli)	256.765				
Altre entrate non costituente gettito	28.752				
Indennità di mora	535.699				
Tasse e contributi Dottorato	1.129				
Tasse e contributi Scuole di Specializzazione	1.426.521				
Tasse e contributi corsi di perfezionamento	444.861				
Tasse e contributi Master	693.510				
Tasse e contributi C.L. ante D.M. 509/99	258.770				
Tasse e contributi Tirocini Form.TFA-Percorsi Abilit.Spec.PAS-Corsi Spec.Att.Sost.did.disab.CSS	6.306				
Altre entrate non costituente gettito post laurea e ante D.M. 509/99	830				
Indennità per ritardati pagamenti post laurea e ante D.M. 509/99	50.220				
Tasse pre-immatricolazione	521.917				
Iscrizione esami di stato	258.288				
Altre iscrizioni	317.903				
TOTALE Proventi per la didattica (a)	**35.659.044**		**TOTALE Proventi per la didattica (a)**		**28.833.306**
Altri proventi e ricavi diversi			**Altri proventi e ricavi diversi**		
Proventi diversi	324.778		Proventi diversi		163.435
Contributi per partecipazione a concorsi personale	8.920				
Rimborsi sinistri da assicurazioni	15.864				
Recupero bolli	1.986				
Altri recuperi	200.014				
Affitti attivi	64.304		Affitti attivi		31.600
Proventi della foresteria	33.684		Proventi della foresteria		35.000
TOTALE Altri proventi e ricavi diversi (b)	**649.550**		**TOTALE Altri proventi e ricavi diversi (b)**		**230.035**
FFO					
Quota base	62.406.733				
Quota premiale	24.588.195				
Quota perequativa	746.685				
FFO CONSIDERATO (c)	**87.741.613**		**FFO CONSIDERATO (c)**		**110.705.975**
Entrate per Rimborsi tasse FFO (d)	**984.314**		**Entrate per Rimborsi tasse FFO (d)**		**1.154.497**
Costi per Rimborso tasse soprattasse e contributi a studenti (e)	**945.529**		Costi previsti per Rimborso tasse soprattasse e contributi a studenti (e)		**80.000**
Entrate per rimborso tasse (f=d-e)	**38.785**		Entrate per rimborso tasse (f=d-e)		**1.074.497**
TOTALE RICAVI 2018 (a+b+c+f)	**124.088.992**		**TOTALE RICAVI 2025 (a+b+c+f)**		**140.843.813**
			AUMENTO RICAVI PREVISTI 2025 RISPETTO AL 2018		**16.754.821**

Dalla differenza tra il totale delle entrate previste per l'esercizio 2025 e il totale delle entrate contabilizzate al 31/12/2018 si evince un aumento di ricavi pari ad euro **16.754.821** che copre il superamento dei limiti di spesa previsto per l'esercizio 2025 pari a euro **5.678.555,79**, come da tabella 4 di seguito riportata.

Si precisa che in data 3 novembre 2023 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha pubblicato la circolare numero 29 in cui confermava, anche per l'esercizio 2024, l'esclusione dal limite di spesa per acquisto di beni e servizi individuato dall'art. 1, comma 591, della citata legge n. 160/2019, degli oneri sostenuti per i consumi energetici, quali per esempio energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc.. .
Tale circolare è stata considerata anche per l'esercizio 2025 in quanto, al momento della redazione della relazione sul superamento dei limiti di spesa nel budget economico e degli investimenti per l'esercizio 2025, non è ancora stata emanata.

Tabella 4: Confronto Limite di spesa 2016-2018 con Spesa prevista a Bilancio 2025 per beni e servizi

Codice riclassificato economico	Denominazione riclassificato economico	Codice Voce Contabile	Descrizione Voce Contabile	Limite di spesa: Media 2016-2018	SPESA PREVISTA A BILANCIO 2025 PER BENI E SERVIZI
CE240.020.070.050	Acquisto materiale di consumo per laboratori	CA.4.40.01.02.01	Materiali di consumo per laboratori	381.654,95 €	338.709,58 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.01	Libri, riviste e giornali (Voce non piu' in uso dal 01/01/2017)	314.968,81 €	- €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.02	Riviste biblioteca formato elettronico	478.652,97 €	194,47 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.03	Acquisto banche dati on line e su Cd Rom	1.317.335,01 €	2.574.713,93 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.04	Estratti e reprints articoli scientifici	48.770,30 €	16.337,92 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.05	Altre opere bibliografiche e artistiche in formato elettronico	861,62 €	54,08 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.06	Libri	117.540,01 €	199.979,36 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.07	Riviste e giornali	481.230,50 €	765.277,00 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.08	Pubblicazione contributi scientifici - Articoli (article processing charges, open access, publication fee)		78.826,12 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.09	Pubblicazione contributi scientifici - Libri e Volumi (Contratti di edizione, Stampa volumi)		34.995,06 €
CE240.020.070.070	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	CA.4.40.03.10	Pubblicazione contributi scientifici - Altri servizi editoriali (color, editing, extra page, revisione, submission, traduzione ecc.)		8.959,45 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e	CA.4.41.01.01.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	3.158.968,84 €	5.064.859,00 €

	collaborazioni tecnico gestionali				
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.02.01	Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature didattiche	19.726,07 €	11.142,80 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.02.02	Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature tecnico-scientifiche	109.201,73 €	53.813,07 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.02.03	Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature informatiche e di rete	24.497,88 €	5.375,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.02.04	Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature varie	25.527,82 €	2.809,39 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.03	Manutenzione ordinaria e riparazione automezzi	3.626,73 €	685,63 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.04.01	Manutenzione ordinaria e riparazione mobili e arredi	5.611,84 €	5.662,98 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.04.02	Manutenzione macchine di ufficio	2.165,96 €	501,42 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.04.03	Manutenzione impianti telefonici	13.397,36 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.05	Manutenzione e assistenza software	226.930,81 €	336.424,56 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.01	Pubblicazioni bandi di gara e altra pubblicità obbligatoria	12.084,47 €	30.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.02	Pubblicità	14.533,78 €	6.385,36 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.03	Spese di rappresentanza	742,24 €	4.412,03 €

CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.04	Altre spese per servizi di vendita	50.954,27 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.02.05	Informazione e divulgazione delle attività istituzionali	5.000,00 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.04.02.01	Servizi tipografici e di fotoriproduzioni	14.002,47 €	756,24 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.04.03.01	Altre servizi informatici diversi da assistenza	122.728,47 €	93.342,03 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.04.03.02	Esami tecnici e clinici affidati a terzi	10.505,11 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.02	Pulizie locali	2.124.694,98 €	2.609.393,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.03	Smaltimento rifiuti urbani	1.589,63 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.04	Smaltimento rifiuti speciali	80.383,69 €	75.346,90 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.05	Servizi di vigilanza notturna e armata	44.944,47 €	634,54 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.06	Servizi di portierato e sorveglianza	433.911,45 €	662.369,81 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.06.03	Utenze e canoni per Acqua	183.400,06 €	251.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.01	Assicurazioni beni	179.476,20 €	230.487,73 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni	CA.4.41.07.01.02	Assicurazioni contro infortuni	50.165,89 €	110.000,00 €

	tecnico gestionali				
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.03	Kasko e RCA	18.522,77 €	27.400,70 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.04	Assicurazione responsabilità patrimoniale	33.015,16 €	65.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.05	Assicurazione responsabilità civile v/terzi	64.040,45 €	80.420,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.01.06	Altri costi per assicurazioni	959,28 €	2.381,88 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.02	Spese postali e telegrafiche	34.832,56 €	35.890,37 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.04	Spese per telefonia fissa	46.809,06 €	10.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.05	Spese per telefonia mobile	81.290,21 €	60.190,76 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.06	Canoni trasmissione dati	179.258,44 €	140.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.07	Trasporti	8.777,18 €	6.012,97 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.08	Facchinaggi	58.758,17 €	49.328,74 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.07.09	Servizi di magazzinaggio da terzi	80.045,38 €	525,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.08.01	Consulenze tecniche	73.117,22 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e	CA.4.41.08.02	Consulenze mediche	3.300,43 €	- €

	collaborazioni tecnico gestionali				
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.08.03	Consulenze legali, amministrative, certificazione	43.884,12 €	70.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.08.04	Contenzioso	32.696,25 €	191.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da terzi	1.356.037,31 €	1.405.937,30 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.09.02	Servizio MAV	30,00 €	- €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali (COMPRESE DOTAZIONI)	CA.4.41.09.03	Altre prestazioni e servizi da terzi	648.162,86 €	1.445.419,76 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.01.01	Collaborazioni coordinate e continuative	217.641,08 €	55.519,32 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.01.02	Oneri INPS/INPGI/INAIL carico ente su co.co.co.	48.108,94 €	12.664,27 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.02.01	Prestazioni di lavoro autonomo (occasionale e libero professionale)	693.267,35 €	588.358,05 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.02.02	Oneri INPS prest. lav. aut. occas.le	5.682,89 €	889,48 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.10.06.01	Addestramento professionale	6.000,00 €	19.560,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.03	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Pulizie	92.033,10 €	129.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni	CA.4.41.11.04	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Manutenzioni ordinarie immobili e impianti	1.500,00 €	40.000,00 €

	tecnico gestionali				
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.05	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Utenze telefoniche	3.265,82 €	3.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.06	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Servizi informatici e telematici	27.889,61 €	35.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.07	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Prestazioni professionali	162.433,45 €	308.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.08	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Sperimentazioni	56.603,36 €	50.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.09	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Altri servizi	59.057,58 €	67.500,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.10	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena : Acqua	63.914,89 €	42.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.47.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali	154.329,42 €	210.168,31 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.01	Materiale di cancelleria	48.965,58 €	53.870,27 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.02	Carta, modulistica, stampati	92.004,69 €	33.319,44 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.03	Materiale fotografico e audiovisivo	3.919,88 €	2.547,52 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.04	Altri materiali di consumo	140.980,24 €	60.320,18 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.05	Materiale di consumo informatico	95.659,44 €	61.761,99 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.06	Materiale igienico-sanitario	66.926,96 €	56.715,17 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.07	Vestiario e biancheria	5.288,93 €	6.099,85 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.01.01.08	Materiale per manutenzione e riparazione ordinaria su attrezzature	9.451,80 €	6.406,73 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.40.04.01	Acquisto beni durevoli con importo minore di 300 euro	95.195,21 €	46.811,08 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.01	Fitti passivi e spese condominiali	2.558.612,02 €	2.593.102,00 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.01	Spese per noleggio e uso attrezzature informatiche	811,02 €	434,90 €

CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.02	Spese per noleggio e uso fotocopiatrici	118.679,75 €	84.598,46 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.03	Spese per noleggio e uso automezzi	32.165,79 €	18.805,93 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.04	Spese per noleggio fibra ottica	677,83 €	- €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.05	Spese per noleggio e uso altre attrezzature	29.074,73 €	3.414,05 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.06	Licenze software annuali	1.064.765,19 €	2.002.000,72 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.01.02.08	Spese per noleggio e uso autocarri	1.286,46 €	20.000,00 €
CE240.020.070.110	Costi per godimento beni di terzi	CA.4.42.03.01	Concessioni in godimento beni di terzi	- €	12.901,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.40.05.02	Sconti e abbuoni passivi (su vendite)	- €	- €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.41.03.04	Organizzazione e partecipazione a fiere internazionali	793,00 €	- €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.04.01	Quote associative annuali	220.200,12 €	373.802,68 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.04.02	Contributi ad associazione comitati e altri enti	398.074,08 €	403.576,12 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.01	Gettoni di presenza al Consiglio di Amministrazione	13.470,90 €	230.633,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.02	Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti	41.474,15 €	58.387,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.04	Indennità ai componenti del Nucleo di Valutazione di Ateneo	15.034,14 €	30.100,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.06.01	Indennità di carica organi accademici RETTORE	44.522,82 €	182.463,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.06.02	Indennità di carica organi accademici DIRETTORI, PRORETTORI, PRESIDENTE SCUOLA	53.810,44 €	161.530,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.08	Gettoni di presenza al Senato Accademico	19.263,90 €	35.015,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.46.05.09	Spese funzionamento commissioni consultive	- €	1.549,00 €
CE240.020.070.120	Altri costi	CA.4.48.03.03	Arrotondamenti negativi	64,87 €	0,00 €
		Totale		19.586.224,67 €	25.264.780,46 €
			Superamento limiti rispetto alla media		**5.678.555,79 €**

L'Ateneo prevede pertanto un superamento dei limiti di spesa per l'esercizio stesso pari a **euro 5.678.555,79** che trova copertura nel calcolo dei maggiori ricavi previsti pari a **euro 16.754.821**.

Nella "*Tabella 5"* è riportato il dettaglio delle spese per energia escluse dal calcolo sopra rappresentato.

Tabella 5: Voci relative agli oneri previsti per consumi energetici nell'esercizio 2025.

Codice riclassificato economico	Denominazione riclassificato economico	Codice Voce Contabile	Descrizione Voce Contabile	Limite di spesa: Media 2016-2018	SPESA PREVISTA A BILANCIO 2025 PER BENI E SERVIZI
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.01	Riscaldamento e condizionamento	- €	8.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.06.01	Utenze e canoni per Energia elettrica	3.052.673,07 €	4.682.457,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.06.02	Utenze e canoni per Gas	1.127.156,24 €	106.600,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.01	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Riscaldamento	478.716,78 €	900.000,00 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.11.02	Servizi rimborsati al Policlinico di Modena: Energia elettrica	131.343,19 €	380.000,00 €
CE240.020.070.090	Acquisto altri materiali	CA.4.41.06.04	Carburanti, combustibili e lubrificanti veicoli	7.914,42 €	
			Totale	**4.797.803,70 €**	**6.077.057,00 €**
			Superamento rispetto alla media		**1.279.253,30 €**

L'esclusione riportata nella "Tabella 5" produce una diminuzione di costi previsti per l'esercizio 2025 di **euro 6.077.057.**

Qualora la circolare della Ragioneria Generale dello Stato non escluda dal calcolo dei limiti di spesa le spese per energia, nelle voci indicate in Tabella 5, l'Ateneo prevede un superamento dei limiti di spesa per l'esercizio 2025, per complessivi **euro 6.957.809,09** che trova comunque copertura nel calcolo dei maggiori ricavi previsti pari a **euro 16.754.821**.

A ogni buon conto si richiama la circolare del MEF - RGS numero 16 del 9 aprile 2024 scheda tematica A – misure contenimento della spesa - Modalità di calcolo delle maggiori entrate ai sensi dell'art. 1, comma 593, della legge 27 dicembre 2019, n.160, che riporta quanto segue:

> *"- in ciascun esercizio preso a riferimento, con la deliberazione del rendiconto o del bilancio dell'esercizio precedente (adottata entro il 30 aprile), va data evidenza, in via definitiva, delle maggiori entrate o ricavi conseguiti nell'anno precedente rispetto alle entrate o ricavi conseguiti nell'esercizio 2018, determinando così l'eventuale maggiore capacità di spesa rispetto al limite previsto per l'acquisto di beni e servizi;*
> *- le maggiori spese o costi per acquisto di beni e servizi (rispetto al limite previsto) potranno essere effettivamente sostenuti nel periodo 1° maggio - 31 dicembre dell'esercizio preso a riferimento (ovvero anno di utilizzo della maggiore capacità di spesa);*
> *- le maggiori spese o costi sostenuti per beni e servizi (rispetto al limite previsto) troveranno puntuale evidenza nel bilancio consuntivo deliberato nell'anno successivo all'esercizio preso a riferimento e*

andranno illustrate nella relazione degli organi deliberanti degli enti e organismi di cui trattasi, presentata in sede di approvazione del predetto bilancio.
In buona sostanza, ai fini del superamento del limite di spesa in un esercizio preso a riferimento (ad esempio 2024), occorre effettuare il confronto delle entrate o dei ricavi conseguiti nell'anno precedente (in questo caso, anno 2023), come rappresentati nel rendiconto o bilancio di esercizio deliberato, con le entrate o i ricavi conseguiti nell'esercizio 2018. Soltanto qualora il valore dei ricavi conseguiti o delle entrate accertate nell'anno precedente (nel caso in esame, anno 2023) sia superiore al medesimo valore conseguito nel 2018, il relativo differenziale può costituire maggiore capacità di spesa per acquisto di beni e servizi da poter utilizzare unicamente nell'esercizio preso a riferimento (nel caso di specie, anno 2024), eventualmente con l'adozione del provvedimento di variazione del budget o del bilancio di previsione dell'esercizio medesimo; in tale ambito, si procederà alle variazioni incrementative delle spese purché ne sia assicurata la necessaria copertura finanziaria, salvaguardando, in ogni caso, il prescritto equilibrio di bilancio.".

Le voci di spesa previste a bilancio 2025 sono state valutate a costi reali verosimili tenuto conto dell'indicizzazione dei prezzi a consumo e delle specificità dei servizi necessari per il funzionamento dell'Ateneo in ottemperanza ai principi di veridicità e attendibilità di bilancio.
I costi previsti così valutati superano il limite di spesa per euro 6.957.809,09.
L'Ateneo, pur prevedendo maggiori ricavi 2025 tali da coprire completamente i maggiori costi previsti rispetto al limite di spesa, tenuto conto delle indicazioni sopra riportate della RGS, ha deciso di adottare la seguente ulteriore misura di contenimento della spesa, ai fini della salvaguardia di quanto prescritto dalla norma in materia di limiti di spesa e ai fini dell'equilibrio di bilancio.
Pertanto, l'Ateneo pone un vincolo di pari importo alla maggiore spesa prevista rispetto al limite (media 2016-2018) su alcune specifiche voci di bilancio e in particolare come segue:

Codice riclassificato economico	Denominazione riclassificato economico	Codice Voce Contabile	Descrizione Voce Contabile	Limite di spesa: Media 2016-2018	SPESA PREVISTA A BILANCIO 2025 PER BENI E SERVIZI	Importo vincolato	Importo non vincolato
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.01.01.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	3.158.968,84 €	5.064.859,00 €	2.954.609,56 €	2.110.249,44 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	CA.4.41.05.02	Pulizie locali	2.124.694,98 €	2.609.393,00 €	1.523.602,10 €	1.085.790,90 €
CE240.020.070.080	Acquisto di servizi e collaborazioni tec	CA.4.41.06.01	Utenze e canoni per Energia elettrica	3.052.673,07 €	4.682.457,00 €	2.479.597,43 €	2.202.859,57 €
						6.957.809,09 €	

Per le voci sopra indicate è autorizzato con l'approvazione del bilancio di previsione 2025 soltanto la spesa non vincolata (colonna "Importo non vincolato"), mentre l'importo vincolato che costituisce il differenziale di spesa previsto rispetto al limite di spesa (media 2016-2018) potrà costituire maggiore capacità di spesa per i servizi indicati unicamente al momento dell'approvazione del Bilancio di esercizio 2024 nel caso in cui siano effettivamente riscontrati maggiori ricavi rispetto a quelli conseguiti nel 2018 per un importo pari o superiore a questo scostamento di costi.

ALLEGATO M

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI MODENA E REGGIO EMILIA

BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO 2025

FFO

TABELLA MINISTERIALE ASSEGNAZIONE FFO 2024				CONFRONTO 2024 E 2023 SCATTI, VALORIZZAZIONE PTA, PIANI STRORDINARI				RICALCOLO FFO 2024 E 2023 ESCLUSI PIANI STRORDINARI			
TOTALE FFO 2024 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020,+ consolidamento scatti stipendiali +consolidamento valorizzazione del personale)+ PREMIALE + PEREQUATIVO+ PIANI STRORDINARI	TOTALE FFO 2023 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020) + PREMIALE + PEREQUATIVO+ SCATTI STIPENDIALI + VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE + PIANI STRORDINARI	DIFFERENZA	%	Consolidamento scatti stipendiali ex art. 1, c. 631, L.205/2017	valorizzazione pta ex art. 1, c. 297, lett. b, L.234/201	PIANI STRAORDINARI 2024	PIANI STRAORDINARI 2023	TOTALE FFO 2024 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020,+ consolidamento scatti stipendiali +consolidamento valorizzazione del personale)+ PREMIALE + PEREQUATIVO	TOTALE FFO 2023 BASE (compresa integrazione art. 238, dl 34/2020) + PREMIALE + PEREQUATIVO+ SCATTI STIPENDIALI + VALORIZZAZIONE DEL PERSONALE	DIFFERENZA	%
128.202.856	128.202.856	0	0,00%	2.420.711	670.886	16.940.569	12.215.665	111.262.287	115.987.191	**-4.724.904**	-4,07%

Stima Fondo di Finanziamento Ordinario	2025
ASSEGNAZIONE inziale: quota base comprensiva dell'integrazione della quota base, della valorizzazione del pta e degli scatti stipendiali, quota premiale, intervento perequativo FFO 2024 (DM 7 agosto 2024, n. 1170) senza considerare una tantum	**€111.262.287**
Decremento del 0,5%	**€556.312**
FFO 2024 (quota base, quota premiale, intervento perequativo) (A)	**€110.705.975**

ISCRITTI E CONTRIBUZIONE

ISCRITTI A.A. 2023/2024				
	SEDE DI MODENA	SEDE DI REGGIO EMILIA	SEDE DI MANTOVA	TOTALE ATENEO
MATRICOLE	5.156	2.769	59	7.984
ANNI SUCCESSIVI	8.226	4.404	96	12.726
FUORI CORSO	3.385	2.394	27	5.806
TOTALE	**16.767**	**9.955**	**182**	**26.516**

Proventi per la didattica	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025
Corsi di laurea triennali	18.588.072	19.172.704	19.430.046	17.171.088	17.236.025
Corsi di laurea magistrale	10.559.263	11.912.370	12.867.745	10.537.297	11.497.281
TOTALE	**29.147.335**	**31.085.074**	**32.297.791**	**27.708.385**	**28.733.306**

PERSONALE

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Personale docente e ricercatore	€ 87.045.776	€ 77.612.866	€ 71.987.999	€ 68.224.751	€ 65.813.361	€ 63.225.708	€ 60.667.779	€ 59.881.657	€ 60.148.044
Personale tecnico e amministrativo	€ 29.532.891	€ 29.463.733	€ 25.726.632	€ 25.257.599	€ 24.662.820	€ 24.244.189	€ 23.600.931	€ 23.086.770	€ 23.604.511
Altre spese del personale	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000
TOTALE	**€ 116.808.667**	**€ 107.306.599**	**€ 97.944.631**	**€ 93.712.350**	**€ 90.706.181**	**€ 87.699.897**	**€ 84.498.710**	**€ 83.198.427**	**€ 83.982.555**

A) RTD art. 24, c. 3, lett. B)	Totale
n. 119 ricercatori	€ 6.885.332

COSTO COMPLESSIVO DEL PERSONALE STRUTTURATO	Totale
DOCENTI, RICERCATORI, RTD LETT. B, PTA	€ 123.693.999

	2025	2024	2023
Formazione del personale	€ 170.000	€ 120.000	€ 413.388

EDILIZIA

Affitti: L'ammontare previsto è calcolato con la riduzione del 15% su tutti gli edifici, tranne per MO51 sul quale in via prudenziale è stato considerato il canone intero in quanto è in corso un contenzioso. Inoltre è previsto l'aumento ISTAT in quanto a partire dal 1/1/2024 non c'è più il blocco dell'ISTAT.	**Disponibilità di edifici**	**€ 2.578.584,00**
Seminario di Reggio Emilia 1° e 2° stralcio - Palazzo Baroni - usufrutto ventennale RE 18		€ 270.000,00
2° Rata acquisto diritto di usufrutto 4° Polo Reggio Emilia		€ 121.000,00
Quota acquisizione diritto di superficie San Paolo - ASP - MO 40 - proprietà superficiaria con ASP		€ 87.411,00
Concessioni - MO 50 via Ganaceto (piazza Matteotti) - Comune di Modena - concessione (30/09/2020-29/09/2026) e spese condominiali		€ 12.389,00
Concessioni - RE 03 segreterie Studenti (ex caserma Zucchi) - Comune di Reggio Emilia - (01/01/2009-31/12/2049)		€ 512,00
TOTALE		€ 3.069.896,00

MO04 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC + RAI ex femminili+ varie)	**Sicurezza**	**€ 110.000,00**
MO30 - Interventi DM 25 agosto 2022 e presentazione SCIA (EVAC)		€ 95.000,00
Nuove opere, manutenzione straordinaria e ristrutturazioni: Vari edifici - rifacimento impianto rilevatori fumo		€ 50.000,00
Fondo Rinnovi e Adeguamenti Certificati VVF		€ 30.000,00
TOTALE		€ 285.000,00

Capitale Mutuo BEI	**Indebitamento per investimenti**	**€ 568.000,00**
Interessi Mutuo BEI		€ 505.741,00
TOTALE		€ 1.073.741,00

Fondo di Riserva: Centro di calcolo	**Altri investimenti**	**€ 150.000,00**
Implementazione aree verdi e progetto Panchine rosse - Piano strategico triennale 2023 - 2025 (Azione sostenibilità 4)		€ 50.000,00
MO29 - aggiornamento software del sistema di supervisione per la gestione degli impianti di climatizzazione		€ 33.000,00
TOTALE		€ 233.000,00

RICERCA

L'importo totale stanziato nell'ambito della RICERCA ammonta a euro € 11.637.695,00; la tabella mette in evidenza le voci maggiormente significative

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Finanziamento per la ricerca scientifica – bando interno	€ 3.000.000	€ 2.700.000	€ 2.400.000	€ 2.100.000	€ 1.800.000	€ 1.500.000	€ 1.200.000
Partecipazione a eventi, manifestazioni, tavoli di lavoro nazionali e internazionali per la promozione della ricerca e il consolidamento delle reti.	€ 15.000	€ 15.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€35.000	€ 37.000
Fondo incentivo per attività di ricerca per cariche accademiche	€ 37.309	€ 131.703	€ 139.310	€ 139.310	€ 139.310	€ 139.310	€ 129.310
Accreditamento di ateneo e sistema AQ (FDR)	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 93.600	€ 93.600	€93.600	€93.600
Partenariato pubblico e privato	€ 74.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 25.000	€ 25.000
Dotazioni Corsi Dottorato - Piano strategico triennale 2023 – 2025 incentivare l'attività di ricerca e la mobilità dei dottorandi	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 170.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 140.000
Rafforzare il potenziale tecnologico e la qualità dei servizi delle infrastrutture e piattaforme per la ricerca di Ateneo e attuare una strategia di trasformazione digitale	€ 177.000	€ 169.000					
TOTALE	**€ 3.903.309**	**€ 3.690.703**	**€ 3.239.310**	**€ 2.582.910**	**€ 2.262.910**	**€ 1.814.310**	**€ 1.531.310**

DOTTORATO

Il budget necessario per coprire o costi del dottorato nell'anno 2025 è il seguente:

Tipologia di copertura finanziaria ANNO 2025	N. borse che verranno attivate (tutti i cicli attivi su bilancio 2025)			Importo
BUDGET DI ATENEO	n. 179:			€ 1.044.555
FFO – POSTLAUREA	38° ciclo n. 59 (euro 1.390.102)	39°ciclo n. 60 (euro 1.390.102)	40°ciclo n. 60 (euro 1.380.084)	€ 3.115.733
BORSE SU FONDI DI DIPARTIMENTO	n. 37: 38° ciclo n. 15 (euro 300.563)	39°ciclo n.7 (euro 140.262)	40°ciclo n. 15 (euro 300.563)	€ 741.389
BORSE SU CENTRI PNRR	n. 42: 38°ciclo n. 22 (euro 440.825)	39°ciclo n. 20 (euro 400.750)		€ 841.575
BORSE PNRR DM 351-352 /2022 (38° ciclo 3 anno)	n. 46			€ 921.725
BORSE PNRR DM 117-118/2023 (39° ciclo 2 anno)	n. 89			€ 1.783.338
BORSE PNRR DM MUR 629-630/2024 (40° ciclo 1° anno)	n. 55			€ 1.102.063
BORSE RER	n. 14:	39° ciclo n. 4 (euro 80.150)	40° ciclo n. 10 (euro 200.375)	€ 280.525
CONVENZIONE FOMO	n. 63: 38° ciclo n. 21 (euro 420.788)	39°ciclo n. 21 (euro 420.788)	40°ciclo n. 21 (euro 420.788)	€ 1.262.364
ALTRE CONVENZIONI CON TERZI	n. 99: 38° ciclo n. 33 (euro 661.238)	39° ciclo n. 23 (euro 460.863)	40° ciclo n. 43 (euro 861.613)	€ 1.983.714
TOTALE	**n. 624:** **38° ciclo n. 196**	**39°ciclo n.224**	**40° ciclo n. 204**	**€ 13.076.981**

TERZA MISSIONE E SOSTENIBILITA'

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Organizzazione di eventi per facilitare i contatti tra domanda e offerta	€ 85.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 40.000	€ 35.000
Brevetti	€ 60.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000
Attività di comunicazione	€ 160.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000
Creazione e diffusione del modello del Public Engagement	€ 115.000	€ 150.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 60.000	€ 40.000	€ 35.000
Eventi e iniziative di Ateneo per la comunicazione, diffusione e promozione della cultura scientifica (Formula Student, Moto Student, Notte dei ricercatori, la Curiosità fa lo scienziato, ambito musicale e altri progetti)	€ 115.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 70.000	€ 117.000	€ 122.000
Promozione dell'attività museale	€ 67.000	€ 48.000	€ 58.000	€ 79.000	€ 42.500	€ 42.500	€ 35.000
TOTALE	**€ 602.000**	**€ 558.000**	**€ 518.000**	**€ 544.000**	**€ 377.500**	**€ 384.500**	**€ 372.000**

INTERNAZIONALIZZAZIONE

L'importo totale stanziato e riconducibile all'ambito «internazionalizzazione» ammonta a euro 2.701.802,00; di seguito si illustrano le voci maggiormente significative.

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Visiting Professor	€ 310.000	€ 300.000	€ 280.000	€ 280.000	€ 280.000	€ 250.000	€ 480.000
Progetto Cina	€ 11.802	€ 11.502	€ 11.502	€ 11.500	€ 11.500	€ 1.500	€ 48.940
Attività di promozione in ambito internazionale, recruting fiere…	€ 80.000	€ 70.000	€ 97.000	€ 65.000	€ 65.000	€ 50.000	€ 50.000
International welcome desk	€ 120.000	€ 110.000	€ 130.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 120.500
Progetto Unicore 4.0 – 5.0	€ 3.000	€ 6.000	€ 27.300	€ 16.200			
Quota associativa UNIMED	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000		
Marche da bollo per Ufficio relazioni internazionali	€ 900	€ 500	€ 700	€ 500	€ 500		
Quota associativa EUA	€ 6.000	€ 6.000					
Quota annuale di adesione Convenzione quadro Fondazione CRUI per programmi di tirocinio	€ 6.000	€ 6.000					
TOTALE	€ 540.702	€ 513.002	€ 549.502	€ 486.200	€ 470.000	€ 411.500	€ 699.440

MOBILITA' STUDENTESCA

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Erasmus PLUS azioni per la mobilità studentesca	€ 2.160.000	€ 2.110.000	€ 2.110.000	€ 1.825.000	€ 1.450.000	€ 1.075.000
Programma Erasmus Traineeship					€ 225.000	€ 90.000
Programma Erasmus STA, STT, OS – supporto all'organizzazione mobilità studentesca					€ 193.699	€ 100.000
Progetto more overseas – mobilità studentesca extra-UE				€ 285.000	€ 285.000	€ 200.000
TOTALE	**€ 2.160.000**	**€ 2.110.000**	**€ 2.110.000**	**€ 2.110.000**	**€ 2.153.699**	**€1.465.000**

SOSTENIBILITA' DEI CORSI DI STUDIO

L'importo totale stanziato a bilancio e riconducibile all'ambito didattica ammonta a euro 3.065.852,00; di seguito si illustrano le voci più rilevanti

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Finanziamento per attività didattica dei ricercatori	€ 271.183	€ 279.487	€ 296.695	€ 380.378	€ 519.429	€ 519.429
Finanziamento di attività di supplenza e docenza a contratto (compreso corso di Mantova)	€ 763.065	€ 763.065	€ 763.065	€ 735.000	€ 695.000	€ 630.000
Finanziamento per completamento dell'attività di lettorato	€ 200.040	€ 140.000	€ 145.586	€ 218.121	€ 236.768	€ 309.549
TOTALE	**€ 1.234.288**	**€ 1.182.552**	**€1.205.346**	**€1.333.499**	**€1.451.197**	**€1.458.978**

ORIENTAMENTO

DESCRIZIONE	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Attività di orientamento: Percorso orientamento Alma Laurea, Guida dello studente e dei dipartimenti, test di ingresso e di sostegno, fiere e materiale informativo, Unimore-Orienta, incontri laureandi/laureati/aziende, eventi di benvenuto, orientamento studenti triennali.	€ 222.080	215.000	173.000	160.000	221.720	367.000

DIRITTO ALLO STUDIO

DESCRIZIONE	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Premi di studio e di laurea	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000	€ 249.000
Collaborazioni con studenti “150 ore”	225.950	€ 258.300	€ 258.300	€ 309.300	€ 309.300	€ 306.000
Rimborsi tasse per esoneri totali	80.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 800.000	€1.200.000	€ 900.000
Totale	€ 554.950	€ 757.300	€ 757.300	€1.358.300	€1.758.300	€1.455.000

SERVIZI AGLI STUDENTI

DESCRIZIONE	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Associazioni studentesche per servizi agli studenti e attività culturali	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000	€ 62.000
Convenzione ER-GO per dematerializzazione delle domande on line/CAF	€ 50.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 54.000	€ 70.000	€ 70.000
Convenzioni per la fruizione di eventi culturali presso i teatri di Modena e Reggio Emilia	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
Azioni di sostegno alla disabilità	€ 120.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 80.000	€ 80.000
Convenzione con aziende di trasporto locale per abbonamenti agevolati	250.000	€ 250.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 240.000	€ 234.400
Fondo per iniziative attività studentesche: tutor d'aula e *welcome tutorial desk*	80.000	€ 80.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
Badge dematerializzato per DSS	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 15.000	€ 0	
Acquisto e gestione software - Licenza annuale Easy App (Calendar)	€ 0	€ 7.000	€ 7.000	€ 5.500	€ 5.500	
Acquisto e gestione software - Licenza annuale Easy Badge (canone annuale manutenzione)	€ 0	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.700	€ 3.700	
Canone di manutenzione software - Licenza annuale, EasyCourse, EasyTest, EasyThesis, EasyRoom, EasyApp, EasyBadge, EasyPlanning - Licenze annuali e Servizio di Hosting	€ 37.200					
Acquisto e gestione software - Microsoft Campus Educational, upgrade WIN + OFFICE	€ 200.000	€ 180.000	€ 150.000	€ 125.000	€ 95.000	
Pacchetto Premiere Microsoft per assistenza	€ 28.000	€ 28.000	€ 25.000	€ 21.000	€ 21.000	
Servizio sviluppo e assistenza ProgeSW su personalizzazioni piattaforma integrata Ateneo	€ 23.000	€ 23.000	€ 23.000	€ 20.000	€ 20.000	
Spazio Azure per Moodle + Chatbot + teams	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000			
Servizio prolungamento apertura serale	€ 49.000	€ 100.000	€ 47.741	€ 62.140	€ 0	
Convenzione per l'uso delle aule studio - spazi Residenza ex mensa Allegretti - Via Vignolese e residenza S. Filippo Neri	€ 55.000	€ 55.000				
Stampa pergamene esami di stato	€ 4.880	€ 70.970				
Concorso annuale scuole area medica – collaborazione con l'ente fieristico per lo svolgimento del test di ammissione	€ 430.000	€ 200.000				
Sostegno all'attività sportiva in collaborazione con CUS e UNIMORE Sport Excellence (di cui 60.000 su azione piano triennale)	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000	€ 210.000
Totale	€ 1.674.080	€ 1.510.970	€ 1.084.741	€ 1.028.340	€ 917.200	€ 766.400

Dotazioni dei dipartimenti

2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
€900.000*	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.050.000	€ 1.050.000	€ 1.200.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 940.000	€ 940.000	€ 830.000

L'importo è comprensivo della quota premiale sul SISTEMA SICUREZZA pari ad euro 40.000 e della quota da trasferire allo SBA pari ad euro 47.200 per risorse elettroniche.

PAREGGIO DI BILANCIO

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE	2.609.705	771.717	3.578.658	881.829	387.163	-6.354.844	-5.872.360	-482.644
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	930.411	633.629	1.343.658	2.406.406	2.111.787	4.359.254	2.668.236	1.411.395
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO PER COPERTURA BUDGET DEI PROGETTI	14.439.341	13.668.967	11.017.824	13.087.833	13.186.156	20.168.350	20.435.272	15.863.106
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO	17.979.457	15.074.313	15.940.140	16.376.068	15.685.106	18.172.760	17.231.148	16.791.857
UTILIZZO DI RISERVE	17.979.457	15.074.313	15.940.140	16.376.068	15.685.106	18.172.760	17.231.148	16.791.857
TOTALE FONTI DI COPERTURA	17.979.457	15.074.313	15.940.140	16.376.068	15.685.106	18.172.760	17.231.148	16.791.857

Controllo del limite sulla contribuzione studentesca di cui all'articolo 5, comma 1, del d.P.R. 306/1997

CALCOLO VALORE TASSE PREVISTE NEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
IMPORTO	**CONTO**	**DESCRIZIONE**
€ 12.495.637,00	5.50.01.01	Tasse e contributi C.L. in corso
€ 8.468.363,00	5.50.01.03	Tasse e contributi C.L. specialistica e ciclo unico in corso
€ 20.964.000,00		Totale tasse
€ 80.000,00	4.46.06.05	Rimborso tasse
€ 20.884.000,00		**Totale tasse al netto dei rimborsi**
CALCOLO VALORE FFO PREVISTO NEL BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
IMPORTO	**CONTO**	**DESCRIZIONE**
€ 110.705.975,00	5.50.02.01	Quota base, quota premiale, intevento perequativo
€ 1.154.497,00	5.50.02.02	Quota No tax area
€ 3.115.733,00	5.50.02.06	Quota per dottorato di ricerca BORSE POST LAUREAM
€ 120.000,00	5.50.02.02	Quota Sostegno Handicap
€ 1.289.655,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2018 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto interministeriale 168/2018
€ 1.349.100,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2019 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B L. 240/2010 - Decreto ministeriale 204/2019 (3°anno 2021) inserito ugualmente importo
€ 1.561.294,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto ministeriale 83/2020
€ 3.062.144,00	5.50.02.02	Quota Piano straordinario 2020 - Ricercatore a tempo det art. 24 c.3 lett B - Decreto ministeriale 856/2020
€ 4.464.118,00	5.50.02.02	Decreto Ministeriale n. 445 del 06-05-2022 piani straordinari 22 - 26 punto A
€ 4.915.112,00	5.50.02.02	Decreto Ministeriale n. 795 del 26-06-2023 piani straordinari punto B
€ 1.050.614,00	5.50.16.01	Quota per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di educazione e scienze umane
€ 1.556.465,00	5.50.16.01	Quota per Dipartimenti Eccellenti - Dip.to di scienze mediche e chirurgiche materno infantili e dell'adulto
€ 134.344.707,00		**Totale FFO**
RAPPORTO TASSE/FFO DA BUDGET ECONOMICO E DEGLI INVESTIMENTI DI ATENEO		
15,55	%	TOTALE TASSE AL NETTO DEI RIMBORSI/FFO
Riferimenti normativi		
DPR 306 del 1997 articolo 1 comma 1 lettera a		
DPR 306 del 1997 articolo 4 comma 3		
DPR 306 del 1997 articolo 4 comma 2 e articolo 5 comma 1		
DPR 306 del 1997 articolo 5 comma 2		
DPR 306 del 1997 articolo 5 comma 4		

INDICAZIONE DEL RISPETTO DEI VALORI PREVISTI EX D.Lgs. n. 49/2012

SPESE DI PERSONALE

	Indicatore di personale	DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025	DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024	DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023	Da PROPER 2022
A	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
B	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887,00 €
C	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727,00 €
D	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676,00 €
(E) = (B+C+D)	TOTALE	159.251.401,00 €	*160.523.414,00 €*	169.290.332,00 €	163.446.290,00 €
(A/E) = < 80%	Rapporto	73,63%	*68,65%*	61,96%	61,42%

SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

	indicatore di sostenibilità economico finanziaria	DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025	DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024	DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023	Da PROPER 2022
A	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887,00 €
B	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727,00 €
C	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676,00 €
D	fitti passivi	2.578.584,00 €	*2.575.311,00 €*	2.109.333,00 €	2.081.555,00 €
(E) = (A+B+C-D)	TOTALE	156.672.817,00 €	*157.948.103,00 €*	167.180.999,00 €	161.364.735,00 €
F	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
G	ammortamento mutui (capitale più interessi)	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	- €	- €
(H) = (F + G)	TOTALE	118.334.584,00 €	*111.288.667,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
(82%E)/H = >1	Rapporto	1,09	*1,16*	1,31	1,32

INDEBITAMENTO

	indicatore di indebitamento	DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025	DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024	DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023	Da PROPER 2022
A	ammortamento mutui (capitale più interessi)	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	*0*	0,00
(A)	TOTALE	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	0	0,00
B	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887
C	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727
D	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676
E	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826
F	fitti passivi	2.578.584,00 €	*2.575.311,00 €*	2.109.333,00 €	2.081.555
TOTALE (G) = (B+C+D-E-F)	TOTALE	39.411.974	*47.754.471*	62.290.114	60.969.909
(A/G) = < 15%	Rapporto	2,72%	*2,29%*	0,00%	0,00%

* Dato non definitivo per FFO anno 2023

** Dato inserito a zero a seguito di quanto comunicato dal MUR perché vale il principio di cassa per Dato Ammortamento mutui anno 2023

*** Dati non definitivi inseriti per gli anni 2024 e 2025

Allegato al verbale del Collegio dei revisori dei conti n. 42 del 12-13 dicembre 2024 dell'Università di Modena e Reggio Emilia

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

SULLA PROPOSTA DEL BILANCIO UNICO DI PREVISIONE AUTORIZZATORIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Il bilancio unico d'Ateneo di previsione 2025 è stato redatto secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 18, dei successivi decreti attuativi e secondo le altre fonti che attualmente regolano la contabilità economico-patrimoniale delle Università.

Il bilancio è composto dalle seguenti parti:

- Bilancio unico d'Ateneo di previsione annuale autorizzatorio 2025;
  - Budget economico;
  - Budget degli investimenti.

E', inoltre, corredato dai seguenti documenti:

- Budget dei progetti;
- Fonti di copertura finanziaria;
- Nota illustrativa

Al bilancio sono, altresì, allegati, tra i numerosi documenti, i seguenti prospetti e/o note di dettaglio:

- Budget economico e degli investimenti triennale 2025/2027;
- Bilancio preventivo unico di Ateneo in contabilità finanziaria;
- Riclassificazione della spesa complessiva per missioni e programmi;
- Relazione al bilancio unico di Atene di previsione triennale 2025-2027

Il quadro normativo è costituito, oltre che dal citato Decreto 18/2012 (relativo all'introduzione del sistema di contabilità economico-patrimoniale e analitica, del bilancio unico e del bilancio consolidato nelle Università), anche dai due D.M. 19 e 21 del 2014 contenenti, rispettivamente, i principi contabili e gli schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le Università, e i criteri di riclassificazione per missioni e programmi, nonché dal Decreto Interministeriale MIUR-MEF del 10 dicembre 2015, n. 925 relativo agli schemi di budget economico e budget degli investimenti. I principi contenuti nella normativa citata sono stati recepiti nel Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità dell'Ateneo adottato con Decreto Rettorale n. 46 del 17 novembre 2017. Il bilancio di previsione, inoltre, tiene conto delle novità introdotte dalla terza edizione del

Manuale Tecnico Operativo (Decreto Direttoriale MIUR n. 1055 del 30 maggio 2019), aggiornato alla luce di quanto previsto dal D.M. n. 394 dell'8 giugno 2017 e contenente gli schemi di Nota Integrativa al bilancio unico d'Ateneo d'esercizio e di Nota Illustrativa al bilancio unico di previsione annuale.

Le stime effettuate per produrre il budget 2025 hanno risentito particolarmente delle disposizioni contenute nella legge di bilancio per l'anno 2020 (legge 160/2019) e 2021 (legge 178/2020), nelle circolari MEF-RGS del 14 dicembre 2020 n. 26 "Enti e organismi pubblici. Bilancio di previsione per l'esercizio 2021"; Circolare n. 11 del 9 aprile 2021 "Enti e organismi pubblici. Bilancio di previsione per l'esercizio 2021. Aggiornamento della circolare n. 26 del 14 dicembre 2020. Ulteriori indicazioni"; Circolare n. 26 del 11 novembre 2021 "Enti e organismi pubblici. Bilancio di previsione per l'esercizio 2022"; Circolare n. 23 del 19 maggio 2022 "Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l'esercizio 2022 - Aggiornamento della circolare n. 26 dell'11 novembre 2021. Ulteriori indicazioni"; Circolare n. 42 del 7 dicembre 2022, "Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l'esercizio 2023"; Circolare n. 29 del 3 novembre 2023, "Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione per l'esercizio 2024"; circolare n. 16 del 9 aprile 2024 "Enti e organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2024. Aggiornamento della circolare n. 29 del 3 novembre 2023.

Il budget economico di Ateneo 2025, nelle componenti del bilancio unico di Ateneo e - del budget degli investimenti 2025/2027, è rappresentato dai seguenti prospetti:

Budget economico di Ateneo del 2025

Proventi:

	2024	
	parziali	totali
A) PROVENTI OPERATIVI		
I. PROVENTI PROPRI		
1) Proventi per la didattica	37.316.501	
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	15.568.586	
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	106.654.350	
I. PROVENTI PROPRI		**159.539.437**
II. CONTRIBUTI		
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	158.213.551	
2) Contributi Regioni e Province autonome	-	
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-	
4) Contributi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	
5) Contributi da Università	25.453	
6) Contributi da altri (pubblici)	11.810.556	
7) Contributi da altri (privati)	-	
TOTALE II. CONTRIBUTI		**170.049.560**
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE		**-**
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO		**-**
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	-	
2) Altri proventi e ricavi diversi	10.323.552	
TOTALE V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI		**10.323.552**
VI. VARIAZIONE RIMANENZE		**-**

VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		-
TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A = I + II + III + IV + V + VI + VII)		339.912.549

Costi

B) COSTI OPERATIVI		
VIII. COSTI DEL PERSONALE		
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:		
a) docenti / ricercatori	93.577.686	
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	26.658.479	
c) docenti a contratto	1.113.065	
d) esperti linguistici	844.573	
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	-	
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica		122.193.803
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo		33.206.249
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE		155.400.052
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE		
1) Costi per sostegno agli studenti	23.120.563	
2) Costi per il diritto allo studio	-	
3) Costi per l'attività editoriale	-	
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	19.993.860	
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	3.805.832	
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	70.495.446	
9) Acquisto altri materiali	18.673.357	
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-	
11) Costi per godimento beni di terzi	4.581.313	
12) Altri costi	37.742.627	
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE		178.412.998
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.819.538	
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	8.130.479	
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-	
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-	
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		9.950.017
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI		1.829.681
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		964.842
TOTALE COSTI OPERATIVI (B = VII + IX + X + XI + XII)		346.557.590
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	-	6.645.041
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Proventi finanziari	-	
2) Interessi ed altri oneri finanziari	505.741,00	
3) Utili e perdite su cambi	-	
Totale dei proventi e oneri finanziari (C)	-	505.741,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	
2) Svalutazioni	-	
Totale delle rettifiche (D)		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi	-	
2) Oneri	1.500.000	
Totale delle partite straordinarie (E)		- 1.500.000
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-	6.650.782
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE		8.398.264
ISULTATO D'ESERCIZIO PRESUNTO	-	17.049.046
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE		17.049.046
RISULTATO A PAREGGIO		0

	2025	2026	2027
A) PROVENTI OPERATIVI			
I. PROVENTI PROPRI			
1) Proventi per la didattica	37.316.501	34.272.000	33.671.317
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	15.568.586	13.216.561	12.716.561
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	106.654.350	45.669.419	34.984.757
TOTALE I. PROVENTI PROPRI	159.539.437	93.157.980	81.372.635
II. CONTRIBUTI			
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	158.213.551	147.030.953	147.030.953
2) Contributi Regioni e Province autonome	-	-	-
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-	-	-
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	-	-	-
5) Contributi da Università	25.453	-	-
6) Contributi da altri (pubblici)	11.810.556	11.700.000	11.700.000
7) Contributi da altri (privati)	-	-	-
TOTALE II. CONTRIBUTI	170.049.560	158.730.953	158.730.953
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	-	-	-
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-	-	-
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI			
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	-	-	-
2) Altri proventi e ricavi diversi	10.323.552	11.241.168	12.243.407
TOTALE V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	10.323.552	11.241.168	12.243.407
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	-	-	-
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-	-
TOTALE PROVENTI OPERATIVI (A = I + II + III + IV + V + VI + VII)	339.912.549	263.130.101	252.346.995
B) COSTI OPERATIVI			
VIII. COSTI DEL PERSONALE			
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:			
a) docenti / ricercatori	93.577.686	99.331.780	105.292.153
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	26.658.479	11.754.568	9.517.636
c) docenti a contratto	1.113.065	1.113.065	1.113.065
d) esperti linguistici	844.573	861.465	878.694
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	-	-	-
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	122.193.803	113.060.878	116.801.548
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	33.206.249	34.046.648	34.607.775
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE	155.400.052	147.107.526	151.409.323
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE			
1) Costi per sostegno agli studenti	23.120.563	23.133.563	23.133.563
2) Costi per il diritto allo studio	-	-	-
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	-	-	-
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	-	-	-
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	19.993.860	8.815.926	7.138.227
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	-	-	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	3.805.832	4.000.500	4.014.900
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	70.495.446	44.419.684	40.763.217
9) Acquisto altri materiali	18.673.357	10.194.314	8.816.056
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-	-	-
11) Costi per godimento beni di terzi	4.581.313	4.592.933	4.681.264
12) Altri costi	37.742.627	20.043.708	17.551.959
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	178.412.998	115.200.628	106.099.186
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.819.538	1.987.341	2.170.618
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	8.130.479	8.880.292	9.699.254
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-	-	-
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	9.950.017	10.867.633	11.869.872
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	1.829.681	1.829.681	1.829.681
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	964.842	971.842	979.588
TOTALE COSTI OPERATIVI (B = VIII + IX + X + XI + XII)	346.557.590	275.977.310	272.187.650
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	- 6.645.041	- 12.847.209	- 19.840.655
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi ed altri oneri finanziari	505.741	484.446	463.152
3) Utili e perdite su cambi	-	-	-
Totale dei proventi e oneri finanziari (C)	- 505.741	- 484.446	- 463.152
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale delle rettifiche (D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi	-	-	-
2) Oneri	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Totale delle partite straordinarie (E)	- 1.500.000	- 1.500.000	- 1.500.000
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	- 8.650.782	- 14.831.655	- 21.803.807
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	8.398.264	8.853.517	9.282.272
RISULTATO D'ESERCIZIO PRESUNTO	- 17.049.046	- 23.685.172	- 31.086.079
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	17.049.046	23.685.172	31.086.079
RISULTATO A PAREGGIO	-	-	-

Il risultato ipotizzato, alla data di presentazione del bilancio di Ateneo del 2025, presenta un disavanzo di euro 17.049.046, con una perdita maggiore di quella ipotizzata nel bilancio 2024 (- 14.440.684), per una differenza pari ad euro 2.608.362.
Il pareggio è conseguito con l'utilizzo, per pari importo, di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità economico-patrimoniale.

Tra i dati salienti del bilancio in commento, il Collegio evidenzia che le due principali fonti di finanziamento sono il Fondo di Finanziamento Ordinario e la contribuzione studentesca. La prima è la più importante dell'Ateneo: la quota consolidabile del Fondo di Finanziamento Ordinario, per l'anno 2025, è stata stimata in modo prudenziale tenendo conto dell'assegnazione per il 2024 comunicata dal MUR con DM 1170 del 7 agosto 2024. Pertanto, la base di calcolo è costituita dalla quota base, comprensiva della sua integrazione, della valorizzazione del pta e degli scatti stipendiali, della quota premiale ed intervento perequativo, senza *una tantum*, con una riduzione dello 0,5% per un totale complessivo di euro 110.705.975.

Come rilevato dall'Ateneo, l'FFO 2024, pari a € 128.202,856, è comprensivo anche degli importi derivanti dai piani straordinari 2024.

Considerato che l'importo di tali piani è superiore all'assegnazione 2023 di euro 4.724.904, si deduce che l'importo per quota base/premiale/perequativo dell'FFO (comprensiva di integrazione quota base, scatti stipendiali e valorizzazione del personale) ha subito una flessione considerevole dello stesso importo.

Per quanto riguarda la contribuzione studentesca, la stima, pari ad euro 28.733.306, tiene conto del numero degli iscritti dell'anno accademico 2023/2024, a cui è stata applicata un'ipotesi di abbandono sulla base di quella dell'ultimo anno e dopo aver verificato l'andamento degli iscritti nelle distribuzioni delle fasce. Per quanto riguarda i numeri degli studenti immatricolati, sono stati presi in considerazione gli effettivi iscritti al 31 ottobre 2024 così da avvicinare la proiezione degli introiti all'effettiva registrazione della contribuzione studentesca.

Per quanto riguarda la quantificazione dei costi di personale, l'importo indicato, pari a euro 155.400.052, è cresciuto del 7% circa, rispetto alla previsione 2024.

Per l'anno 2025, la spesa per stipendi per personale docente e ricercatore e personale tecnico amministrativo strutturato ammonta a euro 116.808.667, in aumento rispetto a quello stimato per l'anno precedente di circa euro 9,5 milioni. L'importo indicato è stato quantificato sulla base delle proiezioni stipendiali per l'anno 2025 del personale che sarà in servizio nell'anno, al netto delle mensilità non dovute per il personale che cesserà nel 2025. Per il personale docente sono stati considerati anche i costi dell'aumento ISTAT per l'anno 2024, le ricostruzioni di carriera e gli scatti biennali.

L'importo è al netto di eventuali arretrati per riconoscimento scatti e per aumento ISTAT (2%) presunto per l'anno 2025 il cui valore, pari a euro 1.757.182 per personale docente e a euro 137.707 per personale ricercatore a tempo determinato, è indicato a fondo di riserva.

I costi del personale, che – si ribadisce - ammontano a euro 155.400,052, rappresentano quasi la metà dei costi operativi che complessivamente ammontano a euro 346.557.590 (+9.636.273 rispetto al 2024).

Anche i proventi 2025 sono stimati in aumento rispetto al 2024 (da euro 332.267.727 a euro 339.912.549). L'andamento dei costi operativi e dei proventi risente dei finanziamenti PNRR concessi a UNIMORE e dei costi correlati.

I costi della gestione corrente mostrano il seguente andamento:

- acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali euro 70.495.446 rispetto a euro 56.281.065;
- acquisto altri materiali euro 18.673.357 rispetto a euro 17.820.736;
- altri costi euro 37.742.627 rispetto ad euro 29.984.721.

Per quanto riguarda gli accantonamenti, il Collegio evidenzia la valorizzazione della somma di euro 1.751.295, rispetto a euro 1.570.547 previsti nel 2024, per accantonamento svalutazione crediti, effettuata calcolando, prudenzialmente, la media degli utilizzi e dei rilasci effettuati negli ultimi 3 anni da consuntivo (anni 2021/2023), dei mancati incassi relativi alla contribuzione studentesca e delle fatture di vendita emesse da più di tre anni e non riscosse.

Il Fondo rischi e oneri ammonta a euro 78.386, invariato rispetto a quanto già previsto per il 2024.

Anche nel bilancio in commento è stata regolarmente rilevata, tra gli oneri straordinari, la quota annuale di euro 1.500,000 dell'anticipazione finanziaria attivata ai sensi dell'articolo 8 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità; anticipazione la cui estinzione è prevista nel termine massimo di 27 annualità come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 25/10/2006.

È stata inoltre valorizzata in bilancio la quota di interessi e altri oneri finanziari per euro 505.741, dovuta a .interessi maturati sul prestito acceso nell'anno 2023 presso la Banca Europea degli investimenti, contratto a tasso fisso fino alla data di revisione/conversione prevista in data 16/10/2027. Il mutuo totale, in conto capitale, ammonta ad euro 14.200.000 ed è finalizzato in via prioritaria alle seguenti due opere:

- Reggio Emilia - Nuovo Edificio per laboratori e aule al Campus San Lazzaro, realizzazione di un nuovo edificio destinato ad aule e laboratori per i Dipartimenti di Scienze e Metodi dell'Ingegneria e dei Corsi di laurea in Scienze Agrarie;

- Modena - efficientamento energetico in diversi sedi del Campus ingegneria e Scientifico di Modena relativi all'illuminazione, impianto fotovoltaico, schermature solari e *revamping*/ampliamento TLC.

Sul bilancio sono stati regolarmente computati gli ammortamenti di competenza sugli immobili e per quanto riguarda il mutuo si evidenzia che sono già state rimborsate due rate semestrali.

Budget economico di Ateneo 2025/2027

Il Bilancio Unico di Ateneo di previsione triennale 2025/2027 è strutturato secondo lo schema previsto dal D.I. 10 dicembre 2015, n. 925 – "Schemi di budget economico e budget degli investimenti". Il prospetto richiama la struttura del Conto economico ex art. 2425 c.c., adattato per recepire le particolarità del contesto universitario.
Nel bilancio triennale appare evidente come sia l'andamento dei costi che dei proventi operativi subiscano una riduzione nel tempo, verosimilmente legata al graduale completamento dei progetti PNRR.

Budget degli investimenti di Ateneo 2025/2027

Il budget degli investimenti in commento comprende gli incrementi stimati per le immobilizzazioni previsti nel triennio 2025/2027. Il documento evidenzia gli investimenti e le loro fonti di copertura ed è redatto secondo uno schema che permette di verificare il bilanciamento tra investimenti e relative fonti. Sono considerate operazioni di investimento quelle rivolte a modificare la consistenza qualitativa e quantitativa delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie.

Voci	2025				2026				2027			
	A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO			A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI	B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
		I) CONTRIBUTI DA TERZI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE		I) CONTRIBUTI DA TERZI IN C/CAPITALE E/O C/IMPIANTI	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali	478.411	-	-	478.411	479.723	-	-	479.723	481.053	-	-	481.053
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**478.411**	**-**	**-**	**478.411**	**479.723**	**-**	**-**	**479.723**	**481.053**	**-**	**-**	**481.053**
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
1) Terreni e fabbricati	368.000	-	-	368.000	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Impianti e attrezzature	79.000	-	-	79.000	59.000	-	-	59.000	59.000	-	-	59.000
3) Attrezzature scientifiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e musealli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Mobili e arredi	5.000	-	-	5.000	5.100	-	-	5.100	5.202	-	-	5.202
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**452.000**	**-**	**-**	**452.000**	**64.100**	**-**	**-**	**64.100**	**64.202**	**-**	**-**	**64.202**
III - IMMOBILIZZAZIONI FINZIARIE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTALE GENERALE	**930.411**	**-**	**-**	**930.411**	**543.823**	**-**	**-**	**543.823**	**545.255**	**-**	**-**	**545.255**

Immobilizzazioni immateriali euro 478.411

Immobilizzazioni materiali euro 452.000

Totale investimenti 2025 euro 930.411

Il budget degli investimenti per il 2025 ha carattere autorizzatorio e comprende gli incrementi stimati per le immobilizzazioni previste per il 2025. Detto documento evidenzia gli investimenti e le loro fonti di copertura ed è redatto secondo uno schema che permette di verificare il bilanciamento tra investimenti e relative fonti.

Rispetto degli indicatori previsti ex d.lgs. 49/2012

L'Ateneo continua a rispettare gli indicatori delle spese di personale, della sostenibilità economico finanziaria e dell'indebitamento, come risulta dalle seguenti tabelle:

SPESE DI PERSONALE					
	Indicatore di personale	**DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025**	**DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024**	**DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**	**Da PROPER 2022**
A	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
B	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887,00 €
C	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727,00 €
D	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676,00 €
(E) = (B+C+D)	TOTALE	159.251.401,00 €	*160.523.414,00 €*	169.290.332,00 €	163.446.290,00 €
(A/E) = < 80%	Rapporto	73,63%	*68,65%*	61,96%	61,42%
SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA					
	indicatore di sostenibilità economico finanziaria	**DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025**	**DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024**	**DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**	**Da PROPER 2022**
A	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887,00 €
B	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727,00 €
C	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676,00 €
D	fitti passivi	2.578.584,00 €	*2.575.311,00 €*	2.109.333,00 €	2.081.555,00 €
(E) = (A+B+C-D)	TOTALE	156.672.817,00 €	*157.948.103,00 €*	167.180.999,00 €	161.364.735,00 €
F	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
G	ammortamento mutui (capitale più interessi)	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	- €	- €
(H) = (F + G)	TOTALE	118.334.584,00 €	*111.288.667,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826,00 €
(82%E)/H = >1	Rapporto	1,09	*1,16*	1,31	1,32
INDEBITAMENTO					
	indicatore di indebitamento	**DA BILANCIO DI PREVISIONE 2025**	**DA PRE BILANCIO DI ESERCIZIO 2024**	**DA BILANCIO DI ESERCIZIO 2023**	**Da PROPER 2022**
A	ammortamento mutui (capitale più interessi)	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	*0*	0,00
(A)	TOTALE	1.073.741,00 €	*1.095.035,00 €*	0	0,00
B	FFO	130.498.095,00 €	*132.965.029,00 €*	*133.493.543,00 €*	126.690.887
C	Programmazione triennale	0	*0*	1.081.727,00 €	1.081.727
D	Tasse e contributi universitari al netto dei contributi	28.753.306,00 €	*27.558.385,00 €*	34.715.062,00 €	35.673.676
E	Spese per il personale a carico Ateneo	117.260.843,00 €	*110.193.632,00 €*	104.890.885,00 €	100.394.826
F	fitti passivi	2.578.584,00 €	*2.575.311,00 €*	2.109.333,00 €	2.081.555
TOTALE (G) = (B+C+D-E-F)	TOTALE	39.411.974	*47.754.471*	62.290.114	60.969.909
(A/G) = < 15%	Rapporto	2,72%	*2,29%*	0,00%	0,00%

* Dato non definitivo per FFO anno 2023
** Dato inserito a zero a seguito di quanto comunicato dal MUR perché vale il principio di cassa per Dato Ammortamento mutui anno 2023
*** Dati non definitivi inseriti per gli anni 2024 e 2025

Applicazione delle misure di contenimento della spesa

La Legge di bilancio per il 2020 (L. 27 dicembre 2019, n. 160 – "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022") ha previsto importanti novità in tema di misure di razionalizzazione della spesa pubblica.

I commi da 590 a 602 dispongono la disapplicazione di tutta una serie di disposizioni, indicate nell'allegato A, al fine di riordinare e semplificare le norme di contenimento della spesa per consumi intermedi accumulatesi nel tempo.

A fronte di ciò, le Pubbliche Amministrazioni (tra cui le Università) sono tenute, a decorrere dal 2020, a contenere la spesa per l'acquisto di beni e servizi entro il livello registrato mediamente negli esercizi finanziari dal 2016 al 2018, così come risultante dai bilanci approvati.

A tal fine, per gli enti che adottano la contabilità civilistica, il riferimento è alle voci B6) (costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci), B7) (costi per acquisizione di servizi) e B8) (costi per godimento di beni di terzi) del conto economico del bilancio di esercizio redatto secondo lo schema di cui all'allegato 1 al decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 27 marzo 2013. Le Università, che adottano gli schemi di bilancio di cui al decreto del MIUR n. 19 del 14 gennaio 2014, devono individuare le voci di bilancio riconducibili a quelle sopra indicate.

Ai sensi di quanto previsto, è stato effettuato un versamento al bilancio dello Stato di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, come in seguito evidenziato, in applicazione delle norme di cui al citato allegato A, incrementato del 10 per cento. Continuano, invece, ad applicarsi le norme di contenimento non menzionate nell'allegato A alla legge di bilancio 2020 per le quali si continuerà a effettuare il versamento al bilancio dello Stato. Resta quindi ferma l'applicazione delle disposizioni vigenti che recano vincoli relativi alla spesa di personale e non risulta cancellato il limite alle spese per acquisto, esercizio, manutenzione e noleggio di auto.

Come previsto da ultimo dalla circolare n. 26/2021, che rimanda pressoché integralmente alle circolari 11/2021 e precedenti, gli organi di controllo, ai sensi della L. 160/2019, art. 1, comma 598, sono chiamati alla verifica e conseguente asseveramento degli adempimenti richiesti in occasione della predisposizione del bilancio d'esercizio 2020 e anni successivi.

Il Bilancio è stato predisposto secondo quanto indicato nella circolare del MEF numero 29 del 3 novembre 2023 non essendo stata emanata specifica circolare sul bilancio 2025.

Nella relazione al bilancio unico di previsione 2025, l'Ateneo dà evidenza delle modalità con cui è stato dato seguito all'attuazione delle predette disposizioni.

In sintesi, stabilito in euro 19.586.224,67 il limite di spesa per l'acquisto di beni e servizi e tenuto conto della Circolare numero 29 del 3 novembre 2023, l'Ateneo prevede un superamento dei limiti di spesa per l'esercizio stesso pari a euro 6.957.809,09 che trova copertura nel calcolo dei maggiori ricavi previsti pari a euro 16.754.821.

Il Collegio richiama l'attenzione sulla circolare del MEF RGS n. 16 del 9 aprile 2024 scheda tematica A – misure contenimento della spesa - Modalità di calcolo delle maggiori entrate ai sensi dell'art. 1, comma 593, della legge 27 dicembre 2019, n.160, che riporta quanto segue:

"- in ciascun esercizio preso a riferimento, con la deliberazione del rendiconto o del bilancio dell'esercizio precedente (adottata entro il 30 aprile), va data evidenza, in via definitiva, delle maggiori entrate o ricavi conseguiti nell'anno precedente rispetto alle entrate o ricavi conseguiti nell'esercizio 2018, determinando così l'eventuale maggiore capacità di spesa rispetto al limite previsto per l'acquisto di beni e servizi;
- le maggiori spese o costi per acquisto di beni e servizi (rispetto al limite previsto) potranno essere effettivamente sostenuti nel periodo 1° maggio - 31 dicembre dell'esercizio preso a riferimento (ovvero anno di utilizzo della maggiore capacità di spesa);
- le maggiori spese o costi sostenuti per beni e servizi (rispetto al limite previsto) troveranno puntuale evidenza nel bilancio consuntivo deliberato nell'anno successivo all'esercizio preso a riferimento e andranno illustrate nella relazione degli organi deliberanti degli enti e organismi di cui trattasi, presentata in sede di approvazione del predetto bilancio.
In buona sostanza, ai fini del superamento del limite di spesa in un esercizio preso a riferimento (ad esempio 2024), occorre effettuare il confronto delle entrate o dei ricavi conseguiti nell'anno precedente (in questo caso, anno 2023), come rappresentati nel rendiconto o bilancio di esercizio deliberato, con le entrate o i ricavi conseguiti nell'esercizio 2018. Soltanto qualora il valore dei ricavi conseguiti o delle entrate accertate nell'anno precedente (nel caso in esame, anno 2023) sia superiore al medesimo valore conseguito nel 2018, il relativo differenziale può costituire maggiore capacità di spesa per acquisto di beni e servizi da poter utilizzare unicamente nell'esercizio preso a riferimento (nel caso di specie, anno 2024), eventualmente con l'adozione del provvedimento di variazione del budget o del bilancio di previsione dell'esercizio medesimo; in tale ambito, si procederà alle variazioni incrementative delle spese purché ne sia assicurata la necessaria copertura finanziaria, salvaguardando, in ogni caso, il prescritto equilibrio di bilancio.".

Evidenzia il Collegio che la circolare 16/2024 giunge alle seguenti conclusioni: la previsione in bilancio preventivo dell'ammontare massimo dei costi di funzionamento che l'Ente può sostenere va fatta tenendo conto del limite dato dalla media dei costi sostenuti nel triennio 2016-2018. Solo a seguito dell'approvazione del bilancio d'esercizio 2024, a fronte di un riscontrato maggior ammontare di proventi rispetto al 2018, sarà possibile procedere all'assestamento del preventivo economico 2025, prevedendo un incremento delle spese di funzionamento della struttura dell'Ente.

Sul punto l'Ateneo ha precisato che le voci di spesa previste a bilancio 2025 sono state valutate a costi reali verosimili, tenuto conto dell'indicizzazione dei prezzi a consumo e delle specificità dei servizi necessari per il funzionamento dell'Ateneo in ottemperanza ai principi di veridicità e attendibilità di bilancio.

I costi previsti così valutati superano il limite di spesa per euro 6.957.809,09.

Per ottemperare a quanto previsto dalla suddetta circolare, l'Ateneo ha adottato una specifica misura di contenimento spesa, ponendo un vincolo di pari importo alla maggiore spesa prevista rispetto al limite (media 2016 - 2018) su alcune specifiche voci di bilancio.

Per tali voci, con l'approvazione del bilancio previsione 2025, è autorizzata soltanto la spesa non vincolata contenuta entro la media dei costi 2016 - 2018, mentre l'importo vincolato potrà costituire maggiore capacità di spesa per l'Ateneo solo dopo l'approvazione del bilancio d'esercizio 2024 e solo se effettivamente riscontrati maggiori ricavi rispetto a quelli conseguiti nel 2018, per un importo almeno pari al differenziale dei costi.

Importi previsti a budget sui quali è calcolato il versamento al Bilancio dello Stato:

RIFERIMENTI NORMATIVI	VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	IMPORTO
Limite di spesa per contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi - applicazione D.L. 112/2008 conv. L. 133/2008 - art. 67 comma 6	Fondo trattamento accessori dirigenti	€ 542.173
	Fondo trattamento accessori personale tecnico amministrativo	€ 1.784.815
Limite di spesa per Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 - D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 - art. 6 comma 3	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali	€ 172.539
Limite di spesa per Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza - D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 art. 6 comma 8	Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	€ 864
Limite di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi - D.L. 78/2010 conv. L.122/2010 - art. 6 comma 14	Spese per acquisto, manutenzioni, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto buoni taxi	€ 3.900
Limite di spesa per somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16 - D.L. 112/2008 conv. L. 133/2008 - art. 61 comma 17	Gettoni/indennità ai membri degli organi istituzionali	€ 172.539

Per un opportuno dettaglio si riporta una scheda di monitoraggio delle riduzioni di spesa con l'importo del versamento da eseguire in apposito capitolo in entrata del bilancio dello Stato.

Inoltre, in apposita posta di bilancio è stata iscritta la somma di euro 373.707,00 come dal seguente prospetto:

PRIMA SEZIONE			
Versamenti al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 594, della legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020), Allegato A			
D.L. n. 112/2008, conv. dalla legge n. 133/2008			
Disposizioni di contenimento	**Importo dovuto nel 2018**	**maggiorazione del 10%**	**versamento**
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)	68.738,00	6.874,00	75.612,00
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)			
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)			
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)			
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)			
Totale	68.738,00	6.874,00	75.612,00
D.L. n. 78/2010, conv. dalla legge n. 122/2010			
Disposizioni di contenimento	**Importo dovuto nel 2018**	**maggiorazione del 10%**	**versamento**
Art. 6 comma 3 *come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010)* *NB: per le **Autorità portuali** tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012*	22.584,00	2.259,00	24.843,00
Art. 6 comma 7 *(Incarichi di consulenza)*			
Art. 6 comma 8 *(Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)*	40.343,00	4.035,00	44.378,00
Art. 6 comma 9 *(Spese per sponsorizzazioni)*			
Art. 6 comma 12 *(Spese per missioni)*			
Art. 6 comma 13 *(Spese per la formazione)*			
Totale	62.927,00	6.294,00	69.221,00
Legge n. 244/2007 (modificata dalla legge n. 122/2010)			
Disposizione di contenimento	**Importo dovuto nel 2018**	**maggiorazione del 10%**	**versamento**
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0
D.L. n. 95/2012, conv. dalla legge n. 135/2012			
Disposizione di contenimento	**Importo dovuto nel 2018**	**maggiorazione del 10%**	**versamento**
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	0	0	0
Legge n. 147/2013 (legge di stabilità 2014)			
Disposizioni di contenimento	**Importo dovuto nel 2018**	**maggiorazione del 10%**	**versamento**
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)		0	0
D.L. n. 66/2014 conv. dalla legge n. 89/2014			
Disposizione di contenimento	**Importo dovuto nel 2018**	**maggiorazione del 10%**	**versamento**
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		0	0
Importo totale da versare al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno			**144.833,00**

SECONDA SEZIONE	
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:	
Applicazione D.L. n. 112/2008, conv. dalla legge n. 133/2008	
Disposizioni di contenimento	**versamento**
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) **Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato**	
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)	
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) **Versamento al capitolo 3348 - capo X - bilancio dello Stato entro il 31 ottobre**	220.073,00
Applicazione D.L. n. 78/2010, conv. dalla legge n. 122/2010	
Disposizioni di contenimento	**versamento**
Art. 6 comma 1 *(Spese per organismi collegiali e altri organismi)* **Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno**	
Art. 6 comma 14 *(Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi)* **Versamento al capitolo 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno**	8.801,00
Art. 6 comma 21 (Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria)	8.801,00
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. dalla legge n. 111/2011	
Disposizione di contenimento	**versamento**
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) **Versamento al capitolo 3539 - capo X - bilancio dello Stato**	
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. dalla legge n. 214/2011	
Disposizione di contenimento	**versamento**
Art. 23-ter comma 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) **Versamento al capitolo 3512 - capo X - bilancio dello Stato**	
TERZA SEZIONE	
ULTERIORI NORME APPLICABILI (dichiarare in questa sezione le eventuali disposizioni ulteriori da applicare)	
Versamenti dovuti dall'ente/organismo in base a disposizioni specifiche applicabili allo stesso	
Applicazione legge/D.L./Dlgs. n. ……/……	
Disposizioni di contenimento	**versamento**
Art. ……comma…… (somme da versare…..) **Versamento al capitolo ……capo …….- bilancio dello Stato**	

Si elencano gli estremi dei versamenti eseguiti nel 2024 per un totale di euro 373.707,00 e, segnatamente:

- ordinativo 19805 del 12 giugno 2024 di euro 153.634,00 comprensivo degli importi con scadenza al 30 giugno (euro 75.612,00 euro 24.843,00, euro 44.378,00 ed euro 8.801,00);

- ordinativo 35075 del 7 ottobre 2024 di euro 220.073,00 con scadenza al 31 ottobre.

CONSIDERAZIONI FINALI

Il Collegio, evidenzia che:

1- il risultato presunto espone una perdita di euro 17.049.046, superiore a quella ipotizzata nel 2024;

2- il costo del personale cresce del 7% rispetto al 2024, con un incremento di oltre 10 milioni di euro del costo del personale strutturato; peraltro, in questa voce di spesa non è calcolato l'aumento ISTAT (2%) presunto per l'anno 2025, il cui valore, pari ad euro 1.894.889, è indicato a fondo di riserva;

3- i costi operativi crescono del 2,86% rispetto al 2024;

4- l'FFO 2024 si riduce rispetto a quello registrato nel 2024 di 4,7 Ml di euro. Si riduce a fronte di voci di spesa non comprimibili in costante crescita (dinamiche ISTA, scatti stipendiali, spinte inflazionistiche etc…);
5- il budget di previsione valorizza interessi e altri oneri finanziari per euro 505.741 sui quali è da considerare anche la quota capitale, pari ad euro 568.000, riconducibili al prestito di euro 14.200.000, accesso nel 2023 presso la Banca Europea degli Investimenti.

Ciò premesso, il Collegio richiama l'attenzione sulla necessità di ridurre ulteriormente i costi di gestione e invita l'Ateneo a proseguire, anche per il 2025, nella ricerca:

- di un incremento delle entrate non vincolate anche attraverso strumenti di cofinanziamento da parte dei dipartimenti dell'Ateneo finalizzato alle azioni strategiche e ai piani di sviluppo della ricerca e delle strutture;
- di risorse ulteriori che, anche se finalizzate, riducano i correlati stanziamenti di bilancio effettuati con risorse proprie (ad esempio, ai dottorati di ricerca);
- del miglioramento delle *performance* dell'Ateneo alla luce dei criteri di determinazione dell'FFO, per ottenerne un aumento;
- del miglioramento della capacità previsionale della spesa di tutte le strutture (direzioni, dipartimenti, centri di servizio) che gestiscono fondi di Ateneo e di un loro coinvolgimento della revisione della spesa (*spending review*), al fine di far fronte ai reali fabbisogni dell'area della didattica, della ricerca e dei servizi, finalizzando le dinamiche di spesa all'attuazione di politiche di sviluppo reale;
- dell'implementazione dell'offerta formativa che, prescindendo da politiche assunzionali incrementali, si fondi sull'adozione di misure mirate a una maggiore attrattività degli studenti, riducendo il fenomeno degli abbandoni, anche tramite accordi di programma con il territorio e con i settori produttivi che lo caratterizzano, per condividerne gli oneri di realizzazione e di gestione.

Il Collegio torna a sottolineare la necessità che la gestione sia improntata al massimo rigore, con l'obiettivo di assicurare la sostenibilità del bilancio complessivo dell'Ateneo. Sarà quindi necessario procedere a:

- contenere la spesa stipendiale attraverso un piano di reclutamento da ridimensionare, nella prospettiva di un FFO in riduzione e della spesa di personale in servizio in costante crescita, in conseguenza degli automatismi degli scatti stipendiali e dell'adeguamento ISTAT, oltre che dei rinnovi contrattuali del personale tecnico amministrativo;

- procedere alla dismissione di locali non più adeguati alle esigenze didattiche e scientifiche, riducendo le spese di funzionamento e manutenzione;
- prevedere un piano di efficientamento energetico volto alla revisione e, dove necessario, al rifacimento degli impianti elettrici e di calore attraverso tecnologie a basso impatto ambientale e a risparmio energetico.

Considerato che:

- i bilanci in commento sono stati redatti in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente, i proventi del FFO sono stati stimati utilizzando la quota consolidata assegnata nel 2024, diminuita dello 0,5%;
- i costi previsti risultano incrementati ma tendenzialmente in riduzione nel triennio sia per il raffreddamento della dinamica inflazionistica che per l'esaurirsi dei progetti PNRR;
- le poste evidenziate nel conto economico risultano comprensive dei finanziamenti ricevuti dall'Ateneo per i progetti PNRR; i relativi costi trovano correlazione con i relativi ricavi, senza impatto sul risultato della gestione;
- continua ad essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio, seppure facendo ricorso alle risorse libere di patrimonio netto;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica.

Tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni sopra esposte, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di Bilancio di previsione per l'anno 2025 da parte degli Organi accademici competenti, evidenziando che il pareggio della previsione di Bilancio viene raggiunto, come sopra evidenziato, attingendo ad una consistente quota del patrimonio netto.

Modena, 13 dicembre 2024

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

dott.ssa Cinzia BARISANO