

## RELAZIONE (pgg.4-14).

N.B.: 46 milioni di utile di cui 7 non vincolati (nel 2017 furono 52 di utile di cui 17 non vincolati).  
In seduta la dirigente specifica che l'utile non vincolato sarà di 6 milioni e non di 7: ci sono 4 ulteriori milioni liberi a fronte di un'ulteriore vincolo di 5 milioni per l'acquisto dei terreni di AREXPO deliberato dal CdA di giugno.

La contrazione in valori assoluti è di 6 milioni in meno rispetto al 2017 per quanto riguarda il risultato di esercizio (52-46=6) ma in realtà sul risultato non vincolato la contrazione è di 10 milioni in meno (17-7=10) ed è causata da:

-3,1 milioni dalla contribuzione studentesca,  
-1 da FFO,  
+5 spesa stipendi (sblocco turn over e aumenti stipendiali),  
-1 borse per DSU non coperte da Regione.

Paventa l'opportunità che l'Ateneo contragga la spesa per le assunzioni non operando il 100% del turn-over che a lungo andare sarà insostenibile (stante l'impossibilità di aumento della contribuzione studentesca per il vincolo del 20% del FFO).

Per il Campus ad EXPO, ci vorrà estremo rigore con la sostanziale eguaglianza tra costi cessanti e costi emergenti (anche alla luce dei rischi derivanti dal ricorso sulla contribuzione studentesca avanzato da UDU).

Nel 2019 l'ateneo spenderà 2,1 milioni tramite un cofinanziamento regionale per ristrutturare residenze studenti di via S.Sofia.

Conclusi i lavori di progettazione della ristrutturazione di via Mercalli 23: il risparmio su affitto di S.Antonio sarà di 2,1 milioni.

2018:

ricerca = 3,75 milioni  
assegni ricerca = 7,8 milioni.

## CONTO ECONOMICO.

### A) PROVENTI OPERATIVI.

#### I) PROVENTI PROPRI (pgg-65-74).

##### 1) Proventi per la didattica = 101M (M=milioni):

-3,1 milioni da contribuzione studentesca (secondo rate).

##### 2) Proventi da ricerche commissionate e trasferimento tecnologico (conto terzi) = 10,7M (+2,1):

ricerca commissionata 3,6M (+1,6);

prestazioni a tariffario 4,4M (-0,5);

consulenze 2,3 (+0,9).

A favore del bilancio= +145.000€; a favore individuale dei PTA = +254.000€.

##### 3) Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi (conto terzi) = 31M (+6,6):

PRIN 1,3M (+0,4);

Regione Lombardia 2,7M (+1,9);

UE (capofila UniMi) 6,7M (+3);

UE (capofila altro ateneo) 6,8M (-2,2);

Fondazione Cariplo 3,5M (-0,1);

Altre fondazioni 1M (+0,3);

Altri privati 1,6M (+0,8).

#### II) CONTRIBUTI (pgg. 75-86).

##### 1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali = 320 M (+2,7):

FFO 291 M (-1 nel FFO non vincolato).

##### 2) Contributi Regioni e Province autonome = 4,3 M (+0,4):

da Regione Lombardia per scuole specializzazione mediche e mense e residenze studenti.

**6) Contributi da altri (pubblici) = 2,7 M (-0,8):**

principalmente da ospedali per posti di dottorato, ricercatore e professore.

**7) Contributi da altri (privati) = 4,9 M (+0,8):**

principalmente da Fondazioni per borse di ricerca e posti di ricercatore.

**III) PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE (pg.87):**

0 M (-33): dal 2018 differente contabilizzazione in bilancio per nuova normativa.

**IV) PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO (pgg87-88).**

10,9 M (-2,49):

da Regione per borse di studio regionali 9 M (-2,2);

dagli studenti per rette residenze 1,8 M (-0,3).

**V) ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI (pgg. 88-91).**

41,7 M (-18,2):

fitti attivi 1 M + utilizzo spazi 195.000 € = 1,2 M (+0,1)

(di questi 692.000 € entrano dai distributori automatici, 90.000 € da Mondadori per Interni, 82.000 € per affitto aula magna e sala Napoleonica);

pergamene di laurea 1,4 M (+0,1);

vendita latte 300.000 €;

brevetti 83.000 € (-132.000 €);

recupero del "Contributo mensa" sulle borse per il diritto allo studio 2,5 M (+2,2) perché c'è stato il recupero di 2 anni 2016 e 2017;

attività convegnistica e di sponsorizzazione 112.000 €.

## **B) COSTI OPERATIVI**

**VII) COSTI DEL PERSONALE (pgg. 95-103)**

**1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:**

**a) docenti/ricercatori = 157,7M (+4,6):**

Aumento sia della spesa fissa che del conto terzi individuale percepito (conto terzi docenza 1,9M cioè +0,7).

Nota: in questo dato (che è quello reale al netto delle modifiche normative), i costi 2017 della voce "Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica – docenti e ricercatori", non contengono gli oneri per l'integrazione stipendiale del personale convenzionato con il SSN (che nel consuntivo 2017 in realtà erano riportati) che sono una partita di giro e non vengono più riportate nel bilancio 2018.

**b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc) = 21M (+2)**

**c) docenti a contratto = 1,7M (+0,5)**

**d) esperti linguistici = 1,1M (-0,1)**

**e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca = 2M (-0,7)**

**2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo = 70,5 (+1,8):**

Retribuzione complessiva Direttore Generale e Dirigenti 1M (-260.000);

C/Terzi individuale 802.000€ (+254.000);

Competenze fisse al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato 47,7M (+1,8);

Retribuzione di responsabilità art. 91 CCNL 06/09 - BCD - personale TI 0€ (-460.000);

Retribuzione di posizione art. 76 CCNL 06/09 - EP - personale TI 818.000€ (+138.000);

Retribuzione di risultato art. 76 CCNL 06/09- EP - personale TI 0€ (-126.000);

Indennità di lavoro disagiato - personale TI 59.000€ (+3.000);

Indennità di turno - personale TI 115.000€ (-7.000);

Indennità addetti sportello - personale TI 36.381€ (-3.000);

Competenze fisse al personale tecnico amministrativo a tempo determinato 881.000€ (+183.000)

(nota: aumento dovuto ad assunzione di 14 tecnologi D3 ed EP3 ma numericamente il personale è costante);

Straordinario al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato 544.800€ (-17.000);

Dote Formativa Individuale 181.000€ (+18.000);

Formazione obbligatoria ex lege 140.000€ (+45.000);

Buoni Pasto 1.714.000€ (-220.000€);

Mensa 53.000€ (+6.000).

**ORGANICO** (pgg. 104-115)

**Assunzioni 2016/18**

Ruolo	Assunti (A)	Di cui Assunti Esterni (B)	Punti Organico Assunti (C)	Di cui Punti Organico Assunti Esterni (D)	Percentuale (D/C)
Docenti	501	119	176,20	76,05	43,00% (*)
Ricercatori	3	3	0,75	0,75	
Tecnici-Amministrativi	287	175	56,59	38,90	
Totale	791	297	233,54	115,70	

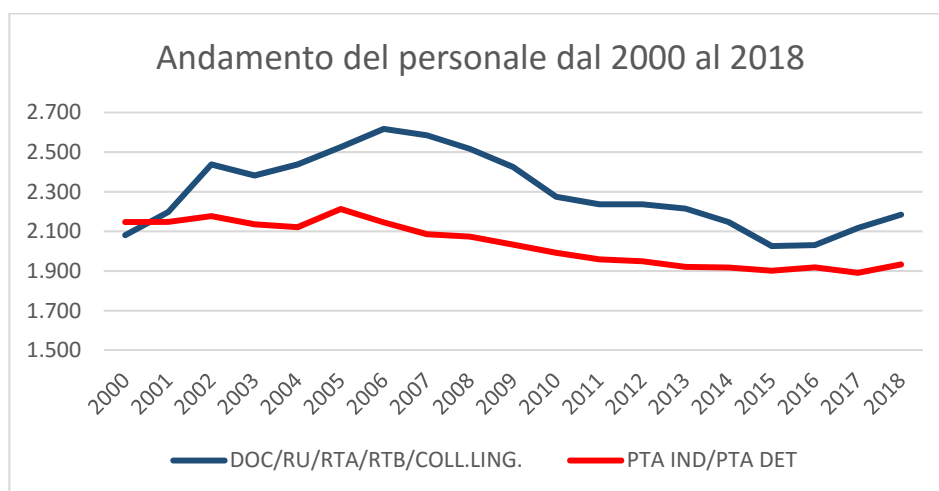
Punti 2018 = 100,72 + 26 piano straordinario ricercatori tipo B + 1,58 per stabilizzazione precari PTA.

**Personale a tempo indeterminato**

Anno	Professori/ricercatori	Δ rispetto anno prec.	Pers. tecnico amministrativo	Δ rispetto anno prec.	Dirigenti	Δ rispetto anno prec.	Collab. linguistici	Δ rispetto anno prec.
2016	1822	-46	1880	25	10	0	43	-3
2017	1785	-37	1853	-27	9	-1	40	-3
2018	1787	2	1887	34	8	-1	39	-1

**Personale a tempo determinato**

Anno	RTDA/RTDB	Δ rispetto anno prec.	PTA DET	Δ rispetto anno prec.
2016	166	54	29	-8
2017	289	123	38	9
2018	358	69	38	0



<b>B.AMM.</b>	<b>67</b>	Amministrazione centrale	3
Amministrazione centrale	31	Biblioteche	28
Strutture didattiche e di ricerca	34	<b>D.SAN.</b>	<b>5</b>
Biblioteche	2	Strutture didattiche e di ricerca	5
<b>B.TEC.GEN.</b>	<b>186</b>	<b>D.TEC.GEN.</b>	<b>312</b>
Amministrazione centrale	137	Amministrazione centrale	98
Strutture didattiche e di ricerca	38	Strutture didattiche e di ricerca	208
Biblioteche	11	Biblioteche	6
<b>C</b>	<b>924</b>	<b>TD.D.AMM.</b>	<b>5</b>
<b>C.AMM.</b>	<b>463</b>	Amministrazione centrale	2
Amministrazione centrale	201	Strutture didattiche e di ricerca	3
Strutture didattiche e di ricerca	249	<b>TD.D.TEC.GEN.</b>	<b>18</b>
Biblioteche	13	Amministrazione centrale	2
<b>C.BIB.</b>	<b>111</b>	Strutture didattiche e di ricerca	16
Amministrazione centrale	4	<b>DIRIGENTI</b>	<b>8</b>
Biblioteche	107	<b>DIR.</b>	<b>8</b>
<b>C.SAN.</b>	<b>10</b>	Amministrazione centrale	8
Amministrazione centrale	1	<b>EP</b>	<b>102</b>
Strutture didattiche e di ricerca	9	<b>EP.AMM.</b>	<b>41</b>
<b>C.TEC.GEN.</b>	<b>330</b>	Amministrazione centrale	40
Amministrazione centrale	95	Strutture didattiche e di ricerca	1
Strutture didattiche e di ricerca	232	<b>EP.BIB.</b>	<b>13</b>
Biblioteche	3	Amministrazione centrale	1
<b>TD.C.AMM.</b>	<b>7</b>	Biblioteche	12
Amministrazione centrale	3	<b>EP.TEC.GEN.</b>	<b>44</b>
Strutture didattiche e di ricerca	4	Amministrazione centrale	23
<b>TD.C.TEC.GEN.</b>	<b>3</b>	Strutture didattiche e di ricerca	19
Strutture didattiche e di ricerca	3	Biblioteche	2
<b>D</b>	<b>646</b>	<b>TD.EP.TEC.GEN.</b>	<b>4</b>
<b>D.AMM.</b>	<b>275</b>	Strutture didattiche e di ricerca	4
Amministrazione centrale	186		
Strutture didattiche e di ricerca	89		
<b>Totale complessivo</b>			<b>1933</b>

Il costo del personale a tempo indeterminato dell'anno 2018 è stato pari a € 218.671.783,76 e risulta in crescita, nel suo complesso, rispetto all'anno precedente, registrando però contestualmente un aumento della spesa relativa al personale tecnico amministrativo (+2,83) a fronte di una diminuzione del personale docente (-1,20). La riduzione del costo del personale docente e ricercatore a tempo indeterminato è stato controbilanciato da un forte incremento dei ricercatori a tempo determinato.

Per quanto riguarda il personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato si è assistito ad un incremento del costo a seguito delle assunzioni che hanno permesso di compensare le cessazioni avvenute durante l'anno sia per pensionamento sia per trasferimento presso altri enti, nonché dell'applicazione del CCNL, siglato il 19/04/2018, che ha interessato anche il personale a tempo determinato. Inoltre, nell'anno 2018 si è conclusa la terza ed ultima tornata di progressioni economiche orizzontali in applicazione CCI del 26 settembre 2016, che ha comportato un maggior costo pari a € 600.000,00 oltre oneri.

### Altri costi del personale

Tipologia di costo	Costo totale 2018	Costo totale 2017	Δ 2018/2017
Attività di ricerca finanziata (conto terzi e convenzioni)	4.107.175,56	3.067.019,73	33,91%
Commissioni di concorso	539.051,61	509.486,36	5,80%
Funzionamento Organi collegiali/ind.art.66 dello Statuto	664.434,62	418.452,13	58,78%
Formazione personale universitario	320.822,30	257.164,81	24,75%
Sussidi al personale tecnico amministrativo	33.972,12	48.705,00	-30,25%
Welfare	2.415.228,15	871.351,44	177,18%
Vestiaro	3.030,42	5.533,39	-45,23%
Ticket e buoni mensa	1.767.588,72	1.981.554,87	-10,80%
<b>TOTALE COSTO</b>	<b>9.851.303,50</b>	<b>7.159.267,73</b>	<b>37,60%</b>

Aumento del conto terzi individuale e degli oneri derivanti dalle convenzioni di ricerca 4,1M(+1M, cioè +33,91%) (parte di questo dato sulle convenzioni di ricerca sono partite di giro);

Indennità Organi 664.000€ (+246.000) per aumento indennità membri CdA

(solo membri del CdA +153.000€, vedi sotto);

Sussidi PTA 34.000€ (-15.000);

Welfare 2,4M (aumento fittizio da non considerarsi per diversa contabilizzazione in questo consuntivo);

Ticket e buoni mensa 1,7M (-214.00€)

## Costo per la formazione post universitaria e le collaborazioni studentesche

La spesa per le borse di dottorato ha subito complessivamente una flessione pari al 6,61%, principalmente dovuta ai primi effetti del piano di contenimento a livello di Ateneo del numero complessivo di borse avviato nel corso del 2016 a seguito dell'incremento del valore della borsa.

TIPOLOGIA DI BORSA/CONTRATTO	Costo totale 2018	Costo totale 2017	Δ 2018/2017
Borse e premi	1.694.516,52	1.411.065,68	20,09%
Dottorato di ricerca	15.666.152,98	16.774.764,83	-6,61%
Contratti di formazione specialistica Area Medica L.368/99	40.360.743,04	38.500.828,77	4,83%
Borse di specialistica non medica L. 398/89	777.954,50	653.027,05	19,13%
Assegni di ricerca tipo a)	7.940.626,44	7.385.123,53	7,52%
Assegni di ricerca tipo b)	11.690.125,20	10.670.163,20	9,56%
<b>TOTALE COSTO</b>	<b>78.130.118,68</b>	<b>75.394.973,06</b>	<b>3,63%</b>

Tutoraggio e didattica integrativa art. 45, collaborazioni studentesche	Costo totale 2018	Costo totale 2017	Δ 2018/2017
Attività a tempo parziale studenti L. 390/91 (150 ore studenti)	581.206,42	554.105,58	4,89%
Tutorato L. 341/90 - (400 ore studenti)	175.320,00	189.398,00	-7,43%

### IX) COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE (pgg. 115-132).

184M (+14):

#### 1) Costi per sostegno agli studenti 63M (+3):

Dottorato 15,6M (-1), effetto della riduzione del numero delle borse richiesto da dottorando Formenti per avere aumento dell'importo nominale;

Specializzazione area medica 40M (+2, finanziato da MEF);

Erasmus e mobilità internazionale 4M (+2,8), è solo effetto di una differente computazione del valore 2017.

#### 2) Costi per il diritto allo studio 19M (+2,2):

Borse integrative d'Ateneo 2,1M (+0,6);

Borse per il diritto allo Studio 10,2M (la Regione ha finanziato parzialmente le borse, UniMi ha dovuto coprire gli aventi diritto esclusi con risorse proprie per 1,2M)

Servizio mensa e alberghieri per il diritto allo Studio 3M (il finanziamento della Regione era di soli 2,2M);

Rimborsi per esonero tasse 2,6M (+1,3).

#### 4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati 7,6M (-0,8):

(trasferimenti disposti sui progetti, nazionali e internazionali, coordinati dall'Università, alle diverse unità operative previste negli accordi contrattuali)

#### 5) Acquisto materiale consumo per laboratori 8,7M (+0,9).

#### 7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico 4,2M (+0,3).

#### 8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali 62,5M (+6):

Gas 3,8M (-1,4);

Teleriscaldamento 2,4M (+1,8),

Acqua 990.000€ (+90.000);

Energia elettrica 10,9M (+1,6);

Reti di trasmissione 820.000€ (+520.000);

Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili 2,8M (-900.000€);

Manutenzione ordinaria e riparazione di immobili non programmata 8,5M (+0,1€)

(comprende 1,6M per adeguamento stabulari e 400.000€ per ristrutturazione collegi e appartamenti ALER);

Manutenzione ordinaria riscaldamento e condizionamento 1,9M (+0,5);

Manutenzione ordinaria impianti tecnologici 3M (+1,7);

Manutenzione ordinaria apparecchiature scientifiche – istituzionale 1,1M (+0,4);

Manutenzione ordinaria telecomunicazioni 900.000€ (+500.000);

Assistenza informatica e manutenzione software DivSi 2,8M (-0,2);

(di questi 1,8M sono a favore di Cineca = comprende 877.000€ per UGov ed Iris + 196.000 € per nuovo portale + 767.000€ per W4 e SIFA);

Pulizia 5,1M (-1,2);

Vigilanza locali e impianti 335.000€ (+50.000);

Compensi per consulenze professionisti – istituzionali 1,7M (-0,7)

(ricongiungibili alla spesa per l'edilizia e per servizi legali (oneri da sentenze sfavorevoli));

Organizzazione manifestazioni e convegni – istituzionali 700.000€ (-200.000);

Stabulari 1M (+0,5)

(per nuovi stabulari centralizzati);

Spese per altri servizi – istituzionali 6,3M (+1,5).

**9) Acquisto altri materiali** 2,2M (cancelleria, materiali igienico sanitario, materiale informatico, carburanti).

**11) Costi per godimento beni di terzi** 7,6M (-0,4):

Locazioni istituzionali (fitti passivi) 5,8M (-0,3) (2,1M per uffici amministrativi in via S. Antonio a favore di Opera Diocesana; 984.000€ per Odontoiatria in via Beldiletto a favore di Sportinvest; 964.000€ per 9 mesi Informatica in via Comelico –affitto dismesso-; 718.000€ per appartamenti ALER)

**12) Altri costi** 7,4M (+2,7):

Indennità del Rettore e Prorettori 313.000€ (+35.000);

Gettone e indennità membri Senato 213.000€ (+37.000);

Gettone e indennità membri CdA 219.000€ (+153.000);

Spese per liti (patrocinio legale) 29.000€ (+17.000);

Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli 30.000€ (-5.000);

Assistenza sanitaria – welfare PTA 510.000€ (+385.000)

(aumento dovuto solo al fatto che figurava sotto voci diverse nel consuntivo 2017);

Contributo mobilità – welfare PTA 539.000€ (+429.000)

(aumento fittizio da non considerarsi per diversa contabilizzazione in questo consuntivo. In realtà la spesa per PTA + docenti 2018 è di 304.000€ contro i 172.000€ del 2017: cioè + 132.000€);

Asili nido – welfare PTA 25.000€ (-9.000);

Centri estivi – welfare PTA 32.000€ (+10.000);

Contributo studio per figli dipendenti da materna ad università – welfare PTA 79.000€ (+10.000);

Assistenza sanitaria – welfare docenti 399.000€ (+294.000)

(aumento dovuto solo al fatto che figurava sotto voci diverse nel consuntivo 2017);

Contributo mobilità – welfare docenti 438.000€ (+376.000)

(aumento fittizio da non considerarsi per diversa contabilizzazione in questo consuntivo. In realtà la spesa per PTA + docenti 2018 è di 304.000€ contro i 172.000€ del 2017: cioè + 132.000€);

Asili nido – welfare docenti 23.000€ (+-0);

Centri estivi – welfare docenti 10.000€ (+3.000);

Contributo studio per figli dipendenti da materna ad università – welfare docenti 19.000€ (+2.000);

Asili nido – welfare dottorandi, specializzandi, assegnisti 85.000€ (+16.000);

Centri estivi – welfare dottorandi, specializzandi, assegnisti 4.000€ (+2.000);

Associazione dei dipendenti (ARCUS) 163.000€ (+13.000);

Trasporto disabili 49.000€ (+-0);

Costi per vigilanza test d'ingresso 65.000€ (+36.000).

**XI) ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI** (pgg. 133-134).

26,3M (-13,1):

Accantonamento Fondo comune di Ateneo (da proventi commerciali) 3.379.000€ (+300.000€);

Accantonamento Altri fondi per il personale 3.278.000€... si compone come segue:

Accantonamento contributo FFO: una tantum sblocco scatti stipendiali personale docente di cui all'art. 1 co. 629 L.205-2017 da corrispondere nel 2019 =1.953.000€ (è l'adeguamento ISTAT dei docenti, se non sarà dal 2019, sarà da corrispondere dal 2020 con una spesa ipotizzabile in 6M) +

Accantonamento retribuzione accessoria di competenza dell'anno 2018 da corrispondere nell'anno 2019 a favore del personale dipendente = 1.324.000€ (è l'accessorio B-C-D-EP).