



Università degli Studi di Roma "Tor Vergata"

**NOTA ILLUSTRATIVA AL
BILANCIO UNICO DI PREVISIONE
ANNO 2016**

Premessa

In attuazione dell'art. 5, c. 4, lett. a) della Legge n. 240 del 30 dicembre 2010 e del decreto legislativo attuativo 27 gennaio 2012, n. 18, le università – considerate amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196 – devono introdurre il bilancio unico e un sistema di contabilità economico- patrimoniale a decorrere dal primo gennaio 2015.

Questa università ha iniziato ad applicare tali disposizioni normative già a partire dal 2013, predisponendo il primo Bilancio unico di Ateneo, in contabilità finanziaria e, nel 2015, il primo Bilancio unico di Ateneo di previsione annuale autorizzatorio (composto da budget economico e budget degli investimenti) incontrando non poche difficoltà.

Infatti, in mancanza di alcuni decreti attuativi della riforma prevista dalla legge 30 dicembre 2010, n. 240 relativi agli schemi del budget economico e del budget degli investimenti nonché del piano dei conti, questo Ateneo come le altre università ha dovuto sin qui elaborarli autonomamente, collocandovi poi i dati previsionali.

Con nota dell'8 ottobre 2015 –prot. n. 11771 – il MIUR ha inoltrato la bozza di un decreto interministeriale (peraltro ancora in fase di definizione di concerto con il MEF) che presenta gli schemi di budget economico e budget degli investimenti in attuazione dell'art. 1, comma 2, lettere a) e b), del decreto legislativo 27 gennaio 2012, n. 18, ai quali si è richiesto di attenersi nel presentare il bilancio di previsione per l'esercizio 2016. Ciò ha imposto la necessità di rielaborare i dati, al fine di ottenere l'adeguamento al dettato normativo.

Le modifiche apportate nell'elaborazione e classificazione dei dati di bilancio hanno come conseguenza la non confrontabilità del bilancio di previsione 2016 con quello relativo al 2015.

La novità di maggior impatto è l'obbligo di elaborare, già in fase previsionale, tutti i dati dei ricavi e dei costi esclusivamente in base alla loro specifica natura.

Questo comporta l'impossibilità di conservare quei conti, presenti negli schemi dei bilanci universitari degli scorsi anni, in cui figuravano importi, anche significativi, allocati per destinazione e riferibili essenzialmente al budget dedicato alla ricerca dipartimentale, che solo nel corso della gestione venivano riallocati sui conti per natura.

Il Bilancio unico di previsione 2016, che accoglie le suddette novità normative, è il documento fondamentale per l'autorizzazione al sostenimento dei costi e degli impieghi previsti per il 2016. 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 nel riclassificato 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 2016 raccoglie e sintetizza l'attività amministrativa di tutte le strutture dell'Ateneo: l'Amministrazione centrale, i 20 dipartimenti, i 13 Centri e lo SBA, nell'ottica di previsione degli stanziamenti necessari allo svolgimento della gestione 2016, 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 tesoriери 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.

Considerazioni generali

Prima di procedere all'analisi delle singole voci di bilancio si propongono alcune riflessioni generali.

L'elaborazione dei dati previsionali per il 2016 non può non tener conto della situazione economico-finanziaria nazionale. La crisi che ha investito il nostro paese ha chiaramente avuto, negli ultimi anni, una ripercussione sul sistema universitario nazionale. L'entità del Fondo di Finanziamento Ordinario (FFO) – quale voce più significativa delle entrate, fondamentale per la sopravvivenza degli Atenei – ha subito, negli ultimi anni significative flessioni; il calcolo del FFO è diventato sempre più complesso, anche in conseguenza di una politica di premialità basata su parametri la cui determinazione è non solo tecnicamente complessa ma, soprattutto, difficile da prevedere, anche a causa di un'informazione carente da parte del MIUR.

Si evidenzia in particolare, nel quadro della politica di riduzione del finanziamento pubblico, l'abolizione delle risorse ministeriali destinate all'edilizia universitaria e alle grandi attrezzature; inoltre, dal 2014 anche i finanziamenti per le Borse di Dottorato di ricerca e per il sostegno dei giovani (mobilità degli studenti, tutorato, attività didattiche e integrative e incentivi all'iscrizione a lauree di interesse nazionale e comunitario), sono confluiti in un fondo unico insieme al FFO e alle risorse destinate alla programmazione. Va segnalato che quest'anno il MIUR ha pubblicato prima dell'estate (D.M. 8/06/2015, n. 335) i dati sulla prima assegnazione del FFO 2015, e sulla base di tale dati è stato possibile elaborare la previsione per l'FFO 2016.

Obiettivi

Anche per il 2016 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 prevedono 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);
- incremento delle risorse per il finanziamento della Ricerca Scientifica di Ateneo;

- finanziamento di un Piano straordinario per la Sicurezza dell'Ateneo.

Budget economico 2016

Tra le novità inserite nello schema di budget economico di Ateneo si sottolinea, in “Altri proventi e ricavi diversi”, la voce “Utilizzo di riserve di Patrimonio Netto derivanti dalla contabilità finanziaria”: si tratta di una voce, da attivare qualora necessario e comunque nei limiti dell'esaurimento delle relative risorse, per rendere evidente l'utilizzazione di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria, in particolare dalla riclassificazione dei residui passivi e dell'avanzo di amministrazione, in conformità all'art. 5, comma 1, lett. g) e j), del D.I. del 14 gennaio 2014, n. 19. Tale voce è stata inserita tra i proventi in quanto le relative riserve non derivano da utili in contabilità economico-patrimoniale e non hanno mai in precedenza partecipato al procedimento di formazione del risultato economico, sulla base del principio della competenza economica. Essa, dunque, pur presente nello stato patrimoniale, va registrata tra i ricavi all'apertura dell'anno 2016 e utilizzata a copertura dei costi di esercizio.

Come accennato in premessa, un'altra importante novità derivante dall'applicazione dei nuovi schemi ministeriali è l'obbligatorietà di elaborare le previsioni esclusivamente in base alla specifica natura dei ricavi e dei costi. Ciò rende impossibile mantenere importi classificati per destinazione, quali quelli che in passato erano presenti nel bilancio di Ateneo sotto le voci “Budget disponibile per ricerca scientifica” o “Investimenti in Ricerca”.

Sono stati quindi stimati i costi dei CGA - Centri di gestione autonoma (Dipartimenti, Centri, SBA), mediante l'imputazione ai conti per natura, con riferimento ai valori del 2015.

Il budget economico predisposto per l'anno 2016 presenta le seguenti previsioni:

A) PROVENTI OPERATIVI

I. Proventi Propri	64.352.523,31
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	12.032.523,31
II. Contributi	193.187.788,00
1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali	174.338.600,00
2) Contributi Regioni e Province autonome	-
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-
4) Contributi U.E. e altri Organismi Internazionali	-
5) Contributi da Università	-
6) Contributi da altri (pubblici)	18.849.188,00
7) Contributi da altri (privati)	-
III. Proventi per attività assistenziale	-
IV. Proventi per la gestione diretta interventi diritto allo studio	-

V. Altri proventi e ricavi diversi	47.612.753,22
1) Altri proventi e ricavi diversi di esercizio	18.883.713,36
2) Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria	28.729.039,86
VI. Variazioni rimanenze	-
VII. Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-
 TOTALE PROVENTI (A)	 305.153.064,53
 B) COSTI OPERATIVI	
VIII. Costi del Personale	182.822.127,00
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica	140.903.290,00
a) Docenti e Ricercatori	128.137.924,00
b) Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc.)	8.550.000,00
c) Docenti a contratto	780.000,00
d) Esperti linguistici	435.366,00
e) Altro personale dedicato alla ricerca e didattica	3.000.000,00
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	41.918.837,00
IX. Costi della Gestione corrente	88.435.322,66
1) Costi per il sostegno agli studenti	45.908.442,00
2) Costi per il diritto allo studio	530.000,00
3) Costi per l'attività editoriale	-
4) Trasferimento a partner per progetti coordinati	2.500.000,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	4.000.000,00
6) Variazioni rimanenze materiale di consumo per laboratori	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	-
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.617.987,58
9) Acquisto altri materiali	550.000,00
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-
11) Costi per il godimento di beni di terzi	2.660.000,00
12) Altri costi	2.668.893,08
X. Ammortamenti e svalutazioni	777.316,31
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	777.316,31
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-
4) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	-
XI. Accantonamenti per rischi ed oneri	400.000,00
XII. Oneri diversi di gestione	2.779.073,22
 TOTALE COSTI (B)	 275.213.839,19
 DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	 29.939.255,34
 C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
1) Proventi finanziari	-
2) Interessi ed altri oneri finanziari	2.220.587,26
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	1.680.361,53
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	300.000,00
<u>RISULTATO ECONOMICO ATTESO</u>	25.738.276,55

Budget degli investimenti 2016

Lo schema di budget degli investimenti è stato adottato in coerenza con la bozza di decreto più volte 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 e copertura (patrimoniali e finanziarie) degli investimenti previsti. Per dare spazio a tali indicazioni, a differenza dello schema di budget degli investimenti degli esercizi precedenti, nel 2016, sono state inserite apposite colonne.

Il budget degli investimenti predisposto per l'anno 2016 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				
Costi di impianto, di ampliamento e di				
1) sviluppo				
Diritti di brevetto e diritti di				
2) utilizzazione opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti				
3) simili				
4) Immobilizzazioni in corso ed acconti				
5) Altre immobilizzazioni immateriali				
II. Materiali				
1) Terreni e fabbricati				

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
2) Impianti ed attrezzature	1.850.000,00			1.850.000,00
3) Attrezzature scientifiche Patrimonio librario, opere d'arte,	4.520.000,00			4.520.000,00
4) d'antiquariato e museale	20.000,00			20.000,00
5) Mobili ed arredi	250.000,00			250.000,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	44.434.723,55		35.000.000,00	9.434.723,55
7) Altre immobilizzazioni materiali				
III. Finanziarie				
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	51.074.723,55		35.000.000,00	16.074.723,55
 FONTI:				
Accensione di mutui				35.000.000,00
Risultato del budget economico				25.738.276,55
<u>TOTALE FONTI</u>				60.738.276,55
 IMPIEGHI:				
Totale budget degli investimenti di Ateneo				51.074.723,55
Rimborso mutui (quota capitale)				9.663.553,00
<u>TOTALE IMPIEGHI</u>				60.738.276,55

Analisi delle principali voci del bilancio

Risultanze presunte dell'anno precedente

La differenza tra le previsioni di entrata e quelle di uscita è coperta mediante l'utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria, di € 28.729.039,86, ed è così costituito:

- € 17.475.000,00 quale quota di progetti di ricerca e didattica dei CGA;
- € 11.254.039,86 quale quota di competenza dell'Amministrazione Centrale. Detta quota comprende il totale reintegro dei proventi derivanti dalla vendita dell'immobile "La Romanina", delle somme utilizzate nel 2009 per oneri di personale pari ad € 3.476.723,55.

Budget economico – sezione proventi

Proventi propri: € 64.352.523,31,00

1) Proventi per la didattica: € 45.320.000,00

La determinazione dell'importo di previsione complessivo è pari a € 45.320.000,00 contro una previsione iniziale di € 40.160.000,00 del 2015, accertata al 12/12/2015 in complessivi € 44.202.813,71.

Essa si articola, come evidenziato nella tabella che segue, nelle seguenti componenti:

Descrizione	Prev. Iniziale 2016
Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di laurea	34.700.000,00
Tasse e contributi di iscrizione alle scuole di specializzazione	1.600.000,00
Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di perfezionamento e master (di cui € 2.000.000 riferiti ai master della Scuola IAD)	6.000.000,00
Corsi singoli	60.000,00
Contributi di iscrizione e frequenza ai corsi di dottorato di ricerca	700.000,00
Contributi diversi	770.000,00
Tirocini formativi attivi e percorsi abilitativi speciali	1.100.000,00
Contributi per esami di Stato	330.000,00
Test di preimmatricolazione	60.000,00
	45.320.000,00

Si precisa che la previsione include le tasse di due anni accademici: la seconda rata dell'a.a. 2015/2016 e la prima rata dell'a.a. 2016/2017, prevista sulla base della delibera del Consiglio di Amministrazione del 26 maggio 2015.

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 a corsi di dottorato, post dottorato e perfezionamento all'estero;
- progetti specifici per il miglioramento dei servizi agli studenti.

La stima per i rimborsi delle tasse è di € 200.000,00, come per l'anno 2015.

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 2016 Contribuzione studenti/FFO:

STIMA RAPPORTO 2016 CONTRIBUZIONE STUDENTI / FFO

PROVENTI PER LA DIDATTICA	45.320.000,00
- post lauream	9.730.000,00
- regolarizzazioni e tasse servizio	890.000,00
- oneri straordinari per rimborsi agli studenti	200.000,00
- servizi agli studenti, segnatamente:	5.346.276,00
<i>Altre borse di studio finanziate dall'Ateneo</i>	<i>100.000,00</i>
<i>Collaborazione a tempo parziale degli studenti ex art. 13 L. 390/91</i>	<i>530.000,00</i>
<i>Attività culturali studenti</i>	<i>120.000,00</i>
<i>Servizi per gli studenti</i>	<i>1.771.276,00</i>
<i>Premi agli studenti meritevoli</i>	<i>315.000,00</i>
<i>Sostegno agli studenti disabili</i>	<i>200.000,00</i>
<i>Altri interventi finanziati da contributi specifici dei corsi di laurea</i>	<i>2.300.000,00</i>
<i>Progetto Lauree Scientifiche</i>	<i>10.000,00</i>
IMPORTO CONTRIBUZIONE 2016 DA RAPPORTARE A FFO 2016	29.153.724,00
FFO 2016	153.000.000,00

Applicando la suddetta normativa ai dati di previsione 2016, 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 19,05%, 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: € 7.000.000,00

L'importo in previsione è pari ad € 7.000.000,00 e corrisponde all'importo stimato di ricavi per contratti di ricerca c/terzi dell'Ateneo sulla base del valore storico.

3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi: € 12.032.523,31

Sono stati previsti i finanziamenti erogati all'Ateneo da enti territoriali, pubblici e privati in relazione ad entrate derivanti da Contratti/Convenzioni e Accordi di programma stipulati tra l'Università ed i soggetti eroganti. La determinazione dell'importo di previsione complessivo è pari a € 12.032.523,31 e si articola, come segue:

Finanziamenti per progetti di ricerca scientifica:

Descrizione	Prev. Iniziale 2016
Contratti convenzioni accordi con Unione Europea	4.000.000,00
Contributi da Regioni e Province Autonome	625.000,00
	4.625.000,00

Finanziamenti per i programmi di mobilità degli studenti:

Descrizione	Prev. Iniziale 2016
Programma Bemundus	220.000,00
Programma Ciencia sem Fronteiras	61.000,00
Borse di studio a studenti stranieri	100.000,00
	381.000,00

Convenzioni finalizzate:

Descrizione	Prev. Iniziale 2016
Da enti di ricerca per posti aggiuntivi di dottorato di ricerca	2.343.844,00
Da altri enti pubblici e privati per assegni di ricerca	2.000.000,00
Da altri enti pubblici e privati per altre borse di studio	2.000.000,00
Da altri enti pubblici e privati per il finanziamento di posti di docenti e ricercatori di ruolo	582.679,31
Da altre università per il Progetto Lauree Scientifiche	100.000,00
	7.026.523,31

Contributi: € 193.187.788,00

1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali: € 174.338.600,00

L'importo iscritto è determinato dalle seguenti previsioni:

Descrizione	Prev. Iniziale 2016
Fondo di Finanziamento Ordinario	153.000.000,00
Finanziamenti per contratti di formazione specialistica ai medici	19.838.600,00
Finanziamenti per la ricerca scientifica di interesse nazionale (PRIN, FIRB)	1.500.000,00
	174.338.600,00

Viene previsto un FFO 2016 di € 153.000.000,00, stimato sulla base dell'assegnazione 2015 (€ 156 ml) diminuita prudenzialmente del 2%. Essa tiene conto della quota annuale 2016 di € 1.500.000,00 relativa all'Accordo di programma 2011-2020 per il finanziamento di Azioni strategiche.

2) Contributi da altri (pubblici): € 18.849.188,00

La previsione si riferisce al trasferimento dalla Fondazione PTV e altre aziende ospedaliere per l'attività assistenziale, dei quali € 14.726.356,00 per indennità ospedaliera ed € 4.122.832,00, per attività libero-professionale.

Altri proventi e ricavi diversi: € 47.612.753,22

L'importo complessivo stimato, si riferisce, oltre che alla quota di utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla contabilità finanziaria di € 28.729.039,86 evidenziata in precedenza, alle seguenti altre entrate per l'importo complessivo di € 18.883.713,36, di seguito indicate:

Descrizione	Prev. Iniziale 2016
Tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti	850.000,00
Fitti attivi da fabbricati	600.000,00
Fitti attivi da terreni	30.000,00
Recuperi e rimborsi	2.105.531,04
Rimborsi spese anticipate Fondazione PTV - oneri gestione ordinaria/straordinaria impianti tecnologici	3.503.287,58
Rimborsi spese anticipate Fondazione PTV - restituzione quote ammortamento mutuo	10.216.723,21
Recupero assicurazione	35.000,00
Altre poste correttive e compensative di spese	3.171,53
Riscossioni di IVA su fatture emesse	1.540.000,00
	18.883.713,36

Budget economico – sezione costi

Costi del personale: € 182.822.127,00

1) Costi del personale dedicato alla ricerca e la didattica: € 140.903.290,00

a) Docenti e ricercatori: € 128.137.924,00

Il costo stimato comprende:

Trattamento fondamentale ed accessorio	123.037.924,00
Altri oneri su specifici progetti di ricerca dei CGA	5.100.000,00
	128.137.924,00

La spesa per il trattamento fondamentale del personale di ruolo è stata quantificata sulla base del personale in servizio al 01/11/2015, tenendo conto delle assunzioni e delle cessazioni previste, ivi comprese quelle inerenti il piano straordinario assegnato dal MIUR (complessive n. 18 unità in servizio presso questo Ateneo - passaggio dal ruolo di ricercatore al ruolo di professore di II fascia).

Si dettagliano le spese previste:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo					
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Irap	Totale spesa
Docenti	706	49.905.748	14.915.966	4.241.988	69.063.702
Ricercatori	542	23.093.235	6.900.585	1.962.925	31.956.745
Totale	1.248	72.998.983	21.816.551	6.204.913	101.020.447

Personale non di ruolo e Spese Accessorie					
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Irap	Totale spesa
Ricercatore a tempo determinato	60	1.772.807	571.400	150.689	2.494.896
Docenti a tempo determinato	1	72.431	21.936	6.157	100.524
Accessorio pers. Docente (Ind. Rischio)		25.000	6.050	2.125	33.175
Accessorio pers. Ricercatore (Ind. Rischio)		20.000	4.840	1.700	26.540
Indennità di carica		386.702	93.582	32.870	513.154
Indennità' ospedaliera (De Maria)		10.555.087	3.153.860	919.451	14.628.398
Indennità' ospedaliera (De Maria) Ric. TD		71.251	20.651	6.056	97.958
Attività Libero Professionale Intramuraria		3.799.845		322.987	4.122.832
Totale		16.703.123	3.872.319	1.442.035	22.017.477
Totale Fondamentale + Accessorio		89.702.106	25.688.870	7.646.948	123.037.924

Vengono di seguito dettagliate le spese fisse stimate:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo

PERSONALE DOCENTE	NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	IRAP	TOTALE SPESA
PERS. IN SERVIZIO AL 01/11/2015	709	47.638.641	14.234.426	4.049.284	65.922.351
SPESA PER SBLOCCO L. 122/2010 E D.P.R. 122/2013		1.429.160	427.033	121.479	1.977.672
ASSUNZIONI 2016	5	209.568	62.619	17.813	290.000
CESSAZIONI 2016	-26	-412.820	-119.222	-35.090	-567.132
ASSUNZIONI PIANO STRAORDINARIO	18	1.041.199	311.110	88.502	1.440.811
					0
TOTALI	706	49.905.748	14.915.966	4.241.988	69.063.702

PERSONALE RICERCATORE	NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	IRAP	TOTALE SPESA
PERS. IN SERVIZIO AL 01/11/2015	564	23.168.510	6.922.751	1.969.323	32.060.584
SPESA PER SBLOCCO L. 122/2010 E D.P.R. 122/2013		695.055	207.682	59.080	961.817
CESSAZIONI 2016	-4	-30.909	-8.909	-2.627	-42.445
CESSAZIONI PIANO STRAORDINARIO	-18	-739.421	-220.939	-62.851	-1.023.211
TOTALI	542	23.093.235	6.900.585	1.962.925	31.956.745

Si fa presente che esiste la possibilità che sulla legge di stabilità per il 2016 non venga mantenuto il blocco di cui alla L. 122/2010 e DPR 122/2013 delle progressione per classi e scatti del personale docente e ricercatore, pertanto la previsione tiene conto anche del relativo costo (€ 2.939.489,00).

Alle suddette spese sono stati inoltre previsti costi imputabili su specifici progetti di ricerca dei Centri di gestione autonoma, per l'importo di € 5.100.000,00, riferiti a missioni e competenze accessorie a carico dei progetti.

b) Collaborazioni scientifiche: € 8.550.000,00

Viene prevista l'uscita per l'attivazione di assegni per la collaborazione ad attività di ricerca per € 2.350.000,00, dei quali € 2.000.000,00 finanziata da entrate vincolate ed € 350.000,00 da entrate disponibili dell'Ateneo, nonché altre collaborazioni sui singoli progetti di ricerca dei CGA per l'importo di € 6.200.000,00.

c) Docenti a contratti: € 780.000,00

La spesa complessiva prevista comprende € 180.000,00 inerenti i contratti con i collaboratori linguistici per le esigenze del Centro Linguistico di Ateneo (CLA) ed € 600.000,00, per le altre esigenze dell'Ateneo, dei quali € 300.000,00 finanziati sui progetti dei CGA.

d) Esperti linguistici: € 435.366,00

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

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo		SPESE PREVISTE			
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Irap	Totale spesa
Lettori	15	325.722	81.958	27.686	435.366
Totale	15	325.722	81.958	27.686	435.366

e) Altro personale dedicato alla ricerca e alla didattica: € 3.000.000,00

Il costo stimato si riferisce a contratti di collaborazione interamente finanziati dai progetti di competenza dei CGA.

2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo: € 41.918.837,00

Il costo stimato comprende:

Trattamento fondamentale ed accessorio	39.861.737,00
Altri oneri per il personale	957.100,00
Altri oneri su specifici progetti di ricerca dei CGA	1.100.000,00
	41.918.837,00

Il costo quantificato per il 2016 per il trattamento fondamentale ed accessorio, per l'importo complessivo di € 39.861.737,00 è così calcolato:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo					
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Irap	Totale spesa
Dirigenti di ruolo	3	129.933	38.824	11.044	179.801
Non docenti	981	24.942.311	7.452.763	2.120.098	34.515.172
Totali	984	25.072.244	7.491.587	2.131.142	34.694.973

Personale non di ruolo e Spese Accessorie					
Qualifica	Unità	Lordo	Oneri riflessi	Irap	Totale spesa
Direttore Generale	1	186.863	54.068	15.887	256.818
Personale Dirigente a contratto	1	43.311	12.942	3.681	59.934
Non docenti tempo deter.	8	91.194	28.717	7.752	127.663
Art. 87 e 90 CCNL personale non docente (V. All.A)		3.196.854	773.639	271.733	4.242.226
Lavoro Straordinario personale non docente		143.574	34.745	12.204	190.523
Fondo Dirigenti 2° Fascia		199.785	59.696	16.982	276.463
Indennità di carica		9.900	2.396	841	13.137
Totale		3.871.481	966.203	329.080	5.166.764
Totale Fondamentale + Accessorio		28.943.725	8.457.790	2.460.222	39.861.737

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	IRAP	TOTALE SPESA
PERS. IN SERVIZIO AL 01/11/2015	970	24.377.040	7.283.859	2.072.050	33.732.949
ASSUNZIONI 2016	11	159.271	47.591	13.538	220.400
PROGRESSIONI ORIZZONTALI ANNO 2015		406.000	121.313	34.510	561.823
TOTALI	981	24.942.311	7.452.763	2.120.098	34.515.172

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

Accessorio personale non docente	Importo lordo
Art. 90	413.750,00
Art. 87	2.783.104,00
Totale lordo	3.196.854,00

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

Formazione del personale	27.450,00
Buoni pasto	750.000,00
Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	20.000,00

Altri oneri per il personale	130.000,00
Indennità di missione istituzionale	29.650,00
	957.100,00

Alle suddette spese sono stati inoltre previsti costi imputabili su specifici progetti dei CGA, per l'importo di € 1.100.000,00, riferiti a missioni e compensi.

Costi della gestione corrente: € 88.467.197,66

1) Costi per il sostegno degli studenti: € 45.908.442,00

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 2016	di cui su progetti CGA
Borse di studio per la frequenza ai corsi di dottorato di ricerca	11.222.566,00	1.000.000,00
Borse di studio per la frequenza ai corsi di dottorato di ricerca - aumento estero	350.000,00	
Contratti per medici specializzandi	19.838.600,00	
Altre borse di studio	4.100.000,00	2.000.000,00
Programmi di mobilità e scambi culturali studenti	381.000,00	
Attività culturali studenti	120.000,00	
Servizi per gli studenti	3.771.276,00	2.000.000,00
Premi agli studenti meritevoli	315.000,00	
Sostegno agli studenti disabili	200.000,00	
Progetto lauree scientifiche	110.000,00	
Altri interventi finanziati da contributi specifici	5.500.000,00	
	45.908.442,00	5.000.000,00

2) Costi per il diritto allo studio: € 530.000,00

Vengono stanziati anche per il 2016 complessivi € 530.000,00 per le collaborazioni a tempo parziale degli studenti, ex art. 13 della Legge 190/1991.

3) Trasferimento a partner per progetti coordinati: € 2.500.000,00

In questa categoria di spesa, è stato previsto l'importo di € 2.500.000,00, sui progetti di ricerca dei CGA.

4) Acquisto materiale di consumo per laboratori: € 4.000.000,00

E' stato previsto l'importo di € 4.000.000,00 per il materiale di consumo dei laboratori a valere sui progetti dei CGA.

5) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali: € 29.617.987,58

La spesa prevista per il 2016 di complessivi € 29.617.987,58, è così suddivisa tra costi dell'amministrazione centrale e costi su specifici progetti dei CGA:

Denominazione	Previsioni 2016	di cui su progetti CGA
Servizi di pubblicazione	445.000,00	400.000,00
Accesso a banche dati e canoni vari	1.510.000,00	300.000,00
Spese di rappresentanza	3.500,00	0,00
Premi di assicurazione	1.142.300,00	100.000,00
Spese postali e telegrafiche	70.000,00	20.000,00
Spese per telefonia fissa	221.700,00	20.000,00
Spese per telefonia mobile	225.000,00	150.000,00
Spese per smaltimento rifiuti nocivi	230.000,00	0,00
Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio	60.000,00	50.000,00
Spese per studi, consulenze e indagini	1.000.000,00	1.000.000,00
Spese legali	200.000,00	0,00
Spese notarili	25.000,00	10.000,00
Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti	30.000,00	20.000,00
Manutenzione ordinaria apparecchiature	900.000,00	700.000,00
Manutenzione ordinaria impianti tecnologici - PTV	3.503.287,58	0,00
Assistenza informatica e manutenzione software	1.280.000,00	180.000,00
Spese per altri servizi	1.280.000,00	1.000.000,00
Spese per brevetti	110.000,00	50.000,00
Manutenzione degli immobili	3.050.000,00	0,00
Manutenzione ordinaria degli impianti e delle infrastrutture	2.970.000,00	0,00
Spese pulizie locali	4.700.000,00	0,00
Spese vigilanza locali e impianti	2.000.000,00	0,00
Spese di riscaldamento	1.000,00	0,00
Spese energia elettrica	4.200.000,00	0,00
Spese acqua	450.000,00	0,00
Spese gas	11.200,00	0,00
	29.617.987,58	4.000.000,00

Si sottolinea che nel 2016 lo stanziamento per l'accesso delle Banche dati on-line per le esigenze del Servizio Bibliotecario di Ateneo, che nel 2015 era previsto in € 1.000.000,00 è stato incrementato ad € 1.200.000,00.

6) Acquisto altri materiali: € 550.000,00

La spesa prevista per il 2016 è così suddivisa:

Denominazione	Previsioni 2016	di cui su progetti CGA
Acquisto cancelleria, materiale informatico e tecnico di consumo	270.000,00	100.000,00
Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili	30.000,00	0,00
Acquisto stampati e altro materiale di consumo	250.000,00	100.000,00
	550.000,00	200.000,00

7) Costi per il godimento di beni di terzi: € 2.660.000,00

La spesa prevista per il 2016 è così suddivisa:

Denominazione	Previsioni 2016	di cui su progetti CGA
Noleggi e spese accessorie	200.000,00	0,00
Licenze per software e procedure informatiche non inventariabili	60.000,00	0,00
Spese per affitto locali	2.400.000,00	0,00
	2.660.000,00	0,00

8) Altri costi: € 2.668.893,08

La spesa prevista per il 2016 è così suddivisa:

Denominazione	Previsioni 2016	di cui su progetti CGA
Gettoni di presenza/indennità/compensi ai membri di organi istituzionali	215.500,00	0,00
Spese di missione a membri di organi istituzionali	1.000,00	0,00
Organizzazione di convegni e congressi di interesse culturale e scientifico	350.000,00	100.000,00
Quote associative a consorzi e associazioni	100.000,00	0,00
Compensi per commissioni di concorso ed esami di stato (T.S.)	427.915,00	0,00
Fondo di solidarietà	25.822,85	0,00
Versamento IVA attività commerciale	1.540.000,00	0,00
Altre spese correnti non classificabili	8.655,23	0,00
	2.668.893,08	100.000,00

Ammortamenti e svalutazioni: € 777.316,31

Il nuovo modello di contabilità impone di imputare tra i costi di gestione una quota di ammortamento dei beni immobili e mobili, che –stante il patrimonio ingente del nostro Ateneo- è stata calcolata in € 10.316.187,93 milioni di euro secondo le aliquote deliberate dal Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2014.

Una quota di questi costi pari a € 9.538.871,62 (€ 2.207.036,04 pari all'80% del valore delle apparecchiature scientifiche ed € 7.331.835,58 relativo ai fabbricati) è compensato dai risconti calcolati sui finanziamenti ottenuti per l'acquisizione delle immobilizzazioni stesse; ne segue che l'onere gravante effettivamente a budget è pari ad € 777.316,31.

Accantonamenti per rischi ed oneri: € 400.000,00

Viene accantonato l'importo complessivo di € 400.000,00, per spese impreviste.

Oneri diversi di gestione: € 2.779.073,22

Vengono quantificati costi diversi di gestione per l'importo complessivo di € 2.779.073,22 così determinati:

Denominazione	Previsioni 2016	di cui su progetti CGA
Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli	600.000,00	0,00
Imposta di registro	10.500,00	0,00
Tari	800.000,00	0,00
Imposta di bollo	800.000,00	0,00
Altre imposte e tasse	11.000,00	0,00
Versamenti allo Stato per vincoli di legge	557.573,22	0,00
	2.779.073,22	0,00

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 € 557.573,22, così suddivisi:

- L. 266/2005 (riduzione compensi organi collegiali)	17.062,00
- Art. 61 comma 17 del D.L. 112/2008 (riduzioni relative agli organi di Ateneo, alle spese di rappresentanza e per la pubblicità)	26.257,42
- Art. 6 Comma 3 L. 122/2010 (riduzione compensi organi collegiali)	15.355,00
- Art. 67 comma 6 del D.L. 112/2008 (per riduzione di fondi relativi alla contrattazione integrativa)	401.679,00
- 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)	93.113,00
- Art. 1 commi 141 e 142 L.228/2012 (riduzioni spese per l'acquisto di mobili e arredi)	4.106,80

ONERI FINANZIARI: € 2.220.587,26

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. Per tali oneri è stato iscritto un importo di € 2.020.587,26. La quota capitale dei mutui prevista per il 2016 è pari a € 9.663.553,00. Pertanto la spesa complessiva prevista a copertura delle rate di ammortamento dei mutui è pari a € 11.684.140,26, dei quali € 10.216.723,21 a carico del Policlinico Tor Vergata.

Inoltre vengono previsti oneri per € 200.000,00 riferiti alle commissioni bancarie comprese quelle relative all'incasso delle tasse universitarie attraverso lo strumento POS.

ONERI STRAORDINARI: € 1.680.361,53

Vengono previsti oneri straordinari per l'importo complessivo di € 1.680.361,53, così distinti:

Denominazione	Previsioni 2016	di cui su progetti CGA
Rimborso tasse e contributi studenti	200.000,00	0,00
Restituzioni e rimborsi diversi	10.000,00	0,00
Equo indennizzo al personale docente e ricercatore	5.000,00	0,00
Oneri vari straordinari	704.271,53	0,00
Arretrati al personale docente e ricercatore	761.090,00	0,00
	1.680.361,53	0,00

Gli oneri vari straordinari quantificati in € 704.271,53 si riferiscono alle somme da restituire ai sensi della Sentenza della Corte Costituzionale n. 223/2012 dell'11/10/2012, in caso di abrogazione dell'art. 9, comma 2 della Legge 122/2010, per gli anni 2011 e 2012.

L'importo inerente gli arretrati al personale di € 761.090,00 è riferito a conferme e ricostruzioni di carriera al personale docente e ricercatore, come di seguito indicato:

Spese fisse obbligatorie per il personale di ruolo

PERSONALE DOCENTE	NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	IRAP	TOTALE SPESA
CONFERME E RICOSTRUZIONI		250.000	74.700	21.250	345.950
					0

TOTALI		250.000	74.700	21.250	345.950
---------------	--	---------	--------	--------	---------

PERSONALE RICERCATORE	NUMERO UNITA'	LORDO	ONERI RIFLESSI	IRAP	TOTALE SPESA
CONFERME E RICOSTRUZIONI		300.000	89.640	25.500	415.140

TOTALI		300.000	89.640	25.500	415.140
---------------	--	---------	--------	--------	---------

TOTALE GENERALE	761.090
------------------------	----------------

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE

Viene infine stimata la somma di € 300.000,00 in riferimento alla possibilità di accertare un utile sul reddito di impresa relativo alla contabilità commerciale dell'Ateneo (attività di ricerca c/terzi), che eventualmente dovrebbe essere assoggettato ad imposte IRES/IRAP.

Budget degli investimenti

Immobilizzazioni materiali: € 51.074.723,55

1) Impianti ed attrezzature: € 1.850.000,00

Viene previsto l'importo complessivo di € 1.850.000,00, dei quali € 1.350.000,00 inerente la manutenzione straordinaria degli impianti tecnologici ed € 500.000,00 per la realizzazione del Piano Straordinario della Sicurezza dell'Ateneo.

2) Attrezzature scientifiche: € 4.520.000,00

Viene previsto l'importo complessivo di € 4.520.000,00 per l'acquisto di macchinari tecnico-scientifici, dei quali € 1.600.000,00 con finanziamenti dei CGA. La differenza di € 2.920.000,00 si riferisce a:

Descrizione	Previsioni 2016
Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici	200.000,00
Acquisto attrezzature didattiche (dei quali € 500.000,00 per la costituzione del CLA – Centro Linguistico di Ateneo ed € 500.000, per i laboratori didattici)	1.040.000,00
Acquisto apparecchiature e strumenti per l'informatizzazione - hardware	680.000,00
Acquisizione o realizzazione software	1.000.000,00

3) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museale: € 20.000,00

Viene previsto l'importo di € 20.000,00 per l'acquisto di patrimonio librario (€ 5.000,00) ed opere d'arte, d'antiquariato e museale (€ 15.000,00).

4) Mobili ed arredi: € 250.000,00

Viene prevista una spesa di € 250.000,00 relativa ad interventi per le aule didattiche .

5) Immobilizzazioni in corso ed acconti: € 44.434.723,55

Si premette che in detta sezione, è stato stimato l'importo complessivo di € 44.434.723,55 che comprende la Programmazione Triennale Lavori Pubblici dell'Ateneo per il periodo 2016-2018, oggetto di discussione della seduta del C.d.A. del 22 dicembre 2015. Di detta somma, la quota di € 35.000.000,00 deriva dalle presunte somministrazioni di mutuo dell'anno 2016 da parte della Cassa Depositi e Prestiti, per i lavori del nuovo Rettorato dell'Ateneo.

Sono state inoltre stimate immobilizzazioni per € 9.434.723,55, che si riferiscono:

- € 3.476.723,55, al totale reintegro al fondo per l'edilizia universitaria delle somme utilizzate nel 2009 per oneri di personale, derivanti dai proventi della vendita dell'edificio Romanina;
- € 5.958.000,00, ai lavori straordinari extra canone previsti dal contratto di manutenzione degli immobili e dei relativi impianti tecnologici (€ 510.000,00); interventi edilizi per l'ottenimento del Certificato Prevenzione Incendi degli edifici della Macroarea di Economia e Medicina (€ 2.100.000,00); la riqualificazione dell'impiantistica e per il risparmio energetico degli immobili della Macroarea di Scienze (€ 1.464.000,00); la realizzazione di infrastrutture dedicate a servizi di mobilità dolce intracampus con collegamento alla Metro C (€ 854.000,00) e per l'illuminazione di tratti stradali del comprensorio universitario (€ 1.030.000,00).

Rimborso mutui

La quota capitale dei mutui, non trova allocazione né nel budget economico (non essendo un costo d'esercizio), né in quello degli investimenti che si realizzano che la contabilizzazione del fabbricato sul Patrimonio dell'Ateneo. La spesa che verrà sostenuta nell'anno 2016 ammonta a complessivi € 9.663.553,00, dei quali € 8.507.740,28 con rimborso della Fondazione PTV.

Le rate annuali a carico del bilancio dell'Ateneo comprensive anche degli interessi ammontano ad € 1.467.422,74, e consentono un indice di indebitamento contenuto ed inferiore al limite fissato dalla normativa.

Previsione triennale

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

BUDGET ECONOMICO

	2016	2017	2018
A) PROVENTI OPERATIVI			
I. Proventi Propri	64.352.523,31	64.352.523,31	64.352.523,31
1) Proventi per la didattica	45.320.000,00	45.320.000,00	45.320.000,00
Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento			
2) tecnologico	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	12.032.523,31	12.032.523,31	12.032.523,31
II. Contributi	193.187.788,00	191.187.788,00	189.187.788,00
1) Contributi MIUR e altre Amministrazioni centrali	174.338.600,00	172.338.600,00	170.338.600,00
2) Contributi Regioni e Province autonome	-	-	-
3) Contributi altre Amministrazioni locali	-	-	-
4) Contributi U.E. e altri Organismi Internazionali	-	-	-
5) Contributi da Università	-	-	-
6) Contributi da altri (pubblici)	18.849.188,00	18.849.188,00	18.849.188,00
7) Contributi da altri (privati)	-	-	-
III. Proventi per attività assistenziale	-	-	-
Proventi per la gestione diretta interventi diritto			
IV. allo studio	-	-	-
V. Altri proventi e ricavi diversi	47.612.753,22	18.883.713,36	18.883.713,36
1) Altri proventi e ricavi diversi	18.883.713,36	18.883.713,36	18.883.713,36
Utilizzo di riserve di patrimonio netto derivanti dalla			
contabilità finanziaria	28.729.039,86	-	-
VI. Variazioni rimanenze	-	-	-
Incremento delle immobilizzazioni per lavori			
VII. interni	-	-	-
TOTALE PROVENTI (A)	305.153.064,53	274.424.024,67	272.424.024,67
B) COSTI OPERATIVI			
VIII. Costi del Personale	182.822.127,00	180.822.127,00	180.822.127,00
Costi del personale dedicato alla ricerca e alla			
1) didattica	140.903.290,00	138.903.290,00	138.903.290,00
a) Docenti e Ricercatori	128.137.924,00	126.137.924,00	126.137.924,00
Collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti,			
b) ecc.)	8.550.000,00	8.550.000,00	8.550.000,00
c) Docenti a contratto	780.000,00	780.000,00	780.000,00
d) Esperti linguistici	435.366,00	435.366,00	435.366,00
e) Altro personale dedicato alla ricerca e didattica	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	41.918.837,00	41.918.837,00	41.918.837,00
IX. Costi della Gestione corrente	88.435.322,66	88.435.322,66	88.435.322,66
1) Costi per il sostegno agli studenti	45.908.442,00	45.908.442,00	45.908.442,00

	2016	2017	2018
2) Costi per il diritto allo studio	530.000,00	530.000,00	530.000,00
3) Costi per l'attività editoriale	-	-	-
4) Trasferimento a partner per progetti coordinati	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Variazioni rimanenze materiale di consumo per			
6) laboratori	-	-	-
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	-	-	-
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.617.987,58	29.617.987,58	29.617.987,58
9) Acquisto altri materiali	550.000,00	550.000,00	550.000,00
10) Variazione delle rimanenze di materiali	-	-	-
11) Costi per il godimento di beni di terzi	2.660.000,00	2.660.000,00	2.660.000,00
12) Altri costi	2.668.893,08	2.668.893,08	2.668.893,08
X. Ammortamenti e svalutazioni	777.316,31	800.000,00	800.000,00
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	-	-
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	777.316,31	800.000,00	800.000,00
3) Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo			
4) circolante e nelle disponibilità liquide	-	-	-
XI. Accantonamenti per rischi ed oneri	400.000,00	400.000,00	400.000,00
XII. Oneri diversi di gestione	2.779.073,22	2.779.073,22	2.779.073,22
TOTALE COSTI (B)	275.213.839,19	273.236.522,88	273.236.522,88
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A-B)	29.939.225,34	1.187.501,79	-812.498,21
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
1) Proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi ed altri oneri finanziari	2.220.587,26	4.007.140,26	3.507.140,26
3) Utile e Perdite su cambi	-	-	-
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'			
D) FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi	-	-	-
2) Oneri	1.680.361,53	1.680.361,53	1.680.361,53
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
F) CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<u>RISULTATO ECONOMICO PRESUNTO</u>	25.738.276,55	-4.800.000,00	-6.300.000,00
UTILIZZO DI PATRIMONIO NETTO DERIVANTI DALLA CONTABILITA' ECONOMICO PATRIMONIALE	- 25.738.276,55	4.800.000,00	6.300.000,00
<u>RISULTATO A PAREGGIO</u>	0,00	0,00	0,00

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI

	2016	2017	2018
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immateriali	-	-	-
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	-
2) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	-
4) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-
II. Materiali	51.074.723,55	38.074.723,55	16.074.723,55
1) Terreni e fabbricati	-	-	-
2) Impianti ed attrezzature	1.850.000,00	1.850.000,00	1.850.000,00
3) Attrezzature scientifiche Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museale	4.520.000,00	4.520.000,00	4.520.000,00
4) Mobili ed arredi	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5) Mobili ed arredi	250.000,00	250.000,00	250.000,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	44.434.723,55	31.434.723,55	9.434.723,55
7) Altre immobilizzazioni materiali	-	-	-
III. Finanziarie			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	51.074.723,55	38.074.723,55	16.074.723,55
<u>TOTALE BUDGET INVESTIMENTI</u>	51.074.723,55	38.074.723,55	16.074.723,55
FONTI:			
Accensione di mutui	35.000.000,00	22.000.000,00	0,00
Risultato del budget economico	25.738.276,55	-4.800.000,00	-6.000.000,00
Utilizzo di riserve di patrimonio nette derivanti dalla contabilità economico-patrimoniale		32.166.508,53	33.857.890,81
<u>TOTALE FONTI</u>	60.738.276,55	49.366.508,53	27.857.890,81
IMPIEGHI:			
Totale budget degli investimenti di Ateneo	51.074.723,55	38.074.723,55	16.074.723,55
Rimborso mutui (quota capitale)	9.663.553,00	11.291.784,98	11.783.167,26
<u>TOTALE IMPIEGHI</u>	60.738.276,55	49.366.508,53	27.857.890,81

La valorizzazione dello Stato Patrimoniale Iniziale in contabilità economico-patrimoniale sarà indispensabile anche per definire le risultanze del triennio.

Conclusioni

Si riepilogano qui di seguito le corrispondenze delle risultanze finanziarie:

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

DESCRIZIONE	Previsione 2016
Costi per il personale dedicato alla ricerca e didattica	140.903.290,00
Costi per il personale dedicato ai servizi generali e amministrativi	41.918.837,00
Costi per il sostegno agli studenti	45.908.442,00
Costi per il diritto allo studio	530.000,00
Acquisto materiale di consumo per laboratori	4.000.000,00
Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	29.617.987,58
Acquisto altri materiali	550.000,00
Costi per il godimento di beni di terzi	2.660.000,00
Altri costi operativi	2.668.893,08
Oneri diversi di gestione	2.779.073,22
Trasferimenti e contributi	2.500.000,00
Accantonamenti per rischi ed oneri	400.000,00
Oneri finanziari	2.220.587,26
Oneri tributari	300.000,00
Oneri straordinari	1.680.361,53
Immobilizzazioni materiali	51.074.723,55
Rimborso di mutui e debiti (quota capitale)	9.663.553,00
Partite di giro	153.455.000,00
TOTALE SPESE	492.830.748,22

Per la quadratura con le risultanze economiche occorre definire la valorizzazione dello Stato Patrimoniale Iniziale 2015 in corso di elaborazione.

In ottemperanza al D.Lgs. n. 18/2012 e al D.M. n. 21/2014 si è provveduto, infine, alla riclassificazione della spesa per missioni e programmi, come segue:

MISSIONI	PROGRAMMI	Classificazione COFOG (II livello)	Definizione COFOG (II livello)	Bilancio anno 2015
Ricerca e innovazione	Ricerca scientifica e tecnologica di base	01.4	Ricerca di base	111.908.801,55
	Ricerca scientifica e tecnologica applicata	04.8	R S per gli affari economici	7.000.000,00
		07.5	R S per la sanità	-
Istruzione universitaria	Sistema universitario e formazione post-universitaria	09.4	Istruzione superiore	258.525.817,05
	Diritto allo studio nell'istruzione universitaria	09.6	Servizi ausiliari dell'istruzione	200.000,00
Tutela della salute	Assistenza in materia sanitaria	07.3	Servizi ospedalieri	22.352.475,58
	Assistenza in materia veterinaria	07.4	Servizi di sanità pubblica	
Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	Indirizzo politico	09.8	Istruzione non altrove classificato	729.654,00
	Servizi ed affari generali per le amministrazioni	09.8	Istruzione non altrove classificato	92.114.000,04
Fondi da ripartire	Fondi da assegnare	09.8	Istruzione non altrove classificato	
				492.830.748,22

IL DIRETTORE GENERALE

Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2016

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
Ateneo	Ateneo				
0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
001	Avanzo di Amministrazione				
00101	Avanzo di Amministrazione				
0010101	Avanzo di Amministrazione	107.181.747,46		79.230.023,91	27.951.723,55
	Totale Capitolo "Avanzo di Amministrazione"	107.181.747,46		79.230.023,91	27.951.723,55
	Totale Categoria "Avanzo di Amministrazione"	107.181.747,46		79.230.023,91	27.951.723,55
	Totale Titolo "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"	107.181.747,46		79.230.023,91	27.951.723,55
1	ENTRATE CORRENTI				
101	Entrate Contributive				
10101	Entrate contributive				
1010101	Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di laurea - studenti ex DM 509/99	17.750.717,02	1.249.282,98		19.000.000,00
1010102	Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di laurea specialistica e ciclo unico - studenti ex DM 509/99	13.831.444,40	1.168.555,60		15.000.000,00
1010103	Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di laurea - studenti ante DM 509/99	700.000,00			700.000,00
1010104	Corsi singoli	61.300,00		1.300,00	60.000,00
1010105	Tasse e contributi di iscrizione alle scuole di specializzazione	1.600.000,00			1.600.000,00
1010106	Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di perfezionamento e master	4.000.000,00	2.000.000,00		6.000.000,00
1010107	Tasse e contributi di iscrizione ai corsi di formazione	12.000,00		12.000,00	
1010108	Contributi di iscrizione e frequenza ai corsi di dottorato di ricerca	500.000,00	200.000,00		700.000,00
1010109	Contributi diversi dagli studenti	1.209.446,23		439.446,23	770.000,00
1010110	Tirocini formativi attivi	1.100.000,00			1.100.000,00
1010111	Contributi per esami di Stato	330.000,00			330.000,00
1010112	Test di preimmatricolazione	400.000,00		340.000,00	60.000,00
	Totale Capitolo "Entrate contributive"	41.494.907,65	4.617.838,58	792.746,23	45.320.000,00
	Totale Categoria "Entrate Contributive"	41.494.907,65	4.617.838,58	792.746,23	45.320.000,00
102	Entrate derivanti da trasferimenti correnti				
10201	Trasferimenti correnti da MIUR e altre Amministrazioni centrali				
1020101	Fondo di Finanziamento Ordinario	151.146.693,00	1.853.307,00		153.000.000,00
1020104	Finanziamenti per contratti di formazione specialistica ai medici	19.506.200,00	332.400,00		19.838.600,00
1020105	Finanziamenti per assegni di ricerca	26.650,00		26.650,00	
1020106	Altri fondi per il finanziamento dal Miur	266.221,89		266.221,89	
1020107	Contributi diversi dallo Stato	48.954,14		48.954,14	
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da MIUR e altre Amministrazioni centrali"	170.994.719,03	2.185.707,00	341.826,03	172.838.600,00
10202	Trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome				
1020201	Trasferimenti correnti da regioni e province autonome	1.500.000,00		1.500.000,00	
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome"	1.500.000,00		1.500.000,00	
10203	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni locali				

Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2016

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni locali"					
10204	Trasferimenti correnti da U.E. e altri Organismi Internazionali				
1020401	Trasferimenti correnti da Unione Europea	433.675,00		433.675,00	
1020402	Trasferimenti correnti da Organismi Internazionali	84.370,37		84.370,37	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da U.E. e altri Organismi Internazionali"		518.045,37		518.045,37	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da Università"					
10205	Trasferimenti correnti da Università				
1020501	Trasferimenti correnti da altre università	159.740,00		159.740,00	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da Università"		159.740,00		159.740,00	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da altri (pubblici)"					
10206	Trasferimenti correnti da altri (pubblici)				
1020602	Trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	18.650.210,00	198.978,00		18.849.188,00
1020603	Trasferimenti correnti da Istituti di ricerca a carattere scientifico pubblici	46.470,77		46.470,77	
1020604	Trasferimenti correnti da Enti di previdenza	49.874,48		49.874,48	
1020605	Trasferimenti correnti da Enti di Ricerca	54.152,50		54.152,50	
1020610	Trasferimenti correnti da altre Pubbliche Amministrazioni	617.529,48		617.529,48	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da altri (pubblici)"		19.418.237,23	198.978,00	768.027,23	18.849.188,00
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da altri Privati"					
10207	Trasferimenti correnti da altri Privati				
1020701	Trasferimenti correnti da imprese private	527.926,92		527.926,92	
1020702	Trasferimenti correnti da famiglie	4.250,00		4.250,00	
1020703	Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	190.106,00		190.106,00	
Totale Capitolo "Trasferimenti correnti da altri Privati"		722.282,92		722.282,92	
Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti correnti"		193.313.024,55	2.384.685,00	4.009.921,55	191.687.788,00
Totale Categoria "Altre Entrate"					
103	Altre Entrate				
10301	Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico				
1030101	Proventi da attività conto terzi	6.911.904,85		751.904,85	6.160.000,00
1030102	Percentuale all'università su prestazioni a pagamento (12%)	838.938,80	1.061,20		840.000,00
Totale Capitolo "Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico"		7.750.843,65	1.061,20	751.904,85	7.000.000,00
Totale Categoria "Altre Entrate"					
10302	Proventi da Ricerche con finanziamento competitivi				
1030201	Contratti convenzioni accordi con il Miur	497.820,86		497.820,86	
1030202	Contratti convenzioni accordi con altri Ministeri	1.817.371,13		1.817.371,13	
1030203	Contratti convenzioni accordi con Unione Europea	8.043.164,91		4.203.164,91	3.840.000,00
1030204	Percentuale all'università su progetti europei (4%)	295.086,90		135.086,90	160.000,00
1030205	Percentuale all'università su progetti europei (1%) Fondo per il miglioramento del servizio - Ufficio Speciale per le Relazioni Internazionali	77.621,14		77.621,14	
1030206	Contratti convenzioni accordi con Organismi Pubblici Esteri o Internazionali	1.876.745,77		1.495.745,77	381.000,00
1030207	Contributi da Regioni e Province Autonome	697.933,87		72.933,87	625.000,00
1030210	Contributi da Enti di Ricerca Pubblici	2.189.352,82	154.491,18		2.343.844,00
1030211	Contributi da altre Amministrazioni Pubbliche	4.293.293,60		2.293.293,60	2.000.000,00
1030212	Contributi da altri soggetti	6.139.381,96		3.556.702,65	2.582.679,31
1030213	Contributi da altre università	611.622,29		511.622,29	100.000,00
1030214	Percentuale all'università su contratti e convenzioni non rientranti nell'attività conto terzi (3% - 4%)	219.131,28		219.131,28	
1030215	Percentuale all'università su attività di ricerca industriale e sviluppo precompetitivo (3%)	6.895,09		6.895,09	

Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2016

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
1030216	Percentuale all'università su ricerca industriale (1%) Fondo per il miglioramento del servizio - Coordinamento attività di Ricerca	2.298,36		2.298,36	
	Totale Capitolo "Proventi da Ricerche con finanziamento competitivi"	26.767.719,98	154.491,18	14.889.687,85	12.032.523,31
10305	Altri proventi e ricavi diversi				
1030501	Proventi da altre attività commerciali	456.099,27		456.099,27	
1030502	Percentuale all'università su proventi da altre attività commerciali (3% - 4%)	512,61		512,61	
1030503	Tariffe per l'erogazione di servizi agli studenti	850.000,00			850.000,00
1030504	Altre vendite di beni e servizi	42.936,00		42.936,00	
1030505	Fitti attivi da fabbricati	620.000,00		20.000,00	600.000,00
1030506	Fitti attivi da terreni	80.000,00		50.000,00	30.000,00
1030507	Interessi attivi	17,25		17,25	
1030512	Recuperi e rimborsi	2.846.088,38		740.557,34	2.105.531,04
1030513	Rimborsi per personale comandato	200.000,00		200.000,00	
1030515	Rimborsi spese anticipate Fondazione PTV - oneri gestione ordinaria/straordinaria impianti tecnologici	7.767.161,13		4.263.873,55	3.503.287,58
1030517	Rimborsi spese anticipate Fondazione PTV - restituzione quote ammortamento mutuo	10.216.723,21			10.216.723,21
1030519	Recupero assicurazione	38.020,00		3.020,00	35.000,00
1030520	Altre poste correttive e compensative di spese	3.437,62		266,09	3.171,53
1030521	Entrate eventuali	5.792,39		5.792,39	
1030523	Riscossioni IVA su fatture emesse	1.563.400,33		23.400,33	1.540.000,00
	Totale Capitolo "Altri proventi e ricavi diversi"	24.690.188,19		5.806.474,83	18.883.713,36
	Totale Categoria "Altre Entrate"	59.208.751,82	155.552,38	21.448.067,53	37.916.236,67
	Totale Titolo "ENTRATE CORRENTI"	294.016.684,02	7.158.075,96	26.250.735,31	274.924.024,67
2	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
201	Alienazione di beni patrimoniali				
20101	Alienazione di beni patrimoniali				
	Totale Capitolo "Alienazione di beni patrimoniali"				
	Totale Categoria "Alienazione di beni patrimoniali"				
202	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
20201	Trasferimenti in conto capitale da MIUR e altre Amministrazioni centrali				
2020102	Trasferimenti in conto capitale per finanziamenti dal Miur per progetti di ricerca di rilevante interesse nazionale	7.533.810,00		6.033.810,00	1.500.000,00
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da MIUR e altre Amministrazioni centrali"	7.533.810,00		6.033.810,00	1.500.000,00
20202	Trasferimenti in conto capitale da Regioni e Province autonome				
2020201	Trasferimenti in conto capitale da regioni e province autonome	271.222,60		271.222,60	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da Regioni e Province autonome"	271.222,60		271.222,60	
20203	Trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni locali				
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni locali"				
20204	Trasferimenti in conto capitale da U.E. e altri Organismi Internazionali				

Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2016

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		Totali
Codice	Descrizione		Variazioni		
			In aumento	In diminuzione	
2020401	Trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	313.558,35		313.558,35	
2020402	Trasferimenti in conto capitale da Organismi Internazionali	10.000,00		10.000,00	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da U.E. e altri Organismi Internazionali"	323.558,35		323.558,35	
20205	Trasferimenti in conto capitale da Università				
2020501	Trasferimenti in conto capitale da altre università	7.680,00		7.680,00	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da Università"	7.680,00		7.680,00	
20206	Trasferimenti in conto capitale da altri (pubblici)				
2020602	Trasferimenti in conto capitale da aziende ospedaliere	518.917,24		518.917,24	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da altri (pubblici)"	518.917,24		518.917,24	
20207	Trasferimenti in conto capitale da altri (privati)				
2020701	Trasferimenti in conto capitale da imprese private	354.680,00		354.680,00	
2020702	Trasferimenti in conto capitale da famiglie	17.000,00		17.000,00	
2020703	Trasferimenti in conto capitale da istituzioni sociali private	3.000,00		3.000,00	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da altri (privati)"	374.680,00		374.680,00	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"	9.029.868,19		7.529.868,19	1.500.000,00
203	Entrate derivanti da contributi agli investimenti				
20301	Contributi agli investimenti da MIUR e altre Amministrazioni centrali				
2030103	Contributi agli investimenti da altri Ministeri	115.001,24		115.001,24	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti da MIUR e altre Amministrazioni centrali"	115.001,24		115.001,24	
20302	Contributi agli investimenti da Regioni e Province autonome				
2030201	Contributi agli investimenti da regioni e province autonome	175.432,00		175.432,00	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti da Regioni e Province autonome"	175.432,00		175.432,00	
20304	Contributi agli investimenti da U.E. e altri Organismi Internazionali				
2030401	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea	308.503,13		308.503,13	
2030402	Contributi agli investimenti da Organismi Internazionali	261.917,93		261.917,93	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti da U.E. e altri Organismi Internazionali"	570.421,06		570.421,06	
20305	Contributi agli investimenti da Università				
2030501	Contributi agli investimenti da altre Università	238.744,00		238.744,00	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti da Università"	238.744,00		238.744,00	
20306	Contributi agli investimenti da altri (pubblici)				
2030605	Contributi agli investimenti da Enti di Ricerca	214.800,00		214.800,00	
2030610	Contributi agli investimenti da altre Pubbliche Amministrazioni	24.192,00		24.192,00	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti da altri (pubblici)"	238.992,00		238.992,00	
20307	Contributi agli investimenti da altri (privati)				
2030701	Contributi agli investimenti da imprese private	152.408,00		152.408,00	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti da altri (privati)"	152.408,00		152.408,00	
	Totale Categoria "Entrate derivanti da contributi agli investimenti"	1.490.998,30		1.490.998,30	
	Totale Titolo "ENTRATE IN CONTO CAPITALE"	10.520.866,49		9.020.866,49	1.500.000,00

Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2016

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
3	ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
301	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
30101	Alienazione di attività finanziarie (Immobilizzazione)				
	Totale Capitolo "Alienazione di attività finanziarie (Immobilizzazione)"				
	Totale Categoria "ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE"				
302	RISCOSSIONI CREDITI				
30201	Riscossione crediti				
	Totale Capitolo "Riscossione crediti"				
	Totale Categoria "RISCOSSIONI CREDITI"				
	Totale Titolo "ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE"				
4	ACCENSIONE DI PRESTITI				
401	ACCENSIONE DI PRESTITI				
40101	Accensione di prestiti				
4010103	Mutui e prestiti da Cassa Depositi e Prestiti - gestione CDP SPA	18.020.112,40	16.979.887,60		35.000.000,00
	Totale Capitolo "Accensione di prestiti"	18.020.112,40	16.979.887,60		35.000.000,00
	Totale Categoria "ACCENSIONE DI PRESTITI"	18.020.112,40	16.979.887,60		35.000.000,00
	Totale Titolo "ACCENSIONE DI PRESTITI"	18.020.112,40	16.979.887,60		35.000.000,00
6	PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI				
601	PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI				
60101	Partite di Giro				
6010101	Ritenute erariali	43.000.000,00			43.000.000,00
6010102	Ritenute previdenziali e assistenziali	80.000.000,00			80.000.000,00
6010103	Ritenute extraerariali	2.150.000,00			2.150.000,00
6010104	Rimborso anticipazione fondo economale	80.837,11		65.837,11	15.000,00
6010105	Rimborso anticipazioni varie	480.000,00			480.000,00
6010106	Depositi cauzionali	10.000,00			10.000,00
6010107	Tassa regionale per il diritto allo studio	109.480,00		109.480,00	
6010108	Entrate in attesa di definizione	600.000,00			600.000,00
6010109	Altre partite di giro	21.010.000,00		10.000,00	21.000.000,00
6010111	Recupero IVA split payment istituzionale	5.700.300,93	299.699,07		6.000.000,00
6010112	Recupero IVA split payment commerciale	200.000,00			200.000,00
	Totale Capitolo "Partite di Giro"	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
	Totale Categoria "PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI"	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
	Totale Titolo "PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI"	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
	Totale UPB "Ateneo"	583.080.028,41	24.437.662,63	114.686.942,82	492.830.748,22

Totali

Ateneo

Bilancio di previsione per l'Esercizio finanziario 2016

Parte Entrate

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	107.181.747,46		79.230.023,91	27.951.723,55
1	ENTRATE CORRENTI	294.016.684,02	7.158.075,96	26.250.735,31	274.924.024,67
2	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	10.520.866,49		9.020.866,49	1.500.000,00
3	ENTRATE DA RIDUZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
4	ACCENSIONE DI PRESTITI	18.020.112,40	16.979.887,60		35.000.000,00
6	PARTITE DI GIRO E ENTRATE PER CONTO TERZI	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
Totale entrate		583.080.028,41	24.437.662,63	114.686.942,82	492.830.748,22

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
Ateneo	Ateneo				
1	USCITE CORRENTI				
101	Oneri per il personale				
10101	Personale docente e ricercatore a tempo indeterminato				
101 0101	PO/PA Competenze fisse al personale docente a tempo indeterminato	47.213.351,53	2.692.396,47		49.905.748,00
101 0102	PO/PA Arretrati di a.p. al personale docente a tempo indeterminato	734.522,64		484.522,64	250.000,00
101 0103	PO/PA competenze accessorie al personale docente a tempo indeterminato	25.000,00			25.000,00
101 0104	RU Competenze fisse ai ricercatori a tempo indeterminato	25.277.859,55		2.184.624,55	23.093.235,00
101 0105	RU Arretrati di a.p. ai ricercatori a tempo indeterminato	1.189.223,76		889.223,76	300.000,00
101 0106	RU Altre competenze accessorie ai ricercatori a tempo indeterminato	20.000,00			20.000,00
101 0107	Competenze al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato finanziate da terzi	6.187.273,90		3.087.273,90	3.100.000,00
101 0108	Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato equiparato al SSN (T.S.)	13.545.090,36	809.841,64		14.354.932,00
101 0110	Indennità di carica al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	288.100,00	98.602,00		386.702,00
101 0111	Indennità di missione personale docente e ricercatore con risorse derivanti da finanziamenti dell'Unione europea ovvero di soggetti privati (e pubblici	7.032.757,19		5.032.757,19	2.000.000,00
101 0112	Equo indennizzo personale docente e ricercatore	5.000,00			5.000,00
101 0113	Affidamenti a personale docente e ricercatore a tempo indeterminato (T.S.)	246.604,59		246.604,59	
101 0114	Fondo per incentivazione per impegno didattico scientifico	3.009.891,00		3.009.891,00	
101 0115	Indennità di missione istituzionale personale docente e ricercatore	3.979,00		3.979,00	
	Totale Capitolo "Personale docente e ricercatore a tempo indeterminato"	104.778.653,52	3.600.840,11	14.938.876,63	93.440.617,00
10102	Personale dirigente e tecnico-amministrativo a tempo indeterminato				
101 0201	DR Competenze fisse ai dirigenti a tempo indeterminato	129.933,00			129.933,00
101 0202	DR Arretrati di a.p. ai dirigenti a tempo indeterminato	927,79		927,79	
101 0203	DR Competenze accessorie ai dirigenti a tempo indeterminato	171.469,00	7.357,00		178.826,00
101 0204	TAB Competenze fisse al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	24.638.992,00	303.319,00		24.942.311,00
101 0205	TAB Arretrati di a.p. al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	370,67		370,67	
101 0206	TAB Competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	3.844.916,00		648.062,00	3.196.854,00
101 0207	TAB Compensi lavoro straordinario al personale tecnico amm.vo a tempo indeterminato	143.574,00			143.574,00
101 0208	TAB Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato equiparato al SSN (T	427.129,00		427.129,00	
101 0209	TAB Competenze al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato finanziate da terzi	1.321.842,38		321.842,38	1.000.000,00
101 0210	TAB Incentivi alla progettazione D.Lgs. 163/2006	30.927,14		30.927,14	
101 0211	TAB Indennità di carica al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato	9.900,00			9.900,00
101 0212	TAB Formazione del personale	26.210,00	1.240,00		27.450,00

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice	UPB / Voce di Bilancio Descrizione	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		Totali
			Variazioni		
			In aumento	In diminuzione	
101 0213	Buoni pasto	782.500,00		32.500,00	750.000,00
101 0214	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	238.100,00		218.100,00	20.000,00
101 0215	TAB altri oneri del personale	166.921,60		36.921,60	130.000,00
101 0216	TAB Indennità di missione con risorse derivanti da finanziamenti dell'UE, soggetti privati, e pubblici per ricerca	166.640,65		66.640,65	100.000,00
101 0218	Indennità di missione istituzionale TAB	25.671,00	3.979,00		29.650,00
	Totale Capitolo "Personale dirigente e tecnico-amministrativo a tempo indeterminato"	32.126.024,23	315.895,00	1.783.421,23	30.658.498,00
10103	Personale docente e ricercatore a tempo determinato				
101 0301	Personale docente a tempo determinato	296.886,83		224.455,83	72.431,00
101 0302	Ricercatori a tempo determinato	3.509.357,77		1.736.550,77	1.772.807,00
101 0303	Competenze accessorie ai ricercatori a tempo determinato	625,00		625,00	
101 0304	Arretrati di anni precedenti ai ricercatori a tempo determinato	6.201,22		6.201,22	
101 0305	Altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato finanziate da terzi	34.915,94		34.915,94	
101 0306	Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale docente e ricercatore a tempo determinato equiparato al SSN	58.343,64	12.907,36		71.251,00
	Totale Capitolo "Personale docente e ricercatore a tempo determinato"	3.906.330,40	12.907,36	2.002.748,76	1.916.489,00
10104	Personale dirigente e tecnico-amministrativo a tempo determinato				
101 0401	Direttore generale	177.028,00	9.835,00		186.863,00
101 0402	Dirigenti a tempo determinato	43.311,00			43.311,00
101 0403	Competenze accessorie ai dirigenti a tempo determinato	23.538,00		2.579,00	20.959,00
101 0404	Arretrati di anni precedenti ai dirigenti a tempo determinato	11.695,40		11.695,40	
101 0405	Amministrativi e tecnici a tempo determinato	482.600,78		391.406,78	91.194,00
101 0407	Competenze accessorie a carico di terzi personale a tempo determinato (T.S.)	8.232,00		8.232,00	
101 0408	Competenze al personale tecnico amministrativo a tempo determinato finanziate da terzi	11.315,95		11.315,95	
	Totale Capitolo "Personale dirigente e tecnico-amministrativo a tempo determinato"	757.721,13	9.835,00	425.229,13	342.327,00
10105	Contributi a carico Ente				
101 0501	PO/PA Contributi per il personale docente a tempo indeterminato spese fisse	14.107.350,00	808.616,00		14.915.966,00
101 0502	PO/PA Contributi per il personale docente a tempo indeterminato arretrati	219.475,36		144.775,36	74.700,00
101 0503	PO/PA Contributi per il personale docente a tempo indeterminato competenze accessorie	6.050,00			6.050,00
101 0504	RU Contributi per i ricercatori a tempo indeterminato spese fisse	7.553.025,26		652.440,26	6.900.585,00
101 0505	RU Contributi per i ricercatori a tempo indeterminato arretrati	355.340,42		265.700,42	89.640,00
101 0506	RU Contributi per i ricercatori a tempo indeterminato competenze accessorie	4.840,00			4.840,00
101 0507	Contributi per il personale docente e ricercatore a tempo indeterminato indennità di carica	69.720,00	23.862,00		93.582,00
101 0508	Contributi su competenze al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato finanziate da terzi	83.631,96		83.631,96	
101 0510	Contributi su Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato SSN	3.016.097,76	137.762,24		3.153.860,00
101 0511	Contributi su affidamenti a personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	3.246,13		3.246,13	
101 0512	DR Contributi per i dirigenti a tempo indeterminato	38.824,00			38.824,00
101 0513	DR Contributi per i dirigenti a tempo indeterminato su arretrati	277,22		277,22	

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice	UPB / Voce di Bilancio Descrizione	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
			Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
101 0514	DR Contributi per i dirigenti a tempo indeterminato su competenze accessorie	50.136,00	3.327,00		53.463,00
101 0515	TAB Contributi per il personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato su competenze fisse	7.362.131,00	90.632,00		7.452.763,00
101 0516	TAB Contributi per il personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato su arretrati	110,76		110,76	
101 0517	TAB Contributi per il personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato su competenze accessorie	930.567,37		156.928,37	773.639,00
101 0518	TAB Contributi su compensi lavoro straordinario al personale tecnico amm.vo a tempo indeterminato	34.745,00			34.745,00
101 0519	TAB Contributi su indennità di carica al personale tecnico amm.vo a tempo indeterminato	2.396,00			2.396,00
101 0520	TAB Contributi su competenze al personale a tempo indeterminato finanziate da terzi	100.127,35		100.127,35	
101 0521	TAB Contributi su Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato equipa	118.086,00		118.086,00	
101 0522	TAB contributi su Incentivi alla progettazione D.Lgs. 163/2006	7.484,36		7.484,36	
101 0523	Contributi per il direttore generale	51.220,00	2.848,00		54.068,00
101 0524	Contributi per i dirigenti a tempo determinato - spese fisse	12.941,00	1,00		12.942,00
101 0525	Contributi per i dirigenti a tempo determinato su arretrati	3.494,59		3.494,59	
101 0526	Contributi per i dirigenti a tempo determinato su competenze accessorie	7.062,00		829,00	6.233,00
101 0527	Contributi per il personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	54.849,83		26.132,83	28.717,00
101 0530	Contributi per i ricercatori a tempo determinato - spese fisse	841.971,79		270.571,79	571.400,00
101 0532	Contributi per i ricercatori a tempo determinato su arretrati	1.870,00		1.870,00	
101 0533	Contributi su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato finanziate da terzi	583,56		583,56	
101 0534	Contributi su competenze al personale tecnico amministrativo a tempo determinato finanziate da terzi	4.749,47		4.749,47	
101 0535	Contributi su personale docente a tempo determinato	3.655,96	18.280,04		21.936,00
101 0536	PO/PA Irap per il personale docente a tempo indeterminato spese fisse	4.013.134,77	228.853,23		4.241.988,00
101 0537	PO/PA Irap per il personale docente a tempo indeterminato su arretrati	62.434,42		41.184,42	21.250,00
101 0538	PO/PA Irap per il personale docente a tempo indeterminato competenze accessorie	2.125,00			2.125,00
101 0539	RU Irap per i ricercatori a tempo indeterminato spese fisse	2.148.618,14		185.693,14	1.962.925,00
101 0540	RU Irap per i ricercatori a tempo indeterminato su arretrati	101.084,02		75.584,02	25.500,00
101 0541	RU Irap per i ricercatori a tempo indeterminato su competenze accessorie	1.700,00			1.700,00
101 0542	Irap per il personale docente e ricercatore a tempo indeterminato indennità di carica	24.489,00	8.381,00		32.870,00
101 0544	Irap su Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato equiparato al SSN	1.421.712,76		179.274,76	1.242.438,00
101 0545	Irap su competenze al personale docente e ricercatore a tempo indeterminato finanziate da terzi	68.605,08		68.605,08	
101 0546	Irap su affidamenti a personale docente e ricercatore a tempo indeterminato	1.140,16		1.140,16	
101 0547	DR Irap per i dirigenti a tempo indeterminato	11.044,00			11.044,00
101 0548	DR Irap per i dirigenti a tempo indeterminato su arretrati	78,86		78,86	
101 0549	DR Irap per i dirigenti a tempo indeterminato su competenze accessorie	15.875,00		666,00	15.209,00
101 0550	TAB Irap per il personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato	2.094.313,00	25.785,00		2.120.098,00
101 0551	TAB Irap per il personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato su arretrati	31,51		31,51	

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Codice	UPB / Voce di Bilancio Descrizione	Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		Totali
			Variazioni		
			In aumento	In diminuzione	
101 0552	TAB Irap per competenze accessorie personale a tempo indeterminato	326.788,00		55.055,00	271.733,00
101 0553	TAB Irap su compensi lavoro straordinario al personale tecnico amm.vo a tempo indeterminato	12.204,00			12.204,00
101 0554	TAB Irap su indennità di carica al personale tecnico amm.vo a tempo indeterminato	841,00			841,00
101 0555	TAB Irap su competenze al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato finanziate da terzi	73.382,53		73.382,53	
101 0556	TAB Irap su Indennità e compensi per attività libero professionale intramuraria al personale TAB a tempo indeterminato equiparato a SSN	36.630,00		36.630,00	
101 0557	TAB Irap su Incentivi alla progettazione D.Lgs. 163/2006	2.628,80		2.628,80	
101 0558	Irap per i ricercatori a tempo determinato	239.939,07		89.250,07	150.689,00
101 0560	Irap per i ricercatori a tempo determinato su arretrati	527,10		527,10	
101 0561	Irap su altre competenze al personale docente e ricercatore a tempo determinato finanziate da terzi	6.918,31		6.918,31	
101 0562	Irap su personale docente a tempo determinato	1.026,10	5.130,90		6.157,00
101 0563	Irap per il direttore generale	15.047,00	840,00		15.887,00
101 0564	Irap per il dirigenti a tempo determinato	3.682,00		1,00	3.681,00
101 0565	Irap per il dirigenti a tempo determinato su arretrati	994,11		994,11	
101 0566	Irap per il dirigenti a tempo determinato su competenze accessorie	2.001,00		228,00	1.773,00
101 0567	Irap per il personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	15.544,90		7.792,90	7.752,00
101 0570	Irap su competenze al personale tecnico amministrativo a tempo determinato finanziate da terzi	953,15		953,15	
101 0571	Contributi indennità e compensi per attività libero professionale intramurari a personale docente e ricercatore a tempo determinato equiparato al SSN	16.351,24	4.299,76		20.651,00
101 0572	Irap indennità e compensi per attività libero professionale intramurari a personale docente e ricercatore a tempo determinato equiparato al SSN	5.239,24	816,76		6.056,00
	Totale Capitolo "Contributi a carico Ente"	45.773.143,42	1.359.434,93	2.667.658,35	44.464.920,00
10106	Altro personale e relativi oneri				
101 0601	Assegni di ricerca (T.S.)	15.692.961,74		7.142.961,74	8.550.000,00
101 0602	Personale con contratto di formazione e lavoro (T.S.)	2.000,00		2.000,00	
101 0603	Personale con contratto di fornitura di lavoro temporaneo-lavoratori interinali (T.S.)	3.000,00		3.000,00	
101 0605	Collaborazioni, coordinate e continuative (Co.co.co) e Collaborazioni coordinate a progetto (Co.co.pro) (T.S.)	1.246.078,86		246.078,86	1.000.000,00
101 0606	Collaboratori occasionali, autonomi, professionali (T.S.)	5.393.261,31		3.393.261,31	2.000.000,00
101 0607	Docenti a contratto (T.S.)	907.779,58		127.779,58	780.000,00
101 0608	CEL Competenze fisse ai collaboratori ed esperti linguistici di madre lingua a tempo indeterminato	249.509,00	76.213,00		325.722,00
101 0611	CEL Contributi per i collaboratori ed esperti linguistici di madre lingua a tempo indeterminato	62.781,00	19.177,00		81.958,00
101 0614	CEL Irap per i collaboratori ed esperti linguistici di madre lingua a tempo indeterminato	21.208,00	6.478,00		27.686,00
101 0617	CEL accantonamento TFR per collaboratori ed esperti linguistici di madre lingua	336.843,62		336.843,62	
101 0618	Altro personale dedicato alla ricerca	8.340,33		8.340,33	
101 0619	Indennità di missione personale assimilato con risorse derivanti da finanziamenti dell'UE, soggetti privati, e pubblici per ricerca	913.880,21		913.880,21	
	Totale Capitolo "Altro personale e relativi oneri"	24.837.643,65	101.868,00	12.174.145,65	12.765.366,00
	Totale Categoria "Oneri per il personale"	212.179.516,35	5.400.780,40	33.992.079,75	183.588.217,00
102	Interventi a favore degli studenti				

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
10201	Sostegno agli studenti				
102 0101	Borse di studio per la frequenza ai corsi di dottorato di ricerca (T.S.)	12.602.485,11		1.379.919,11	11.222.566,00
102 0102	Borse di studio per la frequenza ai corsi di dottorato di ricerca - aumento estero (T.S.)	404.702,27		54.702,27	350.000,00
102 0103	Borse di studio per la frequenza ai corsi di post dottorato	27.377,40		27.377,40	
102 0104	Borse di studio per la frequenza ai corsi di perfezionamento e specializzazione	22.565,00		22.565,00	
102 0105	Contratti per medici specializzandi (T.S.)	19.534.800,00	303.800,00		19.838.600,00
102 0106	Altre borse di studio (T.S.)	6.470.643,27		2.370.643,27	4.100.000,00
102 0107	Programmi di mobilità e scambi culturali studenti (T.S.)	3.623.308,26		3.242.308,26	381.000,00
102 0108	Collaborazione a tempo parziale degli studenti ex art. 13 L. 390/91	683.944,44		153.944,44	530.000,00
102 0109	Assegni per attività didattico integrative e di tutorato/incentivazione ex artt. 2 e 4 D.M. 198/2003 (T.S.)	239.661,42		239.661,42	
102 0110	Attività culturali studenti	109.954,60	10.045,40		120.000,00
102 0111	Servizi per gli studenti	2.106.002,94	1.665.273,06		3.771.276,00
102 0112	Premi agli studenti meritevoli	415.893,00		100.893,00	315.000,00
102 0114	Sostegno agli studenti disabili	178.383,80	21.616,20		200.000,00
102 0115	Altri interventi finanziati da contributi specifici	4.286.316,81	1.213.683,19		5.500.000,00
102 0116	Programmi congiunti internazionali	493.188,05		493.188,05	
102 0117	Progetto Lauree Scientifiche	313.706,83		203.706,83	110.000,00
102 0118	Rimborso tasse e contributi studenti	211.117,00		11.117,00	200.000,00
102 0119	Progetti finanziati da Programmazione triennale 2013-2015 (Carte dei servizi agli studenti)	2.519.462,69		2.519.462,69	
	Totale Capitolo "Sostegno agli studenti"	54.243.512,89	3.214.417,85	10.819.488,74	46.638.442,00
	Totale Categoria "Interventi a favore degli studenti"	54.243.512,89	3.214.417,85	10.819.488,74	46.638.442,00
103	Beni di consumo, servizi e altre spese				
10301	Beni di consumo e servizi				
103 0101	Acquisto cancelleria, materiale informatico e tecnico di consumo	4.440.415,75		4.170.415,75	270.000,00
103 0102	Acquisto pubblicazioni, giornali e riviste non inventariabili	482.785,01		452.785,01	30.000,00
103 0103	Spese per acquisto prodotti da laboratorio, materiale scientifico e stabulazione animali	16.309.163,49		12.309.163,49	4.000.000,00
103 0104	Acquisto stampati e altro materiale di consumo	300.977,55		50.977,55	250.000,00
103 0105	Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	202.225,48		202.225,48	
103 0106	Servizi di pubblicazione	592.385,65		147.385,65	445.000,00
103 0107	Accesso a banche dati e canoni vari	958.544,06	551.455,94		1.510.000,00
103 0108	Spese di rappresentanza	3.500,00			3.500,00
103 0109	Spese di pubblicità	1.220,00		1.220,00	
103 0110	Premi di assicurazione	905.880,74	236.419,26		1.142.300,00
103 0111	Spese postali e telegrafiche	197.397,69		127.397,69	70.000,00
103 0112	Spese per telefonia fissa	228.086,39		6.386,39	221.700,00
103 0113	Spese per telefonia mobile	310.990,34		85.990,34	225.000,00
103 0114	Spese per linee trasmissioni dati	984,31		984,31	
103 0115	Spese per smaltimento rifiuti nocivi	337.219,62		107.219,62	230.000,00
103 0116	Spese per servizi ausiliari, trasporti e facchinaggio	88.121,24		28.121,24	60.000,00
103 0117	Spese per studi, consulenze e indagini	1.562.991,69		562.991,69	1.000.000,00
103 0118	Spese legali	246.373,48		46.373,48	200.000,00
103 0119	Spese notarili	10.136,51	14.863,49		25.000,00
103 0120	Acquisto carburanti, combustibili e lubrificanti	10.000,00	20.000,00		30.000,00

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
103 0122	Manutenzione ordinaria apparecchiature	829.031,66	70.968,34		900.000,00
103 0123	Manutenzione ordinaria impianti tecnologici - PTV	7.634.706,48		4.131.418,90	3.503.287,58
103 0124	Manutenzione ordinaria altri beni mobili	68.610,98		68.610,98	
103 0125	Noleggi e spese accessorie	424.532,47		224.532,47	200.000,00
103 0126	Leasing	3.672,70		3.672,70	
103 0127	Licenze per software e procedure informatiche non inventariabili	903.803,47		843.803,47	60.000,00
103 0128	Assistenza informatica e manutenzione software	1.999.039,70		719.039,70	1.280.000,00
103 0129	Spese per altri servizi	2.104.198,45		824.198,45	1.280.000,00
103 0130	Spese per smaltimento altri rifiuti	3.180,00		3.180,00	
103 0131	Spese per brevetti	202.253,24		92.253,24	110.000,00
103 0132	Manutenzione degli immobili	3.003.658,05	46.341,95		3.050.000,00
103 0133	Manutenzione ordinaria degli impianti e delle infrastrutture	2.833.484,79	136.515,21		2.970.000,00
103 0134	Spese per affitto locali	2.327.476,00	72.524,00		2.400.000,00
103 0135	Spese pulizie locali	4.283.629,94	416.370,06		4.700.000,00
103 0136	Spese vigilanza locali e impianti	1.896.260,28	103.739,72		2.000.000,00
103 0137	Spese di riscaldamento	1.978,42		978,42	1.000,00
103 0138	Spese energia elettrica	4.826.577,44		626.577,44	4.200.000,00
103 0139	Spese acqua	1.073.060,00		623.060,00	450.000,00
103 0140	Spese gas	11.200,00			11.200,00
103 0141	Altre utenze e canoni	17.398,64		17.398,64	
	Totale Capitolo "Beni di consumo e servizi"	61.637.151,71	1.669.197,97	26.478.362,10	36.827.987,58
10302	Altre spese				
103 0201	Gettoni di presenza/indennità/compensi ai membri di organi istituzionali	172.000,00	43.500,00		215.500,00
103 0202	Spese di missione a membri di organi istituzionali	1.000,00			1.000,00
103 0203	Organizzazione di convegni e congressi di interesse culturale e scientifico	1.040.176,98		690.176,98	350.000,00
103 0204	Quote associative a consorzi e associazioni	148.327,91		48.327,91	100.000,00
103 0205	Iscrizione a convegni e congressi	453.993,30		453.993,30	
103 0206	Compensi per commissioni di concorso ed esami di stato (T.S.)	769.115,00		341.200,00	427.915,00
103 0207	Fondo di solidarietà	198.407,60		172.584,75	25.822,85
103 0208	Restituzioni e rimborsi diversi	441.355,12		431.355,12	10.000,00
103 0209	Rimborsi spese per personale comandato	184.071,14		184.071,14	
103 0210	Spese e commissioni bancarie e postali	434.459,65		234.459,65	200.000,00
103 0212	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti	2.431.201,10		410.613,84	2.020.587,26
103 0213	Oneri da contenzioso e sentenze sfavorevoli	670.000,00		70.000,00	600.000,00
103 0214	Somme dovute per sanzioni amministrative	18.980,15		18.980,15	
103 0215	Oneri vari straordinari	18.293,32	685.978,21		704.271,53
103 0216	Imposte sul reddito		300.000,00		300.000,00
103 0218	Imposta di registro	11.900,00		1.400,00	10.500,00
103 0219	Tari	1.160.000,00		360.000,00	800.000,00
103 0220	Imposta di bollo	807.328,26		7.328,26	800.000,00
103 0221	Altre imposte e tasse	24.619,27		13.619,27	11.000,00
103 0222	Versamento IVA attività commerciale	1.556.795,81		16.795,81	1.540.000,00
103 0223	Versamento IVA Acquisti intracomunitari ed extracomunitari	174.479,93		174.479,93	
103 0224	Altre spese correnti non classificabili	2.250.913,39		2.242.258,16	8.655,23
103 0225	Girofondi per restituzione dai centri di gestione autonoma e/o amministrazione centrale (trasferimenti interni)	188.310,08		188.310,08	

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
103 0226	Fondo di riserva	2.351.189,34		1.951.189,34	400.000,00
103 0228	Accantonamento per ritenute amm.ne su c/t (12%)	53.393,27		53.393,27	
103 0229	Accantonamento per ritenute amm.ne su convenzioni (3% - 6%)	1.452,16		1.452,16	
103 0230	Accantonamento per ritenute amm.ne su progetti europei (4%)	0,41		0,41	
103 0232	Accantonamento funzionamento unità di gestione	3.646.158,22		3.646.158,22	
103 0233	Fondo unico di ateneo destinato al finanziamento di contratti a tempo determinato per ricercatori di cui all'art. 24, comma 3, lettera a) della legge	507.692,60		507.692,60	
	Totale Capitolo "Altre spese"	19.715.614,01	1.029.478,21	12.219.840,35	8.525.251,87
	Totale Categoria "Beni di consumo, servizi e altre spese"	81.352.765,72	2.698.676,18	38.698.202,45	45.353.239,45
104	Trasferimenti correnti				
10401	Trasferimenti correnti a MIUR e altre Amministrazioni centrali				
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a MIUR e altre Amministrazioni centrali"				
10402	Trasferimenti correnti a Regioni e Province autonome				
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a Regioni e Province autonome"				
10403	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni locali				
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni locali"				
10404	Trasferimenti correnti a U.E. e altri Organismi Internazionali				
104 0402	Trasferimenti correnti ad Organismi internazionali	868.531,94		868.531,94	
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a U.E. e altri Organismi Internazionali"	868.531,94		868.531,94	
10405	Trasferimenti correnti a Università				
104 0501	Trasferimenti correnti ad altre università	839.961,11	1.660.038,89		2.500.000,00
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a Università"	839.961,11	1.660.038,89		2.500.000,00
10406	Trasferimenti correnti a Atri (pubblici)				
104 0601	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie	2.265.283,78		2.265.283,78	
104 0602	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere	63.807,00		63.807,00	
104 0603	Trasferimenti correnti a Istituti di ricerca a carattere scientifico pubblici	270.991,00		270.991,00	
104 0605	Trasferimenti correnti a enti di ricerca pubblici	106.715,43		106.715,43	
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a Atri (pubblici)"	2.706.797,21		2.706.797,21	
10407	Trasferimenti correnti a altri (privati)				
104 0701	Trasferimenti correnti ad imprese private	805.111,88		805.111,88	
104 0702	Trasferimenti correnti ad istituzioni sociali private	44.500,00		44.500,00	
	Totale Capitolo "Trasferimenti correnti a altri (privati)"	849.611,88		849.611,88	
	Totale Categoria "Trasferimenti correnti"	5.264.902,14	1.660.038,89	4.424.941,03	2.500.000,00
	Totale Titolo "USCITE CORRENTI"	353.040.697,10	12.973.913,32	87.934.711,97	278.079.898,45
2	VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO				
205	Versamenti al bilancio dello Stato				
20501	Versamenti allo Stato per vincoli di legge				
205 0101	Versamenti allo Stato per vincoli di legge	537.414,22	20.159,00		557.573,22
	Totale Capitolo "Versamenti allo Stato per vincoli di legge"	537.414,22	20.159,00		557.573,22
	Totale Categoria "Versamenti al bilancio dello Stato"	537.414,22	20.159,00		557.573,22

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		Totali
Codice	Descrizione		Variazioni		
			In aumento	In diminuzione	
Totale Titolo "VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO"		537.414,22	20.159,00		557.573,22
3	USCITE IN CONTO CAPITALE				
301	Investimenti in ricerca				
30101	Ricerca scientifica d'Ateneo				
301 0101	Ricerca scientifica d'Ateneo (funzionamento)	1.537.432,24		1.537.432,24	
301 0102	Ricerca scientifica d'Ateneo (investimento)	7.000,00		7.000,00	
301 0103	Ricerca scientifica d'Ateneo (trasferimento a partner)	169.000,00		169.000,00	
	Totale Capitolo "Ricerca scientifica d'Ateneo"	1.713.432,24		1.713.432,24	
30102	Ricerca scientifica finanziata da MIUR				
301 0201	Ricerca scientifica finanziata da MIUR (funzionamento)	1.126.176,57		1.126.176,57	
301 0202	Ricerca scientifica finanziata da MIUR (investimento)	7.000.000,00		7.000.000,00	
	Totale Capitolo "Ricerca scientifica finanziata da MIUR"	8.126.176,57		8.126.176,57	
30103	Ricerca scientifica finanziata da altri enti pubblici				
301 0301	Ricerca scientifica finanziata da altri enti pubblici (funzionamento)	5.259.310,07		5.259.310,07	
	Totale Capitolo "Ricerca scientifica finanziata da altri enti pubblici"	5.259.310,07		5.259.310,07	
30104	Ricerca scientifica finanziata da Unione Europea				
301 0401	Ricerca scientifica finanziata da Unione Europea (funzionamento)	2.845.074,83		2.845.074,83	
301 0403	Ricerca scientifica finanziata da Unione Europea (trasferimento a partner)	468.424,53		468.424,53	
	Totale Capitolo "Ricerca scientifica finanziata da Unione Europea"	3.313.499,36		3.313.499,36	
30105	Ricerca scientifica finanziata da altri enti privati				
301 0501	Ricerca scientifica finanziata da altri enti privati (funzionamento)	61.571,35		61.571,35	
	Totale Capitolo "Ricerca scientifica finanziata da altri enti privati"	61.571,35		61.571,35	
30106	Ricerca scientifica commissionata				
301 0601	Ricerca scientifica commissionata (funzionamento)	542.939,61		542.939,61	
	Totale Capitolo "Ricerca scientifica commissionata"	542.939,61		542.939,61	
	Totale Categoria "Investimenti in ricerca"	19.016.929,20		19.016.929,20	
302	Acquisizione beni durevoli				
30201	Terreni e Fabbricati				
302 0108	Interventi edilizi su fabbricati residenziali per finalità istituzionali	19.258.349,23		8.473.625,68	10.784.723,55
302 0112	Altri interventi edilizi	47.361,00		47.361,00	
	Totale Capitolo "Terreni e Fabbricati"	19.305.710,23		8.520.986,68	10.784.723,55
30202	Impianti e attrezzature				
302 0201	Impianti e attrezzature generiche	300.897,34	199.102,66		500.000,00
302 0202	Impianti tecnologici del PTV	132.454,65		132.454,65	
	Totale Capitolo "Impianti e attrezzature"	433.351,99	199.102,66	132.454,65	500.000,00
30203	Attrezzature scientifiche				
302 0301	Attrezzature e macchinari tecnico-scientifici	3.018.264,13		2.818.264,13	200.000,00
	Totale Capitolo "Attrezzature scientifiche"	3.018.264,13		2.818.264,13	200.000,00
30204	Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali				

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
302 0401	Acquisto materiale bibliografico	76.731,39		71.731,39	5.000,00
302 0402	Acquisto e manutenzione opere artistiche	12.254,17	2.745,83		15.000,00
	Totale Capitolo "Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali"	88.985,56	2.745,83	71.731,39	20.000,00
30205	Mobili e arredi				
302 0501	Acquisto arredi e mobili per ufficio	1.026,70	248.973,30		250.000,00
302 0502	Acquisto attrezzature didattiche	182.650,17	2.457.349,83		2.640.000,00
	Totale Capitolo "Mobili e arredi"	183.676,87	2.706.323,13		2.890.000,00
30206	Immobilizzazioni in corso e acconti				
302 0601	Immobilizzazioni in corso per edilizia	18.518.917,24	16.481.082,76		35.000.000,00
	Totale Capitolo "Immobilizzazioni in corso e acconti"	18.518.917,24	16.481.082,76		35.000.000,00
30207	Altre immobilizzazioni materiali				
302 0701	Acquisto apparecchiature e strumenti per l'informatizzazione - hardware	5.375.438,61		4.695.438,61	680.000,00
302 0704	Altri beni materiali	218.456,75		218.456,75	
	Totale Capitolo "Altre immobilizzazioni materiali"	5.593.895,36		4.913.895,36	680.000,00
30208	Immobilizzazioni immateriali				
302 0802	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	41.515,66		41.515,66	
302 0803	Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	2.751,22		2.751,22	
302 0805	Acquisizione o realizzazione software	146.856,73	853.143,27		1.000.000,00
302 0806	Beni immateriali	500,00		500,00	
	Totale Capitolo "Immobilizzazioni immateriali"	191.623,61	853.143,27	44.766,88	1.000.000,00
	Totale Categoria "Acquisizione beni durevoli"	47.334.424,99	20.242.397,65	16.502.099,09	51.074.723,55
303	Trasferimenti in conto capitale				
30301	Trasferimenti in conto capitale a MIUR e altre Amministrazioni centrali				
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale a MIUR e altre Amministrazioni centrali"				
30302	Trasferimenti in conto capitale a Regioni e Province autonome				
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale a Regioni e Province autonome"				
30303	Trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni locali				
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni locali"				
30304	Trasferimenti in conto capitale a U.E. e altri Organismi Internazionali				
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale a U.E. e altri Organismi Internazionali"				
30305	Trasferimenti in conto capitale da Università				
303 0501	Trasferimenti in conto capitale a altre Università pubbliche	36.000,01		36.000,01	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale da Università"	36.000,01		36.000,01	
30306	Trasferimenti in conto capitale a altri (pubblici)				
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale a altri (pubblici)"				
30307	Trasferimenti in conto capitale a altri (privati)				
303 0701	Trasferimenti in conto capitale a imprese private	501.000,00		501.000,00	
	Totale Capitolo "Trasferimenti in conto capitale a altri (privati)"	501.000,00		501.000,00	

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
304	Totale Categoria "Trasferimenti in conto capitale"	537.000,01		537.000,01	
30407	Contributi agli investimenti				
304 0702	Contributi agli investimenti a altri (privati)				
	Contributi agli investimenti a istituzioni sociali private	20.000,00		20.000,00	
	Totale Capitolo "Contributi agli investimenti a altri (privati)"	20.000,00		20.000,00	
	Totale Categoria "Contributi agli investimenti"	20.000,00		20.000,00	
	Totale Titolo "USCITE IN CONTO CAPITALE"	66.908.354,20	20.242.397,65	36.076.028,30	51.074.723,55
4	<i>SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>				
401	Acquisizione di attività finanziarie				
40101	Titoli di Stato e altri titoli				
	Totale Capitolo "Titoli di Stato e altri titoli"				
40102	Partecipazioni				
	Totale Capitolo "Partecipazioni"				
	Totale Categoria "Acquisizione di attività finanziarie"				
	Totale Titolo "SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE"				
5	<i>RIMBORSO PRESTITI</i>				
501	RIMBORSO PRESTITI				
50101	RIMBORSO PRESTITI				
501 0102	Rimborso prestiti Cassa Depositi e Prestiti	9.252.944,85	410.608,15		9.663.553,00
	Totale Capitolo "RIMBORSO PRESTITI"	9.252.944,85	410.608,15		9.663.553,00
	Totale Categoria "RIMBORSO PRESTITI"	9.252.944,85	410.608,15		9.663.553,00
	Totale Titolo "RIMBORSO PRESTITI"	9.252.944,85	410.608,15		9.663.553,00
7	<i>PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI</i>				
701	PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI				
70101	Partite di Giro				
701 0101	Ritenute erariali	43.000.000,00			43.000.000,00
701 0102	Ritenute previdenziali e assistenziali	80.000.000,00			80.000.000,00
701 0103	Ritenute extraerariali	2.150.000,00			2.150.000,00
701 0104	Anticipazione fondo economale	80.837,11		65.837,11	15.000,00
701 0105	Anticipazioni varie	480.000,00			480.000,00
701 0106	Depositi cauzionali	10.000,00			10.000,00
701 0107	Tassa regionale per il diritto allo studio	109.480,00		109.480,00	
701 0108	Spese in attesa di definizione	600.000,00			600.000,00
701 0109	Altre partite di giro	21.010.000,00		10.000,00	21.000.000,00
701 0111	IVA split payment istituzionale	5.700.300,93	299.699,07		6.000.000,00
701 0112	IVA split payment commerciale	200.000,00			200.000,00
	Totale Capitolo "Partite di Giro"	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
	Totale Categoria "PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI"	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00

Bilancio di previsione per l'Esercizio Finanziario 2016

Parte Spese

Ente

Nome Ente

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

Nome Dipartimento

Università degli Studi di Roma Tor Vergata

UPB / Voce di Bilancio		Previsioni definitive dell'anno 2015	Previsioni di competenza per l'anno 2016		
Codice	Descrizione		Variazioni		Totali
			In aumento	In diminuzione	
	Totale Titolo "PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI"	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
	Totale UPB "Ateneo"	583.080.028,41	33.946.777,19	124.196.057,38	492.830.748,22

Totali

Ateneo					
1	USCITE CORRENTI	353.040.697,10	12.973.913,32	87.934.711,97	278.079.898,45
2	VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	537.414,22	20.159,00		557.573,22
3	USCITE IN CONTO CAPITALE	66.908.354,20	20.242.397,65	36.076.028,30	51.074.723,55
4	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5	RIMBORSO PRESTITI	9.252.944,85	410.608,15		9.663.553,00
7	PARTITE DI GIRO E SPESE PER CONTO TERZI	153.340.618,04	299.699,07	185.317,11	153.455.000,00
Totale spese		583.080.028,41	33.946.777,19	124.196.057,38	492.830.748,22