



Università degli Studi di Roma "Tor Vergata"

BILANCIO DI PREVISIONE

2017

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 dicembre 2016 e rettificato nella seduta del 31 gennaio 2017

A) PROVENTI OPERATIVI		
I. PROVENTI PROPRI		61.410.000,00
1) Proventi per la didattica		45.320.000,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico		7.000.000,00
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi		9.090.000,00
II. CONTRIBUTI		209.525.016,00
1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni Centrali		177.301.080,00
2) Contributi Regioni e Province autonome		
3) Contributi altre Amministrazioni locali		
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali		6.000.000,00
5) Contributi da Università		
6) Contributi da altri enti (pubblici)		20.708.049,00
7) Contributi da altri enti (privati)		5.515.887,00
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE		
IV. PROVENTI PER LA GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO		
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI		16.641.708,00
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria		
2) Altri Proventi e Ricavi Diversi		16.641.708,00
VI. VARIAZIONE RIMANENZE		
VII. INCREMENTO IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		
TOTALE PROVENTI (A)		287.576.724,00
B) COSTI OPERATIVI		
VIII. COSTI DEL PERSONALE		171.603.054,00
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica		
a) Docenti/Ricercatori		123.703.067,00
b) Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)		6.530.474,00
c) Docenti a contratto		600.000,00
d) Esperti linguistici		539.599,00
e) Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca		1.050.000,00
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo		39.179.914,00
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE		88.471.416,00
1) Costi per sostegno agli studenti		44.476.405,00
2) Costi per il diritto allo studio		
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale		
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati		2.000.000,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori		3.000.000,00
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori		
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico		258.000,00
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali		29.975.317,00
9) Acquisto altri materiali		1.610.000,00
10) Variazione delle rimanenze di materiale		
11) Costi per godimento beni di terzi		2.730.170,00
12) Altri costi		4.421.524,00
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		15.570.000,00
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		70.000,00
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali		15.500.000,00
3) Svalutazioni immobilizzazioni		
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide		
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI		1.000.000,00
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		2.394.000,00
TOTALE COSTI (B)		279.038.470,00
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)		8.538.254,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-3.932.624,00
1) Proventi finanziari		
2) Interessi ed altri oneri finanziari		-3.932.624,00
3) Utili e Perdite su cambi		
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni		
2) Svalutazioni		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi		
2) Oneri		
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE		-11.447.341,00
RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO		-6.841.711,00
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE		6.841.711,00
RISULTATO A PAREGGIO		

	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
A) PROVENTI OPERATIVI			
I. PROVENTI PROPRI	61.410.000,00	62.410.000,00	62.410.000,00
1) Proventi per la didattica	45.320.000,00	46.320.000,00	46.320.000,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	9.090.000,00	9.090.000,00	9.090.000,00
II. CONTRIBUTI	208.359.653,00	208.088.525,00	208.088.525,00
1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni Centrali	177.301.080,00	177.301.080,00	177.301.080,00
2) Contributi Regioni e Province autonome			
3) Contributi altre Amministrazioni locali			
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
5) Contributi da Università			
6) Contributi da altri enti (pubblici)	19.542.686,00	19.542.686,00	19.542.686,00
7) Contributi da altri enti (privati)	5.515.887,00	5.244.759,00	5.244.759,00
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE			
IV. PROVENTI PER LA GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO			
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	17.707.071,00	10.304.402,60	7.893.127,93
1) Utilizzo di riserve di Patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria			
2) Altri Proventi e Ricavi Diversi	17.707.071,00	10.304.402,60	7.893.127,93
VI. VARIAZIONE RIMANENZE			
VII. INCREMENTO IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI			
TOTALE PROVENTI (A)	287.476.724,00	280.802.927,60	278.391.652,93
B) COSTI OPERATIVI			
VIII. COSTI DEL PERSONALE	171.603.054,00	171.199.987,00	171.199.987,00
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica			
a) Docenti/Ricercatori	123.703.067,00	123.300.000,00	123.300.000,00
b) Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	6.530.474,00	6.530.474,00	6.530.474,00
c) Docenti a contratto	600.000,00	600.000,00	600.000,00
d) Esperti linguistici	539.599,00	539.599,00	539.599,00
e) Altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00
2) Costi del personale dirigente e tecnico-amministrativo	39.179.914,00	39.179.914,00	39.179.914,00
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	88.471.416,00	77.450.353,00	79.150.353,00
1) Costi per sostegno agli studenti	44.476.405,00	44.476.405,00	44.476.405,00
2) Costi per il diritto allo studio			
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale			
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	2.000.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	3.000.000,00	2.000.000,00	2.300.000,00
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori			
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	258.000,00	258.000,00	258.000,00
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.975.317,00	24.504.954,00	25.504.954,00
9) Acquisto altri materiali	1.610.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00
10) Variazione delle rimanenze di materiale			
11) Costi per godimento beni di terzi	2.730.170,00	529.470,00	529.470,00
12) Altri costi	4.421.524,00	3.421.524,00	3.421.524,00
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	15.570.000,00	14.168.000,00	10.566.000,00
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	70.000,00	68.000,00	66.000,00
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	15.500.000,00	14.100.000,00	10.500.000,00
3) Svalutazioni immobilizzazioni			
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.394.000,00	2.394.000,00	2.394.000,00
TOTALE COSTI (B)	279.038.470,00	266.212.340,00	264.310.340,00
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	8.438.254,00	14.590.587,60	14.081.312,93
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-3.832.624,00	-3.341.241,59	-2.828.262,89
1) Proventi finanziari			
2) Interessi ed altri oneri finanziari	-3.832.624,00	-3.341.241,59	-2.828.262,89
3) Utili e Perdite su cambi			
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni			
2) Svalutazioni			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi			
2) Oneri			
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	-11.447.341,00	-11.249.346,01	-11.253.050,04
RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO	-6.841.711,00		
UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE	6.841.711,00		
RISULTATO A PAREGGIO			

Ente

Nome Ente

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata
Università degli Studi di Roma Tor Vergata

A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI Esercizio 2017		B) FONTI DI FINANZIAMENTO Esercizio 2017			A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI Esercizio 2018	B) FONTI DI FINANZIAMENTO Esercizio 2018			A) INVESTIMENTI / IMPIEGHI Esercizio 2019	B) FONTI DI FINANZIAMENTO Esercizio 2019		
Voci	Importo Investimento	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE	Importo Investimento	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE	Importo Investimento	I) CONTRIBUTI DA TERZI FINALIZZATI (IN CONTO CAPITALE E/O CONTO IMPIANTI)	II) RISORSE DA INDEBITAMENTO	III) RISORSE PROPRIE
		Importo	Importo	Importo		Importo	Importo	Importo		Importo	Importo	Importo
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI												
1. Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo												
2. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	80.000,00	80.000,00										
3. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili												
4. Immobilizzazioni in corso ed acconti												
5. Altre immobilizzazioni immateriali	250.100,00	250.100,00										
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	330.100,00	330.100,00										
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
1. Terreni e fabbricati	467.667,00			467.667,00	711.654,00			711.654,00	101.667,00			101.667,00
2. Impianti ed attrezzature	793.407,00			793.407,00	406.667,00			406.667,00	406.667,00			406.667,00
3. Attrezzature scientifiche	855.019,00	555.019,00		300.000,00								
4. Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museale												
5. Mobili ed arredi	175.000,00			175.000,00								
6. Immobilizzazioni in corso ed acconti	45.718.458,00	3.000.000,00	36.000.000,00	6.718.458,00	3.663.231,00			3.663.231,00				
7. Altre immobilizzazioni materiali	2.598.600,00	285.000,00		2.313.600,00								
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	50.608.151,00	3.840.019,00	36.000.000,00	10.768.132,00	4.781.552,00			4.781.552,00	508.334,00			508.334,00
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE												
TOTALE GENERALE	50.938.251,00	4.090.119,00	36.000.000,00	10.848.132,00	4.781.552,00			4.781.552,00	508.334,00			508.334,00



Università degli Studi di Roma "Tor Vergata"

**NOTA ILLUSTRATIVA AL
BILANCIO UNICO DI ATENEO DI
PREVISIONE ANNUALE
AUTORIZZATORIO
2017
E DEL BILANCIO UNICO DI ATENEO DI
PREVISIONE TRIENNALE
2017-2019**

Premessa

Nel 2011 è entrata in vigore la riforma del sistema universitario nazionale (cd “Riforma Gelmini”), con delega al Governo dell’introduzione, nelle Università, “...di un sistema di contabilità economico-patrimoniale e analitica, del bilancio unico e del bilancio consolidato di Ateneo sulla base di principi contabili e schemi di bilancio stabiliti e aggiornati dal Ministero, di concerto con il Ministero dell’economia e delle finanze, sentita la CRUI...” (art. 5, comma 4, lettera a) Legge 30 dicembre 2010 n. 240).

Il Decreto Legislativo 27 gennaio 2012 n. 18, di attuazione della delega di cui sopra, delinea un nuovo quadro informativo economico-patrimoniale che, con riferimento alla fase di previsione delle Università considerate amministrazioni pubbliche ai sensi dell’art. 1, comma 2, della L. 196/2009, prevede la predisposizione dei seguenti prospetti:

- bilancio unico d’Ateneo di previsione annuale autorizzatorio, composto da budget economico e budget degli investimenti unico di Ateneo;
- bilancio unico d’Ateneo di previsione triennale, composto da budget economico e budget degli investimenti, al fine di garantire la sostenibilità di tutte le attività nel medio periodo;
- bilancio preventivo unico d’Ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria;
- prospetto contenente la riclassificazione della spesa per missioni e programmi.

Il Decreto Ministeriale del 14 gennaio 2014, n. 19 (che disciplina i principi contabili e gli schemi di bilancio in contabilità economico patrimoniale per le università) ha previsto che la disciplina degli schemi di budget economico e degli investimenti sarebbe avvenuta con successivo decreto del Ministro dell’istruzione dell’università e della ricerca, di concerto con il Ministro dell’economia e delle finanze, sentita la CRUI.

In ossequio di ciò, data 10 dicembre 2015 è stato emesso il Decreto Interministeriale n. 925 contenente gli “Schemi di budget economico e budget degli investimenti”.

Il decreto prevede un’impostazione degli schemi di budget basata sui seguenti criteri:

- comprensibilità e trasparenza del bilancio;
- utilità per tutti gli stakeholder;
- confrontabilità dei dati contabili previsionali con quelli di rendicontazione, utilizzando schemi conformi con il conto economico e con lo stato patrimoniale;
- esigenze di valutazione in merito alla capacità di governo dei ricavi da parte di ciascun ateneo.

Lo schema di budget economico è strutturato, pertanto, in totale coerenza con lo schema di conto economico, di cui all’allegato 1 del Decreto Interministeriale del Ministro dell’Istruzione, dell’Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell’Economia e delle Finanze, del 14 gennaio 2014, n. 19, al fine di garantire una completa comparabilità del budget economico con le risultanze del bilancio di esercizio.

Gli schemi di budget, tengono conto, altresì, che all'art. 2 (Principi contabili e postulati di bilancio) del Decreto Interministeriale del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, del 14 gennaio 2014, n. 19, il principio "Equilibrio del bilancio" prevede che "... nel budget economico del bilancio unico d'Ateneo di previsione annuale si possono utilizzare riserve patrimoniali non vincolate al momento di predisposizione del bilancio per assorbire eventuali disequilibri di competenza".

Il Bilancio unico di previsione 2017, che accoglie le suddette disposizioni normative, è il documento fondamentale per l'autorizzazione al sostenimento dei costi e degli impieghi previsti per il 2017. Accanto ad esso, è stato predisposto anche il Bilancio preventivo unico di Ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria, ai soli fini del consolidamento e del monitoraggio dei conti delle amministrazioni pubbliche, secondo quanto previsto dall'art. 1 della L. 196/2009 e confermato dal decreto legislativo n. 18/2012, attuativo della Riforma Gelmini. In tale riclassificazione si è ritenuto opportuno ricomprendere tutti gli importi presenti nel budget economico e degli investimenti ad eccezione delle somme relative agli ammortamenti ed agli accantonamenti, in quanto di natura strettamente economica. Inoltre l'avanzo di amministrazione è stato integrato con gli importi derivanti dalle disponibilità sui progetti, finanziati e attivati sulle risorse del bilancio 2015 e precedenti.

Infine è stato riportato l'importo relativo alla quota capitale delle rate dei mutui che non è presente nel bilancio di previsione autorizzatorio di natura economico-patrimoniale, trattandosi di un importo riferibile esclusivamente alla contabilità finanziaria.

Il dettato normativo prevede, inoltre, la predisposizione del bilancio di previsione triennale al fine di programmare l'attività istituzionale e di garantire la sostenibilità di tutte le attività a essa correlate nel medio-lungo periodo.

Il Bilancio Unico di previsione 2017 raccoglie e sintetizza l'attività amministrativa di tutte le strutture dell'Ateneo: l'Amministrazione generale, i 18 dipartimenti, i 12 centri e lo SBA, nell'ottica di previsione degli stanziamenti necessari allo svolgimento della gestione 2017, tenuto conto delle esigenze legate all'aspetto autorizzatorio e al controllo del rispetto dei limiti di spesa.

Si ricorda, infine, che occorre conciliare le voci contabili di costo e di ricavo anche con la codifica prevista dal SIOPE (Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti Pubblici), secondo le disposizioni del decreto MEF del 1/03/2007. Esso contiene i "Criteri per l'omogenea redazione dei conti consuntivi dell'Università" cui attenersi per la compilazione dello schema di riclassificazione delle voci di bilancio e per la trasmissione dei dati. Tale strumento informativo è nato dall'esigenza di migliorare la conoscenza dei conti pubblici nazionali, attraverso un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti delle Pubbliche Amministrazioni presso gli enti tesorieri e cassieri. I dati di bilancio vengono classificati secondo una codifica uniforme, esposta nei decreti MEF n. 11746 del 18/02/2005 e n. 135554 del 14/11/2006, confluendo poi in un archivio informatico che la Ragioneria Generale ha dato in gestione alla Banca d'Italia.

Nel corso del 2016 questa Amministrazione ha adeguato il piano dei conti per renderlo più coerente con le disposizioni normative in materia e le indicazioni del Manuale Tecnico Operativo, sia nella prima che nella seconda versione, emanato dal MIUR.

Detto processo di rivisitazione non consente la comparabilità dei dati previsionali 2017 con quelli del 2016.

Obiettivi

Anche per il 2017 l'Ateneo ha previsto di dare un forte impulso ai servizi e alle attività a sostegno degli studenti e della ricerca scientifica.

In particolare si prevede di avviare le seguenti attività:

- consolidamento delle risorse attribuite per il finanziamento del Dottorato di Ricerca, dei premi agli studenti meritevoli, delle collaborazioni a tempo parziale degli studenti;
- implementazione del Centro Linguistico di Ateneo (CLA), con l'obiettivo di estendere le funzioni a tutti i settori disciplinari dell'Università;
- potenziamento dei laboratori didattici, mediante la realizzazione di infrastrutture più funzionali;
- incremento delle risorse a disposizione del Sistema Bibliotecario di Ateneo (SBA);
- consolidamento delle risorse per il finanziamento della Ricerca Scientifica di Ateneo;
- incremento delle risorse per l'internazionalizzazione;
- consolidamento e incremento dei servizi agli studenti (aperture serali, trasporti, arredi per la didattica);
- grandi attrezzature scientifiche a servizio di Ateneo.

Budget economico 2017

Il budget economico predisposto per l'anno 2017 presenta le seguenti previsioni:

A) PROVENTI OPERATIVI	
I. Proventi Propri	61.410.000
1) Proventi per la didattica	45.320.000
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	7.000.000
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	9.090.000
II. Contributi	208.359.363
1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali	177.301.080
2) Contributi Regioni e Province autonome	-
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-

4) Contributi U.E. e altri Organismi Internazionali	6.000.000
5) Contributi da Università	-
6) Contributi da altri (pubblici)	19.542.686
7) Contributi da altri (privati)	5.515.887
III. Proventi per attività assistenziale	-
IV. Proventi per la gestione diretta interventi diritto allo studio	-
V. Altri proventi e ricavi diversi	17.707.071
1) Altri proventi e ricavi diversi di esercizio	17.707.071
2) Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	-
VI. Variazioni rimanenze	-
VII. Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-
 TOTALE PROVENTI (A)	 287.476.724
 B) COSTI OPERATIVI	
VIII. Costi del Personale	171.603.054
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	132.423.140
<i>a) Docenti e Ricercatori</i>	<i>123.703.067</i>
<i>b) Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)</i>	<i>6.530.474</i>
<i>c) Docenti a contratto</i>	<i>600.000</i>
<i>d) Esperti linguistici</i>	<i>539.599</i>
<i>e) Altro personale dedicato alla ricerca e didattica</i>	<i>1.050.000</i>
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	39.179.914
IX. Costi della Gestione corrente	88.471.416
1) Costi per il sostegno agli studenti	44.476.405
2) Costi per il diritto allo studio	-
3) Costi per l'attività editoriale	-
4) Trasferimento a partner per progetti coordinati	2.000.000
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	3.000.000
6) Variazioni rimanenze materiale di consumo per laboratori	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	258.000
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.975.317
9) Acquisto altri materiali	1.610.000
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-
11) Costi per il godimento di beni di terzi	2.730.170
12) Altri costi	4.421.524

X.	Ammortamenti e svalutazioni	15.570.000
1)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	70.000
2)	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	15.500.000
3)	Svalutazioni immobilizzazioni	-
4)	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-
XI.	Accantonamenti per rischi ed oneri	1.000.000
XII.	Oneri diversi di gestione	2.394.000
	TOTALE COSTI (B)	279.038.470
	DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	8.438.254
C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
1)	Proventi finanziari	-
2)	Interessi ed altri oneri finanziari	3.832.624
3)	Utile e Perdite su cambi	-
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-
1)	Rivalutazioni	-
2)	Svalutazioni	-
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-
1)	Proventi	-
2)	Oneri	-
F)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	11.447.341
	<u>RISULTATO ECONOMICO ATTESO</u>	(6.841.711)
	UTILIZZO DI RISERVE DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTE DALLA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE	6.841.711
	<u>RISULTATO A PAREGGIO</u>	-

Budget degli investimenti 2017

Lo schema di budget degli investimenti è stato adottato in coerenza con il citato decreto citato ed è assimilabile nei contenuti allo schema di stato patrimoniale, di cui all'allegato 1 del D.M. del 14 gennaio 2014, n. 19, al fine di garantire la perfetta comparabilità del bilancio preventivo (per la parte investimenti) con le analoghe risultanze del bilancio di esercizio. Lo schema del MIUR prevede l'indicazione delle fonti di finanziamento a copertura (patrimoniale e finanziaria) degli investimenti previsti.

Il budget degli investimenti predisposto per l'anno 2017 presenta le seguenti previsioni:

A) INVESTIMENTI/IMPIEGHI		B) FONTI DI FINANZIAMENTO		
Voci	Importo investimento	I) Contributi da terzi finalizzati (in conto capitale e/o conto impianti	II) Risorse da indebitamento	III) Risorse proprie
A)	IMMOBILIZZAZIONI			
I.	Immateriali	330.100	250.100	80.000
1)	Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo			
2)	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	80.000		80.000
3)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
4)	Immobilizzazioni in corso ed acconti			
5)	Altre immobilizzazioni immateriali	250.100	250.100	
II.	Materiali	50.608.151	3.840.019	10.768.132
1)	Terreni e fabbricati	467.667		467.667
2)	Impianti ed attrezzature	793.407		793.407
3)	Attrezzature scientifiche	855.019	555.019	300.000
4)	Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museale			
5)	Mobili ed arredi	175.000		175.000
6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	45.718.458	3.000.000	6.718.458
7)	Altre immobilizzazioni materiali	2.598.600	285.000	2.313.600
III.	Finanziarie	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	50.938.251	4.090.119	10.848.132

FONTI:

Accensione di mutui	36.000.000
Patrimonio vincolato quota introiti vendita La Romanina	5.488.620
Patrimonio non vincolato	5.359.512
Contributo Fondazione Roma	1.030.119
Laziodisu Progetto Porta Futuro	60.000
Ministero dell'Ambiente (Accordo del 4 agosto 2010)	3.000.000
<u>TOTALE FONTI</u>	<u>50.938.251</u>

Budget economico – sezione proventi

Proventi propri: € 61.410.000

1) Proventi per la didattica: € 45.320.000

La determinazione dell'importo di previsione complessivo è pari a € 45.320.000, in linea con la previsione 2016 e coerente con i flussi di ricavo effettivi, consuntivati fino alla data del 4 novembre 2016 in circa 41 milioni di Euro. Essa si articola, come evidenziato nella tabella che segue, nelle seguenti componenti:

Descrizione	Prev. Iniziale 2017
Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di laurea	34.700.000
Tasse e contributi di iscrizione alle scuole di specializzazione	1.600.000
Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di perfezionamento e master (di cui € 2.000.000 riferiti ai master della Scuola IAD)	6.000.000
Corsi singoli	60.000
Contributi di iscrizione e frequenza ai corsi di dottorato di ricerca	700.000
Contributi diversi	770.000
Tirocini formativi attivi e percorsi abilitativi speciali	1.100.000
Contributi per esami di Stato	330.000
Test di pre-immatricolazione	60.000
	45.320.000

Si precisa che la previsione include le tasse di due anni accademici: la seconda rata dell'a.a. 2016/2017 e la prima rata dell'a.a. 2017/2018, prevista sulla base della delibera del Consiglio di Amministrazione del 25 maggio 2016.

Con gli introiti previsti verranno garantiti i seguenti servizi agli studenti:

- orientamento e tutoraggio;
- collaborazioni part-time ai sensi della Legge 390/91;
- servizio bus navetta nel territorio universitario;
- attività culturali promosse dagli studenti;
- borse per la frequenza di corsi di dottorato, post dottorato e perfezionamento all'estero;
- progetti specifici per i miglioramento dei servizi agli studenti.

La stima per i rimborsi delle tasse è di € 200.000, come per l'anno 2016.

Occorre, inoltre, precisare che il D.L. 6 luglio 2012 n. 95, convertito in Legge 7 agosto 2012 n. 135, ha tra l'altro così modificato l'art. 5 - comma 1 - del DPR n. 306/1997: *“La contribuzione studentesca degli studenti italiani e comunitari iscritti entro la durata normale dei rispettivi corsi di studio di primo e secondo livello non può eccedere il 20 per cento dell'importo dei trasferimenti statali correnti attribuiti dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca. E' fatto obbligo agli atenei che superano tale limite di destinare le maggiori entrate al finanziamento di borse di studio a favore degli studenti”*.

Si dettaglia comunque una stima del rapporto 2017 Contribuzione studenti/FFO:

STIMA RAPPORTO 2017 CONTRIBUZIONE STUDENTI / FFO

PROVENTI PER LA DIDATTICA	45.320.000
- post lauream	9.730.000
- regolarizzazioni e tasse servizio	890.000
- oneri straordinari per rimborsi agli studenti	200.000
- servizi agli studenti, di cui:	5.319.400
<i>Collaborazione a tempo parziale degli studenti ex art. 13 L. 390/91</i>	<i>770.400</i>
<i>Attività culturali studenti</i>	<i>120.000</i>
<i>Servizi per gli studenti</i>	<i>1.414.000</i>
<i>Premi agli studenti meritevoli</i>	<i>300.000</i>
<i>Sostegno agli studenti disabili</i>	<i>200.000</i>
<i>Altri interventi finanziati da contributi specifici dei corsi di laurea</i>	<i>2.500.000</i>
<i>Progetto Lauree Scientifiche</i>	<i>15.000</i>
IMPORTO CONTRIBUZIONE 2017 DA RAPPORTARE A FFO 2017	29.180.600
FFO 2017	157.289.480

Applicando la suddetta normativa ai dati di previsione 2017, emerge che lo stanziamento allocato in bilancio riferito alla contribuzione studentesca, per i soli corsi di laurea di primo e secondo livello, rapportato agli ipotizzati trasferimenti correnti da parte del MIUR, determina una percentuale del 18,56%, quindi al di sotto del limite massimo definito dalla norma sopra citata. Si fa rilevare, tuttavia, che la suddetta percentuale tiene conto di tutta la contribuzione studentesca riferita ai corsi di laurea di primo e secondo livello, comprensiva anche degli studenti fuori corso ed extracomunitari, poiché al momento non è disponibile il dato per i soli studenti in corso italiani e comunitari. Pertanto la suddetta percentuale non potrà che ridursi.

2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico: € 7.000.000

L'importo in previsione è pari ad € 7.000.000 e corrisponde all'importo stimato di ricavi per contratti di ricerca c/terzi dell'Ateneo sulla base dei trend storici.

3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi: € 9.090.000

Sono stati inclusi in tale voce i finanziamenti erogati all'Ateneo da enti territoriali, enti pubblici e privati derivanti da Contratti/Convenzioni e Accordi di programma stipulati tra l'Università ed i soggetti eroganti a seguito di presentazione dei relativi progetti da parte dei dipartimenti dell'Ateneo. La determinazione dell'importo di previsione complessivo è pari a € 9.090.000 e si articola come segue:

Finanziamenti per progetti di ricerca scientifica:

Descrizione	Prev. Iniziale 2017
Contributi da MIUR (progetti PRIN)	500.000
Contratti, convenzioni e accordi con Unione Europea	6.690.000
Contributi Regione Lazio	900.000
Contributi da altri enti pubblici e privati	1.000.000
	9.090.000

Contributi: € 208.359.653

1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali: € 177.301.080

L'importo iscritto è determinato dalle seguenti previsioni:

Descrizione	Prev. Iniziale 2017
Fondo di Finanziamento Ordinario	157.289.480
Finanziamenti per contratti di formazione specialistica ai medici	19.931.600

Descrizione	Prev. Iniziale 2017
Finanziamenti Ministero degli Affari Esteri	80.000
	177.301.080

Viene previsto un FFO 2017 di € 157.289.480, stimato sulla base dell'assegnazione 2015 (€ 156 milioni) incrementata in base al Piano Straordinario per il reclutamento dei ricercatori di cui all'art. 24 comma 3 lettera B della Legge 240/2010. Essa tiene conto della quota annuale 2017 di € 1.500.000 relativa all'Accordo di programma 2011-2020 per il finanziamento di Azioni strategiche.

2) Contributi da UE e da altri organismi internazionali: € 6.000.000

L'importo in previsione è stato stimato sulla base dei trend storici.

3) Contributi da altri (privati): € 5.515.887

L'importo in previsione è relativo al finanziamento di posti aggiuntivi di personale di ruolo e a tempo determinato per € 3.271.128, mentre per € 2.244.759 fa riferimento a borse di studio per dottorati di ricerca.

4) Contributi da altri (pubblici): € 19.542.686

La previsione si riferisce principalmente al trasferimento dalla Fondazione PTV e altre aziende ospedaliere per l'attività assistenziale, dei quali € 15.045.986 per indennità ospedaliera, € 3.396.700 per attività libero-professionale. Inoltre viene previsto il trasferimento da INDIRE delle borse di mobilità degli studenti per € 1.100.000.

Altri proventi e ricavi diversi: € 17.707.071

L'importo complessivo stimato si riferisce alle seguenti entrate:

Descrizione	Prev. Iniziale 2017
Tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti	350.000
Fitti attivi da fabbricati	590.000
Fitti attivi da terreni	84.300
Recuperi e rimborsi (ACEA, Agenzia Regionale Trapianti e altro)	1.458.450
Rimborsi spese anticipate Fondazione PTV - restituzione quote interessi mutuo	1.333.799
Rimborso manutenzione e gestione impianti	1.165.363
Recuperi e rimborsi diversi	55.159
Rigiro risconti passivi da contributi sugli investimenti (beni mobili)	4.300.000
Rigiro risconti passivi da contributi sugli investimenti (beni immobili)	5.500.000

Rigiro risconti passivi da contributi sugli investimenti (beni immateriali)	70.000
Rilascio fondo imposte	800.000
Rilascio fondo oneri del personale per risorse variabili ex artt. 87-90 CCNL	2.000.000

Budget economico – sezione costi

Costi del personale: € 171.603.054

1) Costi del personale dedicato alla ricerca e la didattica: € 132.423.140

a) Docenti e ricercatori: € 123.703.067

Il costo stimato comprende:

<i>Trattamento fondamentale ed accessorio</i>	117.403.067
<i>Altri oneri su specifici progetti di ricerca dei CGA</i>	6.300.000

La spesa per il trattamento fondamentale del personale di ruolo è stata quantificata sulla base del personale in servizio al 1° novembre 2016, tenendo conto delle assunzioni e delle cessazioni previste.

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo

Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Totale
Docenti	700	50.229.208	15.008.487	65.237.695
Ricercatori	527	23.559.705	7.039.640	30.599.345
Totale	1.227	73.788.913	22.048.127	95.837.040

Spese personale non di ruolo e personale accessorio

Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Totale
Docenti a tempo determinato	1	72.431	21.936	94.367
Ricercatori a tempo determinato	72	3.440.076	1.032.602	4.472.678
Accessorio personale docente		25.000	6.050	31.050
Accessorio personale ricercatore		20.000	4.840	24.840
Indennità di carica		365.924	88.554	454.478
Indennità ospedaliera docenti e ricercatori		10.261.599	3.066.166	13.327.765

Indennità ospedaliera ricercatori tempo determ.	144.530	43.185	187.715
Attività libero professionale intramuraria personale di ruolo	2.963.134	-	2.963.134
Attività libero professionale intramuraria personale tempo determ.	10.000	-	10.000
Totale	17.302.694	4.263.333	21.566.027
Totale fondamentale + accessorio	91.091.607	26.311.460	117.403.067

Vengono di seguito dettagliate le spese fisse stimate:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo					
PERSONALE DOCENTE					
	NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE	
PERS. IN SERVIZIO AL 01/11/2016	700	46.729.300	13.962.715	60.692.015	
SPESA PER SBLOCCO L. 122/2010 E D.P.R. 122/2013		1.429.160	427.033	1.856.193	
PROGRESSIONI 2017		601.845	179.831	781.676	
INCREMENTO PRESUNTO D.P.C.M. 2017 DEL 2,5%		621.109	185.587	806.696	
CONFERME E RICOSTRUZIONI		350.000	104.580	454.580	
ASSUNZIONI		152.494	45.565	198.059	
CONCORSI BANDITI		442.220	132.135	574.355	
PASSAGGI DI RUOLO		371.165	110.904	482.069	
				0	
CESSAZIONI 2016		-468.085	-139.863	-607.948	
				0	
TOTALI	700	50.229.208	15.008.487	65.237.695	
PERSONALE RICERCATORE					
	NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE	
PERS. IN SERVIZIO AL 01/11/2016	527	21.622.654	6.460.849	28.083.503	
SPESA PER SBLOCCO L. 122/2010 E D.P.R. 122/2013		695.055	207.682	902.737	
PROGRESSIONI 2017		446.354	133.371	579.725	
INCREMENTO PRESUNTO D.P.C.M. 2017 DEL 2,5%		569.102	170.048	739.150	
CONFERME E RICOSTRUZIONI		250.000	74.700	324.700	
ASSUNZIONI		0	0	0	
CONCORSI BANDITI		0	0	0	
CESSAZIONI 2016		-23.460	-7.010	-30.470	
				0	
TOTALI	527	23.559.705	7.039.640	30.599.345	

Alle suddette spese sono stati inoltre aggiunti costi imputabili su specifici progetti di ricerca dei Centri di Gestione Autonoma, per l'importo di € 6.300.000, riferiti ad assunzioni, missioni e competenze accessorie a carico dei progetti.

b) Collaborazioni scientifiche: € 6.530.474

Il costo previsto si riferisce ad assegni di ricerca finanziati dall'Ateneo per € 530.474, nonché altre collaborazioni sui singoli progetti di ricerca dei C.G.A. per l'importo di € 6.000.000.

c) Docenti a contratto: € 600.000

La spesa complessiva prevista comprende € 500.000 inerenti gli incarichi di insegnamento per le esigenze del Centro Linguistico di Ateneo (CLA) ed € 100.000 per le altre esigenze dell'Ateneo.

d) Esperti linguistici: € 539.599

Il costo stimato si riferisce ai contratti a tempo indeterminato, così determinato:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo

Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Totale spesa
Lettori	14	431.117	108.482	539.599
Totale	14	431.117	108.482	539.599

e) Altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica: € 1.050.000

Il costo stimato si riferisce per € 350.000 all'attività di *visiting professor* e per la differenza di € 700.000 a contratti di collaborazione interamente finanziati dai progetti di competenza dei CGA.

2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo: € 39.179.914

Il costo stimato comprende:

Trattamento fondamentale ed accessorio	37.969.888
Altri oneri per il personale	1.210.026
	39.179.914

Il costo quantificato per il 2017 per il trattamento fondamentale ed accessorio, per l'importo complessivo di € 37.969.888 è così calcolato:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo				
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Totale
Dirigenti di ruolo	3	129.933	38.824	168.757
Non docenti	961	24.393.307	7.288.720	31.682.027
Totali	964	24.523.240	7.327.544	31.850.784
Personale non di ruolo e Spese Accessorie				
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Totale
Direttore Generale	1	186.863	58.843	245.706
Personale Dirigente a contratto	1	43.311	12.941	56.252
Non docenti tempo deter.	31	484.085	152.438	636.523
Art. 87 e 90 CCNL personale non docente (V. All.A)		3.344.760	809.432	4.154.192
Lavoro Straordinario personale non docente		143.574	34.745	178.319
Fondo Dirigenti 2° Fascia di Ruolo		167.000	47.741	214.741
Fondo Dirigenti 2° Fascia a contratto		21.000	6.065	27.065
Indennita' ospedaliera Non Docenti (De Maria)		466.820	139.486	606.306
Totale		4.857.413	1.261.691	6.119.104
Totale Fondamentale + Accessorio		29.380.653	8.589.235	37.969.888

In dettaglio, le spese fisse stimate per il personale tecnico amministrativo sono state così quantificate:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo							
PERSONALE NON DOCENTE				NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	TOTALE
PERS. IN SERVIZIO AL 01/11/2016				961	24.354.111	7.277.008	31.631.119
ASSUNZIONI 2017				7	121.636	36.345	157.981
CESSAZIONI 2017				-7	-82.440	-24.633	-107.073
						0	0
							0
TOTALI				961	24.393.307	7.288.720	31.682.027

Il fondo per il trattamento accessorio del personale non docente è composto dalle seguenti voci:

Accessorio personale non docente	Importo lordo
Art. 90	385.329
Art. 87	2.959.431
Totale lordo	3.344.760

Sono stati inoltre previsti i seguenti altri oneri per il personale:

Formazione del personale e missioni istituzionali	62.900
Buoni pasto	624.000
Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	10.000
Incentivi ex art. 6 per la ricerca internazionale	23.126
Altri oneri per il personale	130.000
Convenzione P.T.V. sorveglianza sanitaria	360.000
Totale	1.210.026

Costi della gestione corrente: € 88.471.416

1) Costi per il sostegno degli studenti: € 44.476.405

Gli interventi a favore degli studenti prevedono la spesa per erogazione di borse di studio (dottorato, specializzazione, premi agli studenti meritevoli), gli interventi per studenti disabili e gli interventi per la formazione permanente. Gli interventi sono così dettagliati:

Denominazione	Previsioni 2017	di cui su progetti C.G.A.
Borse di studio per la frequenza corsi di dottorato di ricerca	11.158.229	500.000
Borse di studio freq. corsi dott.to di ricerca, aumento estero	350.000	-
10% funzionamento dottorato di ricerca	1.219.176	-
Dottorati inglese	140.000	-
Contratti per medici specializzandi	19.931.600	-
Programmi di mobilità e scambi culturali studenti	2.600.000	-
Attività culturali studenti	120.000	-
Premi agli studenti meritevoli	300.000	-
Sostegno agli studenti disabili	200.000	-
Progetto lauree scientifiche	15.000	-
Altri interventi finanziati da contributi specifici	5.700.000	-
Incentivo lauree interesse nazionale e comunitario	83.000	-
Incentivazione dei corsi di laurea	75.000	-
Servizi agli studenti per test di accesso	90.000	-
Laboratori didattici	200.000	-

Denominazione	Previsioni 2017	di cui su progetti C.G.A.
Servizio bus navetta	244.000	-
Attività di collaborazioni part-time	770.400	-
Accoglienza, orientamento e tutoraggio	450.000	-
Progetti Centro Linguistico d'Ateneo	500.000	-
Borse finanziate dal Ministero degli Affari Esteri	80.000	-
Viaggi d'istruzione	50.000	-
Rimborso tasse	200.000	-
	44.476.405	500.000

2) Diritto allo studio: non sono previsti importi a budget, essendo la gestione demandata a LAZIODISU

3) Costi per attività editoriale: non sono previsti importi a budget

4) Trasferimento a partner per progetti coordinati: € 2.000.000

In questa categoria di spesa è stato previsto l'importo di € 2.000.000, interamente allocato a progetti di ricerca dei CGA.

5) Acquisto materiale di consumo per laboratori: € 3.000.000

E' stato previsto un importo di € 3.000.000 per l'acquisto di materiale di consumo dei laboratori, interamente a valere su progetti dei CGA.

6) Variazioni rimanenze materiale di consumo per laboratori: non sono previsti importi a budget

7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico: € 258.000

Sono imputabili per € 240.000 ad acquisto monografie e periodici cartacei e online dello SBA, per la differenza di € 18.000 a materiali per economato.

8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali: € 29.975.317

La spesa prevista per il 2017 di complessivi € 29.975.317 è così suddivisa tra costi dell'amministrazione centrale e costi su specifici progetti dei CGA:

Denominazione	Totale	di cui su progetti CGA
Servizi di pubblicazione	24.700	-
Accesso a banche dati e canoni vari	1.230.000	300.000
Spese di rappresentanza	3.500	-
Premi di assicurazione	1.130.136	100.000
Gettoni di presenza e compensi ai membri di organi istituzionali	215.500	-
Servizi giornalistici e rassegna stampa	20.400	-
Spese postali e telegrafiche	65.000	20.000
Spese per telefonia fissa	242.400	20.000
Spese per telefonia mobile	51.000	15.000
Spese per smaltimento rifiuti nocivi	276.400	100.000
Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio	460.000	150.000
Spese per studi, consulenze e indagini	-	-
Spese legali	300.000	-
Spese notarili	50.000	-
Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti	15.000	5.000
Manutenzione ordinaria apparecchiature	524.180	150.000
Manutenzione ordinaria impianti tecnologici – PTV	1.165.363	-
Assistenza informatica e manutenzione software	6.252.102	2.140.000
Spese per altri servizi	1.348.500	600.000
Spese per brevetti	-	-
Manutenzione degli immobili	4.318.347	-
Manutenzione ordinaria degli impianti e delle infrastrutture	1.652.289	-
Spese pulizie locali	4.244.000	-
Spese vigilanza locali e impianti	2.081.000	-
Spese di riscaldamento	-	-
Spese energia elettrica	3.900.000	-
Spese acqua	405.000	-
Spese gas	500	-
	29.975.317	3.600.000

9) Acquisto altri materiali: € 1.610.000

La spesa prevista per il 2017 è così suddivisa:

Denominazione	Previsioni 2017	di cui su progetti CGA
Acquisto cancelleria, materiale informatico e tecnico di consumo	650.000	500.000
Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili	-	-
Acquisto stampati e altro materiale di consumo	960.000	-
	1.610.000	500.000

10) Costi per il godimento di beni di terzi: € 2.730.170

La spesa prevista per il 2017 è così suddivisa:

Denominazione	Previsioni 2017	di cui su progetti CGA
Noleggi e spese accessorie	101.630	-
Licenze per software e procedure informatiche non inventariabili	313.540	-
Spese per affitto locali	2.315.000	60.000
	2.730.170	60.000

11) Altri costi: € 4.421.524

La spesa prevista per il 2017 è così suddivisa:

Denominazione	Previsioni 2017	di cui su progetti CGA
Spese di missione a membri di organi istituzionali	-	-
Organizzazione di convegni e congressi di interesse culturale e scientifico	2.300.000	500.000
Quote associative a consorzi e associazioni	133.400	-
Compensi per commissioni di concorso ed esami di stato (T.S.)	606.445	-
Fondo di solidarietà	25.822	-
Erario per vincoli di legge	557.573	-
Altre spese correnti non classificabili	798.284	-
	4.421.524	500.000

La sezione comprende l'importo stanziato per il pagamento delle restituzioni al bilancio dello Stato, previste dagli artt. 61 e 67 della L. 133/2008, dall'art. 6 della L. 122/2010 e infine dall'art. 1, cc. 141 e 142 della L. 24/12/2012, n. 228, per un importo totale di € 557.573, così suddivisi:

- L. 266/2005 (riduzione compensi organi collegiali) – importo presunto	17.062
- Art. 61 comma 17 del D.L. 112/2008 (riduzioni relative agli organi di Ateneo, alle spese di rappresentanza e per la pubblicità)	26.257
- Art. 6 Comma 3 L 122/2010 (riduzione compensi organi collegiali)	15.355
- Art. 67 comma 6 del D.L. 112/2008 (per riduzione di fondi relativi alla contrattazione integrativa)	401.679
- Art. 6, comma 21, D.L. 78/2010 (per riduzioni relative a spese per le indennità degli organi di Ateneo, di rappresentanza, pubblicità, missioni, formazione del personale, utilizzo e manutenzione autovetture	93.113
- Art. 1 commi 141 e 142 L.228/2012 (riduzioni spese per l'acquisto di mobili e arredi)	4.107

Ammortamenti e svalutazioni: € 15.570.000

Una quota di questi costi, pari a € 9.870.000 (€ 4.300.000 per beni mobili, € 5.500.000 per beni immobili e € 70.000 per immobilizzazioni immateriali), è compensata dal rigiro dei risconti calcolati sui finanziamenti a fondo perduto ottenuti per l'acquisizione delle immobilizzazioni stesse, iscritto alla voce di ricavo "Altri proventi" nel Budget economico.

Accantonamenti per rischi ed oneri: € 1.000.000

Viene accantonato l'importo complessivo di € 1.000.000 per copertura di oneri futuri il cui determinarsi è considerato probabile, la cui natura è certa, ma dei quali non sono conosciuti o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Il valore quantificato si riferisce a: contenzioso con Cimolai SpA (accantonamento di 700 migliaia di Euro) per lavori eseguiti presso la cd. "Città dello Sport" – in solido con la Vianini Lavori SpA – (valore 4.950 migliaia di Euro, accantonati fino al 31/12/2015: 2.412 migliaia di Euro) e contenzioso per responsabilità professionale medica – in solido con la ASL RMC Ospedale S. Eugenio (accantonamento di 300 migliaia di Euro) – (valore 3.100 migliaia di Euro, accantonati fino al 31/12/2015: 1.446 migliaia di Euro).

Oneri diversi di gestione: € 2.394.000

Vengono quantificati oneri diversi di gestione per un importo complessivo di € 2.394.000, così determinati:

Denominazione	Previsioni 2017	di cui su progetti CGA
Imposta di registro	16.000	-
TARI	1.110.000	-
Imposta di bollo	800.000	-
Altre imposte e tasse	8.000	-
Spese e commissioni bancarie	460.000	-
	2.394.000	-

ONERI FINANZIARI: € 3.832.624

In questa sezione sono allocati gli “Interessi passivi” relativi alla quota annua delle rate di ammortamento dei mutui accessi con la Cassa Depositi e Prestiti negli anni per la costruzione degli edifici e l’acquisizione delle attrezzature destinati alle sedi dell’Ateneo, ivi compreso il Policlinico Tor Vergata:

- € 2.240.999 interessi su mutuo di €/milioni 63 per l’edificazione del Nuovo Rettorato;
- € 257.825 interessi su mutuo di €/milioni 18 per l’edificazione della Macroarea di Lettere e Filosofia;
- € 849.610 interessi su mutuo di €/milioni 93 per Policlinico Tor Vergata e Macroarea di Lettere e Filosofia;
- € 484.189 interessi su mutuo €/milioni 34 per le attrezzature destinate al Policlinico Tor Vergata.

Per gli interessi relativi a mutui stipulati nell’interesse della Fondazione P.T.V. è previsto un corrispondente ricavo, derivante dal rimborso di tali oneri da parte della Fondazione stessa, nella voce “Altri proventi e ricavi diversi” del Budget economico.

ONERI E PROVENTI STRAORDINARI

Non sono previste partite straordinarie, né attive né passive.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE:

€ 11.447.341

Viene infine stimata una somma di € 11.447.341 a titolo di imposte sul reddito previste, la cui natura è descritta di seguito:

- € 8.393.181 a titolo di IRAP sulle spese fisse obbligatorie del personale di ruolo;
- € 2.054.160 a titolo IRAP su competenze al personale non di ruolo e spese accessorie;
- € 1.000.000 a titolo di IRES prevista per l’esercizio 2017.

Budget degli investimenti

Immobilizzazioni immateriali: € 330.100

1) Diritti di brevetto: € 80.000

Viene previsto l'importo in relazione alla somma impiegata nel 2016 per il deposito di n. 9 domande di brevetto/estensioni PCT 8, più l'eventuale l'estensione internazionale della domanda di brevetto e/o maggiori mantenimenti.

Tutta la voce è finanziata da risorse proprie dell'Ateneo.

2) Altre immobilizzazioni immateriali: € 250.100

L'importo stimato si riferisce all'acquisizione di software, finanziata con il contributo della Fondazione Roma.

Immobilizzazioni materiali: € 50.608.151

1) Terreni e fabbricati: € 467.667

Viene previsto l'importo complessivo di € 467.667 dei quali € 101.667 inerente la manutenzione straordinaria per riqualificazione degli immobili dell'Ateneo ed € 366.000 per l'ottenimento del certificato di prevenzione inerenti (C.P.I.) delle Macroaree di Economia e di Medicina.

Tutta la voce è finanziata da risorse proprie dell'Ateneo.

2) Impianti e attrezzature: € 793.407

Fanno riferimento per € 406.667 a manutenzioni straordinarie relative a riqualificazione impiantistica e risparmio energetico, per € 376.980 per interventi sugli impianti della Macroarea di Scienze e per € 9.760 all'acquisto di apparecchi telefonici.

Tutta la voce è finanziata da risorse proprie dell'Ateneo.

3) Attrezzature scientifiche: € 855.019

Viene previsto l'importo complessivo di € 855.019 di cui € 555.019 per l'adeguamento di 12 aule e di un laboratorio e € 300.000 per l'acquisto di grandi attrezzature scientifiche per le varie macroaree.

La voce è finanziata per € 555.019 da contributo della Fondazione Roma e per i rimanenti € 300.000 da risorse proprie dell'Ateneo.

4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museale

Non sono previsti investimenti.

5) Mobili ed arredi: € 175.000

Viene prevista una spesa di € 175.000 relativa ad interventi per le aule didattiche.

Tutta la voce è finanziata da risorse proprie dell'Ateneo.

5) Immobilizzazioni in corso ed acconti: € 45.718.458

Di seguito il dettaglio di tale somma:

- € 39.000.000 quali lavori di edificazione della nuova sede del Rettorato;
- € 4.090.407 fa riferimento a lavori di edificazione della nuova biblioteca di Giurisprudenza presso la nuova sede del Rettorato;
- € 2.440.000 fanno riferimento ad acquisto di arredi per il Nuovo Rettorato;
- € 188.051 sono relativi a rimodulazione e assestamento dei quadri economici riferiti ai lavori del Policlinico Tor Vergata, cd. "Torre 8".

Tale voce è finanziata per € 3.000.000 dal Ministero dell'Ambiente, per € 36.000.000 attraverso indebitamento oneroso e per la rimanente quota di € 6.718.458 da risorse proprie dell'Ateneo.

6) Altre immobilizzazioni materiali: € 2.598.600

Si riferiscono interamente ad hardware ed apparecchiature per informatica.

La voce è finanziata per € 225.000 da contributo della Fondazione Roma, per € 60.000 da Laziodisu (Progetto Porta Futuro) e per i rimanenti € 2.313.600 da risorse proprie dell'Ateneo.

Previsione triennale

Sono stati predisposti i seguenti schemi di Bilancio Unico di Ateneo di previsione triennale non autorizzatorio, composto da budget economico e budget degli investimenti.

Come è noto si sta ancora radicando la cultura della contabilità economico patrimoniale e si auspica che in tempi ragionevolmente brevi la capacità di previsione dell'Ateneo si perfezioni sempre più anche grazie all'affinamento delle informazioni generate dai sistemi ausiliari (studenti, personale, ecc.).

BUDGET ECONOMICO

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
A) PROVENTI OPERATIVI			
I. Proventi Propri	61.410.000	62.410.000	62.410.000
1) Proventi per la didattica	45.320.000	46.320.000	46.320.000
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	7.000.000	7.000.000	7.000.000
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	9.090.000	9.090.000	9.090.000
II. Contributi	208.359.653	208.088.525	208.088.525
1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali	177.301.080	177.301.080	177.301.080
2) Contributi Regioni e Province autonome	-	-	-
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-	-	-
4) Contributi U.E. e altri Organismi Internazionali	6.000.000	6.000.000	6.000.000
5) Contributi da Università	-	-	-
6) Contributi da altri (pubblici)	19.542.686	19.542.686	19.542.686
7) Contributi da altri (privati)	5.515.887	5.244.759	5.244.759
III. Proventi per attività assistenziale	-	-	-
IV. Proventi per la gestione diretta interventi diritto allo studio	-	-	-
V. Altri proventi e ricavi diversi	17.707.071	10.304.402,60	7.893.128
1) Altri proventi e ricavi diversi	17.707.071	10.304.402,60	7.893.127,93
Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità	-	-	-
2) finanziaria	-	-	-
VI. Variazioni rimanenze	-	-	-
VII. Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
TOTALE PROVENTI (A)	287.476.724	280.802.927,60	278.391.652,93
B) COSTI OPERATIVI			
VIII. Costi del Personale	171.603.054	171.199.987	171.199.987
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica			
a) Docenti e Ricercatori	123.703.067	123.300.000	123.300.000
b) Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	6.530.474	6.530.474	6.530.474
c) Docenti a contratto	600.000	600.000	600.000
d) Esperti linguistici	539.599	539.599	539.599
e) Altro personale dedicato alla ricerca e didattica	1.050.000	1.050.000	1.050.000
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	39.179.914	39.179.914	39.179.914
IX. Costi della Gestione corrente	88.471.416	77.450.353	79.150.353
1) Costi per il sostegno agli studenti	44.476.405	44.476.405	44.476.405

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
2) Costi per il diritto allo studio	-	-	-
3) Costi per l'attività editoriale	-	-	-
4) Trasferimento a partner per progetti coordinati	2.000.000	1.000.000	1.400.000
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	3.000.000	2.000.000	2.300.000
6) Variazioni rimanenze materiale di consumo per laboratori	-	-	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	258.000	258.000	258.000
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.975.317	24.504.954	24.504.954
9) Acquisto altri materiali	1.610.000	1.260.000	1.260.000
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-	-	-
11) Costi per il godimento di beni di terzi	2.730.170	529.470	529.470
12) Altri costi	4.421.524	3.421.524	3.421.524
X. Ammortamenti e svalutazioni	15.570.000	14.168.000	10.566.000
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	70.000	68.000	66.000
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	15.500.000	14.100.000	10.500.000
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle	-	-	-
4) disponibilità liquide	-	-	-
XI. Accantonamenti per rischi ed oneri	1.000.000	1.000.000	1.000.000
XII. Oneri diversi di gestione	2.394.000	2.394.000	2.394.000
TOTALE COSTI (B)	279.038.470	266.212.340	264.310.340
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	8.438.254	14.590.587,60	14.081.312,93
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
1) Proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi ed altri oneri finanziari	3.832.624	3.341.241,59	2.828.262,89
3) Utile e Perdite su cambi	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	-	-	-
1) Proventi	-	-	-
2) Oneri	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	11.447.341	11.249.346,01	11.253.050,04
F) <u>RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO</u>	(6.841.711)	-	-
UTILIZZO DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	6.841.711	-	-
<u>RISULTATO A PAREGGIO</u>	-	-	-

BUDGET TRIENNALE 2017-2019 DEGLI INVESTIMENTI

A)	IMMOBILIZZAZIONI	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
I.	Immateriali	330.100	-	-
1)	Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	-	-	-
2)	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	80.000	-	-
3)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-
4)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	-
5)	Altre immobilizzazioni immateriali	250.100	-	-
II.	Materiali	50.608.151	4.781.552	508.334
1)	Terreni e fabbricati	467.667	711.654	101.667
2)	Impianti ed attrezzature	793.407	406.667	406.667
3)	Attrezzature scientifiche	855.019	-	-
4)	Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museale	-	-	-
5)	Mobili ed arredi	175.000	-	-
6)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	45.718.458	3.663.231	-
7)	Altre immobilizzazioni materiali	2.598.600	-	-
III.	Finanziarie	-	-	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	50.938.251	4.781.552	508.334
FONTI:				
	Accensione di mutui	36.000.000	-	-
	Contributi da terzi	4.090.119	-	-
	Utilizzo di riserve di patrimonio netto	10.848.132	4.781.552	508.334
	TOTALE FONTI	50.938.251	4.781.552	508.334

Conclusioni

Si riepilogano qui di seguito le corrispondenze delle risultanze finanziarie:

DESCRIZIONE	Previsione 2016	Previsione 2017
Avanzo di amministrazione	27.951.723,55	13.198.416,00
Proventi per la didattica	45.320.000,00	45.320.000,00
Proventi per ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	7.000.000,00	7.000.000,00
Proventi per ricerche con finanziamenti competitivi	12.032.523,31	9.090.000,00
Contributi correnti e per investimenti	193.187.788,00	208.359.653,00
Altri Proventi	18.883.713,36	13.919.995,00
Mutui e Debiti	35.000.000,00	36.000.000,00
Partite di Giro	153.455.000,00	153.458.936,00
TOTALE ENTRATE	492.830.748,22	486.347.000,00

DESCRIZIONE	Previsione 2016	Previsione 2017
Costi per il personale dedicato alla ricerca e didattica	140.903.290,00	132.423.140,00
Costi per il personale dedicato ai servizi generali e amministrativi	41.918.837,00	39.179.914,00
Costi per il sostegno agli studenti	45.908.442,00	44.476.405,00
Costi per il diritto allo studio	530.000,00	0,00
Acquisto materiale di consumo per laboratori	4.000.000,00	3.000.000,00
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.617.987,58	29.975.317,00
Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	0,00	258.000,00
Acquisto altri materiali	550.000,00	1.610.000,00
Costi per il godimento di beni di terzi	2.660.000,00	2.730.170,00
Altri costi operativi	2.668.893,08	4.421.524,00
Oneri diversi di gestione	2.779.073,22	2.394.000,00
Trasferimenti e contributi	2.500.000,00	2.000.000,00
Accantonamenti per rischi ed oneri	400.000,00	0,00
Oneri finanziari	2.220.587,26	3.832.624,00
Oneri tributari	300.000,00	11.447.341,00
Oneri straordinari	1.680.361,53	0,00
Immobilizzazioni immateriali	0,00	330.100,00
Immobilizzazioni materiali	51.074.723,55	43.517.744,00
Rimborso di mutui e debiti (quota capitale)	9.663.553,00	11.291.785,00
Partite di giro	153.455.000,00	153.458.936,00
TOTALE SPESE	492.830.748,22	486.347.000,00

Si precisa che il bilancio preventivo unico d'Ateneo non autorizzatorio in contabilità finanziaria, non contiene le seguenti previsioni di spesa di immobilizzazioni materiali, per il valore complessivo di € 7.090.407, in quanto impegnate nell'esercizio 2016:

- Lavori di edificazione della nuova biblioteca di Giurisprudenza presso la nuova sede del Rettorato, per € 4.090.407;
- Lavori di edificazione della nuova sede del Rettorato – quota contributo del Ministero dell’Ambiente, per € 3.000.000.

Si sottolinea la necessità di un attento monitoraggio della dinamica finanziaria associata alle spese di gestione e di investimento, in correlazione con le entrate, per tenere conto sia dell’attuale esposizione creditizia certificata nei confronti della Regione, attraverso le attività del Policlinico, sia nei confronti dei ministeri per quanto riguarda ad esempio le borse degli specializzandi medici. Sarà quindi necessario in fase di avvio delle attività, con particolare riferimento agli investimenti già deliberati dal Consiglio di Amministrazione, verificare attentamente la distinzione tra opere urgenti e non dilazionabili, il cui rinvio determina aumento di costi di gestione o problematiche di gestione legate anche alla sicurezza, e quelle invece che dovranno essere rinviate a causa delle problematiche sopra evidenziate. Sono già attivi i contatti per accelerare il rientro di parte dell’esposizione.

Da ultimo si evidenzia come l’andamento economico previsionale, anche confortato dalle risultanze del bilancio 2015, sia caratterizzato da un solido equilibrio gestionale che ha consentito di sostenere alcune azioni di sviluppo citate all’inizio di questa relazione, con un indice di sostenibilità finanziaria pari a 1,08%.

Riclassificazione della spesa per missioni e programmi

In ottemperanza all’art. 4 D.Lgs 18/2012 e D.M. n. 21/2014 si è provveduto alla classificazione della spesa complessiva per missioni e programmi, come segue:

<i>Missioni</i>	Programmi	Classificazione COFOG (II livello)	Definizione COFOG (II livello)	Previsione 2017
<i>Ricerca e innovazione</i>	Ricerca scientifica e tecnologica di base	01.4	Ricerca di base	122.270.000
	Ricerca scientifica e tecnologica applicata	04.8	R S per gli affari economici	5.000.000
		07.5	R S per la sanità	2.000.000
<i>Istruzione universitaria</i>	Sistema universitario e formazione post – universitaria	09.4	Istruzione superiore	106.085.000
	Diritto allo studio nell’istruzione universitaria	09.6	Servizi ausiliari all’istruzione	200.000
	Assistenza in materia sanitaria	07.3	Servizi ospedalieri	19.608.049

<i>Missioni</i>	Programmi	Classificazione COFOG (II livello)	Definizione COFOG (II livello)	Previsione 2017
<i>Tutela della salute</i>	Assistenza in materia veterinaria	07.4	Servizi di sanità pubblica	-
<i>Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</i>	Indirizzo politico	09.8	Istruzione non altrove classificato	701.081
	Servizi ed affari generali per le amministrazioni	09.8	Istruzione non altrove classificato	237.573.277
<i>Fondi da ripartire</i>	Fondi da assegnare	09.8	Istruzione non altrove classificato	-

IL DIRETTORE GENERALE

Bilancio di previsione Riclassificato per l'Esercizio Finanziario 2017
Bil.Prev.e Rendiconto Fin Entrata DM 19/2014 All.2

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice classificazione		Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
0	Avanzo di amministrazione esercizio precedente				
		124.544.683,98		111.346.267,98	13.198.416,00
	Totale Titolo "Avanzo di amministrazione esercizio precedente"	124.544.683,98		111.346.267,98	13.198.416,00
1	ENTRATE CORRENTI				
11	Entrate contributive	46.318.240,96		998.240,96	45.320.000,00
121	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
121	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	172.873.838,32	4.427.241,68		177.301.080,00
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."	172.873.838,32	4.427.241,68		177.301.080,00
122	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
122	da Regioni e Province autonome	19.200,00		19.200,00	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."	19.200,00		19.200,00	
123	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."				
124	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
124	da U.E. e altri Organismi internazionali	1.911.558,27	4.088.441,73		6.000.000,00
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."	1.911.558,27	4.088.441,73		6.000.000,00
125	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
125	da Università	537.512,40		537.512,40	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."	537.512,40		537.512,40	
126	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
126	da altri (pubblici)	19.458.080,38	84.605,62		19.542.686,00
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."	19.458.080,38	84.605,62		19.542.686,00
127	Entrate derivanti da trasferimenti correnti.				
127	da altri (privati)	560.234,81	4.955.652,19		5.515.887,00
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti."	560.234,81	4.955.652,19		5.515.887,00
13	Altre Entrate	58.571.647,90		29.061.652,90	29.509.995,00
	Totale Titolo "ENTRATE CORRENTI"	300.250.313,04	13.555.941,22	30.616.606,26	283.189.648,00
2	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
21	Alienazione di beni patrimoniali				
221	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
221	da MIUR e altre Amministrazioni centrali	3.695.885,00		3.195.885,00	500.000,00
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"	3.695.885,00		3.195.885,00	500.000,00
222	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"				

Bilancio di previsione Riclassificato per l'Esercizio Finanziario 2017
Bil.Prev.e Rendiconto Fin Entrata DM 19/2014 All.2

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice classificazione		Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017		Totali
Codice	Descrizione		Variazioni		
			In aumento	In diminuzione	
223	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"				
224	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
224	da U.E. e altri Organismi internazionali	3.512.437,17		3.512.437,17	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"	3.512.437,17		3.512.437,17	
225	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"				
226	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"				
227	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
227	da altri (privati)	88.094,76		88.094,76	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"	88.094,76		88.094,76	
231	Entrate derivanti da contributi agli investimenti Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"				
232	Entrate derivanti da contributi agli investimenti Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"				
234	Entrate derivanti da contributi agli investimenti				
234	da U.E. e altri Organismi internazionali	2.089.748,44		2.089.748,44	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"	2.089.748,44		2.089.748,44	
235	Entrate derivanti da contributi agli investimenti				
235	da Università	194.080,00		194.080,00	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"	194.080,00		194.080,00	
236	Entrate derivanti da contributi agli investimenti				
236	da altri (pubblici)	239.418,40		239.418,40	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"	239.418,40		239.418,40	
237	Entrate derivanti da contributi agli investimenti				
237	da altri (privati)	873.184,55		873.184,55	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"	873.184,55		873.184,55	
	Totale Titolo "ENTRATE IN CONTO CAPITALE"	10.692.848,32		10.192.848,32	500.000,00
3	ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
31	Alienazioni di attività finanziarie				
32	Riscossione di crediti				
	Totale Titolo "ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE"				
4	ACCENSIONE DI PRESTITI				

Bilancio di previsione Riclassificato per l'Esercizio Finanziario 2017
Bil.Prev.e Rendiconto Fin Entrata DM 19/2014 All.2

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice classificazione		Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
	<i>Totale Titolo "ACCENSIONE DI PRESTITI"</i>	35.032.396,64	967.603,36		36.000.000,00
		35.032.396,64	967.603,36		36.000.000,00
6	<i>PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI</i>				
		156.536.299,17		3.077.363,17	153.458.936,00
	<i>Totale Titolo "PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI"</i>	156.536.299,17		3.077.363,17	153.458.936,00
Totale generale		627.056.541,15	14.523.544,58	155.233.085,73	486.347.000,00

Bilancio di previsione Riclassificato per l'Esercizio Finanziario 2017
Bil.Prev.e Rendiconto Fin Spese DM 19/2014 All.2

Parte Spese

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice classificazione		Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
1	USCITE CORRENTI				
111	Oneri per il personale				
111	Personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	106.806.154,18		13.101.584,18	93.704.570,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	106.806.154,18		13.101.584,18	93.704.570,00
112	Oneri per il personale				
112	Personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	33.315.492,93		3.460.072,93	29.855.420,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	33.315.492,93		3.460.072,93	29.855.420,00
113	Oneri per il personale				
113	Personale docente e ricercatore a tempo determinato	7.072.353,70		3.405.316,70	3.667.037,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	7.072.353,70		3.405.316,70	3.667.037,00
114	Oneri per il personale				
114	Personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	1.333.894,50		598.635,50	735.259,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	1.333.894,50		598.635,50	735.259,00
115	Oneri per il personale				
115	Contributi a carico ente	46.084.024,27		752.633,27	45.331.391,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	46.084.024,27		752.633,27	45.331.391,00
116	Oneri per il personale				
116	Altro personale e relativi oneri	35.480.888,80		26.724.170,80	8.756.718,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	35.480.888,80		26.724.170,80	8.756.718,00
12	Interventi a favore degli studenti	59.573.768,14		15.097.363,14	44.476.405,00
131	Beni di consumo, servizi e altre spese				
131	Beni di consumo e servizi	70.592.438,28		33.134.451,28	37.457.987,00
	Totale Categoria "Beni di consumo, servizi e altre spese"	70.592.438,28		33.134.451,28	37.457.987,00
132	Beni di consumo, servizi e altre spese				
132	Altre spese	18.239.466,67		7.033.391,67	11.206.075,00
	Totale Categoria "Beni di consumo, servizi e altre spese"	18.239.466,67		7.033.391,67	11.206.075,00
141	Trasferimenti correnti				
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"				
142	Trasferimenti correnti				
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"				
143	Trasferimenti correnti				
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"				
144	Trasferimenti correnti				
144	a U.E. e altri Organismi internazionali	2.751.887,40		2.751.887,40	
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"	2.751.887,40		2.751.887,40	
145	Trasferimenti correnti				
145	da Università	3.105.657,94		1.105.657,94	2.000.000,00
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"	3.105.657,94		1.105.657,94	2.000.000,00
146	Trasferimenti correnti				
146	a altri (pubblici)	1.098.035,48		1.098.035,48	
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"	1.098.035,48		1.098.035,48	
147	Trasferimenti correnti				

Bilancio di previsione Riclassificato per l'Esercizio Finanziario 2017
Bil.Prev.e Rendiconto Fin Spese DM 19/2014 All.2

Parte Spese

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice classificazione		Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
147	a altri (privati)	1.464.769,25		1.464.769,25	
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"	1.464.769,25		1.464.769,25	
	Totale Titolo "USCITE CORRENTI"	386.918.831,54		109.727.969,54	277.190.862,00
2	VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO				
		557.573,22		0,22	557.573,00
	Totale Titolo "VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO"	557.573,22		0,22	557.573,00
3	USCITE IN CONTO CAPITALE				
31	Investimenti in ricerca	7.702.009,10		7.702.009,10	
32	Acquisizione beni durevoli	65.292.641,62		21.444.797,62	43.847.844,00
331	Trasferimenti in conto capitale				
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"				
332	Trasferimenti in conto capitale				
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"				
333	Trasferimenti in conto capitale				
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"				
334	Trasferimenti in conto capitale				
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"				
335	Trasferimenti in conto capitale				
335	a Università	17.500,01		17.500,01	
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"	17.500,01		17.500,01	
336	Trasferimenti in conto capitale				
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"				
337	Trasferimenti in conto capitale				
337	a altri (privati)	176.000,00		176.000,00	
	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"	176.000,00		176.000,00	
345	Contributi agli investimenti				
345	da Università	131.840,00		131.840,00	
	Totale Categoria "Contributi agli investimenti"	131.840,00		131.840,00	
346	Contributi agli investimenti				
346	a altri (pubblici)	5.000,00		5.000,00	
	Totale Categoria "Contributi agli investimenti"	5.000,00		5.000,00	
347	Contributi agli investimenti				
347	a altri (privati)	48.100,00		48.100,00	
	Totale Categoria "Contributi agli investimenti"	48.100,00		48.100,00	
	Totale Titolo "USCITE IN CONTO CAPITALE"	73.373.090,73		29.525.246,73	43.847.844,00
4	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
41	Acquisizione di attività finanziarie	4.873,25		4.873,25	

Bilancio di previsione Riclassificato per l'Esercizio Finanziario 2017
Bil.Prev.e Rendiconto Fin Spese DM 19/2014 All.2

Parte Spese

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice classificazione		Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
	<i>Totale Titolo "SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE"</i>	4.873,25		4.873,25	
5	<i>RIMBORSO DI PRESTITI</i>				
		9.663.553,00	1.628.232,00		11.291.785,00
	<i>Totale Titolo "RIMBORSO DI PRESTITI"</i>	9.663.553,00	1.628.232,00		11.291.785,00
7	<i>PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI</i>				
		156.538.619,41		3.079.683,41	153.458.936,00
	<i>Totale Titolo "PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI"</i>	156.538.619,41		3.079.683,41	153.458.936,00
Totale generale		627.056.541,15	1.628.232,00	142.337.773,15	486.347.000,00