



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PARMA

ESTRATTO DAL REGISTRO DEI VERBALI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno duemilaquattordici, addì 29 del mese di settembre alle ore 12,30 in Parma, nella sala riunioni del Rettorato, Via Università, 12, convocato dal Magnifico Rettore, si è legalmente riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Università degli Studi di Parma per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO o m i s s i s

Sono presenti i Signori:

Prof. Loris	BORGHI	Rettore - Presidente
Dott.ssa Simona	CASELLI	Membro
Prof. Gian Luigi	de' ANGELIS	Membro
Prof. Edzeario	PRATI	Membro con funzioni di Segretario
Prof.ssa Laura	ROMANO'	Membro
Dott. Riccardo	MARINI	Membro
Sig. Thomas Frai	EMAN	Membro
Sig. Matteo	ULIVIERI	Membro

Assenti giustificati: Prof. Salvatore Puliatti e Ing. Renato Casappa

Partecipa alla seduta il Revisore dei Conti: Dott. Antonio SALVINI.

o m i s s i s

Presente il Prof. Zangrandi e la Dott.ssa Pattera per l'illustrazione della delibera

528/30708 ESAME ED APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2013

Il Consiglio,

udita la seguente relazione del Rettore:

il bilancio consuntivo 2013 racchiude i risultati economici derivanti dalla gestione dell'anno 2013, periodo che ha visto il cambio del Rettore a partire dal mese di novembre 2013.

Nel complesso i risultati economici emersi sono positivi e registrano un avanzo di amministrazione ancora consistente. L'avanzo disponibile è di circa 11 milioni di euro, dimensione che consente di affrontare il 2015 con una prospettiva di copertura dei costi, cioè con la possibilità di disporre di risorse aggiuntive per far fronte alla diminuzione dei finanziamenti statali e delle tasse degli studenti. Per il 2016 appare già ora evidente che dovranno essere presi provvedimenti che permettano da un lato di recuperare competitività (incremento dei ricavi) e dall'altro ridurre i costi di funzionamento.

Infatti le attuali condizioni appaiono, rispetto al passato, molto più problematiche per la presenza di fenomeni già riscontrati nel 2013 e che andranno ad appesantire la gestione anche per il 2014 e il 2015. In particolare i fattori negativi maggiormente incidenti sono due:

- sensibile riduzione del FFO (fondo di finanziamento ordinario);
- riduzione della contribuzione degli studenti.

Nel 2013 la riduzione del FFO rispetto al 2012 è stata pari a poco meno di 6 milioni di euro. Infatti il fondo assegnato a Parma è stato per il 2013 di 118.910.430, rispetto a 124.755.751 nel 2012. Occorre precisare che per il 2013 il Ministero non ha ancora assegnato la parte legata alla programmazione triennale quindi tale somma non è ricompresa nel bilancio consuntivo 2013. Tuttavia questo importo - presumibilmente inferiore al milione di euro - non permetterà di ottenere risorse in linea con il passato. In particolare si vuole segnalare la rilevante riduzione della quota premiale di trasferimento finanziario per il 2013 che pone significativi problemi collegati alla disponibilità delle risorse per il futuro. Ci si augura che il Ministero predisponga per il futuro una nuova rilevazione delle performance degli Atenei, così da poter evidenziare la capacità della nostra Università di migliorare il posizionamento nel campo della ricerca e della didattica.

Le tasse studentesche si sono ridotte per una perdita consistente di studenti, anche se confortante è l'incremento dei ricavi derivanti dall'attività post laurea.

Questi dati pongono evidenti problemi per il futuro e impegnano l'Ateneo in politiche atte a riguadagnare le posizioni perdute, sia sotto il profilo della



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PARMA

capacità di attrazione degli studenti che sulle politiche di miglioramento della qualità della ricerca, fattore determinante per l'incremento della quota premiale del FFO.

La quota di contribuzione studentesca oggi raggiunge il 14,11% del FFO, mentre nel 2012 era del 14,70%. Per l'anno accademico futuro si è già provveduto a promuovere una rivisitazione del sistema delle tasse universitarie sulla base del premio della qualità e del supporto agli studenti lavoratori. Politica che se da un lato non ha come fine l'incremento delle entrate per contributi studenteschi, vuole tuttavia incentivare comportamenti che permettano agli studenti di laurearsi in corso e premiare coloro che ottengono i migliori risultati, politica questa che genera altresì un potenziale miglioramento nella valutazione ministeriale e quindi un incremento di competitività del nostro Ateneo.

Per quanto riguarda le spese, le dinamiche principali sono così sintetizzabili:

- la spesa del personale si è ridotta in modo significativo. Nel 2011 la spesa per il personale era di 114 milioni di euro, nel 2012 di poco meno di 110 milioni di euro e nel 2013 di poco più di 108 milioni di euro. Riduzione sostanzialmente determinata dal significativo decremento del numero di dipendenti;
- le spese per i beni e servizi hanno avuto un andamento decrescente: da 21.4 milioni nel 2012 a poco meno di 19 milioni nel 2013. Riduzione ascrivibile alle politiche di spending review.

Le politiche di contenimento delle spese dovranno continuare anche per i prossimi anni al fine di garantire un equilibrio tra costi e ricavi, assolutamente determinante per politiche di qualità del nostro Ateneo.

In generale l'eredità del 2013 delinea due prospettive:

- da un lato vi sono risorse disponibili per far fronte al bilancio 2015, ma con strutture di costi e ricavi insufficienti sicuramente a realizzare l'equilibrio nel medio periodo;
- dall'altro una preoccupazione rilevante circa le entrate sia da studenti che da trasferimenti ministeriali, determinati in parte dalla perdita di competitività del nostro Ateneo.

Tutto ciò genera la necessità di sostenere le politiche già identificate nel bilancio preventivo del 2014 e confermate nella programmazione triennale:

- miglioramento delle entrate attraverso una maggiore attenzione all'attrattività dell'Ateneo
- incentivazione alla qualità della didattica
- sostegno della ricerca e dei programmi di internazionalizzazione
- riduzione delle spese di funzionamento

- miglioramento delle performance del personale
- presenza qualificata nel territorio
- incentivazione della capacità di attrarre fondi di ricerca
- implementazione delle azioni tese ad accrescere la reputazione dell'Ateneo.

Per una più dettagliata visione degli elementi economici e finanziari si rimanda alla relazione tecnica del Direttore Generale e del Dirigente dell'Area Amministrazione e Finanza, e ai documenti di bilancio i cui allegati fanno parte integrante del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2013".

preso atto della relazione tecnica al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2013 redatta dal Direttore Generale e dal Dirigente dell'Area Amministrazione e Finanza;

preso atto della "Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università degli studi di Parma – Conto Consuntivo 2013" in data 25 settembre 2014 e allegata alla presente delibera;

udito l'intervento della Dott.ssa Mariella Pattera che sente di dover ringraziare la Delegata del Rettore Prof.ssa Isabella Mozzoni, unitamente ai suoi collaboratori Maria Dramis, Umberto Lospennato, Manola Tondi per l'ingente e capillare lavoro svolto con la ricostruzione di circa 3.400 progetti;

udito l'intervento del Rettore che, nel ringraziare personalmente per l'attività svolta, assicura che porterà i ringraziamenti del Consiglio al personale che ha collaborato;

udito l'intervento del Consigliere Romanò che, nel dichiarare di aver letto con molta attenzione la Relazione Tecnica, comprensibile, chiara, puntuale e precisa e che diventerà una sorta di punto di riferimento per il futuro, ringrazia il Direttore Generale e il Dirigente dell'Area Amministrazione e Finanza per l'attività svolta;

udito l'intervento del Consigliere Marini che facendo seguito all'intervento del Consigliere Romanò si unisce ai sentiti ringraziamenti nei confronti dei soggetti dalla stessa citati e coglie l'occasione per sottolineare e rimarcare che la stretta collaborazione tra il personale tecnico-amministrativo ed il personale docente, come nel caso di specie, coniugando le due imprescindibili anime dell'Ateneo, non può non condurre ad ottimi risultati;

dopo ampia ed articolata discussione,

unanime,

d e l i b e r a



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PARMA

1. di approvare il conto consuntivo per l'esercizio 2013, la relazione del Rettore, le relazioni correlate e gli allegati con tutte le variazioni in aumento o diminuzione nel conto di competenza e nel conto residui, nel testo depositato agli atti dell'ufficio, riassunto nei seguenti termini:

ENTRATE	POSTE INIZIALI	VARIAZIONI		POSTE DEFINITIVE
		In aumento	In diminuzione	
RIEPILOGO				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	61.490.399,00	77.962.710,60	49.990.399,00	89.462.710,60
ENTRATE CONTRIBUTIVE	25.532.506,00	2.230.510,59	6.046,67	27.756.969,92
ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	138.218.022,00	63.864.367,72	2.513.831,86	199.568.557,86
ENTRATE DIVERSE	27.029.755,00	7.569.998,66	6.150.059,21	28.449.694,45
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	578.714,92	0,00	578.714,92
ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	2.762.535,39	0,00	2.762.535,39
ENTRATE DERIVANTI DA ACCESIONE DI PRESTITI	3.063.500,00	63.500,00	0,00	3.127.000,00
PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI	81.105.000,00	2.104.270,82	4.659.755,97	78.549.514,85
TOTALE DELLE ENTRATE	274.948.783,00	79.173.898,10	13.329.693,71	340.792.987,39
TOTALE GENERALE ENTRATE	336.439.182,00	167.136.808,60	63.320.092,71	430.255.697,89

USCITE	POSTE INIZIALI	VARIAZIONI		POSTE DEFINITIVE
		In aumento	In diminuzione	
RIEPILOGO				
SPESE CORRENTI	245.431.339,00	133.539.343,00	69.686.407,02	309.284.274,98
SPESE IN CONTO CAPITALE	9.669.500,00	45.034.554,31	12.515.489,25	42.188.565,06
ESTINZIONE DI MUTUI E PRESTITI	233.343,00	0,00	0,00	233.343,00
PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI	81.105.000,00	2.103.989,01	4.659.474,16	78.549.514,85
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	336.439.182,00	180.677.886,32	86.861.370,43	430.255.697,89

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'1.1.2013	€ 105.337.694,37
Ammontare delle somme riscosse	€ 326.321.651,12
TOTALE	€ 431.659.345,49
Ammontare dei pagamenti eseguiti	€ 317.686.231,05
FONDO DI CASSA AL 31.12.2013	€ 113.973.114,44
Residui risultanti alla chiusura dell'esercizio compresi quelli provenienti dagli anni precedenti:	
- attivi € 40.982.588,49	
- passivi € 15.885.695,64	
Differenza	€ 25.096.892,85
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013	€ 139.070.007,29

di cui già riportati € 104.653.739,44.

di dar mandato al Rettore per ogni adempimento relativo

omissis

IL SEGRETARIO
f.to Edzearlo Prati

IL RETTORE
f.to Loris Borghi

PER COPIA CONFORME
IL DIRETTORE GENERALE
Silvana Ablondi

	DESTINAZIONE ESTRATTI	N.	
Rettore	Dirigente Area Affari Generali	Dirigente Area Ricerca	Atti
Direttore Generale	Dirigente Area Contabile	Dirigente Area Didattica	
Pro Rettore Vicario	Dirigente Area Edilizia	Dirigente Risorse Umane	Sett. Aff. Gen. II