

Relazione al Budget economico e degli investimenti 2022- 2024

Il Budget Economico e degli Investimenti per l'anno 2022 ed il Budget triennale Economico e degli Investimenti 2022-2024, sono stati redatti sulla base dei dati storici, o sui dati delle assegnazioni per il 2022 nel caso in cui queste siano già note al Dipartimento. Negli anni passati i contributi Ministeriali venivano assegnati ai Dipartimenti per singola voce di bilancio, ma quest'anno allo scopo di rendere più flessibile la spesa la nostra Amministrazione ha introdotto una novità. I contributi provenienti dal MIUR sono stati assegnati con una somma unica, lasciando ai Dipartimenti piena facoltà di modulazione, anche in corso di esercizio, ciascuno secondo le proprie esigenze di gestione e scelte strategiche.

Nella compilazione del **budget economico** per i **PROVENTI PROPRI** sono state considerate le seguenti entrate:

1) Proventi per la Didattica

–Si tratta di un corso di formazione per la preparazione all'esame di abilitazione professionale e di master attivati negli anni passati, solo per la quota di risconto passivo;

2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico

- Sono costituite dalle entrate per "Contratti di Ricerca, Consulenze e Conto Terzi" **determinate sulla base di ciò che dovrebbe essere fatturato nel 2022 in base alle convenzioni già in essere**. Il dato è comunque sottostimato sulla base del principio contabile della prudenza.

3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi

- Il dato delle entrate per i "Proventi da ricerche con finanziamenti competitivi" è composto da n. 4 PRIN 2017, FISR Carradori e dai risconti del FIRB (residui Prof. Cataldi), Progetto Mingiovanivisione del Ministero della salute.

4) Contributi da parte del MIUR

- Le Assegnazioni sono pari a euro 265.645,72 (su un totale di 3.615.900,92), quantificate in ragione del peso percentuale, per le voci di Didattica e di Ricerca, rappresentato dal Dipartimento nell'attribuzione delle risorse dell'anno precedente. Dette risorse sono state ripartite in ragione delle nostre esigenze funzionali e scelte gestionali tra Didattica, Ricerca, Funzionamento, Dottorato, Tutorato. La somma assegnata rappresenta un terzo delle assegnazioni attribuite negli ultimi 5 anni in quanto l'Ateneo, in osservanza della recente circolare RGS prot. 281829 del 11.11.21, intende seguire le indicazioni sul contenimento della spesa pubblica. Sarà possibile procedere a rimodulazioni e/o variazioni di bilancio, secondo le indicazioni del Direttore Generale – nota prot. 85353 del 2.11.2021 - in seguito all'approvazione del Bilancio di esercizio 2021 di Ateneo da parte del C.d.A., in caso di utile e se le esigenze gestionali del Dipartimento lo rendessero necessario.

...5) Contributi da parte di Enti Privati, Università ed Unione Europea

- Si tratta di donazioni di aziende, Lombarda H e Enrico Toro, interessate a filoni di ricerca che il Dipartimento porta avanti da anni; contributi della UE per favorire la mobilità dei docenti e gli scambi culturali, o progetti non competitivi no profit con l'Università di Perugia e il Fatebenefratelli.

6) Le Riserve di Patrimonio netto

- Il Dipartimento negli esercizi precedenti ha fatto richiesta di ri-attribuzione di risorse relative ad esercizi precedenti, contabilmente non vincolate e considerate di pertinenza dei propri bilanci, derivanti da progetti conto terzi, fondi FAR dedicati alla ricerca. Il C.d.A. nella seduta del 20.07.2021 ha deliberato, ai sensi dell'art. 22, c. 2, lett. n) del vigente Statuto, la ripartizione tra i Dipartimenti. Al Dipartimento di Farmacia è stata assegnata la somma, al netto degli anticipi, di euro 400.903,42. **Tali risorse devono essere completamente utilizzate entro il 31.12.2022, ed assegnate mediante vincolo specifico a progetti specifici. Le eventuali somme residue non vincolate a tale data torneranno nella disponibilità dell'Amministrazione Centrale.**

Nella compilazione del **Budget economico** per i **COSTI** sono state considerate le seguenti uscite:

1) Costi del personale dedicato alla Ricerca e alla Didattica

– Per gli Assegni di Ricerca e i RTD/A i costi indicati sono quelli deliberati nel C.d.D del 16.12.2020 che partiranno nel 2022. Per gli RTD/A n.1 posto a valere sui fondi attribuiti nel 2020 e già disponibile nel bilancio 2020; n. 2 posti a valere sui fondi previsti già dal budget autorizzario per il 2021 da cofinanziare con il contributo di euro 50.000 del Magnifico Rettore e di 20.000 euro ciascuno dei Prof Cama, Cellini e Re. A questi si aggiungono quelli riscontati da esercizi precedenti che termineranno, per gli RTD, negli anni successivi.

Nella seduta del C.d.D. del 3.6.2021 il Consiglio ha deliberato l'integrazione di euro 2.541,00 alla quota di cofinanziamento per l'adeguamento del costo stipendiale del RTD/A pari a 151.191,18 euro.

Ricercatori a tempo determinato di tipo A

Nominativo / SSD	Delibera CdD	Periodo	2022	2023	2024
Politi Matteo – BIO/15	11.10.16	01.02.19 – 31.01.22	4.199,75		
Marinelli Lisa – CHIM/09	24.10.18	01.02.2020 – 31.01.23	50.397,06	4.199,75	
Ferrone Vincenzo – CHIM/01	24.10.19 – 09.12.19	01.03.21 - 29.02.24	50.397,06	50.397,06	8.399,51
Veschi Serena – MED/04	16.12.2020 - 09.02.21	01.12.21 – 30.11.24	4.199,75	50.397,06	46.197,31
CHIM/03	03.06.21		50.397,06	50.397,06	50.397,06
MED/07	03.06.21		50.397,06	50.397,06	50.397,06

Nella seduta del CdD del 27.07.21 è stato deliberato di attribuire n. 3 assegni di ricerca ai SSD di BIO/14, BIO/15 e CHIM/08. Si riporta in tabella il prospetto relativo a tutti gli assegni attivi

Assegni di Ricerca

Di Marzio CdD 09.02.21	Nanosistemi a Struttura Colloidale per Potenziali Applicazioni Terapeutiche CUP: D52F20000320005	Di Stefano (P) Pasut (M) Trombino (S) CdD 03.06.21	€ 23.791,11: € 20.222,00 (RTD-a assegni di ricerca 2020) ii) € 3.569,00 Fondi FAR2020 – Di Marzio/Celia/Cilurzo	Nicola D'Avanzo 01.09.21 al 31.08.22 Assegnato con prot. 63094 del 25.08.21	Istituzione
Carradori CdD 26.03.21	Progettazione e sintesi di composti ad attività antimicrobica con meccanismi di azione innovativi CUP: B74G19000220008	Amoroso (P) Cacciatore (M) Carradori (S) CdD 05.07.21	€ 24.000,00 FISR2019_04819SPENDIBILE (FISR2019 BAcCAD Carradori)		Istituzione
Cama CdD 26.03.21	Riposizionamento di farmaci nella terapia dei tumori, modelli in vitro e in vivo CUP: D54I19001700005		€ 11.896,00 (FONDI PRIN 2017 Cama)	Serena Veschi 01.06.2021 al 1.12.2021 Assegnato con prot. 34509 del 10.05.21	III rinnovo IV anno
Ferrari CdD 04.05.21	Sintesi e studio di materiali nanostrutturati per il rilascio controllato di farmaci e per l'accumulo elettrochimico dell'energia CUP: D54I20001330007		€ 23.791,00 € 20.222,00 fondi RTD-a 2020 € 2.676,28 fondi CROCESAMSUNG2019 € 892,72 fondi FARCROCE2018	Pantaleone Bruni 01.06.21 al 31.05.22 Assegnato con prot. 37696 del 20.05.21	II rinnovo III anno
Di Giovanni CdD 03.06.21	Identificazione di nuovi composti antibatterici per la prevenzione delle infezioni microbiche in ambito ospedaliero CUP: D55F21000890005	Staniscia (P) Di Nicola (C) Di Giovanni (S) CdD 22.10.21	€ 23.791,00 € 19.917,00 RTD-a 2019 € 3.874,00 FAR Di Giovanni 2019		Istituzione
Grande CdD 03.06.21	Caratterizzazione del Biofilm Microbico e delle vescicole extracellulari: Individuazione di Strategie Antibiofilm innovative CUP: D55F21000900005		€ 23.791,00 € 20.222,00 RTD-a 2020 € 3.569,00 Fondi FAR 2020		Istituzione
Amoroso CdD 03.06.21	Valutazione della citotossicità di composti naturali e sintetici attivi sui recettori PPAR CUP: D55F21000910005		€ 23.791,88 € 20.222,00 RTD-a 2020 € 3.569,00 Fondi FAR 2019		III Rinnovo
BIO/15 CdD 27.07.21	Da bandire		€ 23.791,88 € 19.511,00 RTD-a 2021 € 4.280,00 Cofinanziamento		Istituzione
CHIM/08 CdD 27.07.21	Da bandire		€ 23.791,88 € 19.511,00 RTD-a 2021 € 4.280,00 Cofinanziamento		Istituzione
Brunetti CdD 15.09.21	Disregolazione dell'assunzione di cibo e del grasso corporeo in animali GHRH-KO: ruolo di farmaci, neuropeptidi, neurotrasmettitori e ormoni CUP: D55F21002780005		€ 26.000,00 Fondi Dipartimentali AR/RTD anno2021 (€ 19.511) - Cofinanziamento da parte dei prof Brunetti, Ferrante, Leone, Orlando, Recinella € 6.489; Fondi FarBrunetti19/20, Fondi FarFerrante2021, Fondi FarLeone19/20, Fondi FarOrlando2021, Fondi FarRecinella2019		Istituzione
Fontana CdD 13.10.21	Switching/trasporto in soluzioni compartmentalizzate CUP: D54I20000290005		€ 24.000,00 - € 19.917,00 Fondi assegni/RTDA dip 2019 4.083,00 Cofinanziamento fondi FAR 2019		Istituzione

- Per tutti gli altri costi vale il dato storico, ad eccezione della voce di costo Missioni personale docente: lo scorso anno l'emergenza Covid ha ridotto notevolmente l'attività. Come punto di riferimento è stato considerato lo speso del 2019 poiché l'Ateneo ha ripreso lo svolgimento di

tutte le attività.

2) Costi della gestione corrente

- Il criterio utilizzato è lo storico. Una voce di spesa rilevante è senz'altro quella relativa alle Borse di studio per ricerca, stimata sulla base dei costi sostenuti negli ultimi due anni, aumentata dalle richieste già segnalate.

Diversa valutazione viene effettuata per le seguenti voci di bilancio:

- Materiale di consumo di laboratorio: la voce è stata aumentata nei limiti della copertura dei proventi in considerazione delle nuove iniziative sui progetti competitivi:

- Noleggi e spese accessorie e Canoni di leasing: la voce è stata aumentata in considerazione del fatto che il budget degli investimenti è basso rispetto alle esigenze. Pertanto si è pensato nel breve periodo di noleggiare gli strumenti che al momento non è possibile acquistare sia per incapienza del budget

degli investimenti che per le tempistiche necessarie agli adempimenti di trasparenza di cui all'art. 21 c. 6 del D. Lgs 50/2016;

- Costi traduzione, editing articoli scientifici: si considerano i dati storici.

Il **budget degli investimenti** è stato formulato alimentando solo le poche voci di interesse per il Dipartimento: brevetti, software, attrezzature informatiche, attrezzature tecnico scientifiche. E' finanziato dai risconti di progetti FIRB, FAR, PRIN e donazioni e dalle riserve di patrimonio netto.

Budget economico e degli investimenti triennale 2021-2023

Il Budget triennale è stato costruito proiettando nei due anni successivi le poste a bilancio per il 2022 in quanto non si hanno altri dati certi oltre al dato storico, al netto delle somme provenienti dai progetti provenienti da esercizi precedenti.

Per le risorse provenienti dalle riserve di patrimonio netto sono state considerate solo quelle relative agli AR e RTD, che saranno verosimilmente oggetto di delibera entro il 31.12.2022 o sono già state deliberate sulla base della programmazione del Dipartimento.

Per le risorse provenienti dai fondi per la ricerca (FAR) per effettuare gli investimenti in attrezzature scientifiche le risorse disponibili provenienti dai risconti dei progetti FAR sono state impegnate per l'acquisto di strumenti di una certa complessità per un importo di euro 670.962,27. Nel corso del 2022 il Consiglio, sentiti i referenti delle varie sezioni delibererà in merito agli acquisti sopra i 40.000 euro entro il primo semestre dell'anno, sia 2022 che 2023, assolvendo gli adempimenti di trasparenza che precederanno l'avvio delle procedure.