

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

n. 7 del 23/25.09.2024

L'anno duemilaventiquattro, il giorno 23 del mese di settembre (23.09.2024), alle ore 10.00, si è riunito in modalità telematica il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale, costituito con Decreto del Rettore n. 381 in data 23.04.2024, con la seguente composizione: dott. Giuseppe Teti, Presidente, dott.ssa Maria Grazia Favale, componente, e dott. Roberto Migliorati, componente.

Il Presidente, preso atto della regolare costituzione del Collegio, dispone la trattazione preliminare del seguente O.d.G.:

1. Caratteristiche dell'indebitamento degli Enti e Società partecipate di cui all'art. 2 comma 5 D.L. 90/2009 - Esercizio Finanziario 2023;
2. Variazione al Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2024;
3. D.M. 1274/2021 – Fondo per l'edilizia universitaria. Verifica delle spese sostenute per rendicontazione/monitoraggio al Ministero;
4. Ratifica certificazione conto annuale 2023.

Il Collegio, presa visione della documentazione trasmessa dall'Amministrazione in merito al 4° punto all'OdG, ritiene compiuta positivamente l'istruttoria e delibera la ratifica della certificazione del conto annuale 2023.

Con riferimento agli altri punti all'OdG il Collegio, al fine di potersi esprimere compiutamente, ritiene necessario acquisire i seguenti elementi istruttori, e precisamente:

1. In ordine al primo punto, si chiede di conoscere il valore con cui le partecipazioni sono iscritte in bilancio e il criterio di determinazione dello stesso. Inoltre, si chiede se risulta nota la situazione aggiornata dell'indebitamento e del patrimonio delle predette società e/o enti partecipati e se il suo andamento nel tempo risulta sotto costante monitoraggio.
2. In ordine al secondo punto, si chiede di avere più dettagliati elementi di valutazione circa l'attendibilità della previsione aggiornata che evidenzia un rilevante scostamento in aumento dei "proventi propri – proventi per la didattica" rispetto alla previsione iniziale.
3. In ordine al terzo punto: l'art. 4 del D.M. n. 1274/2021 ha stabilito che "Ai fini dell'erogazione dei finanziamenti attribuiti, le Istituzioni, previa verifica del Collegio dei revisori dei conti, attestano al Ministero l'avanzamento delle spese effettivamente sostenute, secondo le

modalità e i termini definiti dalla competente Direzione generale e sulla base delle informazioni contenute nel sistema di cui al decreto legislativo 29 dicembre 2011, n. 229". Ciò stante, vista la relazione del RUP, prot. 20085 del 18.9.2024, il Collegio chiede di acquisire in visione i certificati di corretta esecuzione e le corrispondenti delibere di pagamento dei SAL e delle fatture emesse a fronte dei compensi professionali.

Il Collegio sospende la seduta nelle more dell'attività istruttoria e decide di aggiornarsi in presenza presso gli Uffici dell'Ateneo per il giorno 25 settembre 2024 alle ore 10.

Il Presidente alle ore 1100 dichiara chiusa la seduta e fissa la ripresa dei lavori per il giorno 25 settembre 2024 alle ore 10:00.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

dott. Giuseppe Teti

dott.ssa Maria Grazia Favale

dott. Roberto Migliorati

Il Collegio il giorno 25 del mese di settembre 2024 alle ore 10:00 presso i locali del Rettorato dell'Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale riprende regolarmente i lavori per completare la trattazione del seguente ordine del giorno:

1. Caratteristiche dell'indebitamento degli Enti e Società partecipate di cui all'art. 2 comma 5 D.L. 90/2009 - Esercizio Finanziario 2023;
2. Variazione al Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2024;
3. D.M. 1274/2021 – Fondo per l'edilizia universitaria. Verifica delle spese sostenute per rendicontazione/monitoraggio al Ministero;

1. Caratteristiche dell'indebitamento degli Enti e Società partecipate di cui all'art. 2 comma 5 D.L. 90/2009 - Esercizio Finanziario 2023

Il Collegio procede all'esame della documentazione relativa alla situazione dell'indebitamento degli Enti e Società partecipate per l'esercizio 2023 e redige l'allegata relazione che costituisce parte integrante del presente verbale (allegato 1).

2. Variazione al Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2024

Con nota del Direttore Generale prot. n 20133 del 18 settembre 2024, è stata trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti la proposta di variazione al Bilancio unico di Ateneo di previsione 2024 allegata al presente verbale (allegato 2). Il Collegio prende in esame la documentazione trasmessa. La variazione riguarda l'introduzione di maggiori proventi, alcuni dei quali a destinazione vincolata, e di alcuni maggiori costi che l'Amministrazione ha rilevato nel corso dell'esercizio.

La variazione maggiormente significativa è quella per i proventi della didattica. Infatti, la previsione per proventi da altre attività didattiche e formazione segna un incremento di 23.197.750, come illustrato nella proposta di variazione trasmessa ed è riconducibile al maggiore numero di iscritti registrati sui percorsi di formazione iniziale per i docenti e sul corso di specializzazione al sostegno IX°.

Le operazioni di variazione portano complessivamente a un saldo positivo di euro 18.806.712.

Il Collegio, esaminata la documentazione trasmessa ed esplicativa della variazione al Bilancio unico di Ateneo di previsione 2024, in particolare l'aumento del numero degli iscritti ai corsi rispetto alle previsioni così giustificandosi la proposta di variazione come da documentazione acquisita al presente verbale, esprime parere favorevole all'approvazione della proposta di variazione.

3. D.M. 1274/2021 – Fondo per l'edilizia universitaria. Verifica delle spese sostenute per la relazione al Ministero;

Al Collegio è stata trasmessa la nota a firma del Responsabile Unico del Procedimento e del Direttore dell'Area Tecnica e delle Attività contrattuali prot. n. 20085 del 18 settembre 2024. Il Collegio prende in esame la documentazione trasmessa dal RUP (allegata al presente verbale) e contenente ai fini di suddetto monitoraggio, la relazione riguardante le attività fino ad ora svolte dall'Ateneo sul bando per l'Edilizia Universitaria di cui al DM 1274/2021 denominato

“Ristrutturazione e miglioramento del patrimonio edilizio” avente CUP H73C22000220006, l’attestazione del Rettore sui pagamenti fino ad ora effettuati e il dettaglio degli stessi, da relazione in questa fase del monitoraggio.

Il Collegio, sulla base della documentazione esaminata, verifica la regolarità dei documenti di pagamento emessi di cui alla citata relazione predisposta dal RUP.

Alle ore 12:00, avendo il Collegio esaurito i propri lavori, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Dal che il presente verbale.

1) 12,30

Cassino 25.09.2024

Il Collegio dei Revisori dei Conti

dott. Giuseppe Teti

dott.ssa Maria Grazia Favale

dott. Roberto Migliorati

Att. 1
Verbale n. 7/2024

Caratteristiche dell'indebitamento degli Enti e Società partecipate adempimenti D.I. n. 90/2009. Anno 2023

ALMALAUREA Consorzio Interuniversitario.

AlmaLaurea è un Consorzio Interuniversitario fondato nel 1994 che rappresenta 76 Atenei e circa il 90% dei laureati complessivamente usciti, ogni anno, dal sistema universitario italiano.

Il Consorzio è sostenuto dalle Università aderenti, dal contributo del Ministero dell'Università e della Ricerca, dalle imprese e dagli enti che ne utilizzano i servizi offerti.

Le finalità del Consorzio sono principalmente le seguenti: indagare ogni anno il Profilo e la Condizione occupazionale dei laureati a 1, 3 e 5 anni; valutazione del Sistema Universitario e della Ricerca (ANVUR) per favorire i processi decisionali e la programmazione delle attività di formazione, orientamento e servizio per gli studenti; monitorare i percorsi di studio degli studenti e analizzare le caratteristiche e le performance dei laureati sul fronte accademico e sul fronte occupazionale; raccogliere e rendere disponibili online i CV dei laureati per agevolare l'incontro fra domanda e offerta di lavoro qualificato; valutare le esigenze e i profili professionali richiesti dalle aziende pubbliche e private, italiane ed estere e svolgere attività di ricerca e selezione del personale tramite AlmaLaurea Srl, società interamente controllata dal Consorzio AlmaLaurea; internazionalizzare i propri servizi, le competenze, le attività di ricerca in prospettiva globale, collaborando con Paesi europei ed extra europei.

La percentuale di capitale posseduta dall'Università di Cassino e del Lazio Meridionale è dell'**1,08%** calcolata sul totale delle adesioni al Consorzio alla data del 31/12/2023, sottoscritta all'atto dell'adesione (anno 2000) e ammonta ad euro **2.583,00** e non sono previsti altri contributi.

Il consuntivo 2023 evidenzia un utile pari ad euro **209.331**, il Patrimonio Netto ammonta ad euro **3.500.978** evidenziando una sostanziale continuità, rispetto all'anno 2022, in termini di costi e ricavi.

CINECA – Consorzio Interuniversitario Nazionale per il Calcolo Automatico

CINECA è un Consorzio Interuniversitario senza scopo di lucro formato da 69 Università italiane, 2 Ministeri (il Ministero dell'Università e della Ricerca e il Ministero dell'Istruzione), 27 Istituzioni pubbliche Nazionali (10 Enti di ricerca, 5 Aziende Ospedaliere Universitarie-IRRCS, 10 Istituzioni AFAM, l'ANVUR, il Parco Archeologico del Colosseo).

Opera nel settore del trasferimento tecnologico attraverso il calcolo scientifico ad alte prestazioni, la gestione e lo sviluppo di reti e servizi telematici, la realizzazione di sistemi informativi articolati e complessi per il trattamento di grandi quantità di dati.

La quota di partecipazione dell'Ateneo di Cassino ammonta allo **0,77** per cento rispetto al Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad **€150.590.544** (€146.330.027 nel precedente esercizio).

L'esercizio si è chiuso con un utile di **4.060.517** (11.813.982 al 31/12/2022)

CINI - Consorzio Interuniversitario Nazionale per l'Informatica

Il Consorzio Interuniversitario Nazionale per l'Informatica, costituisce oggi un importante principale punto di riferimento della ricerca accademica nazionale nei settori dell'Informatica e delle Tecnologie dell'Informazione.

Costituito il 06/12/1989, il CINI è posto sotto la vigilanza del MUR e include solo università pubbliche, non ha scopo di lucro, né può distribuire utili. Eventuali avanzi di gestione vengono interamente utilizzati per il raggiungimento degli scopi sociali. Non sono previsti ulteriori contributi oltre la quota di partecipazione versata al momento dell'adesione.

La quota di partecipazione di Cassino si attesta all' **1,80%** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad euro **996.932**.

Il Consorzio ha chiuso l'esercizio 2023 conseguendo un utile di euro **2.848**.

CISIA Consorzio Interuniversitario Sistemi Integrati per l'Accesso

E' un Consorzio senza scopo di lucro formato esclusivamente da Atenei pubblici italiani, che svolge prevalentemente attività e ricerche nel campo dell'orientamento e dell'accesso agli studi universitari, specialistici e di perfezionamento superiore.

La quota di partecipazione dell'Università di Cassino si attesta all' **1,30%** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad euro **2.530.844**.
L'esercizio si è concluso con il conseguimento di un utile pari ad euro **81.953**.

CNIT–Consorzio Nazionale Interuniversitario per le Telecomunicazioni

Il Consorzio nazionale interuniversitario per le telecomunicazioni, in acronimo CNIT è un'organizzazione senza fini di lucro che raggruppa 41 università italiane a cui si aggiungono 8 unità di ricerca presso il CNR, con lo scopo di promuovere attività di ricerca, formazione e sperimentazione nel campo delle telecomunicazioni.

L' Ateneo di Cassino partecipa al Consorzio con una percentuale di capitale posseduto pari a **2,38** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad euro **25.241.067,55**.

Il Consorzio ha chiuso il bilancio con un utile di euro **11.489**.

La partecipazione al CNIT non presenta oneri a carico dell' Ateneo di Cassino.

CONSORZIO INDUSTRIALE DEL LAZIO

Il Consorzio, ente pubblico economico, ha come scopo la promozione dell'industrializzazione e dell'insediamento di attività commerciali, artigianali, turistiche, culturali, agricole e l'incremento di servizi nell'ambito territoriale di competenza.

L'Università in questo Consorzio detiene una quota di capitale pari al **0,18%** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

E' previsto il versamento di una quota di adesione annuale pari ad euro 5.395,00.

L'esercizio appena concluso ha registrato una perdita di euro **1.105.710**.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad euro **24.476.283**.

Consorzio CREATE – Consorzio di ricerca per l'Energia e le Applicazioni Tecnologiche dell'Elettromagnetismo

Il Consorzio è un ente di ricerca no profit in possesso di personalità giuridica che si prefigge di sviluppare, sostenere e stimolare la ricerca applicata in Elettromagnetismo.

La quota di capitale posseduta dall'Università di Cassino ammonta al **14,29%** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Lo statuto del CREATE, oltre alla quota di adesione versata una tantum dai soci, non prevede contributi annuali fissi a carico dei consorziati. Questi ultimi, sulla base del piano annuale delle attività, tenendo conto delle effettive disponibilità e delle competenze richieste, possono mettere a disposizione del Consorzio quota parte del proprio personale dipendente ed assimilato nella forma di ore lavorative retribuite dal consorziato.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad € **4.892.077** (euro 4.125.087 al 31/12/2022).

Il Consorzio ha chiuso l'esercizio 2023 con un utile pari di euro **761.825**.

CUEIM – Consorzio universitario di economia industriale e manageriale.

E' un'organizzazione senza scopo di lucro dedicata alla diffusione di conoscenza in ambito economico-manageriale. Si basa su un'organizzazione multipolare diffusa in una rete di Università e di una varietà di imprese e istituzioni pubbliche e private.

Gli interventi realizzati sono riconducibili ad attività di studio e ricerca di divulgazione scientifica e di servizi nel campo della formazione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad euro **2.192.353** inferiore rispetto al 2022 (euro 2.372.074) per effetto del risultato negativo di esercizio 2023 (euro - **179.721**).

Per quanto riguarda l'adesione dell'Ateneo al CUEIM, essa non comporta nessun onere e non è prevista una quota di partecipazione al capitale.

CUIA – Consorzio interuniversitario italiano per l'Argentina.

Il CUIA nasce nel 2002 come progetto d'internazionalizzazione del sistema universitario italiano, grazie al finanziamento del Ministero dell'Università e della Ricerca e ha come obiettivo quello di favorire i rapporti inter-universitari tra Italia e Argentina.



Il capitale posseduto dall'Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale ammonta al **2,94%** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

L'adesione al Consorzio prevede il versamento di un contributo volontario annuo di euro 3.000,00.

Il Patrimonio Netto del Consorzio al 31/12/2023 ammonta ad euro **119.126**.

Il 2023 si è concluso con un avanzo di cassa di euro **33.067,89**.

ENSIEL - Consorzio Interuniversitario Nazionale per Energia e Sistemi Elettrici

Il Consorzio è operativo da novembre 2009 e ha sede legale presso l'Università degli studi di Cassino e del Lazio Meridionale.

Il Consorzio promuove, coordina e svolge attività di ricerca scientifica nel campo dell'Energia, dei Sistemi e degli Impianti Elettrici, avvalendosi in priorità di personale, laboratori ed attrezzature presenti nelle Università consorziate, sulle seguenti tematiche generali.

La percentuale di capitale posseduta dall'Ateneo è del **4,35%** del Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/23 ammonta a euro **286.890**.

L'esercizio si è chiuso con un risultato positivo pari ad euro **13.223** destinato a riserva straordinaria.

L'ENSIEL non si avvale di alcun contributo annuo da parte dei Consorziati né recepisce alcun fondo di finanziamento annuale dal MUR.

FONDAZIONE TICHE

La Fondazione Tiche (Technological Innovation in Cultural Heritage), è l'Organismo di coordinamento e gestione del Cluster Tecnologico Nazionale nel settore delle Tecnologie per il Patrimonio Culturale, con l'obiettivo di avviare e realizzare un sistema di innovazione territoriale di valenza nazionale, mediante la connessione in rete, l'integrazione interregionale e il governo delle competenze e delle risorse delle strutture pubbliche e private di R&S e produzione, di gestione delle tecnologie e dell'innovazione, di valorizzazione della ricerca, di trasferimento tecnologico, di incubazione di impresa, di attrazione degli investimenti, di finanza dedicata.

L'Ateneo partecipa alla Fondazione con una percentuale dell'**1,92%** rispetto al Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

E' inoltre previsto il versamento di una quota associativa annuale di euro 1.500.

La Fondazione ha chiuso l'esercizio 2023 con un utile di euro **723**.

Il Patrimonio netto si attesta ad euro **469.034**.

INSTM Consorzio Interuniversitario Nazionale per la Scienza e la Tecnologia dei Materiali.

Attualmente le Università consorziate sono 50, sostanzialmente tutte quelle in cui viene condotta attività di ricerca sui materiali in Italia.

INSTM è la più grande realtà consortile in Italia, promuove l'attività di ricerca che viene svolta nelle Università consorziate nel settore della Scienza e Tecnologia dei Materiali fornendo ad esse supporto organizzativo, tecnico e finanziario adeguato. La partecipazione dei singoli atenei è su base volontaria.

La partecipazione dell'Università di Cassino al Consorzio si attesta all' **1,92%** rispetto al Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Al 31/12/2023 il Consorzio presenta un utile di euro **9.082**.

Il Patrimonio Netto ammonta ad euro **10.639.123**.

MESE-Consorzio Interuniversitario di ricerca in Metriche e Tecnologie di Misura sui Sistemi Elettrici

Il Consorzio Interuniversitario si è costituito il 16/11/2006 con l'obiettivo di promuovere l'attività di ricerca, in particolare riferendosi alle problematiche tecnico economiche delle metriche e delle tecnologie di misura sui sistemi elettrici. Non ha fini di lucro e gli eventuali utili derivanti dalla gestione dovranno essere utilizzati solo per il perseguimento dei fini previsti dallo Statuto.

La percentuale di partecipazione dell'Ateneo di Cassino è del **20%** rispetto al Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Non esistono oneri dovuti alla partecipazione al Consorzio, l'unico esborso è costituito dalla quota una tantum versata all'atto dell'iscrizione.



Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari ad euro **12.037** (euro 12.016 nel precedente esercizio).

Il Consorzio ha chiuso l'esercizio 2023 con un utile di **22**.

NITEL – Consorzio Nazionale Interuniversitario per i Trasporti e la Logistica.

Si tratta di un consorzio interuniversitario formato da 18 Università italiane (17 pubbliche e una privata) nato oltre dieci anni fa nel settore dei trasporti e la logistica. Negli anni, gli interessi scientifici si sono espansi e oggi il NITEL si occupa anche molto di ICT, ed in particolare di sistemi spaziali, e di Security.

La quota di capitale posseduta dall'Ateneo di Cassino è del **5,26%** rispetto al Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

La partecipazione delle Università al fondo consortile è limitata all'apporto iniziale, essendo esonerate da ogni altra contribuzione in denaro.

Il Patrimonio Netto contabile al 31/12/2023 ammonta ad euro **163.332**, praticamente invariato rispetto allo scorso esercizio quando si è attestato ad euro 163.280.

Il risultato conseguito nel corso del 2023 è rappresentato da un utile di euro **52**.

PALMER – Parco Scientifico e Tecnologico del Lazio Meridionale S.c.a.r.l.

E' una società consortile a responsabilità limitata che, nel territorio geografico di riferimento delle province di Frosinone e Latina e in una visione più allargata nell'ambito della Regione Lazio, si propone di disciplinare, coordinare e sviluppare attività mirate alla promozione, realizzazione e gestione della ricerca, della sperimentazione e della diffusione di innovazione scientifica, tecnologica ed organizzativa, nonché azioni volte alla tutela ambientale, alla formazione delle risorse umane ed alla qualificazione di sistemi aziendali e di prodotti.

La percentuale di capitale posseduta dall'Università di Cassino è pari all'**1,96%** rispetto al Fondo di Dotazione Consortile e il valore è calcolato in misura pari al costo sostenuto al momento della sottoscrizione.

Il Patrimonio Netto al 31/12/2023 ammonta ad euro **230.962** (euro 249.041 al 31/12/2022).

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 evidenzia una perdita di euro **18.080**.

L'Ateneo, inoltre, sostiene gli enti sottoportati, condividendone gli obiettivi comuni:

- **CIRIAF - Centro Interuniversitario di Ricerca sull' Inquinamento e sull'Ambiente "Mauro Felli"**
- **FONDAZIONE FABRICA DEI TALENTI**

Il Collegio presa visione della documentazione esibita a valle della richiesta istruttoria, prende atto dei chiarimenti in ordine a:

- 1) il valore delle sole partecipazioni assomma ad euro 13.822,79 e viene determinato in base al costo di acquisto ed è iscritto in bilancio per lo stesso importo;
- 2) non risulta aggiornata la situazione dell'indebitamento all'esercizio in corso.

Premesso quanto sopra, il Collegio non rileva situazioni di indebitamento, al momento, che possono incidere sugli equilibri finanziari di bilancio. Pertanto si esprime positivamente in merito alla sostenibilità finanziaria, anche in termini di indebitamento delle suddette partecipazione dell'Ateneo.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Giuseppe TETI

Dott.ssa Maria Grazia FAVALE

Dott. Roberto MIGLIORATI

Acquiesce il verbale 4/2024

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE
AREA TECNICA ED ATTIVITÀ CONTRATTUALI
SETTORE EDILIZIA, PROGRAMMAZIONE, PROGETTAZIONE E APPALTI



Al Presidente del Collegio dei
Revisori dei Conti - Unicas

Oggetto: Monitoraggio dello stato di realizzazione degli interventi dei programmi art. 1, comma 1, lettera a) del D.M. 10 dicembre 2021, n. 1274, assegnati con D.M. 1432/2022.

Ai fini dell'Attestazione delle spese sostenute, da parte del Rettore e verifica del collegio dei revisori dei conti. (Rif. nota Ministeriale 11204 del 02/08/2024 prot. Unicas 17900 del 04/08/2024)

RELAZIONE DEL RUP

Il sottoscritto RUP, ing. Carmine Teoli, nel trasmettere al Collegio dei Revisori dei Conti la presente documentazione, in merito al piano in oggetto relaziona quanto segue:

Premesso che:

- L'Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale nel maggio 2022, secondo quanto deliberato dal C.d. A. nella seduta del 27/04/2022 candidava a cofinanziamento del Bando per 'Edilizia Universitaria (DM 1274/2021 art. 1 c.1 lett. a), un Programma denominato: **"RISTRUTTURAZIONE E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO EDILIZIO"**, avente CUP: H73C22000220006 riguardante n. 2 progetti di intervento da avviare entro il 30/06/2023, come da asseverazione della copertura economica da parte del Collegio Revisore dei Conti del 09/05/2022 allegata alla delibera del C.d.A. del 11/05/2024 O.d.g. n. 5 (all.1 alla presente), nel dettaglio:
 - ✓ l'Intervento n. 1: *Ristrutturazione edilizia, messa in sicurezza elementi non strutturali del Polo di Ingegneria in via G. Di Biasio e Palazzo degli Studi Folcara, Cassino (FR);*
 - ✓ l'Intervento n. 2: *Ristrutturazione edilizia, ed efficientamento energetico del Polo Didattico Piazza D. Marzi (FR);*
- Detti interventi, di importo complessivo pari ad € 3'826'000,00, sono stati cofinanziati al 60% dal MUR con DM 1432 del 23/12/2022 per un importo di € 2'295'000,00, così come richiesto;

Ciò premesso, per ciascun intervento si relaziona quanto segue in appresso:

- Intervento 1, i lavori sono stati affidati alla Massaro Group Srl, ed hanno avuto inizio in data 29/06/2023, con consegna sotto riserva di Legge, successivamente perfezionato con contratto di appalto. I lavori, ad oggi, procedono con un avanzamento ritardato rispetto al programma iniziale, parzialmente giustificato per l'interessamento contemporaneo di n. 3 edifici. L' avanzamento è pari a circa il 50% ed è stata autorizzata n. 1 proroga temporale. In Relazione all'intervento sono stati effettuati i



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE

AREA TECNICA ED ATTIVITÀ CONTRATTUALI
SETTORE EDILIZIA, PROGRAMMAZIONE, PROGETTAZIONE E APPALTI

seguenti pagamenti, attinenti all'intervento come meglio riportati nel quadro allegato (All. 2) al presente:

- ✓ Anticipazione, ed un primo SAL Lavori;
 - ✓ Prestazione della verifica progettuale (iniziale ed aggiornamento) ed un acconto prestazione professionale del CSE;
 - ✓ Sono state inoltre liquidati importi per attività provvisoria connesse ai lavori per il mantenimento delle aule in esercizio;
- Intervento 2, i lavori sono stati affidati alla COSI Srl, gli stessi hanno avuto inizio in data 30/06/2023 con consegna sotto riserva di Legge e successivamente perfezionato il contratto di appalto. I lavori dopo una sospensione per causa di forza maggiore, ad oggi procedono regolarmente con un avanzamento di circa il 60%. In Relazione all'intervento sono stati effettuati i seguenti pagamenti, attinenti all'intervento come meglio riportati nel quadro allegato (All. 2) al presente:
- ✓ Primo SAL lavori;
 - ✓ Quota parte prestazione professionale inerente la progettazione;
 - ✓ Acconti prestazioni professionali per la Direzione dei lavori e del CSE;

Tutto ciò premesso,

così come richiesto nella nota Ministeriale 11204 del 02/08/2024 prot. Unicas 17900 del 04/08/2024, chiede: al Rettore di attestare che, per la realizzazione degli interventi previsti nel programma oggetto di finanziamento, sono stati emessi i documenti di pagamento indicati nella sezione 2 e che l'Ateneo ha provveduto al conseguente aggiornamento della Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP) di cui al D.lgs. n. 229/2011 e al Collegio dei revisori dei conti dichiarare che, in relazione ai predetti documenti, si è provveduto ad effettuare la relativa verifica ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. 123 del 2011.

Cassino, lì 18/09/2024

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(Ing. Carmine TEOLI)

Il Direttore dell'Area Tecnica
ed Attività Contrattuali
Referente Ministeriale del programma

(Ing. Alessandro Marciano)



Oggetto: Monitoraggio dello stato di realizzazione degli interventi dei programmi art. 1, comma 1, lettera a) del D.M. 10 dicembre 2021, n. 1274, assegnati con D.M. 1432/2022.

Attestazione delle spese sostenute, da parte del Rettore e verifica del collegio dei revisori dei conti. (Rif. nota Ministeriale 11204 del 02/08/2024 prot. Unicas 17900 del 04/08/2024)

Il Rettore, Vista la relazione del RUP del 18/09/2024, attesta che, per la realizzazione degli interventi previsti nel programma oggetto di finanziamento, sono stati emessi i documenti di pagamento indicati nella sezione 2 e che l'Ateneo ha provveduto al conseguente aggiornamento della Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP) di cui al D.lgs. n. 229/2011;

Il RETTORE
(Prof. Marco Dell'Isola)

Il Collegio dei revisori dei Conti, Vista la relazione del RUP del 18/09/2024, dichiara che, in relazione ai predetti documenti, si è provveduto ad effettuare la relativa verifica ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. 123 del 2011.

Il Collegio Revisore dei Conti

dott. Giuseppe Teti (Presidente)

dott.ssa Maria Grazia Favale (Componente MEF)

dott. Roberto Migliorati (Componente MUR)

(All. 1)

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE



Il Collegio dei Revisori dei Conti

In data 9 maggio 2022

Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 27 aprile 2022 con la quale è stata autorizzata la partecipazione dell'Ateneo al Bando Miur n. 1274 del 10/12/2021;

Vista la nota prot. n. 8546 del 09/05/2022 con la quale il Responsabile Unico del Procedimento chiede al Collegio dei Revisori dei Conti la verifica della disponibilità nel Bilancio unico di Ateneo di previsione 2022 di una somma pari a euro 1.530.400,00 necessaria alla copertura della quota di cofinanziamento a carico dell'Ateneo per la partecipazione al bando MIUR di cui al Decreto Ministeriale n. 1274 del 10/12/2021;

Considerato che il Bilancio unico di Ateneo di previsione 2022 presenta la necessaria disponibilità, essendo stati assunti, ad oggi, i pre-impegni nn. 1490/2020, 1531/2022, 1532/2022 e l'impegno n. 3970/2022, per un importo complessivo pari a euro 1.530.400,00

VERIFICA

La disponibilità della somma di euro 1.530.400,00 (sostenuta dai pre-impegni nn. 1490/2020, 1531/2022 e 1532/2022 e dall'impegno n. 3970/2022) quale copertura della quota necessaria al cofinanziamento a carico dell'Ateneo per la partecipazione al bando MIUR di cui al D.M. n. 1274 del 10/12/2021.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Prof. Michael Sciascia

Dott.ssa Piera Marzo

Dott. Vincenzo Passavanti

MONITORAGGIO DM 1274/2021 - Misura "a"

CUP: H73C22000220006

OGGETTO	OPERATORE ECONOMICO	INTERVENTO 1 (CASSINO)	INTERVENTO 2 (PROSINONE)	CIG	SAL/Altre	LIQUIDAZIONI	CONTRATTO/ DECRETO CONFERIMENTO INCARICO FORNITURA	IMPORTO complessivo Fattura (IVA COMPRESA)	40% IMPORTO a carico UNICAS (IVA COMPRESA)	60% IMPORTO Fondi FUR (IVA COMPRESA)	FATTURA	ORDINATIVO PAGAMENTO	DATA DI QUETANZA PAGAMENTO	ORDINATIVO PAGAMENTO IVA SPLIT PAYMENT
1	Verifica del Progetto	Bureau Veneta SpA	Verifica Progettazione	Z211641190	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 555,200	€ 222,080	€ 333,120	Fattura n. 1/2300136	Andano n. 565 V/22 del 10/07/2023	04/07/2023	
2	Verifica del Progetto	Bureau Veneta SpA	Verifica Progettazione	Z211641190	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 239,400	€ 95,760	€ 143,640	Fattura n. 1/2300136	Andano n. 568 V/2023 del 10/07/2023	11/08/2023	
3	Aggiornamento della Verifica del Progetto	Bureau Veneta SpA	Verifica Progettazione	Z1153851013	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 12,200,00	€ 4,880,00	€ 7,320,00	Fattura n. 1/2300509 del 12/07/2023	Andano n. 1206 V/2023 del 11/10/2023	11/10/2023	
4	Progetto Esecuzione di ristrutturazione: Pila di fissamento	A e D Studio di Architettura e Design	Progetto	Z431324676	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 13,322,40	€ 5,328,96	€ 7,993,44	Fattura n. 1/2300509 del 09/05/2023	Andano n. 11926 del 26/10/2023	26/10/2023	
5	Progetto Esecuzione di ristrutturazione: Pila di fissamento	Martini Caputo	Progetto	Z431324676	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 10,920,00	€ 4,368,00	€ 6,552,00	Fattura n. 519 del 05/05/2023	Andano n. 11927 del 26/10/2023	26/10/2023	
6	Intervento 1 - ristrutturazione edilizia, messa in sicurezza elementi non strutturali del Pila di fissamento	Ditta Dieroni Srl	Mantenimento in sicurezza dell'Ansa Distanza	Z1831251971	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 27,561,85	€ 11,024,74	€ 16,537,11	Fattura n. 450 del 21/11/2023	Andano n. 1388 del 26/11/2023	26/11/2023	
7	Sonaggio e Sperimento Caratteristica	Ditta M.C. srl	Lavori	Z143135311	Altre	11/11/2023	11/11/2023	€ 2,664,00	€ 1,065,60	€ 1,598,40	Fattura n. 119 V/12 del 11/10/2023	Andano n. 1389 del 05/06/2023	05/06/2023	
8	Lavori di ristrutturazione edilizia, messa in sicurezza elementi non strutturali - Pila di fissamento e Pila di fissamento	Martini Caputo	Lavori	9840677298	Intervento di manutenzione	11/11/2023	11/11/2023	€ 338,719,68	€ 131,487,87	€ 197,231,81	Fattura n. 30 del 26/02/2023	Andano n. 342 del 27/03/2023	27/03/2023	
9	Lavori di ristrutturazione edilizia, messa in sicurezza elementi non strutturali - Pila di fissamento	Martini Caputo	Lavori	9840677298	S.M.H.	11/11/2023	11/11/2023	€ 408,558,00	€ 163,443,20	€ 245,114,80	Fattura n. 31 del 05/06/2023	Andano n. 9227 del 05/08/2023	05/08/2023	
10	Lavori di ristrutturazione edilizia, messa in sicurezza elementi non strutturali - Pila di fissamento	Genil Srl	Lavori	9890856278	S.M.H.	11/11/2023	11/11/2023	€ 408,802,10	€ 163,520,84	€ 245,281,26	Fattura n. 31 del 05/06/2023	Andano n. 9227 del 05/08/2023	05/08/2023	
11	Progettazione professionale di coordinamento per la sicurezza - Pila di fissamento e Pila di fissamento	Ing. Fabio Torrici	CSE	Z113184713	Accanto	11/11/2023	11/11/2023	€ 10,404,16	€ 4,161,66	€ 6,242,50	Fattura n. 4 del 14/07/2023	Andano n. 9251 del 06/08/2023	06/08/2023	
12	Progettazione professionale di coordinamento per la sicurezza - Pila di fissamento	Ing. Cristiano Scordelli	CSE	Z431381511	Accanto	11/11/2023	11/11/2023	€ 6,200,46	€ 2,480,18	€ 3,720,28	Fattura n. 14 del 11/07/2023	Andano n. 9352 del 08/08/2023	08/08/2023	
13	Lavori di ristrutturazione edilizia, messa in sicurezza elementi non strutturali - Pila di fissamento	Ing. Mauro Annicchelli	Accanto	Z431381511	Accanto	11/11/2023	11/11/2023	€ 14,835,21	€ 5,934,08	€ 8,901,13	Fattura n. 5 del 01/08/2023	Andano n. 9353 del 08/08/2023	08/08/2023	
TOTALE								€ 1.314.804,86	€ 525.921,94	€ 788.882,92				

Si attesta che i documenti richiamati nel presente prospetto corrispondono alle risultanze amministrative e contabili dell'Agente
Il Direttore di Ragioneria

IL DIRETTORE
DELL'AREA ECONOMICA E FINANZIARIA
(Dott. Carmine Bartolomeo)

Piano Finanziario 30 CFU Art. 13 DPCM II edizione a.a. 2023/24

ENTRATE

	N.	Importo cad	Totale
Tassa iscrizione	9.145	1.500,00	12.345.750,00
Tassa esame	9.145	150,00	1.234.575,00
Totale entrate	9.145	1.650,00	13.580.325,00
Quota Unicas	8.450	1.650,00	12.548.250,00

USCITE

	CFU	N. Corsi	Tot.ORE (6 ore per CFU)	Imp. Orario	Totale
Docenze	18	1	108	120,00	12.960,00
Moduli comuni	12	39	2808	120,00	336.960,00
Totale docenza					349.920,00

					Totale
Piattaforma SW					
Gestione Piattaforma Moodle (Arduini-Lab.LAREDII)					15.000,00
Dashboard con gestione tracciamento, registro presenze e rilascio giustifiche (CASI).					25.000,00
Totale SW					40.000,00

	N. Lezioni	N.corsi	n. aule	Imp. Unitari	Totale
Tutoraggio					
Tutor amministrativi per percorsi abilitanti	2			18.000,00	36.000,00
Tutoraggio amministrativo e supporto d'aula	3			30.000,00	90.000,00
Front office	3			36.127,53	108.382,59
Totale tutoraggio					234.382,59

	N.	Component	slot	imp. Unitari	Totale
Esami Finali					
Costo base Commissioni 32+sottocommissioni 10	42	168	7	300	352.800,00
Costo aggiuntivo per esaminando	9145	4		7	256.060,00
Tutor amministrativo esame (1 tutor per commissione)	42	7		100	29.400,00
Tutor sicurezza e service (1 persona per ogni 50 esaminati)	180			100	18.000,00
Responsabile sicurezza	7			200	1.400,00
Totale esami					657.660,00

	N.	importo	Totale
Coordinamento e gestione			
Direttori dei corsi e del Centro	8	5.000,00	40.000,00
Coordinatore didattico (Arduini)	1	18.000,00	18.000,00
RPA	1	12.000,00	12.000,00
Totale Coordinamento			70.000,00

			Totale
Altri costi			
Spese investimento apparati tecnici, pulizie, facchinaggio e imprevisti			75.000,00
Fondo premiale PTA e personale docente		1,50%	188.223,75
Totale altri costi			263.223,75

Totale uscite	1.615.186,34
----------------------	---------------------

Verbele 7 / 2024
aunino

[Handwritten signature]

Verbale 2/2024
amm-

Piano Finanziario 30 CFU Art. 13 DPCM II edizione a.a. 2023/24

ENTRATE

	N.	Importo cad.	entrate attese	entrate stimate (-10%)
Tassa iscrizione	9.145	1.500,00	13.717.500,00	12.345.750,00
Tassa esame	9.145	150,00	1.371.750,00	1.234.575,00
Totale entrate	9.145	1.650,00	15.089.250,00	13.580.325,00

USCITE

Docenze	CFU	N. Corsi	Tot.ORE (6 ore per CFU)	Imp. Orario	Totale
Moduli comuni	18	2	108	120,00	25.920,00
Classi	12	39	2808	120,00	336.960,00
Totale docenza					362.880,00

Piattaforma SW					Totale
Gestione Piattaforma Moodle (Arduni-Lab LARED)					15.000,00
Licenze sw e materiale hw					40.000,00
Dashboard con gestione tracciamento, registro presenze e rilascio giustifiche (CASI).					25.000,00
Totale SW					80.000,00

Tutoraggio	N. Lezioni	N. corsi	n. aule	Imp. Unitario	Totale
Tutor amministrativi per percorsi abilitanti	2			18.000,00	36.000,00
Tutoraggio amministrativo e supporto d'aula	3			30.000,00	90.000,00
Front office	3			36.127,53	108.382,59
Totale tutoraggio					234.382,59

Esami Finali	N.	Component	slot	Imp. Unitario	Totale
Costo base Commissioni 32+sottocommissioni 10	42	168	7	300	352.800,00
Costo aggiuntivo per esaminando	9145	4		7	256.060,00
Tutor amministrativo esame (1 tutor per commissione)	42	7		100	29.400,00
Tutor sicurezza e service (1 persona per ogni 50 esaminati)	180			100	18.000,00
Responsabile sicurezza	7			200	1.400,00
Totale esami					657.660,00

Coordinamento e gestione	N.	Importo	Totale
Direttori dei corsi e del Centro	8	5.000,00	40.000,00
Coordinatore didattico (Arduni)	1	18.000,00	18.000,00
RPA	1	12.000,00	12.000,00
Totale Coordinamento			70.000,00

Altri costi		Totale
Spese investimento apparati tecnici, pulizie, facchinaggio e imprevisti		75.000,00
Quota welfare e premiale	1,50%	228.338,75
Totale altri costi		301.338,75

Totale costi diretti		1.706.261,34
Quota Accademia	695	1.650,00
Totale uscite		1.935.611,34



Verbale n. 7/2024

Quinto

Piano Finanziario 30 CFU Art. 13 DPCM

ENTRATE

	Numero			Importo cad.	Totale
Tassa iscrizione	6.030			1.500,00	9.045.000,00
Tassa esame	6.030			150,00	904.500,00
Totale entrate					9.949.500,00

USCITE

Docenze	CFU	N. Corsi	Tot. LORE (6 ore per CFU)	Imp. Orario	Totale
Moduli comuni	18	1	108	120,00	12.960,00
Classi	12	39	2808	120,00	336.960,00
Totale docenza					349.920,00

Piattaforma- SW					Totale
Gestione Piattaforma LAREDI					15.000,00
Dashboard con gestione tracciamento, registro presenze e rilascio giustifiche e gestione Aule meet (CASI)					25.000,00
Totale SW					40.000,00

Tutoraggio	Numero	N. corsi	n. aule	Importo unitario	Totale
Tutor amministrativi per percorsi abilitanti	6			18.000,00	108.000,00
Tutoraggio amministrativo e supporto d'aula (interpello)	16			variabile	40.000,00
Totale Tutoraggio					148.000,00

Esami Finali	Numero	Componenti	slot	Importo unitario	Totale
Costo base Commissioni 32+ sottocommissioni 10	42	168	7	300	352.800,00
Costo aggiuntivo per esaminando	6030	4		7	168.840,00
Tutor amministrativo esame (1 tutor per commissione)	42	7		100	29.400,00
Tutor sicurezza e service (1 persona per ogni 50 esaminati)	120			100	12.000,00
Responsabile sicurezza	7			200	1.400,00
Totale Esami					563.040,00

Coordinamento e Gestione	Numero			importo	Totale
Direttoni dei corsi e del Centro	8			5.000,00	40.000,00
Coordinatore didattico	1			18.000,00	18.000,00
RPA	1			12.000,00	12.000,00
Totale Coordinamento					70.000,00

Altri costi					Totale
Spese investimento apparati tecnici, pulizie, facchinaggio e costi imprevisti					75.000,00
Fondo premiale PTA e personale docente				1.50%	149.242,50
Totale altri costi					224.242,50

Totale uscite					1.395.202,50
----------------------	--	--	--	--	---------------------

564.440,00

1.396.602,50



**UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE**

VARIAZIONE DI BILANCIO

- VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione del 20 dicembre 2023 con la quale è stato approvato il Bilancio Unico di Previsione 2024
- VISTO** il Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità di Ateneo e in particolare gli artt. 37 e 38 relativi alle modifiche di budget;
- VISTO** il Piano di Risanamento di Ateneo 2024-2031 approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 26 giugno 2024;
- VISTA** la nota tecnica n. 4 "Variazioni al budget economico e degli investimenti" predisposta dalla Commissione per la contabilità economico-patrimoniale delle Università istituita con D.M. n. 578 del 16/07/2014;

Si sottopone all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, la seguente variazione al Bilancio Unico di Previsione 2024:

In ragione delle necessità registrate nel corso dell'esercizio, delle richieste pervenute dagli uffici competenti, dall'esigenza di finalizzare maggiori ricavi, alcuni dei quali a destinazione specifica e di rimpinguare alcuni conti di costo, è stata predisposta una variazione al Bilancio di previsione unico di Ateneo 2024.

Con riferimento ai **Proventi propri – Proventi per la didattica** si rappresenta che nel corso 2024 sono stati banditi i percorsi di formazione iniziale degli insegnanti per la scuola secondaria di primo e secondo grado 30 CFU (I e II edizione) art. 13 del DPCM 4 agosto 2023 e del IX ciclo del corso di specializzazione al sostegno.

Nei rispettivi piani finanziari, tenuto conto della quota pagata dal totale degli iscritti, sono stati individuati i proventi attesi, maggiori rispetto al budget approvato al 1° gennaio 2024, e i costi connessi necessari all'attivazione e allo svolgimento delle procedure, determinando la seguente situazione:

1) Proventi per la didattica

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Altri proventi da attività didattica e formazione (sostegno)	10.000.000	12.700.000	+ 2.700.000
Altri proventi da attività didattica e formazione (percorsi di formazione iniziale dei docenti 30 CFU)	2.000.000	23.529.825	+ 21.529.825
Totale			+ 24.229.825

W

Am

250

**UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE**



Nel merito, tale previsione iniziale, nel documento approvato all'1/1/2024, per il percorso di specializzazione al sostegno riportava introiti per 10 mln rispetto ai 12,7 mln attesi attualmente (+2,7 mln) e per i percorsi abilitanti dei docenti che recavano una previsione di 2,0 mln all'1/1 sono invece oggi attesi ricavi per 23.529.825 mln (+ 21,5 mln).

A tali maggiori proventi sono collegati maggiori costi rispetto alle previsioni iniziale 2024, come meglio dettagliati nelle delibere del Consiglio di Amministrazione che ne ha approvato i rispettivi piani finanziari, come da riepilogo seguente:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Costi sostegno IX°	2.346.230	3.952.300	+ 1.606.070
Percorsi di formazione degli insegnanti	625.000	3.330.815	+ 2.705.815

Inoltre, nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 24 aprile 2024, è stato deliberato un aggiornamento al piano finanziario dell'VIII ciclo del corso di formazione sul sostegno con maggiori oneri rispetto a quelli previsti:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Costi sostegno VIII°	2.534.421	2.736.242	+ 201.821

La voce **"Altri finanziamenti correnti da MUR"** registra maggiori contributi per i finanziamenti concessi dal MUR per l'attivazione di borse di Dottorato di Ricerca sul XL ciclo per un totale di **euro 990.000** di cui euro **210.000** a valere sul Decreto Ministeriale n. 629/2024 (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) - Missione 4 "Istruzione e Ricerca", Componente 1 "Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido all'Università" - Investimento 3.4 "Didattica e competenze universitarie avanzate" e Investimento 4.1 "Estensione del numero di dottorati di ricerca e dottorati innovativi per la pubblica amministrazione e il patrimonio culturale") ed euro **780.000** sul D.M. 630/2024 (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), la Missione 4 "Istruzione e Ricerca", Componente 2 "Dalla Ricerca all'Impresa", Investimento 3.3 "Introduzione di dottorati innovativi che rispondono ai fabbisogni di innovazione delle imprese e promuovono l'assunzione dei ricercatori da parte delle imprese".

Nel dettaglio:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
- Altri finanziamenti correnti da MUR	-	(2024) 55.000	+ 55.000
	-	(2025) 330.000	+ 330.000

**UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE**



	-	(2026)	330.000	+ 330.000
	-	(2027)	275.000	+ 275.000
Totale			990.000	990.000

Con riferimento al D.M. 630/2024, lo stesso prevede per le borse assegnate dal Ministero, una quota di cofinanziamento a carico di imprese private pari complessivamente a euro **130.000**:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
- Altri trasferimenti correnti da imprese private	-	(2024) 7.223	+ 7.223
	-	(2025) 43.333	+ 43.333
	-	(2026) 43.333	+ 43.333
	-	(2027) 36.111	+ 36.111
Totale		130.000	130.000

Tali maggiori contributi essendo di natura vincolata, determinato i seguenti maggiori costi per Dottorato di Ricerca:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Dottorato di Ricerca DM 629 e 630/2024	-	(2024) 62.223	+ 62.223
	-	(2025) 373.333	+ 373.333
	-	(2026) 373.333	+ 373.333
	-	(2027) 311.111	+ 311.111
Totale		1.120.000	1.120.000

Nella macrovoce **Altri proventi e ricavi diversi**, si registra un decremento relativa alla voce Recupero e rimborsi, determinato dal venir meno del rimborso della Banca Popolare del Cassinate per l'intervento di realizzazione della scala esterna presso il Janula Residence, per le diverse modalità di realizzazione dell'intervento alla luce dell'emissione del Bando MUR n. 481 del 20 febbraio 2024.

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Recupero e rimborsi	415.660	290.660	- 125.000

Nell'ambito dei costi del personale, si evidenzia che con DPCM 23 luglio 2024 sono stati emanati i criteri per la determinazione del trattamento economico del personale non contrattualizzato a decorrere dal 1° gennaio 2024. Pertanto, l'applicazione del richiamato Decreto al personale docente e ricercatore dell'Ateneo, comporta il seguente maggiore costo:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Competenze fisse al personale docente e ricercatore	24.758.454	25.932.363	1.173.909

W

[Handwritten signatures]

**UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE**



Restando nella macro – area costo del personale, si rappresenta la necessità di incrementare lo stanziamento per il costo delle competenze del personale dirigente. Infatti, in data 7 agosto 2024 è stato sottoscritto il rinnovo del contratto per i dirigenti dell'Area Istruzione e ricerca per il triennio 2019-2021. In merito si rappresenta:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Competenze fisse personale dirigente	311.620	354.010	42.390

Inoltre, nell'ambito dei costi, all'Area Economica sono pervenute istanze da parte delle strutture, con le quali viene chiesto di rimpinguare alcuni conti di costo per maggiori esigenze operative:

- richiesta del Direttore dell'Area Didattica e Servizi agli studenti con nota prot. n. 16247/2024, con la quale si chiede un incremento di euro **21.600,00** per l'affidamento del servizio riguardante le pergamene e di euro **9.000,00** per la fornitura dei libretti universitari da rilasciare agli studenti;

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Acquisto altri servizi (pergamene e libretti per gli studenti)	15.000	45.600	+ 30.600

- richiesta del Direttore dell'Area Tecnica con nota prot. n. 3125/2024, con la quale si rappresenta la necessità di incrementare lo stanziamento del conto di alcune voci di costo e di investimento rientranti nel budget di competenza dell'Area, come di seguito descritto:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Pulizia	702.657	764.877	+ 62.220
Acquisto beni (Adempimenti di Ateneo per la sicurezza sul lavoro_Formazione obbligatoria)	47.297	89.997	+ 42.700
Manutenzione ordinaria immobili	552.007	602.007	+ 50.000

Tali maggiori fabbisogni sulle voci esposte in tabella sono in larga parte riconducibili all'aumento delle superfici con l'avvio delle attività nella nuova struttura che ospita il Dipartimento di Lettere e Filosofia di Ateneo.

La voce Manutenzione straordinaria immobili nell'ambito del budget degli investimenti registra una variazione negativa complessiva di euro **65.000** in virtù del maggiore fabbisogno di euro + 60.000 rappresentato dall'Area Tecnica e del decremento di euro - 125.000 relativo all'intervento "realizzazione

**UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE**



della scala esterna presso il Janula Residence”. Il minore investimento relativo a quest’ultimo intervento è direttamente riconducibile alle diverse modalità di realizzazione dell’investimento alla luce del bando MUR 481 del 20 febbraio 2024.

Budget degli investimenti:

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Manutenzione straordinaria immobili	350.000	285.000	- 65.000

Con riferimento alla voce Sopravvenienze attive, si rappresentano maggiori trasferimenti dal Ministero dell’Università e della Ricerca per il Fondo di Finanziamento Ordinario anni precedenti.

In particolare, si tratta di pregresse annualità del “**Fondo di Finanziamento Ordinario**”, ascrivibili al trasferimento effettuato dal Ministero a seguito di ricognizione finale a valere sul Fondo di Finanziamento Ordinario 2022 per euro 631.891 e sul Fondo di Finanziamento Ordinario 2023 per euro 905.130.

Descrizione voce	Previsione 1/1	Previsione aggiornata	Variazione (+/-)
Sopravvenienze attive da Fondo di Finanziamento ordinario	0	1.537.021	+ 1.537.021

Si riporta una tabella riepilogativa di quanto sopra rappresentato:

Descrizione voce	Variazione (+/-)
Budget economico	
PROVENTI	+ 25.704.069
Altri proventi da attività didattica e formazione	+ 24.229.825
Altri finanziamenti correnti da MUR	+ 55.000
Altri trasferimenti correnti da imprese private	+ 7.223
Recuperi e rimborsi	- 125.000
Sopravvenienze attive da Fondo di Finanziamento Ordinario anni precedenti	+ 1.537.021
COSTI	+ 5.977.748
Competenze fisse al personale docente e ricercatore	+ 1.173.909
Competenze fisse al personale dirigente	+ 42.390
Costi Sostegno IX°	+ 1.606.070
Costi per i percorsi di formazione iniziale dei docenti	+ 2.705.815
Costi Sostegno VIII°	+ 201.821
Dottorato di Ricerca	+ 62.223
Acquisto di altri servizi (pergamene e libretti agli studenti)	+ 30.600
Pulizia	+ 62.220
Adempimenti Sicurezza sul lavoro di Ateneo	+ 42.700
Manutenzione ordinaria immobili	+ 50.000

W

[Handwritten signatures]

**UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DI CASSINO E DEL LAZIO MERIDIONALE**



Budget degli investimenti	
Manutenzione straordinaria immobili	- 65.000
SALDO VARIAZIONE	+ 19.661.321

Il saldo positivo della variazione pari a euro **19.661.321** concorrerà alla formazione del risultato di esercizio. In merito, appare opportuno rappresentare che in sede di approvazione del bilancio d'esercizio 2024, in presenza di livelli del risultato d'esercizio positivi e con l'esistenza di risorse sufficienti in termini di disponibilità liquide da impiegare allo scopo, è intenzione dell'Amministrazione realizzare un accantonamento a riserva vincolata per la realizzazione di progetti di investimento e strategici che l'Ateneo intende sviluppare.

IL DIRETTORE GENERALE
(dott.ssa Donatella MARSIGLIA)

Il Dirigente dell'Area Economica e Finanziaria
(dott. Carmine BARTOLOMEO)

Il Responsabile del Settore Bilancio
(dott. Almerindo ROMANELLI)



Consiglio di Amministrazione		Seduta del 24.04.2024
IL DIRETTORE GENERALE Dott.ssa Donatella Marsiglia	IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO Dot. Massimiliano Mignanelli 	O.d.G. n. 5

Oggetto: sostegno IX ciclo: approvazione piano finanziario

Il Rettore informa il Consiglio che in data 29.03.2024 è stato emanato il decreto ministeriale n. 583/2024 che autorizza le Università all'attivazione dei percorsi di formazione per il conseguimento della specializzazione per le attività di sostegno didattico agli alunni con disabilità nella scuola dell'infanzia, nella scuola primaria, nella scuola secondaria di I grado e nella scuola secondaria di II grado (cosiddetto IX ciclo sostegno). All'Università di Cassino sono stati assegnati 1500 posti complessivi come di seguito indicato:

- 150 per il ciclo della scuola dell'infanzia
- 150 per il ciclo della scuola primaria,
- 400 per il ciclo della scuola secondaria di primo grado
- 800 per il ciclo della scuola secondaria di secondo grado

Il Rettore, su indicazione del Prorettore funzionale alla didattica, prof. Giovanni Betta, e del delegato alla didattica abilitante, prof. Rosella Tomassoni, informa il Consiglio che visti i tempi molto stretti, con D.R. 350 in data 12-04-2024, si è già provveduto ad emettere il relativo bando in tempo utile per l'organizzazione delle prove che sono state fissate a livello nazionale dal succitato D.M. n. 583/2024 nei giorni 7, 8, 9 e 10 maggio p.v.

Il Bando prevede, inoltre, la contestuale apertura delle iscrizioni per gli idonei dei cicli precedenti, i cosiddetti sovrannumerari, la cui stima prevede un numero di domande di ammissione pari almeno a 1.500.

Con Decreto del Direttore Generale n. 344 del 12 aprile 2024 è stato nominato, ai sensi della Legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modificazioni e integrazioni, il dott. Massimiliano MIGNANELLI, Direttore dell'Area Risorse Umane di questo Ateneo, Responsabile del Procedimento Amministrativo per il coordinamento della selezione di accesso e l'organizzazione, nell'anno accademico 2023/2024, dei Corsi di formazione per il conseguimento della specializzazione per le attività di sostegno per l'insegnamento nella scuola del ciclo primario e secondario, ai sensi del D.M. 30 settembre 2011, del D.I. n. 549 del 29.03.2024 e del D.M. n. 583 del 29.03.2024.

Per poter far fronte in maniera adeguata alle numerose ed articolate attività che la fase di selezione e l'organizzazione amministrativa-didattica di tale tipologia di corsi prevede, basti considerare che l'erogazione della didattica prevede lo sdoppiamento dei corsi, si procederà all'emanazione dei bandi per la copertura degli insegnamenti, mentre è stato già emanato un interpello con nota prot.9379 del 16.04.2024, rivolto al PTA che è chiamato a svolgere e supportare le diverse attività previste, che ha fissato preventivamente, sulla base della consolidata esperienza dell'Ateneo, il corrispondente incentivo economico.

L'interpello è finalizzato a individuare le funzioni che i dipendenti saranno chiamati a svolgere nelle varie fasi degli adempimenti previsti per l'organizzazione del IX ciclo del sostegno.

Viene riportato, in allegato, il piano economico previsionale del IX ciclo predisposto dal Delegato al Bilancio, che illustra il dettaglio delle entrate e delle spese previste. Per quanto



riguarda le spese, i valori sotto riportati, per la fase organizzativa della selezione, fanno riferimento a quanto effettivamente speso per il VIII ciclo. In particolare, sulla base delle esperienze positive e negative del precedente ciclo, si propone:

- lo svolgimento delle prove preselettive utilizzando la procedura informatica con i tablet,
- lo svolgimento delle prime 2 prove preselettive presso la sede di Cassino-Folcara e la 3 e 4 prova, per la scuola secondaria di I e II grado, presso sede esterna individuata al momento a Chieti presso zona industriale, dove il personale del nostro Ateneo curerà le fasi amministrative propedeutiche allo svolgimento delle prove concorsuali e quelle di identificazione, sorveglianza e assistenza alle Commissioni esaminatrici.
- lo svolgimento delle 4 prove scritte, utilizzando la procedura classica cartacea,
- lo svolgimento delle prime 3 prove scritte presso la sede di Cassino-Folcara-Ingegneria e la 4 prova, per la scuola secondaria di II grado, presso la Fiera di Roma, dove il personale del nostro Ateneo curerà le fasi amministrative propedeutiche allo svolgimento delle prove concorsuali e quelle di identificazione, sorveglianza e assistenza alle Commissioni esaminatrici.

Tanto premesso, il Rettore propone il piano finanziario previsionale allegato (All.1) per l'espletamento della fase di selezione e di organizzazione amministrativa-didattica dei corsi di formazione per il conseguimento della specializzazione per le attività di sostegno didattico agli alunni con disabilità nella scuola dell'infanzia, nella scuola primaria, nella scuola secondaria di I grado e nella scuola secondaria di II grado (IX ciclo sostegno).

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la proposta del Responsabile del Procedimento Amministrativo;
VISTO il Piano Economico-Finanziario di previsione dei due corsi del IX ciclo di sostegno (ordinari e sovrannumerari) inerenti i proventi e i costi attesi

DELIBERA

di approvare il piano economico-finanziario di previsione del IX ciclo di Sostegno, a.a. 2023-2024, allegato (All.1)

APPROVATO IL 12 4 APR. 2024
DIREZIONE GENERALE
Il Responsabile della Segreteria



Consiglio di Amministrazione

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Donatella Marsiglia

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott. Massimiliano Mignanelli

Oggetto: Piano Economico-Finanziario di previsione sostegno IX ciclo

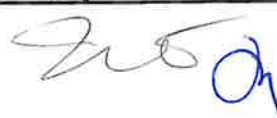
PROVENTI ATTESI		
<i>Corso Ordinario, candidati paganti per le 4 prove concorsuali selettive</i>		
PROVENTI	1.200.000,00 €	8.000
Corso per Soprannumerari	Preventivo	
numero di corsisti	2.200	
PROVENTI	7.040.000,00 €	
Corso Ordinario	Preventivo	
Posti disponibili 1.500 di cui		
Immatricolati (€ 3.200,00)	4.160.000,00 €	1.300
Con percorso abbreviato (€ 2.000,00)	300.000,00 €	150
Portatori di disabilità >67% (rate non dovute, ma pagamento solo dei bolli pari ad € 16,00)	0,00 €	50
PROVENTI	4.460.000,00 €	
TOTALE ENTRATE	12.700.000,00 €	

COSTI verso terzi

Quadro di dettaglio	Preventivo	
Hardware	20.000,00 €	
Software (abilitazioni Google classroom)	15.000,00 €	
Piattaforma digitale per 2 prove selettive comprensiva di sede concorsuale e vigilanza c/o (prove preselettive) (SECONDARIA II GRADO)	170.000,00 €	
Piattaforma digitale per 2 prove selettive comprensiva di sede concorsuale e vigilanza c/o (prove preselettive) (INFANZIA PRIMARIA E I GRADO)	85.000,00 €	
Affitto locali + vigilanza (prove scritte)	50.000,00 €	
Box lunch prove	5.000,00 €	
Vigilanza esterna	3.500,00 €	
Noleggio pullman	10.000,00 €	
Noleggio fotocopiatrice in Folcara	1.200,00 €	
Albergo e cena per test preselettivo	50.000,00 €	
Albergo e cena per prova scritta	21.000,00 €	
Acqua, alimenti per prove	10.000,00 €	
Materiale concorsuale (buste, carta fotocopie, ecc.)	50.000,00 €	
Assistenza sanitaria (medico + ambulanza)	5.000,00 €	
Associazione Nazionale Carabinieri	500,00 €	
Associazione Nazionale Finanziari	500,00 €	
Acquisto cancelleria e materiale di ferramenta per predisposizione cartelli, avvisi, segregazione aree, creazione percorsi + realizzazione cavalletti	7.000,00 €	
Facchinaggio, noleggio transenne, realizzazione supporti segnaletica	5.500,00 €	
Interventi decoro/pulizia straordinaria aule POLO FOLCARA	55.000,00 €	
Servizio circolari della società Magni dalla stazione ferroviaria a Folcara	15.000,00 €	
Borse studio per addetti Ludoteca (44x2.000 €.	88.000,00 €	
Varie ed eventuali verso terzi	40.000,00 €	
TOTALE COSTI verso TERZI	707.200,00 €	

COSTI per incentivazione Personale TAB x supporto alle attività

Quadro di dettaglio	Preventivo	
Attività n. 1: Assistenza e sorveglianza per le prove selettive (sede Cassino) prove preselettive e prove scritte (gettone)	160.000,00 €	
Attività n. 2: Assistenza e sorveglianza per le prove selettive (sede Cassino) prove preselettive e prove scritte (gettone)		
Attività n. 3: Atti amministrativi e Supporto alle procedure concorsuali Periodo maggio – novembre 2024 (n. 4)	12.000,00 €	
Attività n. 4: Valutazioni esonero prova preselettiva per anzianità e handicap Periodo aprile-maggio 2024 (n. 12)	24.400,00 €	
Attività n. 5: Valutazioni richieste ed assistenza dei candidati e dei corsisti (assistenza GOMP/email-PEC (in via prioritaria) e telefonica (in via residuale) Periodo Aprile 2024 – Giugno 2025 (n. 15)	38.000,00 €	
Attività n. 6: Gestione pratiche di convalida per abbreviati di percorso (Soprannumerari e ordinari) Periodo Giugno 2024 – aprile 2025 (n. 12)	24.400,00 €	
Attività n. 7: Supporto alla valutazione titoli dichiarati dai candidati (Graduatoria riservisti 35%, graduatoria finale, verifica requisiti di accesso autodichiarati) Periodo maggio 2024 – maggio 2025 (n. 25)	75.600,00 €	
Attività n. 8: Gestione convenzioni e progetti formativi Periodo da luglio 2024 a giugno 2025 (n. 20)	70.700,00 €	
Attività n. 9: Gestione sito web e social dedicato IX ciclo Aprile 2024 – giugno 2025 (n. 4)	10.000,00 €	
Attività n. 10: Segreteria amministrativa Commissioni di Concorso Aprile 2024 – novembre 2024 (n. 1)	2.500,00 €	
Attività n. 11: Preparazione materiale concorsuale Aprile 2024 – settembre 2024 (n. 3)	6.000,00 €	
Attività n. 12: Interfaccia ottimizzata GOMP Aprile 2024 – novembre 2024 (n. 2)	6.000,00 €	
Attività n. 13: Supporto all'allocazione dei candidati nelle sedi concorsuali, predisposizione procedura concorsuale, formazione dei responsabili di Aula/Sede e della vigilanza (n. 1 persona) Aprile 2024 – novembre 2024	5.000,00 €	

Attività n. 14: Gestione corsisti sovranumerari VIII ciclo e cicli precedenti: iscrizioni, abilitazioni in GOMP, redazione atti per nulla-osta in entrata e in uscita Periodo aprile 2024 – novembre 2024 (n. 6)	15.000,00 €	
Attività n. 15: Supporto alla firma digitale delle convenzioni Periodo da luglio 2024 a giugno 2025 (n. 2)	6.000,00 €	
Attività n. 16: Abilitazione iscrizioni in Gomp corsisti sovranumerari, integrazioni iscrizioni scorrimenti, elaborazione, stampa, consegna/spedizioni pergamene Periodo da luglio 2024 a giugno 2025 (n. 2)	5.000,00 €	
Attività n. 17: Supporto agli iscritti per storno tasse, rielaborazione tasse, compensazione con buoni docente, rideterminazione tassa di iscrizione a seguito di controllo su abbreviazione di corso (e altro), posizione 'congelate' Periodo da aprile 2024 a giugno 2025 (n. 3)	7.500,00 €	
Attività n. 18: Gestione turni tutor d'aula Periodo da settembre 2024 a giugno 2025 (n. 2)	5.000,00 €	
Attività n. 19: Attività di supporto alle lezioni in presenza Periodo da luglio 2024 a giugno 2025 (nessun limite) gettone	200.000,00 €	
Attività n. 20: Servizio di prevenzione/primo soccorso Periodo da luglio 2024 a giugno 2025 (nessun limite) Gettone	40.000,00 €	
Attività n. 21: Attività per il supporto informatico alle lezioni in presenza (CASI ed altri - n. non quantificabile al momento)	20.000,00 €	
Attività di supporto indiretto alle attività del TFA (CASI, Area Tecnica e Attività Contrattuali, Area Economica e Finanziaria, Area Legale e Affari Generali, Area Risorse Umane, Ufficio Comunicazione, Economato, Protocollo, URP, Segreteria del Rettore e del Direttore Generale) *	150.000,00 €	
TOTALE COSTI incentivazione personale TAB	883.100,00 €	
* Le cifre sopra indicate daranno luogo ad un corrispondente versamento nel Fondo Unico di Ateneo, e non potranno essere ripartite tra il personale che è già inserito nei vari gruppi di lavoro costituiti (dal gruppo n. 3 al gruppo n. 20 dell'interpello)		

COSTI per docenze

CORSO SOVRANNUMERARI

Quadro di dettaglio	Preventivo	
36 CFU in moduli di 7,5h x CFU = 270 ore x 100 € = 21.600 x 2 cicli mer/ven e sab	54.000,00 €	
9 CFU laboratorio, 20h x CFU = 180 ore x 50 € = 9.000 x 4 (ordini e grado) = 36.000 x 2 = 72.000	72.000,00 €	
3 CFU tirocinio, 25h x CFU = 75 ore x 40 € = 3.000 x 4 (ordini e grado)	12.000,00 €	
2 CFU tirocinio indiretto presso l'Università, 50 ore x 40 € = 2.000 x 4 (ordini e grado)	8.000,00 €	
3 CFU Prova finale – Commissioni con 5 componenti (3 esterni+2 interni) x scuola infanzia e primaria	15.000,00 €	
3 CFU Prova finale – Commissione con 5 componenti (3 esterni+2 interni) x secondaria primo grado*	15.000,00 €	
3 CFU Prova finale – Commissione con 5 componenti (3 esterni+2 interni) x secondaria secondo grado *	40.000,00 €	
Direttore del corso	5.000,00 €	
Coordinatore didattico del corso	6.000,00 €	
TOTALE	227.000,00 €	
* Richiesta dell'Ufficio Scolastico Regionale, USR-Lazio, di avere tre distinte commissioni		

COSTI FISSI per convenzioni e progetti formativi c/o scuole - Corso Sovrannumerari

(D.M. 948 dell'11.02.2016 art. 3 comma 1 lettera e)

Quadro di dettaglio	Preventivo	
6 cfu tirocinio esterno diretto + 25 ore indiretto c/o Scuole (€. 350 a tirocinante) x numero candidati pari a 2200	770.000,00 €	
3cfu tirocinio indiretto laboratorio TIC (100 € a scuola da convenzione). Per 1500 scuole	150.000,00 €	
TOTALE	920.000,00 €	



COSTI per prove selettive e docenze

Ordinari

PROVE SELETTIVE E DOCENZA	Preventivo	
Commissione questionari e prova preselettiva Infanzia (5 componenti)	11.000,00 €	
Commissione questionari e prova preselettiva Primaria (5 componenti)	11.000,00 €	
Commissione questionari e prova preselettiva 1° grado (5 componenti)	11.000,00 €	
Commissione questionari e prova preselettiva 2° grado (5 componenti)	11.000,00 €	
Commissione prove scritte, valutazione titoli, prova orale Infanzia (5 componenti)	13.000,00 €	
Commissione prove scritte, valutazione titoli, prova orale Primaria (5 componenti)	13.000,00 €	
Commissione prove scritte, valutazione titoli, prova orale 1° grado (5 componenti)	13.000,00 €	
Commissione prove scritte, valutazione titoli, prova orale 2° grado (5 componenti)	25.000,00 €	
36 CFU in moduli di 7,5h x CFU = 270 ore x 100 € = 21.600 x 2 cicli mer/ven e sab	54.000,00 €	
9 CFU laboratorio, 20h x CFU = 180 ore x 50 € = 9.000 x 4 (ordini e grado) = 36.000 x 2 = 72.000	72.000,00 €	
3 CFU tirocinio, 25h x CFU = 75 ore x 40 € = 3.000 x 4 (ordini e grado)	12.000,00 €	
2 CFU tirocinio indiretto presso l'Università, 50 ore x 40 € = 2.000 x 4 (ordini e grado) replicato, didattica sincrona/asincrona	8.000,00 €	
3 CFU Prova finale – Commissioni con 5 componenti (3 esterni+2 interni) x 3 scuole (infanzia, primaria)	15.000,00 €	
3 CFU Prova finale – Commissioni con 5 componenti (3 esterni+2 interni) x 3 scuole (secondaria primo grado)	15.000,00 €	
3 CFU Prova finale – Commissione con 5 componenti (3 esterni+2 interni) x secondaria secondo grado	25.000,00 €	
Direttore del corso	5.000,00 €	
Coordinatore didattico del corso	6.000,00 €	
TOTALE	320.000,00 €	

Costi Fissi per convenzioni e progetti formativi c/o scuole - corso Ordinario

(DM 948 del 01-12-2016 art.3 comma 1 lettera e)

	Preventivo	

6 cfu tirocinio esterno diretto + 25 ore indiretto c/o Scuole (€ 350 a tirocinante) x numero candidati pari a 1.500	525.000,00 €	
3cfu tirocinio indiretto laboratorio TIC (100 € a scuola da convenzione). Per 1000 scuole	100.000,00 €	
TOTALE	625.000,00 €	



Il Consiglio di Amministrazione è invitato a deliberare
(proposta di delibera)

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la proposta del Responsabile del Procedimento Amministrativo;
VISTO il Piano Economico-Finanziario di previsione dei due corsi del IX ciclo di sostegno (ordinari e sovranumerari)
inerenti i proventi e i costi attesi:

DELIBERA

di approvare il piano economico-finanziario di previsione del IX ciclo di Sostegno, a.a. 2023-2024, di seguito riportato:

IX Ciclo di Sostegno QUADRO RIASSUNTIVO		<i>Percentuale</i>
TOTALE PROVENTI ATTESI	12.700.000,00 €	100%
COSTI VERSO TERZI	707.200,00 €	5,57%
COSTI FISSI SCUOLE SOVRANNUMERARI	920.000,00 €	7,24%
COSTI FISSI SCUOLE ORDINARIO	625.000,00 €	4,92%
TOTALE COSTI ESTERNI	2.252.200,00 €	17,73%
COSTI INCENTIVAZIONE PTAB	883.100,00 €	6,95%
COSTI DOCENZA SOVRANNUMERARI	227.000,00 €	1,79%
COSTI PROVE E DOCENZA ORDINARIO	320.000,00 €	2,52%
TOTALE COSTI INTERNI	1.430.100,00 €	11,26%
QUOTA FONDO PREMIALE DI ATENEO EX ART.9 LEGGE 240/2010 PERSONALE TAB	75.000,00 €	0,59%
QUOTA FONDO PREMIALE DI ATENEO EX ART.9 LEGGE 240/2010 PROFESSORI E RICERCATORI	150.000,00 €	1,18%
VARIE EVENTUALI E SOPRAGGIUNTE	45.000,00 €	0,35%
TOTALE COSTI ATTESI	3.952.300,00 €	31,12%
RISULTATO ATTESO	8.747.700,00 €	68,88%