

**DIREZIONE GENERALE**  
**AREA ORGANIZZAZIONE E PERSONALE**  
**SERVIZIO RELAZIONI SINDACALI**



**UNIVERSITÀ**  
**DEGLI STUDI**  
**DI PADOVA**

**COSTRUZIONE DEL FONDO PER LA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E RISULTATO  
DEL PERSONALE DIRIGENTE DI SECONDA FASCIA  
CON RELAZIONE ILLUSTRATIVA E RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA**

**ANNI 2012/2013/2014**

**Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato dei Dirigenti di seconda Fascia  
 ANNO 2012**

<b>1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>	<b>EURO</b>
<b>1.1a Risorse storiche</b>	<b>491.114</b>
Fondo 2004 certificato organo di controllo	491.114
<b>1.1b Incrementi contrattuali</b>	<b>76.952</b>
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 7 c. 1 alinea 2 e 3)	38.990
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 22 c. 1)	27.503
Incrementi Ccnl 08-09 (art. 7 c. 1)	10.459
<b>1.1c Altri incrementi</b>	<b>5.471</b>
Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 P. 1 Ccnl 02-05)	5.471
Incrementi dotazione organica o riorganizzazione stabile servizi (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0
<b>1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)</b>	<b>573.537</b>
<b>1.2 Risorse variabili</b>	
<b>1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0
Maggiori entrate o economie gestione (art. 62 c. 3 L. c Ccnl 02-05)	0
Specifiche disposizioni di legge (art. 62 c. 3 L. b Ccnl 02-05)	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0
<b>1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>8.488</b>
Entrate conto terzi/utenza e sponsorizzazioni (art. 43 L. 449/1997)	0
Incarichi aggiuntivi e compensi professionali (art. 62 c. 3 L. d Ccnl 02-05)	0
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)	0
Ria personale cessato anno precedente mensilità residue (art. 62 c. 4 P. 2 Ccnl 02-05)	0
Incarichi ad interim (art. 27 c. 3 Ccnl 02-05)	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	8.488
<b>1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)</b>	<b>8.488</b>
<b>1.3 Decurtazioni del Fondo</b>	
<b>1.3a Totale decurtazioni</b>	<b>49.111</b>
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 l. 266/2005 (2004-10%)	49.111
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0
Altre decurtazioni del Fondo	0
<b>1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione</b>	
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	573.537
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	8.488
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	49.111
<b>1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)</b>	<b>532.914</b>
1.4.e. Oneri Ente (32,7%)	174.263
<b>1.5.f. Totale risorse fondo sottoposto a certificazione comprensivo oneri ente (32,7%)</b>	<b>707.177</b>

**Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato dei Dirigenti di seconda Fascia  
 ANNO 2013**

<b>1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>	<b>EURO</b>
<b>1.1a Risorse storiche</b>	<b>491.114</b>
fondo 2004 certificato organo di controllo	491.114
<b>1.1b Incrementi contrattuali</b>	<b>76.952</b>
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 7 c. 1 alinea 2 e 3)	38.990
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 22 c. 1)	27.503
Incrementi Ccnl 08-09 (art. 7 c. 1)	10.459
<b>1.1c Altri incrementi</b>	<b>5.471</b>
Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 P. 1 Ccnl 02-05)	5.471
Incrementi dotazione organica o riorganizzazione stabile servizi (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0
<b>1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)</b>	<b>573.537</b>
<b>1.2 Risorse variabili</b>	
<b>1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0
Maggiori entrate o economie gestione (art. 62 c. 3 L. c Ccnl 02-05)	0
Specifiche disposizioni di legge (art. 62 c. 3 L. b Ccnl 02-05)	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0
<b>1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>
Entrate conto terzi/utenza e sponsorizzazioni (art. 43 L. 449/1997)	0
Incarichi aggiuntivi e compensi professionali (art. 62 c. 3 L. d Ccnl 02-05)	0
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)	0
Ria personale cessato anno precedente mensilità residue (art. 62 c. 4 P. 2 Ccnl 02-05)	0
Incarichi ad interim (art. 27 c. 3 Ccnl 02-05)	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0
<b>1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)</b>	<b>0</b>
<b>1.3 Decurtazioni del Fondo</b>	
<b>1.3a Totale decurtazioni</b>	<b>49.111</b>
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 l. 266/2005 (2004-10%)	49.111
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0
Altre decurtazioni del Fondo	0
<b>1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione</b>	
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	573.537
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	0
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	49.111
<b>1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)</b>	<b>524.426</b>
1.4.e. Oneri Ente (32,7%)	171.487
<b>1.5.f. Totale risorse fondo sottoposto a certificazione comprensivo oneri ente (32,7%)</b>	<b>695.913</b>

**Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato dei Dirigenti di seconda Fascia  
 ANNO 2014**

<b>1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>	<b>EURO</b>
<b>1.1a Risorse storiche</b>	<b>491.114</b>
fondo 2004 certificato organo di controllo	491.114
<b>1.1b Incrementi contrattuali</b>	<b>76.952</b>
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 7 c. 1 alinea 2 e 3)	38.990
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 22 c. 1)	27.503
Incrementi Ccnl 08-09 (art. 7 c. 1)	10.459
<b>1.1c Altri incrementi</b>	<b>5.471</b>
Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 P. 1 Ccnl 02-05)	5.471
Incrementi dotazione organica o riorganizzazione stabile servizi (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0
<b>1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)</b>	<b>573.537</b>
<b>1.2 Risorse variabili</b>	
<b>1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0
Maggiori entrate o economie gestione (art. 62 c. 3 L. c Ccnl 02-05)	0
Specifiche disposizioni di legge (art. 62 c. 3 L. b Ccnl 02-05)	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0
<b>1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>
Entrate conto terzi/utenza e sponsorizzazioni (art. 43 L. 449/1997)	0
Incarichi aggiuntivi e compensi professionali (art. 62 c. 3 L. d Ccnl 02-05)	0
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)	0
Ria personale cessato anno precedente mensilità residue (art. 62 c. 4 P. 2 Ccnl 02-05)	0
Incarichi ad interim (art. 27 c. 3 Ccnl 02-05)	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0
<b>1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)</b>	<b>0</b>
<b>1.3 Decurtazioni del Fondo</b>	
<b>1.3a Totale decurtazioni</b>	<b>49.111</b>
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 l. 266/2005 (2004-10%)	49.111
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0
Altre decurtazioni del Fondo	0
<b>1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione</b>	
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	573.537
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	0
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	49.111
<b>1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)</b>	<b>524.426</b>
1.4.e. Oneri Ente (32,7%)	171.487
<b>1.5.f. Totale risorse fondo sottoposto a certificazione comprensivo oneri ente (32,7%)</b>	<b>695.913</b>

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA

### *Modulo 1 - Scheda 1.1*

*Illustrazione degli aspetti procedurali, sintesi del contenuto del contratto\* ed autodichiarazione relative agli adempimenti della legge*

<b>Periodo temporale di vigenza</b>	1 gennaio 2012 – 31 dicembre 2012 1 gennaio 2013 – 31 dicembre 2013 1 gennaio 2014 – 31 dicembre 2014
<b>Soggetti destinatari</b>	Personale con qualifica dirigenziale
<b>Materie trattate dal contratto integrativo* (descrizione sintetica)</b>	1) Retribuzione di posizione 2) Retribuzione di risultato
<b>Attestazione del rispetto degli obblighi di legge che in caso di inadempimento comportano la sanzione del divieto di erogazione della retribuzione accessoria</b>	È stato adottato il Piano della Performance previsto dall'art. 10 del D. Lgs. 150/2009.
	Il Piano 2013/2015 è stato predisposto dalla Direzione Generale, in collaborazione con il Servizio Valorizzazione del Personale dell'Area Organizzazione e Personale e con il Servizio Controllo di Gestione dell'Area Finanza, Programmazione e Controllo, ed è stato approvato nelle sedute del Consiglio di Amministrazione del 22 luglio 2013 e del 23 settembre 2013.
	Il Piano 2014/2016 è stato predisposto dalla Direzione Generale, in collaborazione con il Servizio Controllo di Gestione dell'Area Finanza, Programmazione e Controllo ed è stato approvato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 14 aprile 2014.
	È stato adottato il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità previsto dall'art. 11, comma 2 del D. Lgs. 150/2009 (oggi art. 10, comma 2, del D. Lgs. 33/2013).
	Il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità 2012-2014 è stato adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 luglio 2012.
	Il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità 2014-2016 è stato adottato con delibera del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 dicembre 2013.

	<p>È stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del D. Lgs. 150/2009 (oggi commi 6 e 8 dell'art. 10 del D. Lgs. 33/2013).</p> <p>Verranno organizzati incontri per presentare il Piano e la relazione sulla performance a studenti e associazioni.</p>
	<p>La Relazione della Performance anno 2012, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lettera c del D. Lgs. 150/2009 è stata validata dall'OIV in data 25 novembre 2013.</p>
<b>Eventuali osservazioni</b>	<p>*Si fa presente che non è stato sottoscritto alcun contratto integrativo per il personale dirigente . Pertanto la relazione illustrativa e la relazione tecnico finanziaria sono state redatte sulla base e nei limiti di tale presupposto.</p>

**Modulo 2 - Illustrazione dell'articolato del contratto\***

Con decreto del Direttore n. 3136 del 3 novembre 2010 è stata confermata la retribuzione di posizione parte fissa dei dirigenti come da C.C.N.L. per ciascuna delle tre fasce. È stata inoltre differenziata la retribuzione di parte variabile associata a ciascuna fascia, costituita da un minimo garantito per fascia e da una quota discrezionale, per remunerare responsabilità o funzioni specifiche assegnate nel periodo di durata dell'incarico dirigenziale.

La retribuzione di posizione è graduata come segue (importi in euro):

Fascia CCNL	Minimo fisso CCNL	Variabile garantito	Totale garantito	Quota discrezionale	Massimo erogabile
1	12.155,61	26.311,22	38.466,83	6.881,48	45.348,31
2	12.155,61	13.155,61	25.311,22	11.634,32	36.945,54
3	12.155,61	0,00	12.155,61	11.362,05	23.517,66

La valutazione delle posizioni organizzative dei Dirigenti nell'Ateneo si pone l'obiettivo di elaborare, mediante un metodo il più possibile oggettivo, una quantificazione ed una differenziazione della retribuzione aggiuntiva del dirigente (retribuzione di posizione).

Il modello di valutazione utilizzato prende in esame le tre aree dimensionali che caratterizzano la posizione dirigenziale: *l'area della dimensione quantitativa* della posizione espressa in termini di risorse finanziarie e umane gestite e di tipologie e gradi di relazioni interne/esterne; *l'area delle competenze* richieste dalla posizione sia in termini di conoscenze tecnico professionali che di competenze manageriali; *l'area della dimensione di responsabilità* della posizione intesa come contributo alla gestione dei fattori critici di successo evidenziati nel modello di servizio.

La graduazione delle posizioni organizzative è costruita per fasce ed utilizza 10 criteri del modello "Quick Job" della Next Consulting S.p.a, strumento metodologico e operativo utilizzato in molti Atenei nazionali che ha come ambiti oggetto di valutazione: grado di scolarità, esperienza di lavoro

in anni, attività svolte, numero persone gestite, contesto di relazione, autonomia decisionale e vincoli nel proporre, difficoltà di processo, livello di controllo, volume economico gestito, impatto sul volume economico.

Nell'ambito della propria autonomia, l'Ateneo ha introdotto un sistema di valutazione delle prestazioni del personale con incarico dirigenziale (valutazione della dirigenza) riferito sia alle prestazioni (*valutazione di tipo quantitativo*) che ai comportamenti (*valutazione di tipo qualitativo*), con particolare riguardo allo sviluppo delle risorse professionali, umane e organizzative assegnate ai dirigenti (competenze organizzative), con periodicità annuale e ispirata ai principi della diretta conoscenza dell'attività del valutato da parte del valutatore.

Nello specifico, considerato l'art. 5 del D. Lgs. 150/2009, il sistema di valutazione delle prestazioni è articolato nel modo seguente: sulla base degli obiettivi strategici dell'Ateneo fissati dagli organi di Governo e indicati nel documento programmatico triennale denominato piano della performance, entro il mese di febbraio, il Direttore Generale assegna a ciascun dirigente gli obiettivi annuali ad integrazione e/o declinazione dell'incarico definito nel provvedimento di conferimento dell'incarico stesso. L'individuazione di tali obiettivi deve essere coerente con quelli più generali di bilancio indicati nei documenti programmatici.

Prima dell'assegnazione definitiva degli obiettivi annuali e dei relativi indicatori viene realizzato un momento di confronto con i Dirigenti finalizzato a condividere l'insieme degli obiettivi prescelti, il peso da attribuire ai singoli obiettivi in funzione della loro importanza o della complessità realizzativa e per individuare gli indicatori idonei alla loro rappresentazione.

Dopo tale confronto, il Direttore Generale presenterà al Consiglio di Amministrazione il Piano delle performance annuale con la definizione degli obiettivi annuali affidati a ciascun Dirigente, che rappresenta sia l'attività effettuata dal Direttore Generale per declinare gli obiettivi strategici indicati dagli Organi di Governo dell'Ateneo sia il principale oggetto della valutazione dell'attività dei Dirigenti al termine dell'anno.

Durante la fase di pianificazione, per ciascun obiettivo sono da descrivere le seguenti informazioni:

- Obiettivo;
- Indicatore;
- Tipologia dell'indicatore ("Qualitativo" o "Quantitativo");
- Andamento dell'indicatore ("Crescente" o "Decrescente");
- Livelli di performance correlati all'indicatore ("Soglia", "Target", "Eccellenza");
- Prospettiva di riferimento dell'obiettivo secondo il modello BSC (C/F/P/Z).

In relazione a ciascun obiettivo e a ciascun indicatore individuato è necessario stabilire i livelli di performance "Soglia" – "Target" – "Eccellenza".

Con un processo a cascata, mirando a rendere il processo più coerente possibile, ciascun dirigente declinerà gli obiettivi ricevuti individuando quelli da assegnare a ciascun capo servizio/responsabile.

In base alla valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi e dei comportamenti organizzativi messi in atto, il Direttore Generale individua la retribuzione di risultato da erogare, anche in relazione alla valutazione delle competenze organizzative e delle capacità direzionali dimostrate.

Per la pianificazione degli obiettivi e per la misurazione e valutazione della performance individuale dei Dirigenti, in carico al Direttore Generale, è stata utilizzata la metodologia Balanced Scorecard (BSC). In particolare, il sistema di valutazione delle performance dei Dirigenti sin dal 2012 prevede una valutazione delle prestazioni in cui:

- il 20% del risultato dirigenziale dipende dall'esito conseguito dal Direttore Generale, al fine di rafforzare il coinvolgimento e l'integrazione dei dirigenti;
- il 70% è connesso agli obiettivi individuali del Dirigente;
- il 10% del risultato dipende dai comportamenti organizzativi del dirigente stesso.

## RELAZIONE TECNICO FINANZIARIA

### **Modulo I – La costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa**

#### **Sezione I – Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità.**

##### **- Risorse storiche consolidate**

In questa voce sono inserite le risorse aventi carattere di certezza, stabilità e continuità determinate nell'anno 2004 come certificate dall'Organo di controllo e relative al Fondo per le retribuzioni di posizione e di risultato del personale dirigente.

Questa voce ammonta a euro **491.114**, invariata rispetto ai fondi degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione.

##### **- Incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L.**

Si tratta di incrementi non suscettibili di modifica che confermano valori presenti nei fondi degli anni precedenti cui si rinvia insieme alla relativa certificazione. Si tratta di euro **38.990** di cui all'art. 7 comma 1 del C.C.N.L. 2004 -05, limitatamente al secondo e terzo alinea, di euro **27.503** disposti dall'art. 22 comma 1 del C.C.N.L. 2006/09 e di euro **10.459** disposti in attuazione dell'art. 7 comma 1 del C.C.N.L. 2008/ 09.

##### **- Altri incrementi con carattere di certezza e stabilità**

In questa sezione sono inserite unicamente poste con carattere di certezza e stabilità che, a differenza delle precedenti, possono subire nel tempo valorizzazioni incrementali.

- a) *Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 p. 1 Ccnl 02-05)*: in questa voce è inserito il valore annuo a regime della retribuzione individuale di anzianità in godimento del personale dirigente comunque cessato dal servizio a partire dal 1° gennaio 2004 e sino al 31 dicembre 2013, come indicato dal primo periodo dell'art. 62 comma 4 del C.C.N.L. 02/05. Per tutti gli anni qui presi in considerazione (2012-2013-2014) ammonta ad euro **5.471**, invariata rispetto agli anni precedenti.
- b) *Attivazione di nuovi servizi o processi di riorganizzazione – quota fissa (art. 62 comma 7 CCNL 2002 -05)*: voce non valorizzata.
- c) *Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità*: voce residuale che non viene valorizzata.

#### **Sezione II – Risorse variabili**

Le risorse variabili constano di poste che possono subire, nel tempo, variazioni sia di carattere positivo che di carattere negativo. Per tale motivo la relativa quantificazione deve trovare

annualmente giustificazione sia di carattere giuridico che di corretta quantificazione all'interno della relazione tecnico finanziaria.

Poiché alcune poste variabili vanno ricomprese nei conteggi relativi all'applicazione dell'art. 9 comma 2bis della legge 122/2010 laddove altre, come ad esempio le economie dell'anno precedente, non rientrano nel campo di applicazione di tale norma, si è ritenuto utile declinare l'esposizione ordinatamente per le voci che rientrano nella volontà calmierata del legislatore e per le risorse escluse dai limiti imposti da tale norma.

- **Incrementi variabili sottoposti al limite di cui all'art. 9 comma 2bis L. 122/ 2010**

- a) *Risparmi di gestione*: voce non valorizzata.
- b) *Maggiori entrate o economie gestione*: voce non valorizzata.
- c) *Specifiche disposizioni di legge*: voce non valorizzata.
- d) *Attivazione di nuovi servizi o processi di riorganizzazione*: voce non valorizzata.

- **Incrementi variabili non sottoposti al limite di cui all'art. 9 comma 2bis L. 122/ 2010**

- a) *Entrate conto terzi o sponsorizzazioni*: voce non valorizzata.
- b) *Incarichi aggiuntivi e compensi professionali*: voce non valorizzata.
- c) *Liquidazione sentenze favorevoli all'Ente*: voce non valorizzata.
- d) *Ria personale cessato anno precedente mensilità residue*: voce non valorizzata.
- e) *Incarichi ad interim*: voce non valorizzata.
- f) *Altre risorse variabili*: voce non valorizzata.
- g) *Somme non utilizzate Fondo anno precedente*: per l'anno **2012** è stata inserita la somma di € **8.488**. Si tratta dell'importo non utilizzato nel fondo anno 2010 (non riportato nel fondo anno 2011, in quanto il saldo dell'indennità di risultato è stato effettuato soltanto nell'anno 2013).  
Per gli anni 2013 e 2014, la voce non viene valorizzata.

**Sezione III – Decurtazioni del Fondo**

- a) *Decurtazione Fondo per rispetto limite art. 1 c. 189 L. 266/05 - risorse fisse (tetto 04 - 10%)*: la somma ammonta ad euro **49.111** (10% del fondo certificato 2004 pari ad € 491.114).

b) *Decurtazioni operate sulla base dei disposti dell'art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010 (rispetto del limite 2010 e successiva riduzione proporzionale in ragione della riduzione di personale):* la decurtazione ammonta a euro **0**, in quanto gli importi dei fondi sono i medesimi dell'anno 2010.

Quanto invece alla riduzione legata alla diminuzione del personale, per l'anno **2012**, la riduzione è pari ad euro **0**, in quanto la semisomma relativa al personale dirigenziale è pari a quella dell'anno 2010, per cui non vi è stata alcuna riduzione del personale.

Per gli anni **2013** e **2014**, la riduzione è sempre pari ad euro **0**, in quanto la semisomma relativa al personale dirigenziale è superiore, per ambedue gli anni, di 0,5 rispetto all'anno 2010 (corrispondente ad un incremento pari al 6,67%), per cui non vi è stata alcuna riduzione del personale, bensì un aumento.

Il prospetto che segue illustra in modo puntuale e verificabile la metodologia utilizzata per la quantificazione, anno per anno.

**Quadro di sintesi applicazione art. 9 comma 2 bis della legge 122/2010**

	2010	2012	2013	2014
1. Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato	524.426	524.426	524.426	524.426
<b>2. Totale poste soggette all'art. 9 c. 2-bis</b>	<b>524.426</b>	<b>524.426</b>	<b>524.426</b>	<b>524.426</b>
3. Decurtazione per limite 2010 (prima parte art. 9 comma 2-bis)		0	0	0
<b>4. Totale poste rispettoso limite 2010 (2. - 3.)</b>		<b>524.426</b>	<b>524.426</b>	<b>524.426</b>
5. % riduzione proporzionale		0,00	0,00	0,00
6. Decurtazione per riduzione proporzionale (seconda parte art. 9 comma 2-bis)		0	0	0
<b>7. Totale poste rispettoso art. 9 comma 2-bis (4. - 6.)</b>		<b>524.426</b>	<b>524.426</b>	<b>524.426</b>

I valori riportati nel presente prospetto sono riferiti esclusivamente alle poste rilevanti ai fini dell'applicazione della norma

**Quadro di calcolo della semisomma ai fini della riduzione proporzionale  
 effettuato ai sensi della Circolare Ragioneria Generale dello Stato n. 12/2011**

1. Personale dirigente al 1.1.2010	8			
2. Personale dirigente al 31.12.2010	7			
<b>3. Semisomma (media) riferita all'anno 2010</b>	<b>7,5</b>			
4. Personale dirigente al 1.1.2012/2013/2014		7	8	8
5. Personale dirigente al 31.12.2012/2013/2014		8	8	8
<b>6. Semisomma (media) riferita all'anno 2012/2013/2014</b>		<b>7,50</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>
<b>7. Calcolo variazione % semisomma 2012 /2013/2014 rispetto a semisomma 2010</b>		<b>0,00</b>	<b>6,67</b>	<b>6,67</b>

**Quadro di verifica decurtazioni effettuate ai sensi art. 9 comma 2-bis Legge 122/2010**

1. Decurtazioni dovute per limite 2010	0	0	0
2. Decurtazioni dovute per riduzione proporzionale	0	0	0
<b>3. Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ai fini della certificazione è opportuno specificare che:

- a) ai fini del rispetto dell'art. 9 comma 2bis della Legge 122/2010 i fondi sono stati valutati al netto delle poste non soggette a calmierazione;
- b) la percentuale di riduzione proporzionale da attuarsi in ottemperanza della seconda parte dell'art. 9 comma 2bis della Legge 122/2010 è stata calcolata, secondo le istruzioni della circolare n. 12/2011 della Ragioneria Generale di Stato, considerando tutto il personale dirigente dell'Ateneo in servizio al 1 gennaio e al 31 dicembre sia dell'anno 2010 che degli anni 2012, 2013 e 2014, a tempo determinato ed a tempo indeterminato;
- c) si specifica che il personale in servizio al 31.12.2014 è da considerarsi, ovviamente, una ragionevole stima;

d) nel conteggio sono stati considerati anche i dirigenti in aspettativa per incarico dirigenziale ex L. 240/2010: n. 1 per gli anni 2012 e 2013, n. 3 per l'anno 2014; si ritiene, infatti, che sia corretto tenere in considerazione nel calcolo della semisomma anche tali dirigenti, in quanto risultano comunque appartenenti al personale dirigenziale dell'ente e cioè al "personale in servizio" di cui all'art. 9 comma 2 bis della Legge 122/2010. Soltanto con l'effettiva cessazione dal servizio i dirigenti non dovranno essere considerati nel calcolo della semisomma.

Tale applicazione della norma appare condivisibile anche alla luce dell'integrazione apportata all'articolo 9 comma 2 bis citato dal comma 456 della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013 (legge di stabilità 2014): "A decorrere dal 1° gennaio 2015 le risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio sono decurtate per un importo pari alle riduzioni operate per effetto del precedente periodo".

In altri termini, se per ipotesi il fondo venisse decurtato per riduzione del personale – determinata dal mancato conteggio dei dirigenti in aspettativa - il "taglio" diventerebbe definitivo anche per gli anni successivi all'anno 2014, con l'evidente conseguenza che il fondo dei dirigenti risulterebbe non essere capiente in caso di rientro dall'aspettativa dei dirigenti o di loro sostituzione una volta cessati;

e) il fondo dell'anno limite (2010) è stato certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 121 del 15.12.2011.

#### Sezione IV – Sintesi della costituzione del Fondo

##### Anno 2012

- Totale delle risorse storiche consolidate € **491.114**
  - Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **76.952**
  - Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € **5.471**
  - Totale risorse variabili sottoposte al limite 2010 € **0**
  - Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2010 € **8.488**
  - Totale decurtazione del fondo: € **49.111**
- Totale fondo sottoposto a certificazione: 532.914**

##### Anni 2013 e 2014

- Totale delle risorse storiche consolidate € **491.114**
  - Totale degli incrementi esplicitamente quantificati in sede di C.C.N.L. € **76.952**
  - Totale altri incrementi con carattere di certezza e stabilità € **5.471**
  - Totale risorse variabili sottoposte al limite 2010 € **0**
  - Totale risorse variabili NON sottoposte al limite 2010 € **0**
  - Totale decurtazione del fondo: € **49.111**
- Totale fondo sottoposto a certificazione: 524.426**

#### Sezione V – Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico fondo illustrato.

## **Modulo II – Definizione delle poste di destinazione del fondo per la contrattazione integrativa.**

Per l'anno **2012** si ipotizza la seguente definizione delle poste:

Risorse destinabili alla retribuzione di posizione: € 268.518;  
Risorse destinabili alla retribuzione di risultato: € 264.396.

Per l'anno **2013** si ipotizza la seguente ripartizione delle poste:

Risorse destinabili alla retribuzione di posizione: € 298.496;  
Risorse destinabili alla retribuzione di risultato: € 225.930.

Per l'anno **2014** si ipotizza la seguente ripartizione delle poste:

Risorse destinabili alla retribuzione di posizione: € 298.496;  
Risorse destinabili alla retribuzione di risultato: € 225.930.

Nella ripartizione sono incluse anche le risorse che dovrebbero essere destinate ai dirigenti in aspettativa.

Per gli anni 2012 e 2013, anni ormai trascorsi, si ritiene che la somma che sarebbe spettata al dirigente in aspettativa (retribuzione di posizione e di risultato al 20%: € 37.071) non debba essere distribuita in favore degli altri dirigenti.

## **Modulo III – Schema generale riassuntivo del fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente**

Vedi pagina seguente.

<b>Comparto Università - Dirigenti di seconda Fascia Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato COSTITUZIONE DEL FONDO</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>1.1 Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità</b>			
<b>1.1a Risorse storiche</b>	<b>491.114</b>	<b>491.114</b>	<b>491.114</b>
fondo 2004 certificato organo di controllo	491.114	491.114	491.144
<b>1.1b Incrementi contrattuali</b>	<b>76.952</b>	<b>76.952</b>	<b>76.952</b>
Incrementi Ccnl 04-05 (art. 7 c. 1 alinea 2 e 3)	38.990	38.990	38.990
Incrementi Ccnl 06-09 (art. 22 c. 1)	27.503	27.503	27.503
Incrementi Ccnl 08-09 (art. 7 c. 1)	10.459	10.459	10.459
<b>1.1c Altri incrementi</b>	<b>5.471</b>	<b>5.471</b>	<b>5.471</b>
Ria personale cessato intero importo (art. 62 c. 4 P. 1 Ccnl 02-05)	5.471	5.471	5.471
Incrementi dotazione organica o riorganizzazione stabile servizi (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0	0	0
Altre risorse fisse con carattere di certezza e stabilità	0	0	0
<b>1.1d Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1a+1.1b+1.1c)</b>	<b>573.537</b>	<b>573.537</b>	<b>573.537</b>
<b>1.2 Risorse variabili</b>			
<b>1.2a Incrementi variabili sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Risparmi di gestione (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0
Maggiori entrate o economie gestione (art. 62 c. 3 L. c Ccnl 02-05)	0	0	0
Specifiche disposizioni di legge (art. 62 c. 3 L. b Ccnl 02-05)	0	0	0
Attivazione nuovi servizi o riorganizzazione - variabile (art. 62 c. 7 Ccnl 02-05)	0	0	0
<b>1.2b Incrementi variabili non sottoposti ai limiti di cui all'art. 9 comma 2-bis della legge 122/10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.488</b>
Entrate conto terzi/utenza e sponsorizzazioni (art. 43 L. 449/1997)	0	0	0
Incarichi aggiuntivi e compensi professionali (art. 62 c. 3 L. d Ccnl 02-05)	0	0	0
Liquidazione sentenze favorevoli all'ente (RD 1578/1933)	0	0	0
Ria personale cessato anno precedente mensilità residue (art. 62 c. 4 P. 2 Ccnl 02-05)	0	0	0
Incarichi ad interim (art. 27 c. 3 Ccnl 02-05)	0	0	0
Somme non utilizzate Fondo anno precedente	0	0	8.488
<b>1.2c Totale risorse variabili (1.2a+1.2b)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.488</b>
<b>1.3 Decurtazioni del Fondo</b>			
<b>1.3a Totale decurtazioni</b>	<b>49.111</b>	<b>49.111</b>	<b>49.111</b>
Decurtazione per limite art. 1 c. 189 l. 266/2005 (2004-10%)	49.111	49.111	49.111
Decurtazione Fondo per rispetto limite 2010 (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0
Decurtazione Fondo per riduzione proporzionale personale (art. 9 c. 2bis L. 122/2010)	0	0	0
Altre decurtazioni del Fondo	0	0	0
<b>1.4 Risorse Fondo sottoposto a certificazione</b>			
1.4a Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità (1.1d)	573.537	573.537	573.537
1.4b Totale risorse variabili (1.2c)	0	0	8.488
1.4c Totale decurtazioni del fondo (1.3a)	49.111	49.111	49.111
<b>1.4d Totale risorse fondo sottoposto a certificazione (1.4a+1.4b-1.4c)</b>	<b>524.426</b>	<b>524.426</b>	<b>532.914</b>
1.4.e. Oneri Ente (32,7%)	171.487	171.487	174.263
<b>1.5.f. Totale risorse fondo sottoposto a certificazione comprensivo oneri ente (32,7%)</b>	<b>695.913</b>	<b>695.913</b>	<b>707.177</b>

Il Fondo anno 2011 ammontava ad € 454.520,24 (€ 603.148,36 comprensivo degli oneri Ente), così come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbali n. 3 del 10.12.2012 e 5 del 21.01.2013.

## **Modulo IV – Compatibilità economico finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio**

### **Sezione I –Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico finanziaria dell’Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del fondo nella fase di programmazione delle gestione.**

Nel bilancio dell'Università degli Studi di Padova il fondo per la retribuzione del personale dirigente viene iscritto in sede di previsione iniziale per un importo prudenziale su base storica, e successivamente aggiornato sulla base delle risultanze certificate del Collegio dei Revisori dei Conti e dal Consiglio di Amministrazione.

Gli importi certificati rimangono vincolati in bilancio anche per più esercizi, fino al completamento delle erogazioni al personale, che vengono rigorosamente imputate per anno di competenza e per istituto specifico, in modo che non sia possibile esuberare i limiti di spesa del fondo, sia per la totalità che per le singole poste.

### **Sezione II –Esposizione finalizzata alla verifica a consuntivo che il limite di spesa del Fondo dell’anno precedente risulta rispettato.**

Per l’anno 2010 (fondo pari ad € 564.865) risultano essere state liquidate, a titolo definitivo (cfr. Decreto del Direttore Generale n. 858 del 12.03.2013), le seguenti somme:

Retribuzione di posizione	€ 271.650
Retribuzione di risultato	€ 244.288
Totale	€ 515.938
Dirigenti interessati	8

Il residuo risulta dunque pari ad € 48.927. Di tale somma (cfr. *supra*) è stato riportato nel fondo 2012 soltanto l’importo di € 8.488, in quanto la restante parte di € 40.439, trattandosi di una risorsa variabile capace di incrementare il fondo *una tantum* per l’anno 2010, viene portata in economia.

Relativamente al fondo 2011 non è possibile, alla data attuale, quantificare esattamente l’ammontare del liquidato di competenza in quanto non si è ancora proceduto a liquidare per intero l’ indennità di risultato.

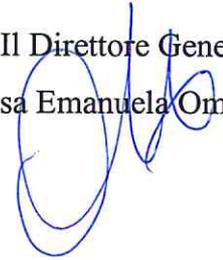
Al momento, posto che il fondo certificato anno 2011 ammontava ad € 454.520,24 (al netto degli oneri Ente), risultano comunque erogate tali somme:

Retribuzione di posizione	€ 252.901
Retribuzione di risultato	€ 50.280
Totale	€ 303.481
Destinazioni ancora da regolare	€ 151.039
Dirigenti interessati	8

**Sezione III – Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del fondo.**

La spesa complessiva al lordo delle ritenute ente trova copertura per ogni anno, rispettivamente nei conti consuntivi 2012 e 2013 (allegati 1-2) e nel bilancio di previsione 2014 (allegato 3), nei quali risulta correttamente iscritto lo stanziamento necessario nel capitolo 1.02.02.13 (*Retribuzione personale dirigente*).

Il Direttore Generale  
dott.ssa Emanuela Ometto



7



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
DI PADOVA

DIREZIONE GENERALE  
AREA FINANZA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO  
*Servizio Bilancio e Contabilità Amministrazione Centrale*

# CONTO CONSUNTIVO

(AMMINISTRAZIONE CENTRALE E STRUTTURE A GESTIONE ACCENTRATA)

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

---

Chiave conto	Descrizione conto	DEBITI				COMPETENZA				Differenze	
		Debiti presunti	Variazioni	Debiti iniziali rilevati	Economie	Debiti iniziali assaiati	Previsioni iniziali	Variazioni	Previsioni definitive		Impegnato
F.0	Disavanzo di Amministrazione	71.085.000,00	29.980.164,37	101.035.164,37	1.169.190,99	99.866.973,38	96.400.012,59	982.840.712,59	717.186.227,75	265.654.484,84	
F.S.1.01	SPESA FUNZIONAMENTO GENERALE STRUTTURA AMMINISTRATIVA	15.900.000,00	8.393.846,96	23.893.846,96	554.877,71	23.338.969,25	94.076.077,55	65.405.177,65	465.205.800,23	198.398.837,32	
F.S.1.01.01	FUNZIONAMENTO ORGANI	-	10.508,95	10.508,95	1.057,07	9.451,88	37.233,40	1.160.233,40	1.063.782,70	96.450,70	
F.S.1.01.01.01	Spese per gli organi dell'ateneo	-	10.508,95	10.508,95	1.057,07	9.451,88	37.233,40	1.160.233,40	1.063.782,70	96.450,70	
F.S.1.01.01.02	Indennità, compensi e funzionamento organi	-	2.058,55	2.058,55	561,07	1.497,48	28.737,40	1.131.737,40	1.059.237,40	72.500,00	
F.S.1.01.01.02.01	Spese per attività di valutazione	-	8.450,40	8.450,40	496,00	7.954,40	28.496,00	28.496,00	4.454,30	23.950,70	
F.S.1.02.01	SPESA PER IL PERSONALE	1.450.000,00	288.969,95	1.738.969,95	5.616,14	1.733.353,81	29.500.903,46	383.491.703,46	311.598.451,43	41.893.272,03	
F.S.1.02.01.01	Spese obbligatorie	1.255.000,00	133,93	1.255.133,93	-	1.255.133,93	253.760.000,00	261.598.561,00	245.527.584,43	16.015.706,57	
F.S.1.02.01.02	Spese per il personale docente ricercatore	1.255.000,00	133,93	1.255.133,93	-	1.255.133,93	123.650.000,00	2.358.518,00	119.027.558,46	9.980.979,54	
F.S.1.02.01.03	Spese per il personale tecnico amministrativo	-	-	-	-	-	54.360.000,00	59.840.043,00	52.396.170,24	7.443.872,76	
F.S.1.02.01.04	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo indeterminato	-	-	-	-	-	75.200.000,00	73.650.249,06	1.548.750,94	41.103,33	
F.S.1.02.02	Spese non obbligatorie	-	20.625,70	20.625,70	-	20.625,70	32.951.200,00	21.450.823,38	35.623.751,95	18.772.271,43	
F.S.1.02.02.01	Spese per la docenza mobile	-	-	-	-	-	4.515.000,00	92.548,76	4.089.359,57	518.189,19	
F.S.1.02.02.02	Contratti e collaborazioni di ricerca	-	-	-	-	-	179.000,00	78.955,58	213.298,82	44.656,76	
F.S.1.02.02.03	Consulenze e collaborazioni di Ateneo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
F.S.1.02.02.04	Collaboratori ed esperti linguistici	-	376,00	376,00	-	376,00	1.585.000,00	30.741,35	1.409.170,38	206.570,97	
F.S.1.02.02.05	Collaboratori ed esperti linguistici su accordi di scambio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
F.S.1.02.02.06	Assegni di ricerca	-	-	-	-	-	11.500.000,00	18.195.262,05	20.018.378,94	9.676.883,11	
F.S.1.02.02.07	Personale tecnico amm.vo a tempo determinato	-	-	-	-	-	1.200.000,00	1.915.927,03	2.842.000,22	273.926,81	
F.S.1.02.02.08	Operai agricoli	-	19.677,24	19.677,24	-	19.677,24	59.935,74	840.064,28	698.894,31	203.169,95	
F.S.1.02.02.09	Indennità di rischio personale docente	-	-	-	-	-	45.000,00	3.628,36	48.628,36	-	
F.S.1.02.02.10	Indennità di rischio personale tecnico amministrativo	-	-	-	-	-	7.200,00	7.200,00	6.813,23	386,77	
F.S.1.02.02.11	Retribuzione accessori personale tecnico amm.vo	-	-	-	-	-	9.000.000,00	778.286,48	8.221.719,52	5.024.614,88	
F.S.1.02.02.12	Retribuzione personale dirigente	-	-	-	-	-	2.300.000,00	286.001,16	2.013.998,84	1.004.413,97	
F.S.1.02.02.13	Indennità e compensi componenti commissioni di concorso	-	-	-	-	-	950.000,00	1.145.000,00	774.105,32	370.894,68	
F.S.1.02.02.14	Altre indennità al personale	-	572,46	572,46	-	572,46	15.000,00	1.981.166,64	1.015.437,14	1.140.729,50	
F.S.1.02.02.15	Altre indennità al personale	-	-	-	-	-	10.000,00	10.000,00	7.136,09	2.863,91	
F.S.1.02.02.16	Fondo per rinnovi contrattuali dei collaboratori linguistici	-	-	-	-	-	25.000,00	19.781,37	25.000,00	5.218,63	
F.S.1.02.02.17	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo determinato	-	-	-	-	-	310.000,00	22.152,60	19.781,37	26.866,80	
F.S.1.02.02.18	Retribuzione Direttore Generale	-	-	-	-	-	250.000,00	59.664,39	74.178,89	235.465,50	
F.S.1.02.02.19	Spese di supporto al personale	195.000,00	268.210,32	463.210,32	5.616,14	457.594,18	91.871,44	4.621.871,44	2.749.153,49	1.872.717,95	
F.S.1.02.03.01	Formazione ed aggiornamento personale	5.000,00	2.540,89	7.540,89	3.542,59	3.998,30	61.537,99	389.537,99	233.763,55	194.774,44	
F.S.1.02.03.02	Sussidi a favore del personale	-	-	-	-	-	120.000,00	3.313,59	116.866,41	59.504,97	57.181,44
F.S.1.02.03.03	Servizi sociali	150.000,00	200.290,03	350.290,03	-	350.290,03	2.975.000,00	2.675.572,47	2.133.550,00	442.022,47	
F.S.1.02.03.04	Spese per la promozione delle pari opportunità	10.000,00	10.328,30	20.328,30	2.073,55	18.254,75	6.534,48	83.465,52	24.207,65	59.257,87	
F.S.1.02.03.05	Spese per controlli sanitari al personale	30.000,00	54.984,71	84.984,71	-	84.984,71	49.923,84	449.923,84	169.064,49	280.859,35	
F.S.1.02.03.06	Altri oneri per il personale	-	66,39	66,39	-	66,39	10.314,79	1.007.685,21	129.062,63	878.622,58	
F.S.1.02.04	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	-	-	-	-	-	32.750.000,00	119.247,64	32.869.247,64	27.636.671,96	
F.S.1.02.04.01	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	-	-	-	-	-	119.247,64	119.247,64	27.636.671,96	5.232.576,08	
F.S.1.03	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE CENTRALIZZATA	2.985.000,00	373.000,07	3.358.000,07	44.395,99	3.313.604,38	21.692.022,74	147.906.522,74	73.647.764,90	74.258.757,84	
F.S.1.03.01	Relazioni internazionali, convegni e congressi	150.000,00	33.008,89	183.008,89	15.997,23	167.011,66	56.753,24	1.124.246,76	431.082,31	693.164,45	
F.S.1.03.01.02	Convegni e congressi	-	2.908,72	2.908,72	-	2.908,72	1.181.000,00	59.797,50	58.028,63	1.768,87	
F.S.1.03.01.03	Relazioni internaz. supporto ricerca europea, accordi di cooperazione con l'estero	150.000,00	30.100,17	180.100,17	15.997,23	164.102,94	1.130.000,00	1.084.449,26	373.053,68	691.395,58	
F.S.1.03.02	Spese per missioni	-	2.099,97	2.099,97	-	2.099,97	44.500,00	44.500,00	44.500,00	-	
F.S.1.03.03	Spese per pubblicazioni	5.000,00	5.079,98	10.079,98	0,19	10.079,79	52.000,00	23.212,70	34.568,15	40.644,55	
F.S.1.03.03.01	Spese per pubblicazioni	5.000,00	5.079,98	10.079,98	0,19	10.079,79	52.000,00	23.212,70	34.568,15	40.644,55	
F.S.1.03.04	Spese di rappresentanza	-	-	-	-	-	2.500,00	2.500,00	2.485,36	14,64	
F.S.1.03.04.01	Spese di rappresentanza	-	-	-	-	-	2.500,00	2.500,00	2.485,36	14,64	
F.S.1.03.05	Spese per studenti e diritto allo studio	2.370.000,00	180.732,49	2.550.732,49	11.006,16	2.539.726,33	13.159.614,07	116.065.114,07	68.997.280,97	47.662.833,90	
F.S.1.03.05.01	Studenti 150 ore	100.000,00	6.084,05	106.084,05	3.283,20	102.800,85	470.000,00	493.263,20	490.131,82	3.151,38	
F.S.1.03.05.02	Servizi per studenti disabili	-	14.831,00	14.831,00	196,00	14.635,00	381.782,49	896.782,49	220.136,84	676.645,65	
F.S.1.03.05.04	Ortamento	20.000,00	28.972,79	48.972,79	-	48.972,79	66.372,80	226.372,80	158.280,13	68.092,67	
F.S.1.03.05.05	Volontari in Servizio civile	-	760,59	760,59	-	760,59	200.000,00	206.781,59	133.350,01	75.431,58	
F.S.1.03.05.06	Spese per il funzionamento dei dottorati di ricerca	-	329,96	329,96	-	329,96	1.500,00	2.617,78	2.617,78	2.617,78	
F.S.1.03.05.07	Contributi associazioni studentesche per attività culturali	-	-	-	-	-	250.000,00	36.346,58	286.346,58	125.628,84	
F.S.1.03.05.08	Rimborsi tasse a studenti	30.000,00	38.607,54	68.607,54	163,39	68.444,15	3.000.000,00	405.661,33	2.594.338,67	2.421.075,96	
F.S.1.03.05.09	Azioni di mobilità studentesca	-	995,10	995,10	-	995,10	4.900.000,00	2.165.588,39	1.043.069,13	1.142.519,26	
F.S.1.03.05.10	Contributi e borse di studio per cooperazione internazionale	-	-	-	-	-	4.900.000,00	3.242.631,75	8.142.631,75	2.486.999,82	
F.S.1.03.05.11	Borse di studio per studenti	2.000.000,00	116.196,24	2.116.196,24	-	2.116.196,24	17.054.000,00	4.324.684,27	14.170.098,94	7.218.585,33	
F.S.1.03.05.12	Formazione post lauream	-	-	-	-	-	72.100.000,00	3.701.833,49	45.209.562,16	30.492.271,33	
F.S.1.03.05.13	Stages e tirocini	30.000,00	17.221,40	47.221,40	-	47.221,40	70.000,00	2.011,93	66.097,04	5.914,99	
F.S.1.03.05.14	Tutorato e servizi agli studenti	10.000,00	26.336,51	36.336,51	2.001,90	34.338,41	1.900.000,00	1.964.517,81	481.527,70	1.482.990,11	
F.S.1.03.05.15	Spese per la gestione dei servizi didattici	150.000,00	53.933,11	203.933,11	5.361,66	198.571,45	321.000,00	1.072.095,85	663.246,60	408.849,25	

Chiave conto		Descrizione conto		AMMONTARE SPENDIBILE										CASSA							
Chiave conto	Descrizione conto	Ammontare spendibile	Pagamenti	Debiti finali	Somme vincolate	Differenze	Previsioni iniziali	Variazioni	Previsioni definitive	Pagamenti	Differenze	Chiave conto	Descrizione conto	Ammontare spendibile	Pagamenti	Debiti finali	Somme vincolate	Differenze	Previsioni definitive	Pagamenti	Differenze
F.Q	Disavanzo di Amministrazione	1.082.706.685,97	726.189.380,23	90.862.820,90	156.734.425,08	108.920.059,78	731.742.000,00	-	5.562.619,77	726.189.380,23	726.189.380,23	F.S.1.03.05.15	Spese per la gestione dei servizi didattici	337.125,36	337.125,36	41.653,29	41.653,29	-	-	337.125,36	-
F.S.1	SPESA FUNZIONAMENTO GENERALE STRUTTURA AMMINISTRATIVA	687.944.548,50	483.643.044,31	24.901.684,87	130.722.974,88	68.636.942,74	483.632.000,00	-	20.188.985,69	483.643.044,31	483.643.044,31	F.S.1.03.05.14	Tutorato e servizi agli studenti	495.088,71	495.088,71	1.950.854,22	1.950.854,22	-	-	495.088,71	-
F.S.1.01	FUNZIONAMENTO ORGANI	1.169.695,28	1.087.651,81	5.582,77	72.500,00	23.950,70	1.000.000,00	-	87.651,81	1.087.651,81	1.087.651,81	F.S.1.03.05.13	Stages e tirocini	58.921,04	58.921,04	5.582,77	5.582,77	-	-	58.921,04	-
F.S.1.01.01	Spese per gli organi dell'ateneo	1.169.695,28	1.087.651,81	5.582,77	72.500,00	23.950,70	1.000.000,00	-	87.651,81	1.087.651,81	1.087.651,81	F.S.1.03.05.12	Formazione post lauream	45.309.662,16	45.309.662,16	45.309.662,16	45.309.662,16	-	-	45.309.662,16	-
F.S.1.01.01.01	Indennità, compensi e funzionamento organi	1.133.234,88	1.059.104,12	1.630,76	72.500,00	23.950,70	1.000.000,00	-	87.651,81	1.059.104,12	1.059.104,12	F.S.1.03.05.11	Borse di studio per studenti	13.364.558,99	13.364.558,99	13.364.558,99	13.364.558,99	-	-	13.364.558,99	-
F.S.1.01.01.02	SPESA PER IL PERSONALE	355.225.057,27	311.828.834,48	1.502.960,76	30.331.662,40	11.561.609,63	319.500.000,00	-	7.671.165,62	311.828.834,48	311.828.834,48	F.S.1.03.05.10	Contributi e borse di studio per cooperazione internazionale	2.487.984,82	2.487.984,82	7.671.165,62	7.671.165,62	-	-	2.487.984,82	-
F.S.1.02.01	Spese obbligatorie	282.863.694,93	245.563.810,67	1.274.177,69	10.606.619,25	5.409.087,32	265.000.000,00	-	7.436.189,33	245.563.810,67	245.563.810,67	F.S.1.03.05.09	Contributi e borse di studio per cooperazione internazionale	1.099.413,28	1.099.413,28	5.409.087,32	5.409.087,32	-	-	1.099.413,28	-
F.S.1.02.01.01	Slipendi personale docente di I e II fascia	127.263.651,93	119.008.494,70	1.274.177,69	6.642.936,00	336.043,94	119.000.000,00	-	7.436.189,33	119.008.494,70	119.008.494,70	F.S.1.03.05.08	Contributi e borse di studio per cooperazione internazionale	45.309.662,16	45.309.662,16	45.309.662,16	45.309.662,16	-	-	45.309.662,16	-
F.S.1.02.01.02	Slipendi personale docente ricercatore	59.840.043,00	52.396.170,24	3.963.683,25	3.963.683,25	1.549.750,84	52.396.170,24	-	-	52.396.170,24	52.396.170,24	F.S.1.03.05.07	Contributi associazioni studentesche per attività culturali	123.128,64	123.128,64	1.549.750,84	1.549.750,84	-	-	123.128,64	-
F.S.1.02.01.04	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo indeterminato	550.000,00	508.896,67	-	-	41.103,33	550.000,00	-	-	508.896,67	508.896,67	F.S.1.03.05.06	Spese per il funzionamento dei dottorati di ricerca	288.346,66	288.346,66	41.103,33	41.103,33	-	-	288.346,66	-
F.S.1.02.02	Spese non obbligatorie	64.422.649,08	35.619.349,31	31.028,34	17.297.249,49	1.475.021,94	30.000.000,00	-	5.619.349,31	35.619.349,31	35.619.349,31	F.S.1.03.05.05	Volontari in Servizio civile	125.110,60	125.110,60	1.475.021,94	1.475.021,94	-	-	125.110,60	-
F.S.1.02.02.01	Spese per la docenza mobile	4.607.548,76	4.089.359,57	-	503.189,10	15.000,00	-	-	-	4.089.359,57	4.089.359,57	F.S.1.03.05.04	Orientamento	194.086,98	194.086,98	503.189,10	503.189,10	-	-	194.086,98	-
F.S.1.02.02.02	Contratti e collaborazioni di ricerca	287.995,96	213.288,82	-	9.070,32	35.586,44	-	-	-	213.288,82	213.288,82	F.S.1.03.05.03	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	9.070,32	9.070,32	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.03	Consulenze e collaborazioni di Ateneo	1.616.117,35	1.409.546,38	-	206.570,97	-	-	-	-	1.409.546,38	1.409.546,38	F.S.1.03.05.02	Spese per pubblicazioni	85.292,49	85.292,49	206.570,97	206.570,97	-	-	85.292,49	-
F.S.1.02.02.04	Collaboratori ed esperti linguistici	29.695.262,05	20.006.240,84	12.138,00	8.882.230,78	794.652,33	-	-	-	20.006.240,84	20.006.240,84	F.S.1.03.05.01	Spese per pubblicazioni	38.967,49	38.967,49	794.652,33	794.652,33	-	-	38.967,49	-
F.S.1.02.02.05	Assaggi di ricerca	3.115.927,03	2.842.000,22	-	-	273.926,81	-	-	-	2.842.000,22	2.842.000,22	F.S.1.03.04.01	Spese di rappresentanza	2.485,36	2.485,36	273.926,81	273.926,81	-	-	2.485,36	-
F.S.1.02.02.06	Personale tecnico amm.vo a tempo determinato	859.741,90	637.865,23	18.686,32	149.183,44	53.986,51	-	-	-	637.865,23	637.865,23	F.S.1.03.04.00	Spese per rappresentanza	2.485,36	2.485,36	149.183,44	149.183,44	-	-	2.485,36	-
F.S.1.02.02.09	Operai agricoli	48.628,36	48.628,36	-	-	386,77	-	-	-	48.628,36	48.628,36	F.S.1.03.03.01	Spese per pubblicazioni	38.967,49	38.967,49	386,77	386,77	-	-	38.967,49	-
F.S.1.02.02.10	Indennità di rischio personale docente	7.200,00	6.813,23	-	-	-	-	-	-	6.813,23	6.813,23	F.S.1.03.03.00	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	6.813,23	6.813,23	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.12	Indennità di rischio personale tecnico amministrativo	8.221.713,52	3.197.098,64	-	-	-	-	-	-	3.197.098,64	3.197.098,64	F.S.1.03.02.01	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	3.197.098,64	3.197.098,64	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.13	Ributazione personale dirigente	2.013.988,84	1.009.584,87	-	-	1.004.413,97	-	-	-	1.009.584,87	1.009.584,87	F.S.1.03.02.00	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	1.004.413,97	1.004.413,97	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.14	Indennità e compensi componenti commissioni di concorso	1.145.000,00	774.105,92	-	-	175.894,68	-	-	-	774.105,92	774.105,92	F.S.1.03.01.01	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	175.894,68	175.894,68	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.15	Altre indennità al personale	2.186.739,10	1.015.805,58	204,02	1.047.812,53	92.916,97	-	-	-	1.015.805,58	1.015.805,58	F.S.1.03.01.00	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	92.916,97	92.916,97	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.17	Fondo per rinnovi contrattuali dei collaboratori linguistici	10.000,00	7.136,09	-	-	2.863,91	-	-	-	7.136,09	7.136,09	F.S.1.03.00.01	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	2.863,91	2.863,91	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.19	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo determinato	332.152,60	267.865,80	-	-	14.266,80	-	-	-	267.865,80	267.865,80	F.S.1.03.00.00	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	14.266,80	14.266,80	-	-	46.599,87	-
F.S.1.02.02.20	Slipendi personale docente ricercatore a tempo determinato	309.664,39	274.178,89	-	-	225.163,50	-	-	-	274.178,89	274.178,89	F.S.1.02.04.01	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	32.669.247,64	32.669.247,64	225.163,50	225.163,50	-	-	32.669.247,64	-
F.S.1.02.02.21	Spese di supporto al personale	5.079.455,62	3.009.002,94	197.744,73	1.522.003,90	350.714,05	4.000.000,00	-	990.997,06	3.009.002,94	3.009.002,94	F.S.1.02.04.00	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	32.669.247,64	32.669.247,64	350.714,05	350.714,05	-	-	32.669.247,64	-
F.S.1.02.03.01	Formazione ed aggiornamento personale	392.536,29	233.208,75	4.553,10	94.766,71	60.007,73	-	-	-	233.208,75	233.208,75	F.S.1.02.03.01	Formazione ed aggiornamento personale	392.536,29	392.536,29	60.007,73	60.007,73	-	-	392.536,29	-
F.S.1.02.03.02	Summi a favore del personale	116.686,41	59.504,97	-	-	57.181,44	-	-	-	59.504,97	59.504,97	F.S.1.02.03.00	Summi a favore del personale	116.686,41	116.686,41	57.181,44	57.181,44	-	-	116.686,41	-
F.S.1.02.03.03	Servizi sociali	2.925.145,37	2.305.145,37	-	-	232.895,90	-	-	-	2.305.145,37	2.305.145,37	F.S.1.02.03.00	Summi a favore del personale	116.686,41	116.686,41	232.895,90	232.895,90	-	-	116.686,41	-
F.S.1.02.03.04	Spese per la promozione delle pari opportunità	101.720,27	41.122,20	-	-	206.126,57	-	-	-	41.122,20	41.122,20	F.S.1.02.03.00	Summi a favore del personale	116.686,41	116.686,41	206.126,57	206.126,57	-	-	116.686,41	-
F.S.1.02.03.05	Spese per controlli sanitari al personale	534.908,55	241.009,24	13.039,96	272.438,00	8.421,35	-	-	-	241.009,24	241.009,24	F.S.1.02.03.00	Summi a favore del personale	116.686,41	116.686,41	8.421,35	8.421,35	-	-	116.686,41	-
F.S.1.02.03.06	Altri oneri per il personale	1.007.751,80	129.012,41	118,61	639.522,94	39.100,04	-	-	-	129.012,41	129.012,41	F.S.1.02.03.00	Summi a favore del personale	116.686,41	116.686,41	39.100,04	39.100,04	-	-	116.686,41	-
F.S.1.02.04.01	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	32.669.247,64	27.636.671,56	-	-	4.326.786,32	-	-	-	27.636.671,56	27.636.671,56	F.S.1.02.04.01	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	32.669.247,64	32.669.247,64	4.326.786,32	4.326.786,32	-	-	32.669.247,64	-
F.S.1.03	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE CENTRALIZZATA	151.220.127,12	73.030.061,75	3.931.307,53	56.334.046,30	17.924.711,54	75.997.000,00	-	2.966.938,25	73.030.061,75	73.030.061,75	F.S.1.03.01	Relazioni internazionali, convegni e congressi	541.644,23	541.644,23	17.924.711,54	17.924.711,54	-	-	541.644,23	-
F.S.1.03.01	Relazioni internazionali, convegni e congressi	1.291.258,42	541.644,23	56.449,74	376.919,51	316.244,94	500.000,00	-	41.644,23	541.644,23	541.644,23	F.S.1.03.00	Relazioni internazionali, convegni e congressi	541.644,23	541.644,23	316.244,94	316.244,94	-	-	541.644,23	-
F.S.1.03.01.02	Convegni e congressi	62.706,22	60.889,80	47,55	-	1.768,87	-	-	-	60.889,80	60.889,80	F.S.1.03.00.01	Convegni e congressi	62.706,22	62.706,22	1.768,87	1.768,87	-	-	62.706,22	-
F.S.1.03.01.03	Relazioni internaz., supporto ricerca europea, accordi di cooperazione con l'estero	1.228.552,20	480.754,43	56.402,19	376.919,51	314.476,07	-	-	-	480.754,43	480.754,43	F.S.1.03.00.00	Relazioni internaz., supporto ricerca europea, accordi di cooperazione con l'estero	1.228.552,20	1.228.552,20	314.476,07	314.476,07	-	-	1.228.552,20	-
F.S.1.03.02	Spese per missioni	46.599,87	46.044,53	555,44	-	-	-	-	-	46.044,53	46.044,53	F.S.1.03.00.00	Relazioni internaz., supporto ricerca europea, accordi di cooperazione con l'estero	1.228.552,20	1.228.552,20	555,44	555,44	-	-	46.044,53	-
F.S.1.03.02.01	Spese per missioni	46.599,87	46.044,53	555,44	-	-	-	-	-	46.044,53	46.044,53	F.S.1.03.02.01	Spese per missioni	46.599,87	46.599,87	555,44	555,44	-	-	46.599,87	-
F.S.1.03.03	Spese per pubblicazioni	85.292,49	38																		



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
DI PADOVA

DIREZIONE GENERALE  
AREA FINANZA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO  
Servizio Bilancio e Contabilità Amministrazione Centrale

# CONTO CONSUNTIVO

## ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

ISCITE

Chiave conto	Descrizione conto	DEBITI				COMPLENZA				Differenze	
		Debiti presunti	Variazioni	Debiti iniziali rilevati	Economie	Debiti iniziali assietati	Previsioni iniziali	Variazioni	Previsioni definitive		Impegnato
F.0	Disavanzo di Amministrazione	89.762.393,73	48.110.497,45	41.641.896,28	1.039.466,32	40.582.429,96	1.039.466,32	145.323.709,83	1.229.060.726,33	771.683.433,67	457.377.292,66
F.S.1	SPESA FUNZIONAMENTO GENERALE STRUTTURA AMMINISTRATIVA	22.050.000,00	2.810.678,04	24.860.578,04	523.748,28	24.336.829,76	523.748,28	67.939.683,38	680.877.971,38	457.769.430,66	213.068.540,72
F.S.1.01	FUNZIONAMENTO ORGANI	-	5.682,77	5.682,77	0,02	5.582,75	0,02	1.956.292,40	1.956.292,40	1.123.782,43	71.509,97
F.S.1.01.01	Spese per gli organi dell'ateneo	-	5.682,77	5.682,77	0,02	5.582,75	0,02	1.956.292,40	1.956.292,40	1.123.782,43	71.509,97
F.S.1.01.01.01	Indennità, compensi e funzionamento organi	-	3.952,01	3.952,01	0,01	3.952,01	0,01	7.929,40	7.929,40	1.123.782,43	71.509,97
F.S.1.01.01.02	Spese per attività di valutazione	-	3.952,01	3.952,01	0,01	3.952,01	0,01	7.929,40	7.929,40	1.123.782,43	71.509,97
F.S.1.02	SPESA PER IL PERSONALE	1.595.000,00	92.633,24	1.502.366,76	0,02	1.502.366,76	0,02	29.641.350,22	348.200.450,22	305.372.081,47	42.828.368,75
F.S.1.02.01	Spese obbligatorie	1.255.000,00	19.177,69	1.274.177,69	-	1.274.177,69	-	247.790.000,00	247.790.000,00	235.735.803,39	15.823.629,11
F.S.1.02.01.01	Stipendi personale docente di I e II fascia	-	-	-	-	-	-	59.590.000,00	59.590.000,00	50.555.706,57	3.175.338,43
F.S.1.02.01.02	Stipendi personale docente ricercatore	-	-	-	-	-	-	17.689.850,00	17.689.850,00	15.553.088,72	12.448.290,68
F.S.1.02.01.03	Stipendi personale tecnico am.m.v.	-	-	-	-	-	-	4.701.379,40	4.701.379,40	4.111.553,088,72	15.823.629,11
F.S.1.02.01.04	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo indeterminato	-	-	-	-	-	-	622.654,68	622.654,68	504.353,42	504.353,42
F.S.1.02.02	Spese non obbligatorie	-	31.028,34	31.028,34	-	31.028,34	-	14.353,42	14.353,42	30.221.206,46	24.336.988,04
F.S.1.02.02.01	Spese per la docenza mobile	-	-	-	-	-	-	25.646.494,50	25.646.494,50	30.221.206,46	24.336.988,04
F.S.1.02.02.02	Contratti e collaborazioni di ricerca	-	-	-	-	-	-	4.853.454,82	4.853.454,82	3.598.098,00	1.255.396,82
F.S.1.02.02.03	Consulenze e collaborazioni di Ateneo	-	-	-	-	-	-	27.744,47	27.744,47	28.239,17	9.505,30
F.S.1.02.02.04	Collaboratori ed esperti linguistici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.05	Collaboratori ed esperti linguistici su accordi di scambio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.06	Assegni di ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.07	Personale tecnico am.m.v. a tempo determinato	-	12.138,00	12.138,00	-	12.138,00	-	15.000,00	15.000,00	1.599.019,23	205.244,37
F.S.1.02.02.08	Operai agricoli	-	-	-	-	-	-	19.081.859,40	19.081.859,40	21.700.820,63	12.351.038,77
F.S.1.02.02.09	Indennità di rischio personale docente	-	18.686,32	18.686,32	-	18.686,32	-	1.905.799,80	1.905.799,80	2.920.370,45	185.389,35
F.S.1.02.02.10	Indennità di rischio personale tecnico amministrativo	-	-	-	-	-	-	840.000,00	840.000,00	659.230,01	702.659,49
F.S.1.02.02.11	Retribuzione accessoria personale tecnico am.m.v.	-	-	-	-	-	-	15.244,64	15.244,64	42.755,36	156.570,52
F.S.1.02.02.12	Retribuzione accessoria personale dirigente	-	-	-	-	-	-	3.100,00	3.100,00	6.651,51	6.651,51
F.S.1.02.02.13	Retribuzione personale dirigente	-	-	-	-	-	-	9.000,00	9.000,00	9.360.370,45	4.246.456,69
F.S.1.02.02.14	Indennità e compensi componenti commissioni di concorso	-	-	-	-	-	-	2.000,00	2.000,00	2.304.413,97	1.290.783,27
F.S.1.02.02.15	Altre indennità al personale	-	-	-	-	-	-	950.000,00	950.000,00	1.190.000,00	1.290.783,27
F.S.1.02.02.16	Fondo per rinnovi contrattuali dei collaboratori linguistici	-	204,02	204,02	-	204,02	-	290.000,00	290.000,00	1.013.630,70	270.848,78
F.S.1.02.02.17	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo determinato	-	-	-	-	-	-	3.083.399,59	3.319.399,59	1.164.869,43	2.154.530,16
F.S.1.02.02.18	Retribuzione Direttore Generale	-	-	-	-	-	-	8.000,00	8.000,00	6.843,19	6.843,19
F.S.1.02.02.19	Stipendi personale docente ricercatore a tempo determinato	-	-	-	-	-	-	23.000,00	23.000,00	20.530,19	20.530,19
F.S.1.02.02.20	Stipendi personale docente ricercatore a tempo determinato	-	-	-	-	-	-	747,82	309.252,18	247.529,06	61.723,12
F.S.1.02.03	Spese di supporto al personale	340.000,00	142.839,27	197.160,73	0,02	197.160,73	0,02	1.329.000,00	1.329.000,00	1.456.310,33	1.257.444,12
F.S.1.02.03.01	Formazione ed aggiornamento personale	-	4.553,10	4.553,10	-	4.553,10	-	219.609,13	219.609,13	2.558.135,06	1.823.374,07
F.S.1.02.03.02	Sussidi a favore del personale	-	-	-	-	-	-	367.000,00	367.000,00	304.271,94	220.659,44
F.S.1.02.03.03	Servizi sociali	300.000,00	121.305,34	178.694,66	-	178.694,66	-	115.000,00	115.000,00	42.161,44	83.612,50
F.S.1.02.03.04	Spese per la promozione delle pari opportunità	10.000,00	9.243,60	756,40	-	756,40	-	80.000,00	80.000,00	2.189.126,57	1.975.843,91
F.S.1.02.03.05	Spese per controlli sanitari al personale	30.000,00	16.960,04	13.039,96	-	13.039,96	-	550.000,00	550.000,00	108.968,64	233.282,66
F.S.1.02.03.06	Altri oneri per il personale	-	116,61	116,61	-	116,61	-	1.000.000,00	1.000.000,00	572.436,00	20.980,05
F.S.1.02.04	Integrazioni stipendi per attività sanitaria convenzionata	-	-	-	-	-	-	39.522,54	39.522,54	301.601,38	270.836,64
F.S.1.02.04.01	Integrazioni stipendi per attività sanitaria convenzionata	-	-	-	-	-	-	29.800.000,00	29.800.000,00	105.914,09	8.482,90
F.S.1.02.04.02	Integrazioni stipendi per attività sanitaria convenzionata	-	-	-	-	-	-	29.800.000,00	29.800.000,00	29.800.000,00	1.048.977,53
F.S.1.03	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE CENTRALIZZATA	2.760.000,00	1.166.211,53	3.926.211,53	53.790,96	3.872.420,57	53.790,96	134.313.500,00	20.375.184,53	154.688.684,53	76.806.277,86
F.S.1.03.01	Relazioni internazionali, convegni e congressi	155.000,00	86.550,26	68.449,74	-	68.449,74	-	1.801.000,00	1.801.000,00	1.444.265,57	423.032,38
F.S.1.03.01.01	Convegni e congressi	5.000,00	4.952,45	47,55	-	47,55	-	51.000,00	51.000,00	51.047,55	23.113,33
F.S.1.03.01.02	Relazioni internaz. supporto ricerca europea, accordi di cooperazione con l'estero	150.000,00	83.597,81	66.402,19	-	66.402,19	-	1.750.000,00	1.750.000,00	1.093.218,02	395.098,16
F.S.1.03.02	Spese per missioni	-	855,44	855,44	0,01	855,44	0,01	44.500,00	44.500,00	44.500,00	698.119,36
F.S.1.03.03	Spese per pubblicazioni	-	5.680,45	5.680,45	-	5.680,45	-	44.500,00	44.500,00	40.405,61	4.094,39
F.S.1.03.04	Spese di rappresentanza	-	5.680,45	5.680,45	-	5.680,45	-	72.000,00	72.000,00	77.728,74	62.795,80
F.S.1.03.05	Spese di rappresentanza	-	-	-	-	-	-	68.524,64	68.524,64	77.728,74	62.795,80
F.S.1.03.05.01	Spese per studenti e diritto allo studio	2.305.000,00	1.308.519,77	3.613.519,77	34.815,63	3.578.704,24	34.815,63	2.500,00	2.500,00	2.499,00	1,00
F.S.1.03.05.02	Spese per il funzionamento dei dottorati di ricerca	-	-	-	-	-	-	110.983.500,00	110.983.500,00	117.144.822,79	45.039.499,13
F.S.1.03.05.03	Servizi per studenti disabili	15.000,00	132.905,00	147.905,00	16.420,56	164.325,56	16.420,56	32.580,56	32.580,56	440.491,42	92.089,14
F.S.1.03.05.04	Orientamento	30.000,00	16.834,06	13.165,94	5.984,50	7.201,44	5.984,50	31.532,50	31.532,50	218.179,23	735.867,32
F.S.1.03.05.05	Volontari in Servizio civile	-	9.000,00	9.000,00	-	9.000,00	-	140.000,00	140.000,00	170.276,34	31.296,16
F.S.1.03.05.06	Spese per il funzionamento dei laboratori di ricerca	-	-	-	-	-	-	1.500,00	1.500,00	117.741,69	159.135,67
F.S.1.03.05.07	Contributi associazioni studentesche per attività culturali	-	-	-	-	-	-	3.015,18	3.015,18	3.015,18	3.015,18
F.S.1.03.05.08	Rimborsi tasse a studenti	-	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	300.000,00	300.000,00	111.207,82	190.489,46
F.S.1.03.05.09	Azioni di mobilità studentesca	50.000,00	37.900,00	12.100,00	-	12.100,00	-	1.900.000,00	1.900.000,00	2.786.386,16	943.986,74
F.S.1.03.05.10	Contributi e borse di studio per cooperazione internazionale	-	-	-	-	-	-	104.738,00	104.738,00	1.061.711,92	943.024,00
F.S.1.03.05.11	Borse di studio per studenti	2.000.000,00	921.736,19	2.921.736,19	-	2.921.736,19	-	615.006,53	11.015.006,53	3.928.594,26	7.086.412,27
F.S.1.03.05.12	Formazione post lauream	10.000,00	9.954,60	45,40	-	45,40	-	13.980.000,00	13.980.000,00	16.357.575,40	3.169.275,62
F.S.1.03.05.13	Stages e tirocini	-	-	-	-	-	-	77.300.000,00	77.300.000,00	46.604.975,24	29.584.552,34
F.S.1.03.05.14	Tutorato e servizi agli studenti	-	9.954,60	9.954,60	50,00	9.904,60	50,00	70.000,00	70.000,00	54.101,97	16.119,57
F.S.1.03.05.15	Spese per la gestione dei servizi didattici	100.000,00	316.926,47	416.926,47	785,05	416.141,42	785,05	1.800.000,00	1.800.000,00	574.230,20	1.401.430,16
								291.000,00	291.000,00	1.581.076,91	998.430,02

AMMONIPIRE SPENDIBILI

Chiave conto	Descrizione conto	Ammontare spendibile	Pagamenti	Debiti finali	Somma vincolata	Differenze	Previsioni iniziali	Verificazioni	Previsioni definitive	Pagamenti	Differenze
F.Q.	Disavanzo di Amministrazione										
F.S.	SPESA	1.289.643,156,29	746.261,974,38	66.003,890,25	282.288,139,16	175.089,163,50	822.620,425,91	76.358,451,53	746.261,974,38	746.261,974,38	-
F.S.1	SPESA FUNZIONAMENTO GENERALE STRUTTURA AMMINISTRATIVA	693.764,001,14	454.071,408,68	27.433,089,77	150.388,740,85	50.655,529,83	495.512,000,00	407.441,900,35	454.071,408,68	454.071,408,68	-
F.S.1.01	FUNZIONAMENTO ORGANI	1.200,875,15	1.128,646,82	718,36	52,500,00	19,009,97	1.000,000,00	128,646,82	1.128,646,82	1.128,646,82	-
F.S.1.01.01	Spese per gli organi dell'ateneo	1.178,823,14	1.124,023,12	400,02	52,500,00	19,009,97	1.000,000,00	128,646,82	1.128,646,82	1.128,646,82	-
F.S.1.01.01.01	Indennità, compensi e funzionamento organi	23,952,01	4,823,70	318,34	36,218,332,35	19,009,97	318,800,000,00	13,990,704,36	304,809,295,64	304,809,295,64	-
F.S.1.01.01.02	Spese per attività di valutazione	252,833,610,19	235,764,839,45	1,255,141,63	16,623,629,11	6,610,036,40	249,000,000,00	13,245,160,85	235,764,839,45	235,764,839,45	-
F.S.1.02	Spese obbligatorie	125,275,557,09	111,572,124,78	1,295,141,63	12,448,280,66	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.01	Stipendi personale docente di I e II fascia	53,731,045,00	50,555,706,57	73,122,854,88	3,175,338,43	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.01.01	Stipendi personale docente ricercatore	73,122,854,88	73,122,854,88	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.01.02	Stipendi personale tecnico amm.vo	604,353,42	504,353,42	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.01.04	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo indeterminato	62,884,822,84	38,220,169,74	32,085,06	17,981,651,59	6,450,736,45	36,000,000,00	2,220,169,74	38,220,169,74	38,220,169,74	-
F.S.1.02.02	Spese non obbligatorie	4,853,454,82	3,696,240,33	1,617,67	9,505,30	989,45	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.01	Spese per la docenza mobile	37,744,47	28,238,17	-	-	0,00	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.02	Contratti e collaborazioni di ricerca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.03	Consulenze e collaborazioni di Ateneo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.04	Collaboratori ed esperti linguistici	1,599,019,23	1,393,774,86	-	205,244,37	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.05	Collaboratori ed esperti linguistici su accordi di scambio	34,073,897,40	21,710,574,13	12,384,50	9,656,805,73	2,694,283,04	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.06	Assegni di ricerca	3,105,759,80	2,920,370,45	-	-	185,389,35	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.07	Personale tecnico amm.vo a tempo determinato	877,916,33	703,482,92	17,892,89	156,570,52	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.08	Operai agricoli	42,755,36	42,755,36	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.09	Indennità di rischio personale docente	6,851,51	6,851,51	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.10	Indennità di rischio personale tecnico amministrativo	9,380,370,45	4,246,466,99	-	2,948,018,45	2,185,885,01	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.11	Retribuzione accessoria personale tecnico amm.vo	2,304,413,97	1,019,630,70	1,056,329,49	234,537,78	239,507,71	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.12	Retribuzione personale dirigente	1,190,000,00	919,151,22	31,341,07	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.13	Indennità e compensi componenti commissioni di concorso	3,319,603,61	1,165,073,45	-	2,154,530,16	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.15	Altre indennità al personale	6,843,19	6,843,19	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.18	Fondo per rinnovi contrattuali dei collaboratori linguistici	20,530,19	20,530,19	-	-	-	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.19	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo determinato	309,252,12	247,529,06	-	61,723,12	910,288,11	-	-	-	-	-
F.S.1.02.02.20	Retribuzione Direttore Generale	1,456,310,33	193,886,21	347,156,01	-	159,289,43	4,000,000,00	2,022,650,11	1,977,349,89	1,977,349,89	-
F.S.1.02.03	Spese di supporto al personale	4,676,669,84	1,977,349,89	777,945,83	1,664,074,64	23,300,78	-	-	-	-	-
F.S.1.02.03.01	Formazione ed aggiornamento personale	308,825,02	173,492,88	51,719,04	80,311,72	89,269,39	-	-	-	-	-
F.S.1.02.03.02	Sussidi a favore del personale	157,181,44	30,581,40	-	-	37,320,65	-	-	-	-	-
F.S.1.02.03.03	Servizi sociali	2,377,821,23	1,485,289,79	699,248,78	187,009,50	36,273,16	-	-	-	-	-
F.S.1.02.03.04	Spese per la promozione delle parti opportunistiche	109,725,04	259,746,14	51,895,18	259,668,44	25,709,54	-	-	-	-	-
F.S.1.02.03.05	Spese per i controlli sanitari al personale	585,477,96	259,746,14	-	1,048,977,01	21,517,10	-	-	-	-	-
F.S.1.02.03.06	Altri oneri per il personale	1,039,639,15	8,599,51	-	1,048,977,01	0,52	-	-	-	-	-
F.S.1.02.04	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	29,905,914,09	28,956,936,56	-	-	940,977,53	-	-	-	-	-
F.S.1.02.04.01	Integrazione stipendi per attività sanitaria convenzionata	28,905,914,09	28,956,936,56	-	-	50,962,46	-	-	-	-	-
F.S.1.03	SPESA PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE CENTRALIZZATA	188,563,105,50	77,732,253,28	2,745,445,55	58,366,603,08	18,715,603,59	75,897,000,00	1,838,253,28	77,732,253,28	77,732,253,28	-
F.S.1.03.01	Relazioni internazionali, convegni e congressi	1,188,796,25	408,011,20	61,551,88	501,495,98	219,737,23	500,000,00	93,988,80	408,011,20	408,011,20	-
F.S.1.03.01.01	Convegni e congressi	51,047,55	27,609,22	325,00	5,422,52	17,690,81	-	-	-	-	-
F.S.1.03.01.03	Relazioni internaz. supporto ricerca europea, accordi di cooperazione con l'estero	1,137,748,70	378,401,96	81,226,86	496,073,44	202,046,42	-	-	-	-	-
F.S.1.03.02	Spese per missioni	45,065,43	38,046,45	2,914,59	-	4,094,39	44,500,00	6,453,55	38,046,45	38,046,45	-
F.S.1.03.02.01	Spese per pubblicazioni	45,065,43	38,046,45	2,914,59	-	4,094,39	44,500,00	6,453,55	38,046,45	38,046,45	-
F.S.1.03.03	Spese per pubblicazioni	145,820,29	70,398,85	12,625,54	59,082,77	3,713,13	50,000,00	20,398,85	70,398,85	70,398,85	-
F.S.1.03.03.01	Spese di rappresentanza	145,820,29	70,398,85	12,625,54	59,082,77	3,713,13	50,000,00	20,398,85	70,398,85	70,398,85	-
F.S.1.03.04	Spese di rappresentanza	2,500,00	2,499,00	-	-	1,00	2,500,00	1,00	2,499,00	2,499,00	-
F.S.1.03.04.01	Spese per studenti e diritto allo studio	2,500,00	2,499,00	-	-	1,00	2,500,00	1,00	2,499,00	2,499,00	-
F.S.1.03.05	Spese per studenti e diritto allo studio	120,723,527,03	73,373,944,21	2,310,083,69	36,880,429,37	8,179,069,76	70,000,000,00	3,373,944,21	73,373,944,21	73,373,944,21	-
F.S.1.03.05.01	Studenti 150 ore	649,065,00	441,215,86	15,700,00	49,560,00	42,529,14	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.02	Servizi per studenti disabili	961,570,20	211,764,76	13,828,12	735,987,32	0,00	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.04	Volontari in Servizio civile	208,733,94	165,646,13	11,829,65	25,000,00	6,286,16	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.05	Volontari in Servizio civile	284,559,36	125,423,49	-	78,182,50	80,953,37	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.06	Spese per il funzionamento dei dottorati di ricerca	3,015,18	111,207,82	-	3,015,18	-	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.07	Contributi associazioni studentesche per attività culturali	301,697,28	2,453,857,70	4,600,00	180,489,46	343,388,74	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.08	Rimborsi tasse a studenti	2,801,844,44	2,453,857,70	-	-	343,388,74	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.09	Azioni di mobilità studentesca	2,018,836,00	1,011,681,92	695,276,00	695,276,00	247,748,08	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.10	Contributi e borse di studio per cooperazione internazionale	11,015,006,53	3,956,862,92	71,731,94	6,319,247,75	787,184,52	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.11	Borse di studio per studenti	21,279,311,59	16,470,341,07	1,639,694,90	61,219,00	3,108,056,62	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.12	Formazione post lauream	76,189,527,56	46,604,975,24	-	26,042,920,87	3,541,631,47	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.13	Stages e tirocini	90,128,14	56,611,62	18,394,95	15,000,00	1,119,57	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.14	Tutorato e servizi agli studenti	1,994,142,31	545,704,67	37,422,48	1,401,015,16	2,798,58	-	-	-	-	-
F.S.1.03.05.15	Spese per la gestione dei servizi didattici	1,995,108,90	810,710,42	194,968,46	986,633,44	2,798,58	-	-	-	-	-

3

AREA FINANZA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO  
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITÀ AMMINISTRAZIONE CENTRALE



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
DI PADOVA

# BILANCIO DI PREVISIONE

## ESERCIZIO 2014

ce conto	Descrizione conto	Debiti presunti al 31/12/2013	PREVISIONE DI COMPETENZA 2014			Ammontare massimo spendibile	PREVISIONE DI CASSA 2014
			Competenza Pura	Somma vincolate presunte al 31/12/2013	Totale competenza		
	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>SPESE</b>	<b>85.253.493,05</b>	<b>833.368.665,08</b>	<b>225.831.296,50</b>	<b>1.059.199.961,58</b>	<b>1.144.453.454,63</b>	<b>783.635.000,00</b>
	SPESE DI FUNZIONAMENTO GENERALE DELLA STRUTTURA AMMINISTRATIVA	35.584.133,93	477.503.600,00	100.906.892,45	578.410.492,45	613.974.536,38	500.867.000,00
I	FUNZIONAMENTO ORGANI	0,00	1.073.000,00	30.000,00	1.103.000,00	1.103.000,00	1.000.000,00
I.01	Spese per gli organi dell'ateneo	0,00	1.073.000,00	30.000,00	1.103.000,00	1.103.000,00	1.000.000,00
I.01.01	Indennità, compensi e funzionamento organi	0,00	1.053.000,00	30.000,00	1.083.000,00	1.083.000,00	0,00
I.01.02	Spese per attività di valutazione	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
I	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>1.617.133,93</b>	<b>287.177.000,00</b>	<b>20.301.000,00</b>	<b>307.478.000,00</b>	<b>309.095.133,93</b>	<b>296.000.000,00</b>
I.01	Spese obbligatorie	1.255.133,93	232.500.000,00	6.000.000,00	238.500.000,00	239.755.133,93	235.000.000,00
I.01.01	Stipendi personale docente di I e II fascia	1.255.133,93	111.000.000,00	4.000.000,00	115.000.000,00	116.255.133,93	0,00
I.01.02	Stipendi personale docente ricercatore	0,00	49.000.000,00	2.000.000,00	51.000.000,00	51.000.000,00	0,00
I.01.03	Stipendi personale tecnico amm.vo	0,00	72.500.000,00	0,00	72.500.000,00	72.500.000,00	0,00
I.01.04	Fondo per rinnovi contrattuali del personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.02	Spese non obbligatorie	0,00	23.765.000,00	13.033.000,00	36.798.000,00	36.798.000,00	30.000.000,00
.02.01	Spese per la docenza mobile	0,00	3.000.000,00	100.000,00	3.100.000,00	3.100.000,00	0,00
.02.02	Contratti e collaborazioni di ricerca	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
.02.03	Consulenze e collaborazioni di Ateneo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.02.04	Collaboratori ed esperti linguistici	0,00	1.420.000,00	180.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,00
.02.05	Collaboratori ed esperti linguistici su accordi di scambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.02.06	Assegni di ricerca	0,00	7.000.000,00	8.700.000,00	15.700.000,00	15.700.000,00	0,00
.02.07	Personale tecnico amm.vo a tempo determinato	0,00	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
.02.08	Operai agricoli	0,00	800.000,00	140.000,00	940.000,00	940.000,00	0,00
.02.09	Indennità di rischio personale docente	0,00	58.000,00	0,00	58.000,00	58.000,00	0,00
.02.10	Indennità di rischio personale tecnico amministrativo	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
.02.12	Retribuzione accessoria personale tecnico amm.vo	0,00	5.000.000,00	3.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
.02.13	Retribuzione personale dirigente	0,00	1.300.000,00	700.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
.02.14	Indennità e compensi componenti commissioni di concorso	0,00	950.000,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,00
.02.15	Altre indennità al personale	0,00	700.000,00	130.000,00	713.000,00	713.000,00	0,00