



Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Universitario



REGIONE DEL VENETO

BILANCIO DI PREVISIONE

TRIENNIO

2019 - 2020 - 2021

*REDATTO SECONDO GLI SCHEMI PREVISTI
DEL D.LGS. 118/2011*

DECRETO DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 23 DEL 15 OTTOBRE 2018

OGGETTO: Adozione Bilancio di previsione 2019-2020-2021
(*schemi di bilancio previsti dal Decreto Legislativo 118/2011*)

RICHIAMATO

il D.lgs. 10/08/2014, n.126 "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi" che, all'art. 11, tratta degli schemi di bilancio;

DATO ATTO

- Che il documento contabile viene redatto secondo gli schemi previsti dal D.lgs. 118/2011, allocando le risorse finanziarie delle entrate in Titoli e Tipologie e delle spese in Missioni, Programmi e Titoli, per ciascuno degli anni considerati nel bilancio triennale;
- Che lo schema di bilancio finanziario 2019-2020-2021 si compone,
 - della Nota Integrativa prevista dall'articolo 11 comma 3 lettera g) del D.lgs. 118/2011, integrato e modificato dal D.lgs. 126/2014 e dei documenti di seguito elencati; alcuni di questi presentano, in distinte colonne i *Residui presunti al termine dell'esercizio 2018* e le *Previsioni definitive di competenza e cassa dell'anno 2018* alla data di elaborazione delle stampe:

Allegato 1 ▶ schema previsioni delle Entrate di competenza e di cassa per titolo e tipologia

Allegato 2 ▶ riepilogo generale delle Entrate per Titoli

Allegato 3 ▶ schema previsione delle Spese di competenza e di cassa per missione, programma e titoli

Allegato 4 ▶ riepilogo generale delle Spese per Titoli

Allegato 5 ▶ riepilogo generale delle Spese per Missioni

Allegato 6 ▶ fondi pluriennali vincolati

Allegato 7	▶ quadro generale riassuntivo
Allegato 8	▶ equilibrio di bilancio
Allegato 9	▶ tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto
Allegato 11	▶ fondi crediti dubbia esigibilità
Allegato 12	▶ piano degli indicatori

DATO ATTO:

- che l'accuratezza delle previsioni in entrata è condizione essenziale per il mantenimento degli equilibri di bilancio e per il rispetto della veridicità del bilancio;
- che i criteri di valutazione perseguiti per le Entrate e per le Spese sono state descritte nella nota integrativa al bilancio;
- che le entrate e le spese complessive previste in questa sede, saranno oggetto di costante monitoraggio ed eventuale revisione contabile al fine di rispettare gli equilibri finanziari;
- che per quanto attiene il Bilancio Pluriennale 2020 – 2021, gli stanziamenti di bilancio sono pressoché analoghi a quelli del 2019 e mirano all'obiettivo di mantenimento dell'attuale Output aziendale, tenuto conto del vincolo della finanza regionale e pubblica;

SI DA, ALTRESÌ, ATTO:

- dell'assenza di situazioni atte a pregiudicare gli equilibri di bilancio;
- dell'assenza di debiti fuori bilancio;

CIO' PREMESSO

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

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 che costituiscono parte integrante del presente provvedimento;

VISTA La L.R. n. 8/1998;

DECRETA

1. di approvare il Bilancio di Previsione 2019-2020-2021 redatto secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 nelle seguenti risultanze complessive:

ENTRATE	cassa 2019	competenza 2019	competenza 2020	competenza 2021
Fondo cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.966.167,85	0	0	0
Utilizzo avanzo presunto di amm.ne	0	1.988.339,40	0	0
fondo Pluriennale vincolato	0	0	0	0
Entrate correnti(tit. 1+2+3)	7.346.010,30	5.679.152,00	5.640.152,00	5.721.952,00
Entrate in c/capitale (tit. 4)	252.094,37	252.094,37	0	0
Entrate di riduzione attività finanziarie (Tit. 5)	0	0	0	0
Totale entrate finali	11.564.272,52	7.919.585,77	5.640.152,00	5.721.952,00
accensione prestiti (tit. 6)	0	0	0	0
Anticipazioni da istituto tesoriere (tit. 7)	0	0	0	0
Entrate per conto terzi e partite di giro (tit. 9)	2.315.000,00	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
Totale titoli	13.879.272,52	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00

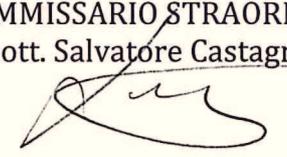
SPESE	cassa 2019	competenza 2019	competenza 2020	competenza 2021
Disavanzo amministrazione	0	0	0	0
Spese correnti (tit. 1)"	9.508.529,43	6.467.491,40	5.640.152,00	5.721.952,00
Spese in c/capitale (tit. 2)	1.534.021,13	1.452.094,37		
Spese per incremento attività finanziarie (tit.3)	0	0	0	0
Totale entrate finali	11.564.272,52	7.919.585,77	5.640.152,00	5.721.952,00
Rimborso prestiti (tit. 4)	0	0	0	0
Chiusure anticipazioni istituto tesoriere (tit. 5)	0	0	0	0
Spese per conto terzi e partite di giro (tit. 7)	2.836.925,32	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
Totale titoli	13.879.272,52	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00

2. Di approvare tutti gli allegati elencati in premessa che qui si intendono integralmente riportati;
3. di dichiarare il presente provvedimento soggetto a controllo ai sensi della L.R. 8/1998;

IL DIRETTORE
Dott. Daniele Lazzarini



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Salvatore Castagnetta

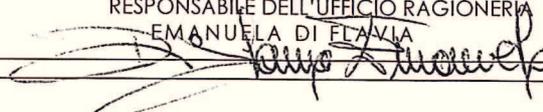


UFFICIO PROPONENTE - RAGIONERIA

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, 21.09.2018

RESPONSABILE DELL'UFFICIO RAGIONERIA
EMANUELA DI FLAVIA

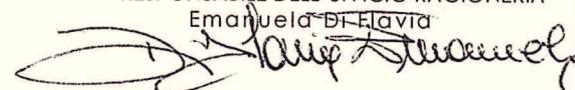


UFFICIO RAGIONERIA

PROVVEDIMENTO REGISTRATO AL N. PROGR. **495** del **21.09.2018**

ATTO non soggetto ad imputazioni contabili.

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

***BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2019 – 2020 – 2021***

ENTRATE

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 1

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	152.516,64	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	77.022,26	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	2.392.229,17	1.988.339,40	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza	1.109.065,53	788.339,40	0,00	0,00
	Fondo di cassa all'1/1/2019		cassa	4.418.276,85	3.966.167,85		
1.000	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
1.101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
1.000	Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 2

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
2.000	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti						
2.101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.982,60	competenza	2.547.232,84	2.915.902,00	2.915.902,00	2.915.902,00
			cassa	2.801.335,71	2.920.884,60		
2.000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	4.982,60	competenza	2.547.232,84	2.915.902,00	2.915.902,00	2.915.902,00
			cassa	2.801.335,71	2.920.884,60		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 3

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
3.000	TITOLO 3 - Entrate extratributarie						
3.100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.263.001,13	competenza	2.641.973,00	2.503.550,00	2.500.250,00	2.582.050,00
			cassa	3.585.991,98	3.766.551,13		
3.300	Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	competenza	122,50	0,00	0,00	0,00
			cassa	122,50	0,00		
3.500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	398.874,57	competenza	327.268,43	259.700,00	224.000,00	224.000,00
			cassa	697.611,16	658.574,57		
3.000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.661.875,70	competenza	2.969.363,93	2.763.250,00	2.724.250,00	2.806.050,00
			cassa	4.283.725,64	4.425.125,70		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 4

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
4.000	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale						
4.200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	3.549,55	competenza	252.094,37	252.094,37	0,00	0,00
			cassa	255.643,92	252.094,37		
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	3.549,55	competenza	252.094,37	252.094,37	0,00	0,00
			cassa	255.643,92	252.094,37		

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 5

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
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 PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 6

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018				
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	
7.000	TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
7.100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00			
7.000	Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00			

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE**

Pagina 7

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
9.000	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro						
9.100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	25.011,54	competenza	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
			cassa	1.200.142,56	1.225.011,54		
9.200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	119.991,82	competenza	970.200,00	970.200,00	970.200,00	970.200,00
			cassa	1.064.301,82	1.090.191,82		
9.000	Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	145.003,36	competenza	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
			cassa	2.264.444,38	2.315.203,36		
	Totale Titoli	1.815.411,21	competenza	7.938.891,14	8.101.446,37	7.810.352,00	7.892.152,00
			cassa	9.605.149,65	9.913.308,03		
	Totale Generale delle Entrate	1.815.411,21	competenza	10.560.659,21	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
			cassa	14.023.426,50	13.879.475,88		

***BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2019 – 2020 – 2021***

***ENTRATE
RIEPILOGO GENERALE
PER TITOLI***

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Pagina 8

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		competenza	152.516,64	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		competenza	77.022,26	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		competenza	2.392.229,17	1.988.339,40	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		competenza	1.109.065,53	788.339,40	0,00	0,00
	Fondo di cassa all'1/1/2019		cassa	4.418.276,85	3.966.167,85		
1	TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
2	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	4.982,60	competenza	2.547.232,84	2.915.902,00	2.915.902,00	2.915.902,00
			cassa	2.801.335,71	2.920.884,60		
3	TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.661.875,70	competenza	2.969.363,93	2.763.250,00	2.724.250,00	2.806.050,00
			cassa	4.283.725,64	4.425.125,70		
4	TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	3.549,55	competenza	252.094,37	252.094,37	0,00	0,00
			cassa	255.643,92	252.094,37		
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	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00	0,00		
9	TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	145.003,36	competenza	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
			cassa	2.264.444,38	2.315.203,36		
	Totale Titoli	1.815.411,21	competenza	7.938.891,14	8.101.446,37	7.810.352,00	7.892.152,00
			cassa	9.605.149,65	9.913.308,03		
	Totale Generale delle Entrate	1.815.411,21	competenza	10.560.659,21	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
			cassa	14.023.426,50	13.879.475,88		

ALLEGATO 3

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2019 – 2020 – 2021

SPESE

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pagina 9

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI		
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
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	3.041.038,03	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	5.963.084,44 0,00 8.616.669,19	5.566.127,63 266.762,90 0,00 8.607.165,66	5.530.984,53 18.413,67 0,00	5.609.337,53 0,00 0,00
04.07.2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	81.926,76	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	1.612.280,27 0,00 1.704.748,67	1.452.094,37 0,00 0,00 1.534.021,13	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
04.07.0	Totale PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	3.122.964,79	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	7.575.364,71 0,00 10.321.417,86	7.018.222,00 266.762,90 0,00 10.141.186,79	5.530.984,53 18.413,67 0,00	5.609.337,53 0,00 0,00
04.00.0	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	3.122.964,79	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	7.575.364,71 0,00 10.321.417,86	7.018.222,00 266.762,90 0,00 10.141.186,79	5.530.984,53 18.413,67 0,00	5.609.337,53 0,00 0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pagina 10

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
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	26.755,10	1.972,62	18.549,13	921,70
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	26.755,10	1.972,62		
20.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	0,00	di competenza	26.755,10	1.972,62	18.549,13	921,70
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	26.755,10	1.972,62		
20.02.0	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'						
20.02.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	574.675,09	685.726,84	90.618,34	111.692,77
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	574.675,09	685.726,84		
20.02.0	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	0,00	di competenza	574.675,09	685.726,84	90.618,34	111.692,77
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	574.675,09	685.726,84		
20.03.0	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
20.03.1	TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	di competenza	213.664,31	213.664,31	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	213.664,31	213.664,31		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pagina 11

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
20.03.0	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	0,00	di competenza	213.664,31	213.664,31	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	213.664,31	213.664,31		
20.00.0	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	815.094,50	901.363,77	109.167,47	112.614,47
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	815.094,50	901.363,77		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pagina 12

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
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	0,00	0,00	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	0,00		
60.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	di competenza	0,00	0,00	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	0,00		
60.00.0	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	di competenza	0,00	0,00	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	0,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE**

Pagina 13

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					DELL'ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
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 0,00
99.01.7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	666.725,32	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.170.200,00 0,00 0,00 2.886.914,14	2.170.200,00 0,00 0,00 2.836.925,32	2.170.200,00 0,00 0,00 0,00	2.170.200,00 0,00 0,00 0,00
99.01.0	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	666.725,32	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.170.200,00 0,00 0,00 2.886.914,14	2.170.200,00 0,00 0,00 2.836.925,32	2.170.200,00 0,00 0,00 0,00	2.170.200,00 0,00 0,00 0,00
99.00.0	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	666.725,32	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	2.170.200,00 0,00 0,00 2.886.914,14	2.170.200,00 0,00 0,00 2.836.925,32	2.170.200,00 0,00 0,00 0,00	2.170.200,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Missioni	3.789.690,11	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	10.560.659,21 266.762,90 0,00 14.023.426,50	10.089.785,77 266.762,90 0,00 13.879.475,88	7.810.352,00 18.413,67 0,00 0,00	7.892.152,00 0,00 0,00 0,00
	Totale Generale delle Spese	3.789.690,11	di competenza di cui impegnato di cui fondo plu.vinc. cassa	10.560.659,21 266.762,90 0,00 14.023.426,50	10.089.785,77 266.762,90 0,00 13.879.475,88	7.810.352,00 18.413,67 0,00 0,00	7.892.152,00 0,00 0,00 0,00

***BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2019 – 2020 – 2021***

***SPESE
RIEPILOGO GENERALE
PER TITOLI***

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Pagina 16

20/09/2018

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
1	TITOLO 1 - Spese correnti	3.041.038,03	di competenza	6.778.178,94	6.467.491,40	5.640.152,00	5.721.952,00
			di cui impegnato		266.762,90	18.413,67	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	9.431.763,69	9.508.529,43		
2	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	81.926,76	di competenza	1.612.280,27	1.452.094,37	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	1.704.748,67	1.534.021,13		
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	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		
7	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	666.725,32	di competenza	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.886.914,14	2.836.925,32		
	Totale Titoli	3.789.690,11	di competenza	10.560.659,21	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
			di cui impegnato		266.762,90	18.413,67	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	14.023.426,50	13.879.475,88		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Pagina 17

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

20/09/2018

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
	Totale Generale delle Spese	3.789.690,11	di competenza	10.560.659,21	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
			di cui impegnato		266.762,90	18.413,67	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	14.023.426,50	13.879.475,88		

***BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2019 – 2020 – 2021***

***SPESE
RIEPILOGO GENERALE
PER MISSIONI***

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pagina 18

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

20/09/2018

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018			
					PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	3.122.964,79	di competenza	7.575.364,71	7.018.222,00	5.530.984,53	5.609.337,53
			di cui impegnato		266.762,90	18.413,67	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	10.321.417,86	10.141.186,79		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	di competenza	815.094,50	901.363,77	109.167,47	112.614,47
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	815.094,50	901.363,77		
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	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		
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	666.725,32	di competenza	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
			di cui impegnato		0,00	0,00	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	2.886.914,14	2.836.925,32		
	Totale Missioni	3.789.690,11	di competenza	10.560.659,21	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
			di cui impegnato		266.762,90	18.413,67	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	14.023.426,50	13.879.475,88		
	Totale Generale delle Spese	3.789.690,11	di competenza	10.560.659,21	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
			di cui impegnato		266.762,90	18.413,67	0,00
			di cui f. plu.vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00
			cassa	14.023.426,50	13.879.475,88		

***BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2019 – 2020 – 2021***

***ENTRATE - SPESE
QUADRO GENERALE
RIASSUNTIVO***

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.966.167,85								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		1.988.339,40	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	9.508.529,43	6.467.491,40 0,00	5.640.152,00 0,00	5.721.952,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.920.884,60	2.915.902,00	2.915.902,00	2.915.902,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.425.125,70	2.763.250,00	2.724.250,00	2.806.050,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	252.094,37	252.094,37	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.534.021,13	1.452.094,37 0,00	0,00 0,00	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 - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	7.598.104,67	5.931.246,37	5.640.152,00	5.721.952,00	Totale spese finali.....	11.042.550,56	7.919.585,77	5.640.152,00	5.721.952,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.315.203,36	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.836.925,32	2.170.200,00	2.170.200,00	2.170.200,00
Totale titoli.....	9.913.308,03	8.101.446,37	7.810.352,00	7.892.152,00	Totale titoli.....	13.879.475,88	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.879.475,88	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00	TOTALECOMPLESSIVO SPESE	13.879.475,88	10.089.785,77	7.810.352,00	7.892.152,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

***BILANCIO DI PREVISIONE
TRIENNIO
2019 – 2020 – 2021***

***TABELLA DIMOSTRATIVA
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
PRESUNTO***

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

ESU AZIENDA DIRITTO STUDIO UNIVERSITARIO

20/09/2018

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
+	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2018	2.392.229,17
+	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2018	229.538,90
+	Entrate già accertate nell'esercizio 2018	4.520.662,18
-	Uscite già impegnate nell'esercizio 2018	3.912.378,03
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2018	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2018 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2019	3.230.052,22
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2018	770.015,54
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2018	2.011.728,36
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2018	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2018	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018	1.988.339,40
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Parte accantonata		
	FONDO VINCOLATO "DECRETO BERSANI" ART. 22 DL 223/2006	13.664,31
	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA FINANZIATA CON AVANZO	574.675,09
	FONDO RISCHI	200.000,00
	B) Totale parte accantonata	788.339,40
Parte vincolata		
	C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	1.200.000,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio 2019		
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2018:		
Utilizzo quota vincolata		
	UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI	0,00
	UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	0,00
	UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DALLA CONTRAZIONE DI MUTUI	0,00
	UTILIZZO VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE	0,00
	UTILIZZO ALTRI VINCOLI	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00