

DECRETO DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 16 DEL 2 DICEMBRE 2016

OGGETTO: Adozione Assestamento Bilancio 2016-2017-2018

RELAZIONE

Il Bilancio di Previsione Triennio 2016-2017-2018 è stato approvato con Decreto del Presidente n. 10 del 22 dicembre 2015 secondo lo schema di cui al d.lgs. n.118/2011;

Con la Deliberazione n. 2047 del 23/12/2015, la Giunta ha nominato il dr. Massimo Marzano Bernardi quale Commissario Straordinario dell'ESU – Azienda Regionale per il Diritto allo Studio di Venezia; tale nomina si era perfezionata ed era divenuta efficace in data 17/02/2016, con l'accettazione da parte del nuovo Commissario Straordinario.

Con Decreto n. 2 del 31/03/2016 il Commissario Straordinario dr. Marzano Bernardi ha ratificato il Decreto del Presidente n.10 del 22 dicembre 2015 di adozione del Bilancio di Previsione 2016-2017-2018”;

Con Delibera n. 1675 del 21/10/2016, la Giunta Regionale aveva confermato la proroga del Dr. Massimo Marzano Bernardi – quale Commissario Straordinario dell'ESU di Venezia, a decorrere dal 01/10/2016 e fino al perfezionamento ed efficacia della nomina del nuovo Commissario Straordinario dell'ESU- Azienda Regionale per il Diritto allo Studio di Venezia; tale nomina si è perfezionata ed è divenuta efficace in data 23/11/2016, con l'accettazione da parte del nuovo Commissario Straordinario Dr. Salvatore Castagnetta;

Ciò detto, con il presente atto contabile si attua in particolare:

- la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio;

- l'aggiornamento di tutte le risultanze determinate in sede di rendiconto 2015 della consistenza dei residui attivi e passivi accertata in sede di rendiconto 2015, approvato con decreto del Commissario Straordinario n. 12 del 29/07/2016

Il Bilancio di Assestamento è, dunque, lo strumento giuridico-contabile destinato ad aggiornare il bilancio di previsione annuale alle vicende economiche e finanziarie sopravvenute ed alle nuove situazioni verificatesi dopo la sua approvazione.

Le variazioni indicate con il presente provvedimento, unitamente alle variazioni di bilancio già adottate nel periodo precedente alla stesura del presente atto, elencati nella nota integrativa all'assestamento, determinano le nuove previsioni assestate per l'anno 2016.

Si da atto:

- dell'assenza di situazioni atte a pregiudicare gli equilibri di bilancio;
- dell'assenza di debiti fuori bilancio;
- dell'adeguatezza delle previsioni di entrata e di spesa all'andamento della gestione,
- delle iniziative assunte per adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato in sede di rendiconto 2015 e quelli di competenza 2016;
- della necessità di determinare l'accantonamento del fondo crediti di dubbia esigibilità rispetto alla competenza dell'anno 2016;

Le entrate e le spese complessive previste in questa sede, saranno oggetto di costante monitoraggio ed eventuale revisione contabile al fine di rispettare e mantenere gli attuali equilibri finanziari.

Gli obiettivi mirano sempre al mantenimento dell'attuale Output aziendale, tenuto conto del vincolo della finanza regionale e pubblica.

L'assestamento del Bilancio di previsione 2016-2017-2018 si compone dei seguenti documenti contabili:

Allegato 1	Schema Bilancio Assestato delle Entrate
Allegato 2	Schema Bilancio Assestato delle Spese
Allegato 3	Riepilogo generale delle Entrate per Titoli
Allegato 4	Riepilogo generale delle Spese per Titoli
Allegato 5	Riepilogo generale delle Spese per Missioni
Allegato 6	Quadro Generale Riassuntivo
Allegato 7	Elenco variazioni delle Entrate
Allegato 8	Elenco variazioni delle Spese
Allegato 9	Elenco variazioni delle Entrate per il Tesoriere
Allegato 10	Elenco variazioni delle Spese per il Tesoriere
Allegato 11	Nota integrativa

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTA	La delibera della Giunta Regionale n. 1675 del 21/10/2016 di nomina del nuovo Commissario Straordinario dell'ESU di Venezia;
VISTA	La nota del 23/11/2016, prot. 4586301, con la quale la Direzione Regionale Formazione e Istruzione comunica che tale nomina è divenuta efficace con decorrenza 23/11/2016;
VISTO	Il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", coordinato con il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126 con cui è stato attuato il processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici per gli enti territoriali diretto a rendere i bilanci omogenei, confrontabili e aggregabili tra loro;
VISTI	Gli allegati citati in relazione dal n. 1 al n. 11, che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
ACQUISITO	Il parere del Collegio dei Revisori dei Conti allegato al presente atto;
VISTA	La L.R. n. 8/1998;

D E C R E T A

1. di adottare, pertanto, l'assestamento di Bilancio di Previsione 2016/2018 redatto secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011;
2. Di adottare allo stato di previsione delle ENTRATE dell'esercizio finanziario 2016 la seguente variazione di bilancio, con le motivazioni indicate nella nota contabile:

ENTRATE	COMPETENZE	CASSA	RESIDUI
VARIAZIONE IN AUMENTO	1.962.041,57	1.959.205,74	351.197,47
VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	413.958,24	954.326,40	950.822,77
TOTALE VARIAZIONE	1.548.083,33	1.004.879,34	-599.625,30

3. Di adottare allo stato di previsione della SPESA dell'esercizio finanziario 2016 la seguente variazione di bilancio, con le motivazioni indicate nella relazione tecnico contabile;

SPESE	COMPETENZE	CASSA	RESIDUI
VARIAZIONE IN AUMENTO	1.730.670,60	2.104.597,31	598.276,39
VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE	182.587,27	1.099.717,97	1.149.344,67
TOTALE VARIAZIONE	1.548.083,33	1.004.879,34	-551.068,28

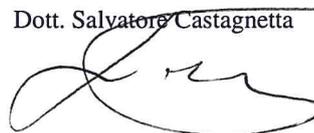
4. Di prendere atto del "quadro generale riassuntivo del bilancio assestato 2016" redatto secondo lo schema previsto dal d.lgs. 118/2011;

5. Di approvare tutti gli allegati elencati in premessa che qui si intendono integralmente riportati;
6. Il presente provvedimento viene trasmesso alla Direzione Regionale Controllo Atti, così come richiesto dal Collegio dei Revisori dei Conti;
7. Il presente provvedimento viene dichiarato immediatamente eseguibile.


IL DIRETTORE
Dr. Daniele Lazzarini



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Salvatore Castagnetta



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,

RESPONSABILE DELL'UFFICIO RAGIONERIA
EMANUELA DI FLAVIA

UFFICIO RAGIONERIA

PROVVEDIMENTO REGISTRATO AL N. PROGR. **505** del **30 settembre 2016**

ATTO non soggetto ad imputazioni contabili.

Venezia, li 23/11/2016

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, li

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, li

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, li

UFFICIO SEGRETERIA

ALLEGATO 1

**ASSESTAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2016 – 2017 – 2018**
redatto secondo gli schemi previsti dal
D.lgs. 118/2011

ENTRATE

AFFARI ECONOMICI FINANZIARI CONTABILITA'

**BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	503.781,67	179.639,13	7.864,29	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	0,00	176.515,42	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	1.134.090,76	943.172,97	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza	528.038,07	528.038,07	0,00	0,00
	Fondo di cassa all'1/1/2016		cassa	1.326.013,24	1.828.920,56		
1.000	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1.101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	competenza	266.457,92	260.000,00	152.000,00	152.000,00
			cassa	266.457,92	260.000,00		
1.000	Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	competenza	266.457,92	260.000,00	152.000,00	152.000,00
			cassa	266.457,92	260.000,00		

BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
2.000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	304.169,24	competenza	2.532.991,78	2.740.641,57	2.490.806,54	2.490.806,54
			cassa	2.983.306,26	3.044.810,81		
2.000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	304.169,24	competenza	2.532.991,78	2.740.641,57	2.490.806,54	2.490.806,54
			cassa	2.983.306,26	3.044.810,81		

**BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
3.000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	632.643,94	competenza	2.190.376,13	2.622.634,98	1.944.605,00	1.944.605,00
			cassa	2.822.015,24	3.255.278,92		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	competenza	52.211,84	0,71	0,00	0,00
			cassa	52.211,84	0,71		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	360.663,86	competenza	236.941,18	150.593,00	2.000,00	2.000,00
			cassa	463.896,75	511.256,86		
3.000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	993.307,80	competenza	2.479.529,15	2.773.228,69	1.946.605,00	1.946.605,00
			cassa	3.338.123,83	3.766.536,49		

**BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
4.000	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
4.200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	686.780,29	competenza	303.055,08	306.584,04	0,00	0,00
			cassa	1.376.293,89	993.364,33		
4.400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
4.000	Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	686.780,29	competenza	303.055,08	306.584,04	0,00	0,00
			cassa	1.376.293,89	993.364,33		

**BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
6.000	TITOLO 6 - Accensione prestiti						
6.200	Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
6.000	Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
7.000	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
7.100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
			cassa	500.000,00	500.000,00		
7.000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
			cassa	500.000,00	500.000,00		

BILANCIO DI GESTIONE
ENTRATE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
9.000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	142,56	competenza	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
			cassa	700.142,56	700.142,56		
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	86.341,30	competenza	570.200,00	640.200,00	570.200,00	570.200,00
			cassa	706.918,58	726.541,30		
9.000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	86.483,86	competenza	1.270.200,00	1.340.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00
			cassa	1.407.061,14	1.426.683,86		
	Totale Titoli	2.070.741,19	competenza	7.352.233,93	7.920.654,30	5.859.611,54	5.859.611,54
			cassa	9.871.243,04	9.991.395,49		
	Totale Generale delle Entrate	2.070.741,19	competenza	8.990.106,36	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
			cassa	11.197.256,28	11.820.316,05		

ALLEGATO 2

**ASSESTAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2016 – 2017 – 2018**
redatto secondo gli schemi previsti dal
D.lgs. 118/2011

SPESE

AFFARI ECONOMICI FINANZIARI CONTABILITA'

**BILANCIO DI GESTIONE
SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
04.00.0	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio						
04.07.0	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio						
04.07.1	TITOLO 1 - Spese correnti	1.989.867,40	di competenza	6.228.578,60	5.799.070,76	4.577.983,32	4.570.119,03
			di cui impegnato		466.764,03	423.426,35	112.867,39
			di cui fondo plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	7.591.671,99	7.781.073,87		
04.07.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	110.646,03	di competenza	784.585,58	898.234,36	0,00	0,00
			di cui impegnato		176.515,42	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.147.266,11	1.008.880,39		
04.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	2.100.513,43	di competenza	7.013.164,18	6.697.305,12	4.577.983,32	4.570.119,03
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui fondo plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	8.738.938,10	8.789.954,26		
04.00.0	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.100.513,43	di competenza	7.013.164,18	6.697.305,12	4.577.983,32	4.570.119,03
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui fondo plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	8.738.938,10	8.789.954,26		

**BILANCIO DI GESTIONE
SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
20.00.0	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
20.01.0	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
20.01.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	89.060,48	11.705,95	19.292,51	19.292,51
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	118.181,29	19.570,24		
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	di competenza	89.060,48	11.705,95	19.292,51	19.292,51
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	118.181,29	19.570,24		
20.02.0	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'						
20.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	0,00	314.373,76	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	314.373,76		
20.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	di competenza	0,00	314.373,76	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	314.373,76		
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
20.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	117.681,70	356.396,99	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	117.681,70	356.396,99		

**BILANCIO DI GESTIONE
SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	117.681,70	356.396,99	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	117.681,70	356.396,99		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	206.742,18	682.476,70	19.292,51	19.292,51
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	235.862,99	690.340,99		

**BILANCIO DI GESTIONE
SPESE**

28/10/2016

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
60.00.0	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie						
60.01.0	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria						
60.01.5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	500.000,00 0,00 500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
60.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	500.000,00 0,00 500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
60.00.0	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	500.000,00 0,00 500.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

**BILANCIO DI GESTIONE
SPESE**

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
99.00.0	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
99.01.0	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
99.01.4	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	0,00	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	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
99.01.7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	499.820,80	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.270.200,00 0,00 1.722.455,19	1.340.200,00 0,00 0,00 1.840.020,80	1.270.200,00 0,00 0,00 0,00	1.270.200,00 0,00 0,00 0,00
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	499.820,80	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.270.200,00 0,00 1.722.455,19	1.340.200,00 0,00 0,00 1.840.020,80	1.270.200,00 0,00 0,00 0,00	1.270.200,00 0,00 0,00 0,00
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	499.820,80	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.270.200,00 0,00 0,00 1.722.455,19	1.340.200,00 0,00 0,00 1.840.020,80	1.270.200,00 0,00 0,00 0,00	1.270.200,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Missioni	2.600.334,23	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	8.990.106,36 643.279,45 29.120,81 11.197.256,28	9.219.981,82 643.279,45 7.864,29 11.820.316,05	5.867.475,83 423.426,35 0,00 0,00	5.859.611,54 112.867,39 0,00 0,00
	Totale Generale delle Spese	2.600.334,23	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	8.990.106,36 643.279,45 29.120,81 11.197.256,28	9.219.981,82 643.279,45 7.864,29 11.820.316,05	5.867.475,83 423.426,35 0,00 0,00	5.859.611,54 112.867,39 0,00 0,00

**ASSESTAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2016 – 2017 – 2018**
redatto secondo gli schemi previsti dal D.lgs.
118/2011

*ENTRATE
RIEPILOGO GENERALE PER TITOLI*

BILANCIO DI GESTIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	503.781,67	179.639,13	7.864,29	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	0,00	176.515,42	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	1.134.090,76	943.172,97	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		competenza	528.038,07	528.038,07	0,00	0,00
	Fondo di cassa all'1/1/2016		cassa	1.326.013,24	1.828.920,56		
1	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	competenza	266.457,92	260.000,00	152.000,00	152.000,00
			cassa	266.457,92	260.000,00		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	304.169,24	competenza	2.532.991,78	2.740.641,57	2.490.806,54	2.490.806,54
			cassa	2.983.306,26	3.044.810,81		
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	993.307,80	competenza	2.479.529,15	2.773.228,69	1.946.605,00	1.946.605,00
			cassa	3.338.123,83	3.766.536,49		
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	686.780,29	competenza	303.055,08	306.584,04	0,00	0,00
			cassa	1.376.293,89	993.364,33		
6	TITOLO 6 - Accensione prestiti	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
7	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
			cassa	500.000,00	500.000,00		
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	86.483,86	competenza	1.270.200,00	1.340.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00
			cassa	1.407.061,14	1.426.683,86		
	Totale Titoli	2.070.741,19	competenza	7.352.233,93	7.920.654,30	5.859.611,54	5.859.611,54
			cassa	9.871.243,04	9.991.395,49		
	Totale Generale delle Entrate	2.070.741,19	competenza	8.990.106,36	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
			cassa	11.197.256,28	11.820.316,05		

**ASSESTAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2016 – 2017 – 2018**
redatto secondo gli schemi previsti dal
D.lgs. 118/2011

SPESE
RIEPILOGO GENERALE PER TITOLI

BILANCIO DI GESTIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

28/10/2016

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
1	TITOLO 1 - Spese correnti	1.989.867,40	di competenza	6.435.320,78	6.481.547,46	4.597.275,83	4.589.411,54
			di cui impegnato		466.764,03	423.426,35	112.867,39
			di cui f. plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	7.827.534,98	8.471.414,86		
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	110.646,03	di competenza	784.585,58	898.234,36	0,00	0,00
			di cui impegnato		176.515,42	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.147.266,11	1.008.880,39		
4	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	0,00	di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
5	TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	di competenza	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	500.000,00	500.000,00		
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	499.820,80	di competenza	1.270.200,00	1.340.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.722.455,19	1.840.020,80		
	Totale Titoli	2.600.334,23	di competenza	8.990.106,36	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui f. plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	11.197.256,28	11.820.316,05		

BILANCIO DI GESTIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

28/10/2016

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
	Totale Generale delle Spese	2.600.334,23	di competenza	8.990.106,36	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui f. plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	11.197.256,28	11.820.316,05		

**ASSESTAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2016 – 2017 – 2018**
redatto secondo gli schemi previsti dal
D.lgs. 118/2011

SPESE
RIEPILOGO GENERALE PER MISSIONI

BILANCIO DI GESTIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

28/10/2016

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO 2015		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2015			
					2016	2017	2018
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.100.513,43	di competenza	7.013.164,18	6.697.305,12	4.577.983,32	4.570.119,03
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui f. plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	8.738.938,10	8.789.954,26		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	206.742,18	682.476,70	19.292,51	19.292,51
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	235.862,99	690.340,99		
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	500.000,00	500.000,00		
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	499.820,80	di competenza	1.270.200,00	1.340.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	1.722.455,19	1.840.020,80		
	Totale Missioni	2.600.334,23	di competenza	8.990.106,36	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui f. plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	11.197.256,28	11.820.316,05		
	Totale Generale delle Spese	2.600.334,23	di competenza	8.990.106,36	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
			di cui impegnato		643.279,45	423.426,35	112.867,39
			di cui f. plu.vinc.	29.120,81	7.864,29	0,00	0,00
			cassa	11.197.256,28	11.820.316,05		

**ASSESTAMENTO
BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2016 – 2017 – 2018**
redatto secondo gli schemi previsti dal
D.lgs. 118/2011

*ENTRATE - SPESE
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO*

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

28/10/2016

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.828.920,56								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		943.172,97	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		356.154,55	7.864,29	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	260.000,00	260.000,00	152.000,00	152.000,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	8.471.414,86	6.481.547,46	4.597.275,83	4.589.411,54
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.044.810,81	2.740.641,57	2.490.806,54	2.490.806,54			7.864,29	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.766.536,49	2.773.228,69	1.946.605,00	1.946.605,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	993.364,33	306.584,04	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.008.880,39	898.234,36	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	8.064.711,63	7.379.781,82	4.597.275,83	4.589.411,54	Totale spese finali.....	9.480.295,25	7.379.781,82	4.597.275,83	4.589.411,54
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.426.683,86	1.340.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.840.020,80	1.340.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00
Totale titoli.....	1.926.683,86	1.840.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00	Totale titoli.....	2.340.020,80	1.840.200,00	1.270.200,00	1.270.200,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.991.395,49	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54	TOTALECOMPLESSIVO SPESE	11.820.316,05	9.219.981,82	5.867.475,83	5.859.611,54
Fondo di cassa finale presunto	0,00								