

Budget UNICO DI ATENEIO 2020-2022

Presentazione Organi collegiali

CONTO ECONOMICO - MACROVOCI	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione 2018/2017	Variazione 2018/2016
Proventi operativi	66.613.511,11	71.883.777,13	70.644.732,90		
Costi operativi	-61.032.859,52	-63.442.237,45	-68.784.818,43		
Differenza tra proventi e costi	5.580.651,59	8.441.539,68	1.859.914,47		
Proventi ed oneri finanziari	-12.763,77	-18.484,10	-21.128,09		
Proventi ed oneri straordinari	-36.580,75	-1.086.486,11	166.406,84		
Risultato prima delle imposte	5.531.307,07	7.336.569,47	2.005.193,22		
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite, anticipate	-2.362.192,36	-2.396.978,54	-250.594,00		
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	3.169.114,71	4.939.590,93	1.754.599,22	-36%	81%

STATO PATRIMONIALE - MACROVOCI	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazione 2018/2017	Variazione 2018/2016
TOTALE A) IMMOBILIZZAZIONI	137.605.065,58	142.195.451,76	147.805.230,38		
TOTALE B) Attivo circolante:	76.839.680,26	63.125.620,40	64.868.826,25		
Ratei attivi	3.345.124,91	2.661.938,74	1.518.330,19		
Conti d'ordine	0,00	9.219.669,48	9.219.669,48		
TOTALE ATTIVO:	217.789.870,75	217.202.680,38	223.412.056,30	0%	-3%
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO:	63.784.602,97	61.691.912,71	56.556.276,60		
TOTALE B) FONDI PER RISCHI E ONERI	4.435.447,25	5.015.225,55	3.500.000,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0,00	0,00	0,00		
TOTALE D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	6.562.078,83	2.531.431,60	2.070.907,11		
Ratei e risconti passivi	21.821.732,01	13.428.115,79	19.258.700,28		
Contributi agli investimenti	121.186.009,69	125.316.325,25	132.806.502,83		
Conti d'ordine	0,00	9.219.669,48	9.219.669,48		
TOTALE PASSIVO	217.789.870,75	217.202.680,38	223.412.056,30	0%	-3%

DISPONIBILITA' DI RISERVE IN PATRIMONIO NETTO

RISERVE NON VINCOLATE DA COFI in Stato Patrimoniale 2019	19.180.227,52
IMPUTAZIONE IN BUDGET INIZIALE 2019 DI RISERVE COFI NON VINCOLATE	5.020.484,74
Disponibilità di riserve NON vincolate da COFI utilizzabili per il triennio 2020-2022	14.159.742,78
RISERVE VINCOLATE DA COFI in Stato Patrimoniale 2019	11.792.245,87
IMPUTAZIONE IN BUDGET INIZIALE 2019 DI RISERVE COFI VINCOLATE	4.667.698,85
Disponibilità di riserve VINCOLATE da COFI utilizzabili per il triennio 2020-2022 (DA SVINCOLARE)	7.124.547,02
RISULTATO GESTIONALE (coep) DA ESERCIZI PRECEDENTI	13.465.883,63

Utilizzo di riserve in budget 2020 e consistenza residua presunta al 31/12/2020

Riserve COFI non vincolate		
	su economico (per progetti di ricerca autofinanziati)	5.403.806
	su investimenti (per progetti di ricerca autofinanziati e di edilizia)	8.081.409
Totale coperture mediante riserve	13.485.215	
Riserve non vincolate post utilizzo in budget 2020	674.527,78	

FFO 2020-2022 con raffronto 2018-2019

Assegnazione Ministeriale 2018	Voci	Assegnazione Ministeriale 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
27.561.937,00	Quota base 2019	27.608.665,00			
27.561.937,00	TOTALE quota base	27.608.665,00	27.550.000		
239.702,00	Riattribuzione quota programmaz.trienn. 16-18 su quota base	41.413,00			
239.702,00	TOTALE quota programm.trienn. 16-18	41.413,00	-		
	Recuperi una tantum su quota base: programmaz. 2016-2018; fondo giovani; tirocini curriculari	32.571,00			
	TOTALE recuperi una tantum	32.571,00	-		
	Programmazione triennale 2019-21	-			
	TOTALE Programmazione triennale	-			
1.186.377,00	Piani straordinari	1.829.748,00			
1.186.377,00	TOTALE piani straordinari	1.829.748,00	1.200.000		
9.791.598,00	Quota premiale	10.029.267,00			
9.791.598,00	Totale quota premiale	10.029.267,00	10.000.000		
299.922,00	Perequativo	297.487,00			
299.922,00	Totale Perequativo	297.487,00	297.000		
4.175,00	Perequativo risorse disp.	-			
4.175,00	Totale Perequativo risorse disp.	-	-		
887.846,00	No tax area	745.217,00			
887.846,00	Totale No tax area	745.217,00	740.000		
1.866.006,00	Fondo Dipartimenti di eccellenza art. 9 DM 587/18 - assegn.2018 - Quinquennio 2018/2022	1.866.006,00			
1.866.006,00	Totale Fondo Dipartimenti di eccellenza	1.866.006,00	1.866.006		
286.850,00	Parziale compensazione blocco scatti stipendiali art. 1, c.629, legge 205/17	229.480,00			
286.850,00	Totale parziale compensazione blocco scatti stipendiali art. 1, c.629, legge 205/17	229.480,00	200.000		
	Assegnazione RETI GARR	35.481,00			
	Totale Assegnazione reti GARR	35.481,00	35.481		
42.124.413,00	TOTALE FFO	42.650.193,00	41.888.487,00	41.804.710,00	41.804.710,00

ENTRATE DA CONTRIBUZIONE STUDENTESCA

	2017	2018	2019 al 28/11/2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Entrate	8.812.702	10.501.526	10.367.681	9.702.020	9.491.021	9.280.022
Variazione % rispetto all'anno precedente		19%	-1%	-6%	-2%	-2%

PROVENTI

Voce Riclassificato	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
A) PROVENTI OPERATIVI	75.015.388	81.148.125	67.387.084	62.619.913
I. PROVENTI PROPRI	19.500.624	22.499.305	14.353.686	12.007.496
1) Proventi per la didattica	8.217.646	9.950.227	9.717.252	9.450.500
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	3.092.579	4.192.548	1.897.023	1.303.500
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	8.190.399	8.356.529	2.739.411	1.253.496
II. CONTRIBUTI	51.891.209	52.783.362	50.114.084	49.305.268
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	44.944.066	44.785.954	43.976.820	43.400.360
2) Contributi Regioni e Province autonome	576.724	479.197	112.217	0
3) Contributi altre Amministrazioni locali	29.270	115.147	32.179	0
4) Contributi da Unione Europea e da Resto del Mondo	1.053.487	1.136.160	362.668	362.668
5) Contributi da Università	90.174	23.787	0	0
6) Contributi da altri (pubblici)	4.815.008	5.274.210	5.095.749	5.074.749
7) Contributi da altri (privati)	382.480	968.905	534.450	467.491
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	3.623.555	5.865.459	2.919.314	1.307.149
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria	3.128.105	5.403.806	2.856.495	1.244.330
2) Altri proventi e ricavi diversi	495.450	461.653	62.819	62.819
TOTALE PROVENTI (A)	75.015.388	81.148.125	67.387.084	62.619.913

COSTI				
B) COSTI OPERATIVI	72.376.297	78.366.722	63.186.833	58.029.198
VIII. COSTI DEL PERSONALE	40.271.858	45.769.497	37.557.759	34.212.784
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:	29.329.477	32.739.285	25.427.233	22.521.540
a) docenti / ricercatori	24.445.746	26.672.182	22.924.307	21.032.374
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	4.301.984	5.437.646	2.061.926	1.256.192
c) docenti a contratto	210.000	210.000	210.000	59.000
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	371.747	419.457	231.000	173.974
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	10.942.380	13.030.213	12.130.526	11.691.244
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	22.260.892	22.908.091	16.279.893	14.539.172
1) Costi per sostegno agli studenti	6.544.511	5.447.823	3.873.237	3.248.019
2) Costi per il diritto allo studio	1.035.264	1.155.193	1.019.000	1.019.000
3) Costi per l'attività editoriale	241.754	360.248	230.370	210.892
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	1.447.355	1.126.910	274.444	139.544
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	625.113	1.107.937	491.004	395.413
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	523.758	518.046	471.700	467.650
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	8.836.040	8.642.658	7.233.626	6.811.745
9) Acquisto altri materiali	1.021.617	1.091.202	364.795	112.694
11) Costi per godimento beni di terzi	147.492	120.483	53.000	29.000
12) Altri costi	1.837.989	3.337.591	2.268.717	2.105.216
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	7.669.636	7.601.269	7.589.269	7.604.269
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	20.425	20.425	20.425	20.425
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	7.649.211	7.580.844	7.568.844	7.583.844
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	0	300.000	300.000	300.000
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.173.912	1.787.865	1.459.913	1.372.973
TOTALE COSTI (B)	72.376.297	78.366.722	63.186.833	58.029.198

RISULTATO

DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	2.639.091	2.781.403	4.200.251	4.590.715
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-8.051	-2.051	-600	-600
1) Proventi finanziari	0	0	0	0
2) Interessi ed altri oneri finanziari	8.051	2.051	600	600
3) Utili e perdite su cambi	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-8.051	-2.051	-600	-600
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0
1) Rivalutazioni	0	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-212.971	-243.376	-230.571	-106.647
1) Proventi	0	0	0	0
2) Oneri	212.971	243.376	230.571	106.647
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	-212.971	-243.376	-230.571	-106.647
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	2.418.068	2.535.976	2.431.203	2.315.034
RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	0	0	1.537.877	2.168.434
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	0	0	0	0
RISULTATO A PAREGGIO	0	0	1.537.877	2.168.434

BUDGET INVESTIMENTI

	Descrizione	2020	2021	2022
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		379.000	28.000	28.000
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo		320.000	0	0
	Costi di ampliamento	320.000	0	0
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		35.000	25.000	25.000
	Brevetti	35.000	25.000	25.000
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		16.000	1.000	1.000
	Licenze d'uso	16.000	1.000	1.000
4) Immobilizzazioni in corso e acconti		0	0	0
5) Altre immobilizzazioni immateriali		8.000	2.000	2.000
	Software (applicativo)	8.000	2.000	2.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		379.000	28.000	28.000

BUDGET INVESTIMENTI				
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		2020	2021	2022
1) Terreni e fabbricati		26.000	20.000	20.000
	Costruzioni leggere	26.000	20.000	20.000
2) Impianti e attrezzature		2.187.733	693.924	539.992
	Impianti e macchinari specifici	46.630	0	0
	Impianti generici su beni propri	149.500	128.000	124.000
	Attrezzature informatiche	1.953.571	549.824	404.892
	Attrezzatura generica e varia	38.033	16.100	11.100
3) Attrezzature scientifiche		930.701	337.364	265.100
	Attrezzature didattiche	16.427	17.600	3.100
	Attrezzature tecnico-scientifiche	914.275	319.764	262.000
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali		3.000	0	0
	Pubblicazioni università	3.000	0	0
5) Mobili e arredi		287.000	58.000	46.000
	Mobili e arredi	281.500	52.500	41.500
	Mobili e arredi aule	1.500	1.500	1.500
	Macchine da ufficio	4.000	4.000	3.000
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		8.380.051	5.951.802	3.711.022
	Nuove costruzioni beni propri - opere in corso	141.688	1.300.000	1.300.000
	Ripristino trasformazione beni propri - opere in corso	1.414.691	1.424.302	0
	Manutenzione straordinaria immobili beni propri	5.457.102	2.280.000	1.683.522
	Manutenzione straordinaria impianti specifici e generici	1.225.048	806.500	686.500
	Altre manutenzioni straordinarie	28.229	1.000	1.000
	Consulenze tecniche per interventi edilizi	113.294	140.000	40.000
7) Altre immobilizzazioni materiali		0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		11.814.485	7.061.090	4.582.114

BUDGET INVESTIMENTI

III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		2020	2021	2022
	Partecipazione in altre imprese	10.000	10.000	10.000
TOTALE GENERALE		12.203.485	7.099.090	4.620.114