

Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario

Decreto del Commissario Straordinario

N. 12 del 29 luglio 2016

Oggetto: ADOZIONE ATTI CONTABILI 2015.

- Rendiconto generale finanziario redatto secondo la L.R. 39/2001
- Rendiconto generale finanziario redatto secondo il D.lgs. 118/2011, ai soli fini conoscitivi.
- Bilancio di esercizio.

PREMESSO CHE con Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali di coordinamento della finanza pubblica;

RICHIAMATO il D.lgs. 10 agosto 2014, n. 126 che ha modificato ed integrato il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 5 maggio 2009, n. 42.

DATO ATTO che pertanto con decorrenza 01 gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al citato D.lgs. 118/2011.

RILEVATO che il rendiconto relativo all'esercizio 2015, per gli enti che non hanno partecipato al periodo di sperimentazione, deve essere redatto in base agli schemi di cui alla Legge Regionale 39/2001, allegando, ai fini conoscitivi, lo schema armonizzato di cui all'allegato 10 del D.lgs. 118/2011, ed applicando i principi di cui al D.lgs. 118/2011, come modificato ed integrato dal D.lgs. 126/2014.

CONSIDERATO che Esu di Venezia non ha partecipato alla sperimentazione di cui all'art. 78 del D.lgs. n. 118/2011.

RICHIAMATI i seguenti provvedimenti:

- delibera consiliare n. 13 del 16.04. 2015 con la quale si è provveduto all'approvazione del bilancio di previsione 2015—2016-2017;
- delibera consiliare n. 16 del 4.06.2015 con la quale si è provveduto all'approvazione del rendiconto 2014;
- delibera consiliare n. 20 del 20.07.2015 con la quale si è provveduto al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi ai sensi dell'art. 7, comma 3, del D.lgs. 118/2011;
- delibera consiliare n. 33 del 6.11.2015 con la quale si è provveduto all'approvazione dell'assestamento al bilancio pluriennale 2015-2017;
- decreto del direttore n. 147 del 13 luglio 2016 con la quale si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi esistenti alla fine dell'esercizio e da

iscrivere nel conto del bilancio, previa verifica, per ciascuno di essi, delle motivazioni che ne hanno comportato la cancellazione e delle ragioni che ne consentono il mantenimento, e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del D.lgs. 118/2011, in conformità alla L.R. 39/2001;

- i decreti del direttore e del presidente oggetto di variazioni di bilancio resesi necessarie per adeguare gli stanziamenti iniziali (vedi elenco riportato nella relazione tecnica-contabile);

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n.2047 del 23/12/2015, con la quale viene nominato Commissario Straordinario dell'ESU – Azienda Regionale per il Diritto allo Studio di Venezia, il dott. Massimo Marzano Bernardi, e la successiva Deliberazione di Giunta Regionale n. 694 del 17/05/2016 di conferma nella carica sino alla data del 30 settembre 2016;

CONSIDERATO che:

✚ Il **Rendiconto Generale Finanziario 2014** evidenzia le seguenti risultanze contabili finali al 31.12.2015:

• fondo cassa	€	1.828.920,56
• avanzo di amministrazione	€	1.299.327,52
• residui attivi	€	2.070.741,19
• residui passivi	€	2.600.334,23

✚ **i Residui attivi**

• con il riaccertamento straordinario residui all'1 gennaio 2015) è' stata apportata una variazione in diminuzione di	€	319.751,16
• con il riaccertamento ordinario al 31/12/2015 è stata apportata una variazione in diminuzione di	€	51.097,71

✚ **i Residui passivi**

• con il riaccertamento straordinario residui all'1 gennaio 2015) è' stata apportata una variazione in diminuzione di	€	644.984,14
• con il riaccertamento ordinario al 31/12/2015 è stata apportata una variazione in diminuzione di	€	712,80

✚ Ai fini esplicativi, Il **Rendiconto Generale Finanziario redatto secondo l'impostazione della L.R. 39/2001**, è composto dai seguenti documenti:

RENDICONTO GENERALE FINANZIARIO 2015 redatto secondo la L.R. 39/2001	
PARTE PRIMA	1 RELAZIONE TECNICO - CONTABILE
	2 CONTO DEL BILANCIO
	- Classificazione bilancio in Titoli (entrate) e Funzioni Obiettivo (spese).
	- Classificazione bilancio in Unità Previsionali di Base.
	- Classificazione bilancio in Capitoli e Articoli.
	3 CONTO DEL PATRIMONIO
	4 ALLEGATI
	- Attestazione Tesoriere giacenza cassa
	- Decreto Direttoriale n. . /2016(riaccertamento ordinario residui attivi/passivi)
	- Elenco del riaccertamento dei residui attivi e passivi

- ✚ Ai fini conoscitivi il **Rendiconto Generale Finanziario redatto secondo l'impostazione del D.lgs. 118/2011**, è composto dai seguenti documenti:

RENDICONTO GENERALE FINANZIARIO 2015 redatto secondo il D.lgs. 118/2011	
PARTE SECONDA	1 CONTO DEL BILANCIO
	- GESTIONE DELLE ENTRATE
	- GESTIONE DELLE SPESE
	2 ELENCO IMPEGNI PLURIENNALI
	3 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
	3 TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
	4 SCHEMA EQUILIBRI DI BILANCIO

- ✚ Ai fini esplicativi, Il **Bilancio di Esercizio**, è composto dai seguenti documenti:

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015	
PARTE TERZA	1 RELAZIONE TECNICO - CONTABILE
	2 BILANCIO ECONOMICO – PATRIMONIALE AZIENDALE
	3 ALLEGATI
	- Conto economico attività commerciale (ristorazione e alloggi).
	- Conto economico attività commerciale (solo ristorazione).
	- Conto economico attività commerciale (solo alloggi).
	- Conto economico attività "promiscua".
	- Conto economico attività "altri servizi agli studenti".
- Schema costi attività promiscua da imputare all'attività commerciale.	

TUTTO CIO' PREMESSO

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

- VISTA** La Legge Regionale di contabilità n. 39 del 29.11.2001 e successive modifiche ed integrazioni, in particolare gli articoli dal n. 53 al n. 56;
- VISTO** Il D.lgs. 118/2011
- VISTO** Il Regolamento di Contabilità dell'Esu di Venezia approvato con Delibera Consiliare n. 4 del 30.03.2007, in particolare gli articoli dal n. 35 al n. 41;
- VISTI** Tutti i prospetti contabili allegati, relativi al Rendiconto Generale Finanziario redatto secondo l'impostazione della L.R. 39/2001 e, ai soli fini conoscitivi, secondo l'impostazione del D.lgs. 118/2011;
- VISTI** Tutti i prospetti contabili allegati, relativi al Bilancio di Esercizio dell'anno 2015;
- VISTI** Gli artt. 19 e 17 della Legge Regionale n. 8 del 07.04.1998.

DECRETA

Per le motivazioni indicate in premessa che qui si intendono integralmente riportate

A. PARTE PRIMA

Di approvare il **rendiconto generale finanziario dell'anno 2015 dell'ESU di Venezia (art. 53 L.R. 39/2001)**, nelle seguenti risultanze contabili unitamente a tutti i prospetti contabili allegati:

1. ENTRATE DI COMPETENZA 2015

- accertate	6.217.911,40
- delle quali sono state riscosse	5.619.255,54
- e sono rimaste da riscuotere	598.415,36

2. USCITE DI COMPETENZA 2015

- impegnate	6.505.830,90
- delle quali sono state pagate	4.661.340,57
- e sono rimaste da pagare	1.844.490,33

3. SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA

- entrate accertate	6.217.911,40
- saldo finanziario positivo anno 2014	1.312.639,45
TOTALE	7.530.550,85
- spese impegnate	6.505.830,90
SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA	1.024.719,95

4. RESIDUI ATTIVI ALLA CHIUSURA ANNO 2015

- somme rimaste da riscuotere sulle entrate di competenza	598.415,36
- somme rimaste da riscuotere sui residui anni precedenti	1.472.325,83
RESIDUI ATTIVI	2.070.741,19

5. RESIDUI PASSIVI ALLA CHIUSURA ANNO 2015

- somme rimaste da pagare sulle uscite di competenza	1.844.490,33
- somme rimaste da pagare sui residui anni precedenti	755.843,90
RESIDUI PASSIVI	2.600.334,23

6. SITUAZIONE DI CASSA

FONDO CASSA AL 31.12.2014	1.326.013,24
- RISCOSSIONI ANNO 2015	
In conto residui	995.585,57
In conto competenza	5.619.255,54
TOTALE RISCOSSIONE	6.614.841,11
- PAGAMENTI ANNO 2015	
In conto residui	1.450.593,22
In conto competenza	4.661.340,57
TOTALE PAGAMENTO	6.111.933,79
FONDO CASSA AL 31.12.2015	1.828.920,56

7. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E SALDO FINANZIARIO AL 31.12.2015

ATTIVO

- saldo finanziario positivo anno 2014		1.312.639,45
- entrate accertate anno 2015		6.217.670,90
- diminuzione residui attivi anni precedenti a seguito riaccertamento straordinario	- 319.751,16	
- diminuzione residui attivi anni precedenti a seguito riaccertamento ordinario	- 51.097,71	-370.848,87
TOTALE ATTIVO		7.159.461,48

PASSIVO

- spese impegnate nell'anno 2015		6.505.830,90
- diminuzione residui passivi anni precedenti a seguito riaccertamento straordinario	-644.984,14	
- diminuzione residui passivi anni precedenti a seguito riaccertamento ordinario	-712,80	-645.696,94
TOTALE PASSIVO		5.860.133,96
SALDO FINANZIARIO POSITIVO AL 31.12.2015		1.299.327,52
TOTALE A PAREGGIO		7.159.461,48

B. PARTE SECONDA

Di approvare, ai soli fini conoscitivi, il **rendiconto generale finanziario dell'anno 2015 dell'ESU di Venezia secondo l'impostazione del D.lgs. 118/2011**, nelle seguenti risultanze contabili unitamente a tutti i prospetti contabili allegati. Di seguito si rappresenta la tabella dimostrativa del **risultato di amministrazione al 31/12/2015**:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 31.12.2014			1.326.013,24
RISCOSSIONI ANNO 2015	995.585,57	5.619.255,54	6.614.841,11
PAGAMENTI ANNO 2015	1.450.593,22	4.661.340,57	6.111.933,79
SALDO DI CASSA AL 31/12/2015			1.828.920,56
RESIDUI ATTIVI	1.472.325,83	598.415,36	2070.741,19
RESIDUI PASSIVI	755.843,90	1.844.490,33	2.600.334,23
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			179.639,13
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			176.515,42
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015			943.172,97

C. PARTE TERZA

Di approvare il **bilancio d'esercizio dell'anno 2015** dell'Esu di Venezia nelle risultanze contabili del conto economico complessivo e per tipologia di attività dell'azienda così come rappresentato nelle schede allegate al presente atto.

D. Il presente provvedimento è sottoposto a controllo da parte della Giunta Regionale ai sensi dell'art. 17 della Legge Regionale n. 8 del 07.04.1998.

IL DIRETTORE

Dott. Daniele Lazzarini

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Massimo Marzano Bernardi

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

UFFICIO PROPONENTE - RAGIONERIA

Il Responsabile della struttura proponente incaricato dell'esecuzione, che ha istruito ed espletato in ogni sua parte la pratica, ne attesta la conformità agli atti, dichiara l'avvenuta regolare istruttoria, la compatibilità con la vigente legislazione comunitaria, statale e regionale, controfirmando la proposta del presente atto.

Venezia, lì 13 LUGLIO 2015

RESPONSABILE DELL'UFFICIO
Emanuela Di Flavia

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21
D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

UFFICIO RAGIONERIA

PROVVEDIMENTO REGISTRATO AL N. Progr. **301** del 8 LUGLIO 2016

ai sensi dell'art. 43 L.R. 29.11.2001 n. 39 - visto ed assunto l'impegno - bilancio 2011

di EURO N. Cap. C R

ai sensi dell'art. 38 L.R. 29.11.2001 n. 39 - visto ed assunto l'accertamento - bilancio.....

di EURO N. Cap. C R

Nel caso di assunzioni di impegni e/o accertamenti in più di due capitoli

Visti e registrati nel bilancio, come indicato nella sezione dispositiva del provvedimento

Imputazione contabile già effettuata con DECRETO n.

ATTO non soggetto ad imputazioni contabili.

Venezia,

LA RESPONSABILE DELL'UFFICIO RAGIONERIA
Emanuela Di Flavia

ESECUTIVITA'

Atto non soggetto a controllo della Giunta Regionale

Trasmesso alla Giunta Regionale in data _____

Richiesti chiarimenti in data _____

Trasmessi chiarimenti in data _____

E' divenuta esecutiva il _____ ai sensi della normativa vigente.

Venezia, lì _____

UFFICIO SEGRETERIA

COPIA CONFORME

Si attesta che la copia della presente Deliberazione è conforme all'originale depositato agli atti, in carta libera per uso amministrativo.

Venezia, lì _____

UFFICIO SEGRETERIA

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La presente Deliberazione viene pubblicata, anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, mediante affissione all'Albo dell'Ente, per quindici giorni interi e consecutivi a decorrere dalla data odierna, come prescritto dalla normativa vigente.

Venezia, lì _____

UFFICIO SEGRETERIA

PARTE PRIMA

RENDICONTO FINANZIARIO 2015
L.R. 39/2001

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

1

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
0	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE							
1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	457.330,50		0,00	0,00	0,00	-457.330,50
		T	457.330,50		0,00	0,00	0,00	
1	2 FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
	3 FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	
0	10 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	104.017,39		0,00	0,00	0,00	-104.017,39
		T	104.017,39		0,00	0,00	0,00	
0	20 FONDO PER RESIDUI ELIMINATI ANNI PRECEDENTI IL 2015 AI SENSI DELLA LR 39/2001 ART. 51 C. 2	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	359.586,59		0,00	0,00	0,00	-359.586,59
		T	359.586,59		0,00	0,00	0,00	
0	30 FONDI PER TRASFERIMENTI VINCOLATI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	3.407,88		0,00	0,00	0,00	-3.407,88
		T	3.407,88		0,00	0,00	0,00	
0	40 FONDO VINCOLATO "DECRETO BERSANI"	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	13.664,31		0,00	0,00	0,00	-13.664,31
		T	13.664,31		0,00	0,00	0,00	
0	50 FONDO PER SPESE UNA TANTUM	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	196.084,09		0,00	0,00	0,00	-196.084,09
		T	196.084,09		0,00	0,00	0,00	
0	100 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	503.781,67		0,00	0,00	0,00	-503.781,67
		T	503.781,67		0,00	0,00	0,00	
0	200 FONDO PLURIENNALE VINCOLATE PARTE CAPITALE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00		0,00	0,00	0,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

2

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
ENTRATA								
TITOLO 1 - ENTRATE PROPRIE CORRENTI								
UBP 1 - ENTRATE TRIBUTARIE	RS CP T	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
UPB 2 - PROVENTI DA SERVIZI GESTIONI FACOLATIVE	RS CP T	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
UPB 3 - PROVENTI DA SERVIZI DA GESTIONI OBBLIGATORIE	RS CP T	500.320,85 2.092.452,13 2.592.772,98		39.741,59 2.256.012,14 2.295.753,73	456.363,76 43.005,38 499.369,14	496.105,35 2.299.017,52 2.795.122,87	-4.215,50 206.565,39 206.565,39	
UPB 4 - PROVENTI PATRIMONIALI	RS CP T	0,00 52.211,84 52.211,84		0,00 52.242,55 52.242,55	0,00 0,00 0,00	0,00 52.242,55 52.242,55	0,00 30,71 30,71	
UPB 5 - ALRI PROVENTI	RS CP T	358.273,83 601.486,10 959.759,93		93.237,08 383.139,24 476.376,32	235.524,14 258.414,52 493.938,66	328.761,22 641.553,76 970.314,98	-29.512,61 40.067,66 40.067,66	
TOTALE TITOLO 1 - ENTRATE PROPRIE CORRENTI	RS CP T	858.594,68 2.746.150,07 3.604.744,75		132.978,67 2.691.393,93 2.824.372,60	691.887,90 301.419,90 993.307,80	824.866,57 2.992.813,83 3.817.680,40	-33.728,11 246.663,76 246.663,76	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

3

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
TITOLO 2 - ENTRATE CORRENTI DA TRASFERIMENTI								
UPB 1 - TRASFERIMENTI ORDINARI DALLA REGIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	2.078.350,21		2.078.350,21	0,00	2.078.350,21	0,00	
	T	2.078.350,21		2.078.350,21	0,00	2.078.350,21		
UPB 2 - TRASFERIMENTI STRAORDINARI DALLA REGIONE	RS	328.517,67		328.517,67	0,00	328.517,67	0,00	
	CP	617.238,70		203.152,09	271.424,76	474.576,85	-142.661,85	
	T	945.756,37		531.669,76	271.424,76	803.094,52		
UPB 3 - TRAFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI	RS	138.492,89		101.158,70	20.638,11	121.796,81	-16.696,08	
	CP	16.696,08		0,00	12.106,37	12.106,37	-4.589,71	
	T	155.188,97		101.158,70	32.744,48	133.903,18		
TOTALE TITOLO 2 - ENTRATE CORRENTI DA TRASFERIMENTI	RS	467.010,56		429.676,37	20.638,11	450.314,48	-16.696,08	
	CP	2.712.284,99		2.281.502,30	283.531,13	2.565.033,43	-147.251,56	
	T	3.179.295,55		2.711.178,67	304.169,24	3.015.347,91		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

4

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
TITOLO 3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RIMBORSO CREDITI								
UPB 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
UPB 2 - TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE	RS	1.376.293,89		386.458,52	686.780,29	1.073.238,81	-303.055,08	
	CP	303.055,08		0,00	0,00	0,00	-303.055,08	
	T	1.679.348,97		386.458,52	686.780,29	1.073.238,81		
TOTALE TITOLO 3 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RIMBORSO CREDITI	RS	1.376.293,89		386.458,52	686.780,29	1.073.238,81	-303.055,08	
	CP	303.055,08		0,00	0,00	0,00	-303.055,08	
	T	1.679.348,97		386.458,52	686.780,29	1.073.238,81		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

5

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
TITOLO 4 - ENTRATE DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE								
UPB 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	
	T	500.000,00		0,00	0,00	0,00		
UPB 2 - ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
TOTALE TITOLO 4 - ENTRATE DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	500.000,00		0,00	0,00	0,00	-500.000,00	
	T	500.000,00		0,00	0,00	0,00		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

22

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate	
				Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
TITOLO 5 - PARTITE DI GIRO								
PARTITE DI GIRO								
190	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	RS CP T	142,56 400.000,00 400.142,56	0,00 272.759,59 272.759,59	142,56 0,00 142,56	142,56 272.759,59 272.902,15	0,00 -127.240,41	
192	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	RS CP T	0,00 50.000,00 50.000,00	0,00 12.895,89 12.895,89	0,00 0,00 0,00	0,00 12.895,89 12.895,89	0,00 -37.104,11	
200	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	RS CP T	0,00 250.000,00 250.000,00	0,00 137.963,89 137.963,89	0,00 0,00 0,00	0,00 137.963,89 137.963,89	0,00 -112.036,11	
210	DEPOSITI CAUZIONALI DEGLI STUDENTI	RS CP T	0,00 250.000,00 250.000,00	0,00 172.203,00 172.203,00	0,00 0,00 0,00	0,00 172.203,00 172.203,00	0,00 -77.797,00	
212	ALTRI DEPOSITI CAUZIONALI	RS CP T	2.000,00 60.000,00 62.000,00	0,00 0,00 0,00	2.000,00 1.240,00 3.240,00	2.000,00 1.240,00 3.240,00	0,00 -58.760,00	
220	RIMBORSO ANTICIPAZIONI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS CP T	5.200,00 5.200,00 10.400,00	5.200,00 0,00 5.200,00	0,00 5.200,00 5.200,00	5.200,00 5.200,00 10.400,00	0,00 0,00	
222	ENTRATE DIVERSE PER CONTO TERZI	RS CP T	27.302,17 105.000,00 132.302,17	7.205,49 49.686,75 56.892,24	2.727,08 7.024,33 9.751,41	9.932,57 56.711,08 66.643,65	-17.369,60 -48.288,92	
224	RIMBORSO ANTICIPAZIONE INADEL PER LA SPESA DI INDENNITA' DI FINE RAPPORTO AI DIPENDENTI ESU	RS CP T	102.216,41 250.000,00 352.216,41	34.066,52 850,19 34.916,71	68.149,89 0,00 68.149,89	102.216,41 850,19 103.066,60	0,00 -249.149,81	
226	INTROITO SOMME DERIVANTI DA CONTENZIOSI IN ATTESA DI RISOLUZIONE	RS CP T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

23

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Maggiori o Minori entrate
					Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
		CP	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽¹⁾
		T	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H)	L = (+/-) F-I
			Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti 31 Dic. (P=D+I)	
TOTALE PARTITE DI GIRO	RS	136.861,14			46.472,01	73.019,53	119.491,54	-17.369,60
	CP	1.370.200,00			646.359,31	13.464,33	659.823,64	-710.376,36
	T	1.507.061,14			692.831,32	86.483,86	779.315,18	
TOTALE TITOLO 5 - PARTITE DI GIRO	RS	136.861,14			46.472,01	73.019,53	119.491,54	-17.369,60
	CP	1.370.200,00			646.359,31	13.464,33	659.823,64	-710.376,36
	T	1.507.061,14			692.831,32	86.483,86	779.315,18	
TOTALE ENTRATA	RS	2.838.760,27			995.585,57	1.472.325,83	2.467.911,40	-370.848,87
	CP	9.269.562,57			5.619.255,54	598.415,36	6.217.670,90	-3.051.891,67
	T	12.108.322,84			6.614.841,11	2.070.741,19	8.685.582,30	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

7

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare	Impegni		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
0 DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
1 DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

8

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare	Impegni		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
SPESA								
FUNZIONE OBIETTIVO 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI								
UPB 1 - SPESE CORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	RS	321.318,03		52.120,34	0,00	52.120,34	269.197,69	
	CP	2.430.127,98		1.708.395,35	191.089,05	1.899.484,40	530.643,58	
	T	2.751.446,01		1.760.515,69	191.089,05	1.951.604,74		
UPB 2 - SPESE PER INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	RS	43.592,99		41.512,99	0,00	41.512,99	2.080,00	
	CP	327.138,74		56.204,41	7.676,78	63.881,19	263.257,55	
	T	370.731,73		97.717,40	7.676,78	105.394,18		
UPB 3 - SPESE PER RIMBORSO MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE DEI SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	500.000,00		0,00	0,00	0,00	500.000,00	
	T	500.000,00		0,00	0,00	0,00		
TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 1- SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI	RS	364.911,02		93.633,33	0,00	93.633,33	271.277,69	
	CP	3.257.266,72		1.764.599,76	198.765,83	1.963.365,59	1.293.901,13	
	T	3.622.177,74		1.858.233,09	198.765,83	2.056.998,92		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

9

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare	Impegni		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
FUNZIONE OBIETTIVO 2 - SERVIZI ABITATIVI								
UPB 1 - SPESE CORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI ABITATIVI	RS	915.870,64		392.461,82	283.055,38	675.517,20	240.353,44	
	CP	2.046.353,08		896.569,04	974.488,24	1.871.057,28	175.295,80	
	T	2.962.223,72		1.289.030,86	1.257.543,62	2.546.574,48		
UPB 2 - SPESE PER INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI ABITATIVI	RS	317.643,63		310.520,58	6.742,96	317.263,54	380,09	
	CP	343.479,24		71.371,05	93.933,69	165.304,74	178.174,50	
	T	661.122,87		381.891,63	100.676,65	482.568,28		
TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 2 - SERVIZI ABITATIVI	RS	1.233.514,27		702.982,40	289.798,34	992.780,74	240.733,53	
	CP	2.389.832,32		967.940,09	1.068.421,93	2.036.362,02	353.470,30	
	T	3.623.346,59		1.670.922,49	1.358.220,27	3.029.142,76		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag. 10

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare			
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
FUNZIONE OBIETTIVO 3 - SERVIZI DI RISTORAZIONE								
UPB 1 - SPESE CORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI DI RISTORAZIONE	RS	377.309,46		239.165,50	24.584,09	263.749,59	113.559,87	
	CP	1.005.217,70		800.603,00	83.087,25	883.690,25	121.527,45	
	T	1.382.527,16		1.039.768,50	107.671,34	1.147.439,84		
UPB 2 - SPESE PER INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI DI RISTORAZIONE	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	108.746,32		10.940,90	2.292,60	13.233,50	95.512,82	
	T	108.746,32		10.940,90	2.292,60	13.233,50		
TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 3 - SERVIZI DI RISTORAZIONE	RS	377.309,46		239.165,50	24.584,09	263.749,59	113.559,87	
	CP	1.113.964,02		811.543,90	85.379,85	896.923,75	217.040,27	
	T	1.491.273,48		1.050.709,40	109.963,94	1.160.673,34		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag. 11

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie
		Pagamenti		Residui da riportare			
		Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
		Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
		Totale (M)		Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
FUNZIONE OBIETTIVO 4 - ALTRI SERVIZI DEDICATI AGLI STUDENTI							
UPB 1 - SPESE CORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO DI ALTRI SERVIZI AGLI STUDENTI	RS	420.240,12		298.179,53	101.990,08	400.169,61	20.070,51
	CP	1.133.078,23		617.782,59	331.573,31	949.355,90	183.722,33
	T	1.553.318,35		915.962,12	433.563,39	1.349.525,51	
UPB 2 - SPESE PER INVESTIMENTI PER IL FUNZIONAMENTO DI ALTRI SERVIZI AGLI STUDENTI	RS	3.904,00		3.904,00	0,00	3.904,00	0,00
	CP	5.221,28		0,00	0,00	0,00	5.221,28
	T	9.125,28		3.904,00	0,00	3.904,00	
TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 4 - ALTRI SERVIZI DEDICATI AGLI STUDENTI	RS	424.144,12		302.083,53	101.990,08	404.073,61	20.070,51
	CP	1.138.299,51		617.782,59	331.573,31	949.355,90	188.943,61
	T	1.562.443,63		919.866,12	433.563,39	1.353.429,51	

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag.

12

Esercizio 2015

DESCRIZIONE		Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui		Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare	Impegni		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
FUNZIONE OBIETTIVO 5 - PARTECIPAZIONE AD ENTI, SOCIETA' E FONDAZIONI								
UPB 1 - PARTECIPAZIONI AD ENTI, SOCIETA' E FONDAZIONI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		
TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 5 - PARTECIPAZIONE AD ENTI, SOCIETA' E FONDAZIONI	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	0,00		0,00	0,00	0,00		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag. 127

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie			
				Pagamenti	Residui da riportare					
				Residui (A)	Residui (B)			Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)			Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)			Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
FUNZIONE OBIETTIVO 6 - PARTITE DI GIRO										
PARTITE DI GIRO										
811		VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	400.000,00		272.759,59	0,00	272.759,59	127.240,41			
	T	400.000,00		272.759,59	0,00	272.759,59				
813		VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	50.000,00		12.895,89	0,00	12.895,89	37.104,11			
	T	50.000,00		12.895,89	0,00	12.895,89				
821		VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE								
	RS	55,34		0,00	0,00	0,00	55,34			
	CP	250.000,00		137.963,41	0,48	137.963,89	112.036,11			
	T	250.055,34		137.963,41	0,48	137.963,89				
831		DEPOSITI CAUZIONALI DEGLI STUDENTI								
	RS	311.426,36		98.858,60	212.567,76	311.426,36	0,00			
	CP	250.000,00		17.244,75	154.958,25	172.203,00	77.797,00			
	T	561.426,36		116.103,35	367.526,01	483.629,36				
833		ALTRI DEPOSITI CAUZIONALI								
	RS	49.751,14		0,00	49.751,14	49.751,14	0,00			
	CP	60.000,00		1.240,00	0,00	1.240,00	58.760,00			
	T	109.751,14		1.240,00	49.751,14	50.991,14				
841		RIMBORSO ANTICIPAZIONE FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	5.200,00		5.200,00	0,00	5.200,00	0,00			
	T	5.200,00		5.200,00	0,00	5.200,00				
843		SPESE DIVERSE PER CONTO TERZI								
	RS	91.022,35		13.869,86	77.152,49	91.022,35	0,00			
	CP	105.000,00		52.170,59	4.540,49	56.711,08	48.288,92			
	T	196.022,35		66.040,45	81.692,98	147.733,43				
845		ANTICIPAZIONE AI DIPENDENTI ESU DELLA INDENNITA' DI FINE RAPPORTO PER CONTO INADEL								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	250.000,00		0,00	850,19	850,19	249.149,81			
	T	250.000,00		0,00	850,19	850,19				
847		SOMME DERIVANTI DA INTROITI FIDEJUSSIONI O ALTRO A SEGUITO CONTENZIOSI IN ATTESA DI RISOLUZIONE								
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	T	0,00		0,00	0,00	0,00				

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)

GESTIONE DELLE SPESE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

Pag. 128

Esercizio 2015

DESCRIZIONE	RS	Residui conservati e Stanziamenti definitivi di bilancio	Numero di Riferimento allo Svolgimento	Conto del Tesoriere	Determinazioni dei residui	Impegni	Minori residui o economie	
				Pagamenti	Residui da riportare			
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	E = (+/-) A-D ⁽²⁾
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza(I=G+H) ⁽³⁾	L = (+/-) F-I
				Totale (M)	Totale (N)	Residui 31 dicembre (O = C + H)	Impegni 31 Dic. (P=D+I)	
TOTALE PARTITE DI GIRO	RS	452.255,19		112.728,46	339.471,39	452.199,85	55,34	
	CP	1.370.200,00		499.474,23	160.349,41	659.823,64	710.376,36	
	T	1.822.455,19		612.202,69	499.820,80	1.112.023,49		
TOTALE FUNZIONE OBIETTIVO 6 - PARTITE DI GIRO	RS	452.255,19		112.728,46	339.471,39	452.199,85	55,34	
	CP	1.370.200,00		499.474,23	160.349,41	659.823,64	710.376,36	
	T	1.822.455,19		612.202,69	499.820,80	1.112.023,49		
TOTALE SPESA	RS	2.852.134,06		1.450.593,22	755.843,90	2.206.437,12	645.696,94	
	CP	9.269.562,57		4.661.340,57	1.844.490,33	6.505.830,90	2.763.731,67	
	T	12.121.696,63		6.111.933,79	2.600.334,23	8.712.268,02		

(1) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)

(2) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS) Prescritti (PRE)

(3) Indicare la parte degli impegni che si riferisce a mere regolazioni contabili di spese correlate alle entrate (COR)



Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario

B. DIMOSTRAZIONE DELLA DETERMINAZIONE DEL FONDO CASSA E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il Conto del bilancio dell'Esu di Venezia, relativo all'anno 2015, chiude al 31.12.2015 con un avanzo di amministrazione di € **1.299.327,52** e un fondo cassa di € **1.828.920,56**, che trova precisa corrispondenza con il Tesoriere dell'azienda, e così determinati:

FONDO CASSA AL 31.12.2014		1.326.013,24
RISCOSSIONI ANNO 2015		
<i>CONTO RESIDUI</i>	995.585,57	
<i>CONTO COMPETENZE</i>	5.619.255,54	6.614.841,11
PAGAMENTI ANNO 2015		
<i>CONTO RESIDUI</i>	1.450.593,22	
<i>CONTO COMPETENZE</i>	4.661.340,57	6.111.933,79
FONDO CASSA AL 31.12.2015		1.828.920,56
RESIDUI ATTIVI		
- ANNI PRECEDENTI IL 2015	1.472.325,83	
- ANNO IN CORSO	598.415,36	2.070.741,19
RESIDUI PASSIVI		
- ANNI PRECEDENTI IL 2015	755.843,90	
- ANNO IN CORSO	1.844.490,33	2.600.334,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015		1.299.327,52

Si procede di seguito alla dimostrazione della formazione **dell'avanzo di amministrazione**:



Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario

TOTALE AVANZO			1.299.327,52
AVANZO INVESTIMENTI CON ECONOMIE PROPRIE		310.000,00	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CAPITALE		176.515,42	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE		179.639,13	
AVANZO VINCOLATO "ACCANTONAMENTO DECRETO BERSANI"		13.664,31	
AVANZO VINCOLATO A FONDI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'		72.680,59	
AVANZO VINCOLATA PER RESIDUI DICHIARATI PERENTI ANNI PRECEDENTI IL 2015		308.508,86	
TOTALE AVANZO VINCOLATO			1.061.008,31
TOTALE AVANZO LIBERO			238.319,21
TOTALE AVANZO A RISCONTRO			1.299.327,52
DIMOSTRAZIONE DELL'AVANZO			
MINORI ENTRATE CORRENTI			
PROVENTI GESTIONE OBBLIGATORIE		0,00	
ENTRATE DA TRASFERIMENTI		147.251,56	
ENTRATE DIVERSE		0,00	
TOTALE MINORI ENTRATE CORRENTI			147.251,56
MAGGIORI ENTRATE CORRENTI			
PROVENTI GESTIONE OBBLIGATORIE		206.565,39	
ENTRATE DIVERSE		0,00	
ENTRATE DA TRASFERIMENTI		40.098,37	
TOTALE MAGGIORI ENTRATE CORRENTI			246.663,76
MINORI SPESE CORRENTI			
SPESE CORRENTI ATTIVITA. GENERALE		464.163,72	
SPESE CORRENTI ATTIVITA' ALLOGGI		199.248,56	
SPESE CORRENTI ATTIVITA' MENSA		125.871,19	
SPESE CORRENTI ATTIVITA' "ALTRI SERVIZI A STUDENTI"		221.905,69	
<i>di cui fondo pluriennale Vincolato parte corrente EURO 179,639,13</i>			
TOTALE MINORI SPESE CORRENTI			1.011.189,16
ELIMINAZIONE RESIDUI ATTIVI		51.097,71	
ELIMINAZIONE RESIDUI PASSIVI		712,80	
TOTALE ELINAZIONE RESIDUI PRECEDENTI			50.384,91
MAGGIORI ENTRATE PER INVESTIMENTI		0,00	
MINORI ENTRATE PER INVESTIMENTI		303.055,08	
TOTALE MAGGIORI ENTRATE PER INVESTIMENTI			303.055,08
MINORI SPESE DI INVESTIMENTI			
INVESTIMENTI PER ATTIVITA' GENERALE		263.257,55	
INVESTIMENTI PER ATTIVITA' ALLOGGI		178.174,50	
INVESTIMENTI PER ATTIVITA' RISTORAZIONE		95.512,82	
INVESTIMENTI PER ATTIVITA' "ALTRI SERVIZI A STUDENTI"		5.221,28	
<i>di cui fondo pluriennale vincolato parte capitale EURO 176,515,42</i>			
TOTALE MINORI SPESE DI INVESTIMENTO			542.166,15
RIEPILOGO			
MINORI ENTRATE CORRENTI	-	147.251,56	
MAGGIORI ENTRATE CORRENTI	+	246.663,76	
MINORI SPESE CORRENTI (di cui FPV parte corrente euro 179.639,13)	+	1.011.189,16	
ELIMINAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI	-	50.384,91	
MINORI ENTRATE PER INVESTIMENTI	-	303.055,08	
MINORI SPESE PER INVESTIMENTI (di cui FPV parte capitale euro 176.515,42)	+	542.166,15	
TOTALE AVANZO A RISCONTRO			1.299.327,52

C. STATO FINANZIARIO COMPLESSIVO ENTRATE – SPESE

L'analisi delle risultanze contabili dell'anno 2015 sono rappresentate nelle tabelle successive. Questa prima tabella intende descrivere sinteticamente le principali risultanze finanziarie al 31.12.2015 delle entrate e delle uscite.

ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

CONTRIBUTI DELLA REGIONE		2.526.715,91
Ordinario	2.309.278,01	
Borse di studio	171.313,46	
Mobilità internaz.	46.124,44	
CONTRIBUTI ALTRI ENTI		12.106,37
Stato	0	
Province	0	
U.E. (progetto Leonardo)	0	
Progetto Oriundi Veneti	0	
Programma CIVIS	12.106,37	
Progetto incentivi aziende family friends	0	
Altro	0	
SERVIZI ABITATIVI		1.204.093,45
Proventi (di cui € 54.750,00 ricavi anni precedenti)	1.088.048,77	
altre entrate	112.901,68	
indennizzi assicurativi	3.143,00	
SERVIZI DI RISTORAZIONE		1.232.500,85
Proventi (di cui € 358.553,29 ricavi anni precedenti)	1.210.968,75	
altre entrate	21.532,10	
ALTRI SERVIZI AGLI STUDENTI		18.217,20
altre entrate benefici	18.217,20	
altre entrate orientamento	0	
EVENTUALI ALTRE ENTRATE		564.213,48
Tassa regionale	266.945,92	
Servizio Generale	47.267,08	
Credito iva	109.018,17	
Interessi banca	30,71	
Credito Irap	43.809,49	
Credito Ires	18.719,12	
Da R.V. per personale in comando	26.211,15	
Interessi rimborsi anticipi stipendi	52.211,84	
TOTALE ENTRATE CORRENTI		5.144.543,97
ENTRATE PER INVESTIMENTI		
CONTRIBUTI R.V. INVESTIMENTO	0	
CONTRIB. INVEST. DA ALTRI ENTI	0	
ALTRE ENTRATE INVESTIMENTO	0	
TOTALE ENTRATE INVESTIMENTI		0
TOTALE PARTITE DI GIRO		659.823,64
TOTALE ENTRATE ACCERTATE	(A)	6.217.670,90



Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario

SPESE

ORGANI ISTITUZIONALI		36.927,11
CDA	24.676,31	
Revisori dei Conti	4.701,16	
Rimborso spese viaggio	-	
Comitato di Valutazione	4.500,00	
Varie (spese telefoniche)	3.049,64	
PERSONALE		1.761.925,41
Direttore	139.831,90	
Dirigente	105.846,90	
Emolumenti al personale	1.516.246,61	
ALTRE SPESE DI PERSONALE		3.532,30
PERSONALE IN COMANDO		31.392,03
ACQUISIZIONE BENI / SERVIZI		3.075.977,32
Amministrazione	331.644,98	
Alloggi (di cui € 503.775,86 costi anni precedenti)	1.770.783,37	
Mense	855.353,96	
Altri servizi a studenti (benefici)	91.056,82	
Altri servizi a studenti (orientam)	27.138,19	
DEBITO VERSO REGIONE VENETO		196.084,09
TRASFERIMENTI A FAV.STUDENTI		644.635,40
Borse di studio (stato)	171.313,46	
Risorse Aggiuntive	43.872,88	
Mobilità Internazionale	2.251,56	
U.E. progetto Leonardo	1.330,02	
Progetto Oriundi Veneti	0	
Programma C.I.V.I.S.	0	
Progetto incentivi a Aziende family Friendly	0	
Borse di Studio (tassa)	268.535,78	
Borse di Studio e/o sussidi	4.727,50	
TOTALE spese CORRENTI		5.603.587,83
SPESE PER INVESTIMENTI		
SERVIZI GENERALI	63.881,19	
SERVIZI ABITATIVI	165.304,74	
SERVIZI DI RISTORAZIONE	13.233,50	
ALTRI SERVIZI A STUDENTI	-	
TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO		242.419,43
TOTALE PARTITE DI GIRO		659.823,64
TOTALE SPESE IMPEGNATE		(B) 6.505.830,90

PARTE SECONDA

RENDICONTO FINANZIARIO 2015
D.LGS. 118/2011

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	503.781,67						
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00						
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	1.134.090,76						
1	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	266.620,92	RC	266.945,92	A	266.945,92	CP	325,00
		CS	266.620,92	TR	266.945,92	CS	325,00	TR	0,00
10000	Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	266.620,92	RC	266.945,92	A	266.945,92	CP	325,00
		CS	266.620,92	TR	266.945,92	CS	325,00	TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti										
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	467.010,56	RR	429.676,37	R	-16.696,08			EP	20.638,11
		CP	2.712.284,99	RC	2.281.502,30	A	2.565.033,43	CP	-147.251,56	EC	283.531,13
		CS	3.162.599,47	TR	2.711.178,67	CS	-451.420,80			TR	304.169,24
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	RS	467.010,56	RR	429.676,37	R	-16.696,08			EP	20.638,11
		CP	2.712.284,99	RC	2.281.502,30	A	2.565.033,43	CP	-147.251,56	EC	283.531,13
		CS	3.162.599,47	TR	2.711.178,67	CS	-451.420,80			TR	304.169,24

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 3

29/06/2016

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	631.639,11	RR	101.197,00	R	-28.356,80	EP	502.085,31
		CP	2.190.376,13	RC	2.316.005,63	A	2.446.564,26	CP	256.188,13
		CS	2.822.015,24	TR	2.417.202,63	CS	-404.812,61	TR	632.643,94
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	52.211,84	RC	52.242,55	A	52.242,55	CP	30,71
		CS	52.211,84	TR	52.242,55	CS	30,71	TR	0,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	RS	226.955,57	RR	31.781,67	R	-5.371,31	EP	189.802,59
		CP	236.941,18	RC	56.199,83	A	227.061,10	CP	-9.880,08
		CS	463.896,75	TR	87.981,50	CS	-375.915,25	TR	360.663,86
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	RS	858.594,68	RR	132.978,67	R	-33.728,11	EP	691.887,90
		CP	2.479.529,15	RC	2.424.448,01	A	2.725.867,91	CP	246.338,76
		CS	3.338.123,83	TR	2.557.426,68	CS	-780.697,15	TR	993.307,80

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale										
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	RS	1.376.293,89	RR	386.458,52	R	-303.055,08			EP	686.780,29
		CP	303.055,08	RC	0,00	A	0,00	CP	-303.055,08	EC	0,00
		CS	1.376.293,89	TR	386.458,52	CS	-989.835,37			TR	686.780,29
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
40000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	RS	1.376.293,89	RR	386.458,52	R	-303.055,08			EP	686.780,29
		CP	303.055,08	RC	0,00	A	0,00	CP	-303.055,08	EC	0,00
		CS	1.376.293,89	TR	386.458,52	CS	-989.835,37			TR	686.780,29

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
6	TITOLO 6 - Accensione prestiti										
60200	Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
60000	Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TR	0,00	CS	-500.000,00			TR	0,00
70000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TR	0,00	CS	-500.000,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 7

29/06/2016

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	RS	142,56	RR	0,00	R	0,00	EP	142,56
		CP	700.000,00	RC	423.619,37	A	423.619,37	CP	-276.380,63
		CS	700.142,56	TR	423.619,37	CS	-276.523,19	TR	142,56
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	RS	136.718,58	RR	46.472,01	R	-17.369,60	EP	72.876,97
		CP	670.200,00	RC	222.739,94	A	236.204,27	CP	-433.995,73
		CS	806.918,58	TR	269.211,95	CS	-537.706,63	TR	86.341,30
90000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	136.861,14	RR	46.472,01	R	-17.369,60	EP	73.019,53
		CP	1.370.200,00	RC	646.359,31	A	659.823,64	CP	-710.376,36
		CS	1.507.061,14	TR	692.831,32	CS	-814.229,82	TR	86.483,86
	Totale Titoli	RS	2.838.760,27	RR	995.585,57	R	-370.848,87	EP	1.472.325,83
		CP	7.631.690,14	RC	5.619.255,54	A	6.217.670,90	CP	-1.414.019,24
		CS	10.150.699,25	TR	6.614.841,11	CS	-3.535.858,14	TR	2.070.741,19
	Totale generale delle entrate	RS	2.838.760,27	RR	995.585,57	R	-370.848,87	EP	1.472.325,83
		CP	9.269.562,57	RC	5.619.255,54	A	6.217.670,90	CP	-1.414.019,24
		CS	10.150.699,25	TR	6.614.841,11	CS	-3.535.858,14	TR	2.070.741,19

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 8

29/06/2016

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
Disavanzo di amministrazione		CP									
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio										
04070	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio										
04071	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	2.034.738,25	PR	981.927,19	R	-643.181,51			EP	409.629,55
		CP	6.408.034,81	PC	4.023.349,98	I	5.603.587,83	ECP	624.807,85	EC	1.580.237,85
		CS	7.620.609,88	TP	5.005.277,17	FPV	179.639,13			TR	1.989.867,40
04072	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	RS	365.140,62	PR	355.937,57	R	-2.460,09			EP	6.742,96
		CP	784.585,58	PC	138.516,36	I	242.419,43	ECP	365.650,73	EC	103.903,07
		CS	970.750,69	TP	494.453,93	FPV	176.515,42			TR	110.646,03
04070	Totale PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	RS	2.399.878,87	PR	1.337.864,76	R	-645.641,60			EP	416.372,51
		CP	7.192.620,39	PC	4.161.866,34	I	5.846.007,26	ECP	990.458,58	EC	1.684.140,92
		CS	8.591.360,57	TP	5.499.731,10	FPV	356.154,55			TR	2.100.513,43
04000	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	RS	2.399.878,87	PR	1.337.864,76	R	-645.641,60			EP	416.372,51
		CP	7.192.620,39	PC	4.161.866,34	I	5.846.007,26	ECP	990.458,58	EC	1.684.140,92
		CS	8.591.360,57	TP	5.499.731,10	FPV	356.154,55			TR	2.100.513,43

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti										
20010	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva										
20011	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	89.060,48	PC	0,00	I	0,00	ECP	89.060,48	EC	0,00
		CS	118.181,29	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20010	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	89.060,48	PC	0,00	I	0,00	ECP	89.060,48	EC	0,00
		CS	118.181,29	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20020	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'										
20021	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20020	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20030	PROGRAMMA 3 - Altri fondi										
20031	TITOLO 1 - Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	117.681,70	PC	0,00	I	0,00	ECP	117.681,70	EC	0,00
		CS	117.681,70	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20030	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	117.681,70	PC	0,00	I	0,00	ECP	117.681,70	EC	0,00
		CS	117.681,70	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
20000	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	206.742,18	PC	0,00	I	0,00	ECP	206.742,18	EC	0,00
		CS	235.862,99	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie										
60010	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria										
60015	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
60010	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
60000	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi										
99010	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro										
99014	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99017	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	RS	452.255,19	PR	112.728,46	R	-55,34			EP	339.471,39
		CP	1.370.200,00	PC	499.474,23	I	659.823,64	ECP	710.376,36	EC	160.349,41
		CS	1.822.455,19	TP	612.202,69	FPV	0,00			TR	499.820,80
99010	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	RS	452.255,19	PR	112.728,46	R	-55,34			EP	339.471,39
		CP	1.370.200,00	PC	499.474,23	I	659.823,64	ECP	710.376,36	EC	160.349,41
		CS	1.822.455,19	TP	612.202,69	FPV	0,00			TR	499.820,80
99000	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	RS	452.255,19	PR	112.728,46	R	-55,34			EP	339.471,39
		CP	1.370.200,00	PC	499.474,23	I	659.823,64	ECP	710.376,36	EC	160.349,41
		CS	1.822.455,19	TP	612.202,69	FPV	0,00			TR	499.820,80
	Totale Missioni	RS	2.852.134,06	PR	1.450.593,22	R	-645.696,94			EP	755.843,90
		CP	9.269.562,57	PC	4.661.340,57	I	6.505.830,90	ECP	2.407.577,12	EC	1.844.490,33
		CS	11.149.678,75	TP	6.111.933,79	FPV	356.154,55			TR	2.600.334,23

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
Totale Generale delle Spese		RS	2.852.134,06	PR	1.450.593,22	R	-645.696,94	EP	755.843,90
		CP	9.269.562,57	PC	4.661.340,57	I	6.505.830,90	ECP	2.407.577,12
		CS	11.149.678,75	TP	6.111.933,79	FPV	356.154,55	TR	2.600.334,23

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.326.013,24			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.134.090,76	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	503.781,67				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	266.945,92	266.945,92	Titolo 1 - Spese correnti	5.603.587,83	5.005.277,17
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.565.033,43	2.711.178,67	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	179.639,13	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.725.867,91	2.557.426,68	Titolo 2 - Spese in conto capitale	242.419,43	494.453,93
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	386.458,52			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	176.515,42	
			Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	5.557.847,26	5.922.009,79	Totale spese finali.....	6.202.161,81	5.499.731,10
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	659.823,64	692.831,32	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	659.823,64	612.202,69
Totale entrate dell'esercizio	6.217.670,90	6.614.841,11	Totale spese dell'esercizio	6.861.985,45	6.111.933,79
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.855.543,33	7.940.854,35	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.861.985,45	6.111.933,79
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	993.557,88	1.828.920,56
TOTALE A PAREGGIO	7.855.543,33	7.940.854,35	TOTALE A PAREGGIO	7.855.543,33	7.940.854,35

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.326.013,24
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)	503.781,67
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.557.847,26 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	5.603.587,83
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	179.639,13
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		278.401,97
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	200.081,97 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		478.483,94
	O=G+H+I-L+M	

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		242.419,43
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		242.419,43
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		176.515,42
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)		
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E	-176.515,42
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		
EQUILIBRIO FINALE		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	301.968,52

PARTE TERZA

**BILANCIO DI
ESERCIZIO 2015**

CONTO ECONOMICO AZIENDALE		E.S.U.	VENEZIA
Esercizio 2015		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A)	<u>ENTRATE PROPRIE CORRENTI</u>		
1)	PROVENTI TRIBUTARI	0,00	
2)	PROVENTI DA TRASFERIMENTI	2.552.927,06	
3)	PROVENTI DA SERVIZI GESTIONI FACOLTATIVE	0,00	
4)	PROVENTI DA SERVIZI GESTIONI OBBLIGATORIE	1.710.579,30	
5)	PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	
6)	PROVENTI DIVERSI	894.622,28	
7)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	
	TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		5.158.128,64
B)	<u>COSTI DELLA GESTIONE</u>		
8)	COSTI PER BENI E SERVIZI		
8.a)	COSTI PER BENI	1.864.952,62	
8.b)	COSTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	245.901,54	
9)	PERSONALE	1.633.425,87	
10)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	68.541,32	
11)	SPESE PER TRASFERIMENTI	488.118,10	
12)	GODIMENTO BENI DI TERZI	27.070,93	
13)	AMMORTAMENTO		
13.a)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	
13.b)	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	383.093,13	
14)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	
	TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		4.711.103,51
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		447.025,13
C)	<u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		
15)	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI	52.242,55	
16)	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	1.157,29	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) (15-16)		51.085,26
D)	<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
17)	RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	
18)	SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D) (17-18)		0,00
E)	<u>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
	PROVENTI		
19)	PLUSVALENZE STRAORDINARIE	0,00	
20)	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE	0,00	
21)	INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	
	TOTALE PROVENTI (E.1) (19+20+21)		0,00
	ONERI		
22)	MINUSVALENZE STRAORDINARIE	0,00	
23)	SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	196.084,09	
24)	INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	
	TOTALE ONERI (E.2) (22+23+24)		196.084,09
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI(E) (E.1 - E.2)		-196.084,09
F)			
25)	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B +/- C +/- D +/- E)		302.026,30
26)	IMPOSTE DI ESERCIZIO		
26.a)	IRPEG	3.781,00	
26.b)	IRAP (ATTIVITA' COMMERCIALE)	15.873,11	
	TOTALE IMPOSTE DI ESERCIZIO (26)		19.654,11
	RISULTATO D'ESERCIZIO (25 - 26)		282.372,19

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO) DI TUTTE LE ATTIVITA'			ESU	VENEZIA	
DESCRIZIONE		Codice	CONSISTENZA INIZIALE	CONSISTENZA FINALE	
A)	IMMOBILIZZAZIONI				
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
	1	Immobilizzazioni immateriali (fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali)	AI1	0,00	0,00
		Totale		0,00	0,00
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
	1	Terreni patrimonio disponibile	AII1	0,00	0,00
	2	Terreni patrimonio indisponibile	AII2	0,00	0,00
	3	Fabbricati patrimonio disponibile (fondo ammortamento fabbricati patrimonio disponibile)	AII3	4.067.773,61	4.012.467,79
	4	Fabbricati patrimonio indisponibile (fondo ammortamento fabbricati patrimonio indisponibile)	AII4	0,00	0,00
	5	Impianti (fondo ammortamento impianti)	AII5	661.286,97	579.523,06
	6	Macchinari (fondo ammortamento macchinari)	AII6	0,00	0,00
	7	Attrezzature (fondo ammortamento attrezzature)	AII7	41.278,82	54.123,51
	8	Attrezzature hardware (fondo ammortamento attrezzature hardware)	AII8	52.096,13	42.801,59
	9	Altri beni (fondo ammortamento altri beni)	AII9	75.114,97	70.001,55
		Totale		4.897.550,50	4.758.917,50
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
	1	Crediti	AIII1	0,00	0,00
	2	Titoli	AIII2	0,00	0,00
		Totale		0,00	0,00
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		4.897.550,50	4.758.917,50
B)	ATTIVO CIRCOLANTE				
I	RIMANENZE				
		Totale	BI	0,00	0,00
II	CREDITI				
	1	Crediti (clienti e trasferimenti)	BII1	2.251.058,60	2.222.802,18
	2	Crediti verso Erario			
	a)	Erario conto IVA (credito)	BII2a	482.317,34	714.143,96
	b)	Erario conto IRAP (istituzionale)	BII2b	171.224,82	216.362,41
	c)	Erario conto IRAP (attività commerciale)	BII2c	0,00	3.713,00
	d)	Erario conto IRPEG	BII2d	41.530,26	33.879,07
	e)	Altri crediti verso Erario	BII2e	0,00	41.592,47
	3	Crediti verso altri soggetti			
	a)	Anticipazioni ai dipendenti ESU indennità fine rapporto per conto INADEL	BII3a	101.216,49	66.299,78
	b)	Crediti verso altri soggetti	BII3b	692,31	3.064,80
		Totale		3.048.039,82	3.301.857,67
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI				
	1	Titoli	BIII1	0,00	0,00
		Totale		0,00	0,00
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	1	Cassa economale (denaro in cassa)	BIV1	3.918,28	1.545,79
	2	Cassa economale (valori bollati)	BIV2	0,00	0,00
	3	Cassa Tesoriere	BIV3	1.326.013,24	1.828.920,56
	4	C/C Postale N	BIV4	2.289,10	25.666,42
		Totale		1.332.220,62	1.856.132,77
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		4.380.260,44	5.157.990,44
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
I	RATEI ATTIVI				
		CI	0,00	0,00	
II	RISCONTI ATTIVI				
		CII	0,00	0,00	
		TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		9.277.810,94	9.916.907,94
	CONTI D'ORDINE				
D)	OPERE DA REALIZZARE				
		D	0,00	0,00	
E)	BENI DI TERZI				
		F	0,00	0,00	
		TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO) AZIENDALE			ESU	VENEZIA
DESCRIZIONE		Codice	CONSISTENZA INIZIALE	CONSISTENZA FINALE
A)	<u>PATRIMONIO NETTO</u>			
I	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	AI	89.417,67	282.372,19
II	FONDO DI DOTAZIONE	AII	3.141.155,94	3.141.155,94
III	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	AIII	-1.156.660,02	-1.067.242,35
IV	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
	1 Contributi in conto capitale dalla Regione	AIV1	3.843.883,42	4.343.883,42
	2 Contributi in conto capitale da altri soggetti	AIV2	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		5.917.797,01	6.700.169,20
B)	<u>FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
I	FONDO PER IMPOSTE	BI	0,00	0,00
II	FONDO PER BENI IN CONTESTAZIONE	BII	0,00	0,00
III	FONDO PER TRATTAMENTI ECONOMICI ACCESSORI	BIII	0,00	0,00
IV	RISERVA PER RESIDUI PERENTI			
	1 Riserva per residui perenti (spese correnti)	BIV1	0,00	0,00
	2 Riserva per residui perenti (spese investimento)	BIV2	0,00	0,00
V	FONDI EQUIVALENTI TFR	BV	213.116,10	213.116,10
VI	ALTRI FONDI	BVI	0,00	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		213.116,10	213.116,10
C)	<u>DEBITI</u>			
I	DEBITI DI FINANZIAMENTO			
	1 Debiti per finanziamenti a breve termine	CI1	0,00	0,00
	2 Debiti per finanziamenti a medio e lungo termine	CI2	0,00	0,00
II	DEBITI DI FUNZIONAMENTO			
	1 Debiti verso fornitori	CII1	2.272.196,51	1.764.117,55
	2 Debiti per fatture da ricevere	CII2	81.152,52	165.517,95
III	DEBITI TRIBUTARI			
	1 Erario C/Ritenute	CIII1	0,00	0,00
	2 Erario C/Ritenute Addizionale Regionale	CIII2	0,00	0,00
	3 Erario C/Ritenute Addizionale Comunale	CIII3	0,00	0,00
	4 Erario C/IVA (debito)	CIII4	337.536,80	565.401,36
	5 Debiti per IRAP (istituzionale)	CIII5	0,00	0,00
	6 Debiti per IRAP (attività commerciale)	CIII6	3.712,89	15.873,11
	7 Debiti per IRPEG	CIII7	0,00	3.781,00
IV	DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	CIV	0,00	0,00
V	DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI	CV	-630,77	-631,37
VI	DEBITI VERSO PERSONALE			
	1 Debiti V/Personale Dipendente	CVI1	0,00	0,00
	2 Debiti V/CO.CO.CO.	CVI2	0,00	0,00
VII	ALTRI DEBITI DIVERSI			
	1 Debiti per depositi cauzionali	CVII1	395.452,56	450.312,21
	2 Altri debiti diversi	CVII2	57.477,32	39.250,83
	TOTALE DEBITI		3.146.897,83	3.003.622,64
D)	<u>RATEI E RISCONTI PASSIVI</u>			
I	RATEI PASSIVI	DI	0,00	0,00
II	RISCONTI PASSIVI	DII	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		9.277.810,94	9.916.907,94
	<u>CONTI D'ORDINE</u>			
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	E	0,00	0,00
F)	BENI DI TERZI	F	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00