

1 - BILANCIO UNICO DI PREVISIONE DI ATENEO NON AUTORIZZATORIO IN CONTABILITÀ FINANZIARIA DI CASSA – ANNO 2022

Tale documento, analogo al *cash flow* del Bilancio di esercizio, è stato redatto in conformità allo schema di cui all'allegato n. 2 al D.l. 8/6/2017 n. 394. Si è tenuto conto, infatti, delle previsioni di incassi e pagamenti sulle voci SIOPE di IV livello. Il saldo finale considera anche le uscite relative al Budget degli investimenti e presenta un disavanzo di cassa pari ad € 2.186.731. Tale importo è coperto dalla consistenza della cassa al 31/12/2021, presumibilmente di € 4,0 mln, pertanto si stima un fondo cassa al 31/12/2022 pari ad € 1.813.269.

E/U	LIV.	CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI
E	0	SX.E	ENTRATE	54.147.702	50.557.483	3.590.219
E	I	SX.E.2	Trasferimenti correnti	37.207.702	36.207.485	1.000.217
E	II	SX.E.2.01	Trasferimenti correnti	37.207.702	36.207.485	1.000.217
E	III	SX.E.2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	35.837.702	34.525.554	1.312.148
E	IV	SX.E.2.01.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	35.000.000	33.798.994	1.201.006
E	V	SX.E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	35.000.000	33.798.994	1.201.006
E	IV	SX.E.2.01.01.02	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	837.702	652.358	185.344
E	V	SX.E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	71.200	238.125	(166.925)
E	V	SX.E.2.01.01.02.008	Trasferimenti correnti da Università	66.502	21.233	45.269
E	V	SX.E.2.01.01.02.012	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	700.000	393.000	307.000
E	III	SX.E.2.01.03	Trasferimenti correnti da Imprese	120.000	195.820	(75.820)
E	IV	SX.E.2.01.03.02	Altri trasferimenti correnti da imprese	120.000	195.820	(75.820)
E	V	SX.E.2.01.03.02.999	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	120.000	195.820	(75.820)
E	III	SX.E.2.01.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1.250.000	1.486.111	(236.111)
E	IV	SX.E.2.01.05.01	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	1.250.000	1.486.111	(236.111)
E	V	SX.E.2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti da Unione Europea	1.250.000	1.486.111	(236.111)
E	I	SX.E.3	Entrate extratributarie	11.950.000	8.298.905	3.651.095
E	II	SX.E.3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11.800.000	8.146.098	3.653.902
E	III	SX.E.3.01.02	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	11.450.000	7.775.098	3.674.902
E	IV	SX.E.3.01.02.01	Entrate dalla vendita di servizi	450.000	305.748	144.252
E	V	SX.E.3.01.02.01.027	Proventi da consulenze	450.000	305.748	144.252
E	IV	SX.E.3.01.02.02	Entrate dall'erogazione di servizi universitari	11.000.000	7.469.350	3.530.650

E	V	SX.E.3.01.02.02.001	Proventi da contribuzione studentesca per corsi di laurea di I, II livello	6.500.000	6.727.800	(227.800)
E	V	SX.E.3.01.02.02.002	Proventi da contribuzione studentesca per corsi post lauream	4.500.000	741.550	3.758.450
E	III	SX.E.3.01.03	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	350.000	371.000	(21.000)
E	IV	SX.E.3.01.03.02	Fitti, noleggi e locazioni	350.000	371.000	(21.000)
E	V	SX.E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	350.000	371.000	(21.000)
E	II	SX.E.3.05	Rimborsi e altre entrate correnti	150.000	152.807	(2.807)
E	III	SX.E.3.05.99	<i>Altre entrate correnti n.a.c.</i>	150.000	152.807	(2.807)
E	IV	SX.E.3.05.99.99	Altre entrate correnti n.a.c.	150.000	152.807	(2.807)
E	V	SX.E.3.05.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	150.000	152.807	(2.807)
E	I	SX.E.4	Entrate in conto capitale	4.990.000	6.051.093	(1.061.093)
E	II	SX.E.4.02	Contributi agli investimenti	4.990.000	6.051.093	(1.061.093)
E	III	SX.E.4.02.01	<i>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>	3.470.000	4.175.340	(705.340)
E	IV	SX.E.4.02.01.01	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	2.100.000	2.582.164	(482.164)
E	V	SX.E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	1.850.000	2.322.987	(472.987)
E	V	SX.E.4.02.01.01.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	250.000	217.577	32.423
E	IV	SX.E.4.02.01.02	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	1.370.000	1.593.176	(223.176)
E	V	SX.E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	1.250.000	1.426.307	(176.307)
E	V	SX.E.4.02.01.02.011	Contributi agli investimenti da Aziende sanitarie locali	120.000	166.869	(46.869)
E	III	SX.E.4.02.03	<i>Contributi agli investimenti da Imprese</i>	120.000	262.753	(142.753)
E	IV	SX.E.4.02.03.03	Contributi agli investimenti da altre Imprese	120.000	262.753	(142.753)
E	V	SX.E.4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	120.000	262.753	(142.753)
E	III	SX.E.4.02.05	<i>Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</i>	1.400.000	1.613.000	(213.000)
E	IV	SX.E.4.02.05.99	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	1.400.000	1.613.000	(213.000)
E	V	SX.E.4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	1.400.000	1.613.000	(213.000)

E/U	LIV.	CODICE SIOPE	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2022	PREVISIONE 2021	VARIAZIONI
U	0	SX.U	USCITE	56.334.433	51.730.774	4.603.659
U	I	SX.U.1	Spese correnti	52.412.558	48.297.867	4.114.691
U	II	SX.U.1.01	Redditi da lavoro dipendente	37.480.087	34.473.387	3.006.700
U	III	SX.U.1.01.01	Retribuzioni lorde	37.310.087	34.323.387	2.986.700
U	IV	SX.U.1.01.01.01	Retribuzioni in denaro	37.310.087	34.323.387	2.986.700
U	V	SX.U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	34.500.000	32.487.054	2.012.946
U	V	SX.U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	1.660.087	336.637	1.323.450
U	V	SX.U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	450.000	833.888	(383.888)
U	V	SX.U.1.01.01.01.009	Assegni di ricerca	700.000	665.808	34.192
U	III	SX.U.1.01.02	Contributi sociali a carico dell'ente	170.000	150.000	20.000
U	IV	SX.U.1.01.02.01	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	170.000	150.000	20.000
U	V	SX.U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	170.000	150.000	20.000
U	II	SX.U.1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.550.000	2.262.724	287.276
U	III	SX.U.1.02.01	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	2.550.000	2.262.724	287.276
U	IV	SX.U.1.02.01.01	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.400.000	2.112.724	287.276
U	V	SX.U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.400.000	2.112.724	287.276
U	IV	SX.U.1.02.01.10	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	150.000	150.000	-
U	V	SX.U.1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	150.000	150.000	-
U	II	SX.U.1.03	Acquisto di beni e servizi	7.239.410	7.190.999	48.411
U	III	SX.U.1.03.01	Acquisto di beni	660.000	1.281.173	(621.173)
U	IV	SX.U.1.03.01.01	Giornali, riviste e pubblicazioni	10.000	11.200	(1.200)
U	V	SX.U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	10.000	11.200	(1.200)
U	IV	SX.U.1.03.01.02	Altri beni di consumo	650.000	1.269.973	(619.973)
U	V	SX.U.1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	650.000	688.225	(38.225)
U	III	SX.U.1.03.02	Acquisto di servizi	6.579.410	5.909.826	669.584
U	IV	SX.U.1.03.02.01	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	215.387	500.000	(284.613)
U	V	SX.U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	209.387	500.000	(290.613)
U	V	SX.U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	6.000		6.000
U	IV	SX.U.1.03.02.02	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	705.903	1.016.691	(310.788)
U	V	SX.U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	500.000	554.868	(54.868)

U	V	SX.U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	205.903	281.995	(76.092)
U	IV	SX.U.1.03.02.04	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	12.000	20.000	(8.000)
U	V	SX.U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	12.000	20.000	(8.000)
U	IV	SX.U.1.03.02.05	Utenze e canoni	1.242.780	540.400	702.380
U	V	SX.U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	65.000	150.000	(85.000)
U	V	SX.U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	540.000	55.000	485.000
U	V	SX.U.1.03.02.05.005	Acqua	60.000	80.000	(20.000)
U	V	SX.U.1.03.02.05.006	Gas	577.780	255.400	322.380
U	IV	SX.U.1.03.02.07	Utilizzo di beni di terzi	950.000	916.098	33.902
U	V	SX.U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	950.000	916.098	33.902
U	IV	SX.U.1.03.02.09	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.141.474	650.000	491.474
U	V	SX.U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	577.780	350.000	227.780
U	V	SX.U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	563.694	300.000	263.694
U	IV	SX.U.1.03.02.10	Consulenze	304.471	-	304.471
U	V	SX.U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	304.471		304.471
U	IV	SX.U.1.03.02.12	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	277.256	302.500	(25.244)
U	V	SX.U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	277.256	302.500	(25.244)
U	IV	SX.U.1.03.02.13	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.137.470	1.080.000	57.470
U	V	SX.U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	205.000	160.000	45.000
U	V	SX.U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	900.000	900.000	-
U	V	SX.U.1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	32.470	20.000	12.470
U	IV	SX.U.1.03.02.16	Servizi amministrativi	11.118	50.000	(38.882)
U	V	SX.U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	11.118	50.000	(38.882)
U	IV	SX.U.1.03.02.17	Servizi finanziari	37.100	36.600	500
U	V	SX.U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	37.100	36.600	500
U	IV	SX.U.1.03.02.99	Altri servizi	544.451	791.537	(247.086)
U	V	SX.U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	50.381	50.000	381
U	V	SX.U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	194.070	141.537	52.533
U	V	SX.U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	300.000	600.000	(300.000)
U	II	SX.U.1.04	Trasferimenti correnti	4.563.061	3.851.564	711.497
U	III	SX.U.1.04.02	Trasferimenti correnti a Famiglie	4.303.061	3.524.386	778.675
U	IV	SX.U.1.04.02.03	Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica	4.303.061	3.524.386	778.675

U	V	SX.U.1.04.02.03.001	Borse di studio	1.300.000	1.268.397	31.603
U	V	SX.U.1.04.02.03.003	Dottorati di ricerca	3.003.061	2.255.989	747.072
U	III	SX.U.1.04.04	<i>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</i>	260.000	277.178	(17.178)
U	IV	SX.U.1.04.04.01	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	260.000	277.178	(17.178)
U	V	SX.U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	260.000	277.178	(17.178)
U	II	SX.U.1.09	Rimborsi e poste correttive delle entrate	170.000	174.850	(4.850)
U	III	SX.U.1.09.99	<i>Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</i>	170.000	174.850	(4.850)
U	IV	SX.U.1.09.99.04	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	150.000	157.884	(7.884)
U	V	SX.U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	150.000	157.884	(7.884)
U	IV	SX.U.1.09.99.06	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	20.000	16.966	3.034
U	V	SX.U.1.09.99.06.001	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	20.000	16.966	3.034
U	II	SX.U.1.10	Altre spese correnti	410.000	344.343	65.657
U	III	SX.U.1.10.04	<i>Premi di assicurazione</i>	260.000	200.000	60.000
U	IV	SX.U.1.10.04.01	Premi di assicurazione contro i danni	260.000	200.000	60.000
U	V	SX.U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	170.000	120.000	50.000
U	V	SX.U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	90.000	80.000	10.000
U	III	SX.U.1.10.99	<i>Altre spese correnti n.a.c.</i>	150.000	144.343	5.657
U	IV	SX.U.1.10.99.99	Altre spese correnti n.a.c.	150.000	144.343	5.657
U	V	SX.U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	150.000	144.343	5.657
U	I	SX.U.2	Spese in conto capitale	3.921.875	3.422.907	498.968
U	II	SX.U.2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3.905.000	3.069.235	835.765
U	III	SX.U.2.02.01	<i>Beni materiali</i>	3.905.000	3.069.235	835.765
U	IV	SX.U.2.02.01.03	Mobili e arredi	105.000	130.000	(25.000)
U	V	SX.U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	105.000	130.000	(25.000)
U	IV	SX.U.2.02.01.04	Impianti e macchinari	1.000.000	65.730	934.270
U	V	SX.U.2.02.01.04.001	Macchinari	1.000.000	65.730	934.270
U	IV	SX.U.2.02.01.05	Attrezzature	850.000	526.817	323.183
U	V	SX.U.2.02.01.05.001	Attrezzature scientifiche	850.000	526.817	323.183
U	IV	SX.U.2.02.01.09	Beni immobili	1.500.000	1.685.088	(185.088)
U	V	SX.U.2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	1.500.000	1.685.088	(185.088)

U	IV	SX.U.2.02.01.99	Altri beni materiali	450.000	661.600	(211.600)
U	V	SX.U.2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	450.000	661.600	(211.600)
U	II	SX.U.2.03	Contributi agli investimenti	16.875	353.672	(336.797)
U	III	SX.U.2.03.01	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	16.875	353.672	(336.797)
U	IV	SX.U.2.03.01.01	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali	16.875	353.672	(336.797)
U	V	SX.U.2.03.01.01.013	Contributi agli investimenti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	16.875	353.672	(336.797)