

A.d.s n. 42 – 20/12/2019

Allegato al punto 6 all'O.d.G.:

6 C:

**Relazione Contabile
al Budget di previsione
Esercizio 2020**

BOZZA RELAZIONE CONTABILE AL BUDGET DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2020

PREMESSA

Dal 1° gennaio 2017, il Consorzio Interuniversitario AlmaLaurea ha adottato il sistema di contabilità economico-patrimoniale avvalendosi, come la quasi totalità delle Università italiane, del programma U-Gov del CINECA nonché della formazione e dell'assistenza dallo stesso fornita.

Dopo un avvio piuttosto difficoltoso, anche considerando il ristretto numero di personale del settore contabilità, la conoscenza e l'utilizzo del programma di contabilità U-Gov sono state nel tempo sempre più affinate. La difficoltà maggiore si è avuta (e si ha tuttora) nella gestione della procedura inerente il conto di tesoreria (invio e importazione di dati dalla banca), alla quale, nell'ultimo anno, si è aggiunta la gestione della fatturazione elettronica da parte dei fornitori.

Anche per l'anno 2020 il Budget è stato preparato utilizzando sia il programma U-gov sia fogli di calcolo Excel. Ciò al fine di confrontare le previsioni definitive 2019 con le previsioni 2020.

PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO 2019

Le previsioni definitive 2019 riscontrate alla data del 4 dicembre mostrano una situazione di sostanziale e complessivo equilibrio. Il totale delle previsioni definitive relative ai ricavi evidenziano un totale di € 4.492.948, con un aumento, rispetto alle previsioni iniziali stimate in € 4.250.460, di € 242.488. L'aumento è dovuto alle voci di seguito elencate:

1. € 142.320,00 per maggiore trasferimento di utili degli esercizi 2017 e 2018 da parte della società controllata AlmaLaurea S.r.l.;
2. € 49.542,33 per trasferimento da parte dell'Unione Europea della rata finale di conclusione del progetto internazionale Voyage;
3. € 24.374,50 per trasferimento da parte dell'Associazione AlmaDiploma a seguito dell'aumento del numero dei diplomati inseriti nella banca-dati;
4. € 10.000,00 per trasferimento del contributo per lo svolgimento del convegno annuale tenutosi in Roma in data 6 giugno 2019 da parte dell'Università La Sapienza;
5. € 5.000,00 per rimborso spese di trasferta del personale del Consorzio da parte della società SWG S.p.A., titolare del contratto di appalto delle interviste telefoniche per l'indagine annuale sulla condizione occupazionale dei laureati;
6. € 3.690,54 per sopravvenienze attive relative a fatture ricevute dai fornitori con importi più bassi rispetto alle previsioni di spesa;
7. € 2.600,00 per corresponsione da parte dell'Università Europea di Roma di quanto dovuto

- per i servizi resi;
8. € 2.038,93 per ristorno da parte del Tesoriere di somme erroneamente addebitate;
 9. € 1.736,09 per rimborso spese di trasferta del personale del Consorzio da parte dell'Unione Europea (esperti: Prof. Marina Timoteo e Prof. Gilberto Antonelli);
 10. € 497,61, per accredito somma di un bonifico non andato a buon fine (relativo al progetto internazionale Tuned);
 11. € 628,00 per trasferimento somma da parte dell'Università di Padova (in qualità di partner del progetto Voyage);
 12. € 60,00 per penalità contrattuale comminata alla società SWG S.p.A., titolare dell'appalto per la realizzazione delle interviste telefoniche di cui all'indagine annuale sulla condizione occupazionale dei laureati.

Le previsioni definitive relative ai proventi per attività rese alle università consorziate non si discostano dalla previsione iniziale, al momento si conferma la somma di € 2.928.543.

Relativamente ai contributi, le previsioni definitive ammontano ad € 815.392,03, in aumento di € 54.376,03 rispetto alle previsioni iniziali di € 761.016,00, pari al 7,1%. Tra queste: € 2.600 dall'Università Europea di Roma; € 1.736,09 per rimborso spese trasferte da parte dell'Unione Europea (esperti: prof. Marina Timoteo e prof. Gilberto Antonelli); € 49.542,33 per trasferimento della rata finale da parte dell'Unione Europea a conclusione del progetto internazionale Voyage; € 497,61 per incasso per bonifico non andato a buon fine relativo al progetto internazionale Tuned.

Le previsioni definitive relative ad altri proventi ammontano ad € 301.131,43. Emerge un aumento di € 42.131,43 rispetto alle previsioni iniziali che ammontano ad € 259.000,00. Tra queste: € 628,00 per trasferimento somma da parte dell'Università di Padova (in qualità di partner del progetto Voyage); € 10.000,00 per trasferimento da parte dell'Università La Sapienza del contributo per lo svolgimento del convegno di Roma del 6 giugno 2019; € 24.374,50 per trasferimento da parte dell'Associazione AlmaDiploma a seguito dell'aumento del numero di diplomati inseriti nella banca dati; più € 60,00 per penalità contrattuale comminata alla società Swg titolare dell'appalto per la realizzazione delle interviste telefoniche di cui all'indagine annuale sulla condizione occupazionale dei laureati; € 2.038,93 per ristorno da parte del Tesoriere di somme erroneamente addebitate; più € 5.000,00 per rimborso spese per trasferte del personale del Consorzio da parte della società Swg titolare del contratto di appalto delle interviste telefoniche relative all'indagine annuale sulla condizione occupazionale dei laureati.

I costi dell'anno 2019 si assestano ad € 4.175.754,00, con un aumento di € 106.273,00 rispetto alle previsioni iniziali di € 4.069.481,00.

L'aumento è in gran parte dovuto ai costi relativi alla realizzazione dei progetti europei e all'aumento del numero delle interviste telefoniche per lo svolgimento dell'indagine sulla condizione occupazionale dei laureati.

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2020

Il Budget Economico per l'esercizio 2020 viene predisposto sulla base dei seguenti presupposti:

- conferma del contributo del MIUR nella stessa misura di € 750.000 fissata per l'anno 2019 con Decreto Ministeriale n. 738 dell'8/8/2019;
- invarianza del contributo richiesto alle Università consorziate pari ad € 5,96 più Iva per ogni laureato, diplomato master e dottore di ricerca inserito nella banca dati;
- invarianza del contributo richiesto alle Università consorziate pari ad € 5,00 più Iva per ogni laureato intervistato nell'ambito dell'Indagine sulla condizione occupazionale dei laureati;
- trasferimento da parte della Società controllata AlmaLaurea Srl dell'utile dell'esercizio 2019, ad oggi stimato pari ad € 296.800.

Nel Budget Economico per l'esercizio 2020 si prevede di conseguire un utile, al netto delle imposte di competenza, pari a € 87.945.

Ricavi

Si prevede che il totale dei ricavi dell'anno 2020 ammonti a € 4.325.905. Emerge quindi una diminuzione rispetto alle previsioni definitive dell'anno 2019, pari a € 4.460.948, del 3,03%. I ricavi si suddividono come segue:

- 1) Proventi per attività istituzionali rese alle università italiane, pari ad € 2.904.388, in diminuzione di € 24.155 rispetto alle previsioni definitive 2019, che ammontano a € 2.928.543;
- 2) Altri proventi e rimborsi per complessivi € 277.000, in diminuzione rispetto alle previsioni definitive 2019 di € 24.131, che ammontano a 301.131. Si tratta principalmente di rimborsi per servizi resi alla società controllata AlmaLaurea Srl per € 180.000 nonché di proventi e rimborsi per € 92.000 dall'Associazione AlmaDiploma;
- 3) Contributi stimati in complessivi € 847.647,00, in aumento di circa € 32.255 rispetto alle previsioni definitive 2019, che ammontano a € 815.392, derivanti principalmente dal contributo MIUR di € 750.000 nonché dall'UE per l'avvio del Progetto Internazionale Motive di € 89.047 (quota AlmaLaurea);
- 4) Proventi di natura finanziaria, da partecipazione alla società controllata AlmaLaurea Srl, per € 296.800, in diminuzione di € 115.321 rispetto alle previsioni definitive 2019, che

ammontano ad € 412.121.

Costi

Si prevede che il totale dei costi dell'anno 2020, comprese le imposte di competenza, ammonti a € 4.237.960,00. Tale dato è in diminuzione di 62.206,00 rispetto alle previsioni definitive 2019 pari ad € 4.175.754,00.

La voce "oneri per acquisto servizi" prevede un costo di € 2.027.671,00. Tra i costi più significativi si citano:

- l'appalto per l'esecuzione delle interviste telefoniche relative all'indagine annuale sulla condizione occupazionale dei laureati che ammonta a € 1.175.753,00, in diminuzione di € 110.834,50 rispetto alle previsioni definitive 2019 che ammontano a € 1.286.587,50;
- i compensi professionali a vario titolo conferiti per € 168.104,00, in diminuzione di € 98.653,27 rispetto alle previsioni definitive 2019 che ammontano ad € 266.757,27:

La voce "oneri per il personale" prevede un costo complessivo di € 1.897.876,00, in aumento di € 185.430,00 rispetto alle previsioni definitive 2019 che ammontano ad € 1.712.446,00. Tale voce comprende gli stipendi, gli oneri previdenziali e assistenziali a carico del Consorzio e il TFR. Nel budget si prevede altresì la copertura dei posti vacanti e la progressione di carriera per specifiche unità di personale.

Il trattamento accessorio (buoni pasto) e gli altri oneri comprensivi delle missioni e trasferte, della formazione, degli accertamenti sanitari e dei servizi per la sicurezza e salute negli ambienti di lavoro sono inseriti tra i "costi per servizi".

La voce "oneri per il godimento beni di terzi" prevede un costo complessivo di € 241.000, in diminuzione di 26.304 rispetto alle previsioni definitive 2019 che ammontano a € 268.804. La diminuzione è pari al 10,34%. Tra i costi più significativi si citano i fitti passivi e le relative spese condominiali per € 201.000, nonché le licenze d'uso software di esercizio e i noleggi per € 40.000. Nella voce "ammortamenti e svalutazioni" sono inserite le quote di ammortamento dei cespiti, calcolate applicando l'aliquota annuale del 20% sul costo storico. Tali costi non comportano delle uscite di moneta.

Di seguito si presenta lo schema di Budget Economico 2020 con le voci dei ricavi e dei costi raggruppate per macro-categorie.

BUDGET ECONOMICO 2020

A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.029.035,00
a)	Proventi per attività rese alle Università italiane	2.904.388,00
b)	Proventi diversi	277.000,00
c)	Contributi	847.647,00
2)	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00
3)	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00
5)	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio.	0,00
TOTALE A) Valore della produzione		4.029.035,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6)	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.500,00
7)	Per servizi	2.027.671,00
8)	Per godimento di beni di terzi	241.000,00
9)	Per il personale	1.897.876,00
a)	Salari e stipendi	1.376.517,00
b)	Oneri sociali	435.698,00
c)	Trattamento di fine rapporto	85.661,00
d)	Trattamento di quiescenza e simili	0,00
e)	Altri costi	0,00
10)	Ammortamenti e svalutazioni	27.003,00
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.003,00
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00
d)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00
12)	Accantonamenti per rischi	0,00
13)	Altri accantonamenti	0,00
14)	Oneri diversi di gestione	2.120,00
TOTALE B) Costi di produzione		4.200.170,00
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		-171.135,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15)	Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	296.800,00
16)	Altri proventi finanziari	70,00
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0,00

	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00
	d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	70,00
17)	Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti	100,00
	18) Interessi passivi e oneri finanziari vs banche	100,00
	19) Interessi passivi e oneri finanziari su mutui	0,00
	20) Interessi passivi verso imprese collegate e controllate	0,00
17bis)	Utili e perdite su cambi	0,00
	a) Utili su cambi	0,00
	b) Perdite su cambi	0,00
	TOTALE C (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)	296.770,00
D)	<u>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</u>	
18)	Rivalutazioni	0,00
	a) Di partecipazioni	0,00
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00
	c) Di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	0,00
19)	Svalutazioni	0,00
	a) Di partecipazioni	0,00
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00
	c) Di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazione	0,00
	Totale D (18 - 19)	0,00
E)	<u>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</u>	
20)	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	0,00
21)	Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	0,00
	Totale E (20 - 21)	0,00
	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	125.635,00
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	37.690,00
23)	Utile (perdita) dell'esercizio	87.945,00

Di seguito si esplicitano le singole voci di ricavo e di costo sopra raggruppate per macro-categorie e si presenta il Budget degli Investimenti, chiedendo autorizzazione alla spesa.

BUDGET ECONOMICO ANALITICO AUTORIZZATORIO - ESERCIZIO 2020

Budget Economico analitico autorizzatorio - Parte Proventi - Esercizio 2020

CA.05	PROVENTI	Importi
CA.05.50.03.05	Proventi istituzionali da Università Pubbliche	2.811.312,00
CA.05.50.03.05	Proventi istituzionali da Università Private	93.076,00
CA.05.50.03.07	Altri proventi da Università Pubbliche consorziate	0,00
CA.05.51.03.08	Altri proventi da Università Private consorziate	0,00
CA.05.51.01.01	Contributo dal MIUR per realizzazioni indagini	750.000,00
CA.05.51.04.03	Contributi da altri Enti e Organismi Privati	6.000,00
CA.05.51.05.02	Contributi da UE e da altri organismi internazionali	89.047,00
CA.05.51.07.01	Contributi da Università Pubbliche	0,00
CA.05.51.07.02	Contributi da Università Private	2.600,00
CA.05.54.01.08	Proventi per inserimento diplomati in banca dati	80.000,00
CA.05.54.02.02	Rimborsi per servizi resi a società controllate	180.000,00
CA.05.54.02.03	Rimborsi per servizi resi all'Associazione AlmaDiploma	12.000,00
CA.05.54.02.04	Rimborso spese varie	5.000,00
CA.05.58.01.01	Proventi da partecipazione a società controllate	296.800,00
CA.05.58.02.02	Interessi attivi su depositi bancari	70,00
TOTALE PROVENTI		4.325.905,00

Budget Economico analitico autorizzatorio - Parte Oneri - Esercizio 2020

CA.04	ONERI	Importo
CA.04.40.01.01	Cancelleria e altri materiali di consumo	2.000,00
CA.04.40.01.02	Acquisto materiale di consumo informatico	2.500,00
CA.04.40.03.01	Libri, riviste e giornali (spesati nell'anno)	1.000,00
CA.04.41.01.01	Manutenzione ordinaria immobili	1.200,00
CA.04.41.01.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	700,00
CA.04.41.01.07	Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature informatiche	8.000,00
CA.04.41.02.02	Pubblicità	8.200,00
CA.04.41.02.03	Spese di rappresentanza	6.500,00
CA.04.41.02.04	Altre spese per servizi commerciali	900,00
CA.04.41.03.01	Spese per convegni	43.000,00
CA.04.41.04.01	Servizi di vigilanza	1.400,00
CA.04.41.04.02	Servizi fotocomposizione, stampa e legatoria per pubblicazioni dell'ente	4.800,00
CA.04.41.04.03	Altre spese per servizi tecnici	210,00
CA.04.41.05.01	Appalto servizi di pulizia locali	14.500,00
CA.04.41.05.02	Appalto smaltimento rifiuti speciali	500,00
CA.04.41.05.04	Appalto servizi indagini (interviste ecc.)	1.175.753,00
CA.04.41.06.01	Energia elettrica	11.100,00

CA.04.41.07.01	Premi di assicurazione	5.400,00
CA.04.41.07.02	Spese postali e telegrafiche	2.000,00
CA.04.41.07.04	Spese per telefonia fissa	1.000,00
CA.04.41.07.05	Spese per telefonia mobile	15.000,00
CA.04.41.07.06	Canoni trasmissione dati	1.000,00
CA.04.41.07.07	Trasporti, facchinaggi e competenze spedizionieri	22.900,00
CA.04.41.07.08	Altre spese per servizi generali	2.200,00
CA.04.41.08.01	Consulenze tecniche	3.300,00
CA.04.41.08.03	Consulenze amministrative, fiscali, giuslavoristiche e certificazioni	164.604,00
CA.04.41.08.04	Spese legali e notarili	200,00
CA.04.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da enti terzi	1.000,00
CA.04.41.09.03	Altre prestazioni e servizi da terzi	77.350,00
CA.04.41.10.02	Prestazioni di lavoro autonomo	1.500,00
CA.04.41.10.05	Altre prestazioni da personale esterno	1.500,00
CA.04.41.10.10	Rimborsi spese di missione - trasferta	14.000,00
CA.04.42.01.01	Fitti passivi	160.000,00
CA.04.42.01.02	Spese condominiali	41.000,00
CA.04.42.01.03	Noleggi e spese accessorie	20.000,00
CA.04.42.01.05	Licenze d'uso software di esercizio	20.000,00
CA.04.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	1.376.517,00
CA.04.43.01.02	Oneri previdenziali e assistenziali su assegni fissi al personale	435.698,00
CA.04.43.01.10	TFR	85.661,00
CA.04.43.15.02	Servizio buoni pasto	87.000,00
CA.04.43.18.01	Missioni e trasferte	21.200,00
CA.04.43.18.02	Missioni e rimborsi spese per progetti internazionali	26.640,00
CA.04.43.18.14	Accertamenti sanitari sui dipendenti	1.500,00
CA.04.43.18.15	Formazione al personale	15.000,00
ca.04.43.18.19	Altri servizi inerenti la sicurezza	1.700,00
CA.04.44.09.05	Ammortamento attrezzature informatiche	23.135,00
CA.04.44.09.09	Ammortamento attrezzatura generica e varia	1.033,00
CA.04.44.10.01	Ammortamento mobili e arredi	2.835,00
CA.04.46.03.01	Contributi e quote associative	500,00
CA.04.46.03.11	Servizi di tesoreria	1.500,00
CA.04.46.04.02	Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti	36.000,00
CA.04.46.04.03	Spese gestione Collegio dei Revisori	2.000,00
CA.04.46.04.05	Spese gestione Comitato Scientifico Strategico	12.600,00
CA.04.46.04.06	Indennità di carica organi (Presidente, Direttore)	164.200,00
CA.04.46.04.07	Spese gestione altri organi	2.500,00
CA.04.46.04.09	Spese gestione Consiglio di Amministrazione	15.000,00
CA.04.46.04.10	Altre spese per attività relative al funzionamento degli organi	2.000,00
CA.04.46.04.11	Oneri previdenziali a carico ente per amministratori	39.114,00
CA.04.46.04.12	Oneri assistenziali Inail a carico ente per amministratori	500,00
CA.04.46.09.02	Imposta di registro	620,00
CA.04.46.09.03	Tassa sui rifiuti	1.500,00
CA.04.47.01.03	Interessi passivi e oneri finanziari su altri debiti	100,00
CA.04.47.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali	8.000,00

CA.04.49.01.01	IRES dell'esercizio	33.921,00
CA.04.49.01.02	IRAP dell'esercizio	3.769,00
CA.10.01.01.01	Riserve a copertura di ricavi	87.945,00
TOTALE ONERI		4.325.905,00

BUDGET ECONOMICO ANALITICO AUTORIZZATORIO - ESERCIZIO 2020

Budget Economico analitico autorizzatorio - Parte Proventi - Esercizio 2020

CA.05	PROVENTI	Importi
CA.05.50.03.05	Proventi istituzionali da Università Pubbliche	2.811.312,00
CA.05.50.03.05	Proventi istituzionali da Università Private	93.076,00
CA.05.50.03.07	Altri proventi da Università Pubbliche consorziate	0,00
CA.05.51.03.08	Altri proventi da Università Private consorziate	0,00
CA.05.51.01.01	Contributo dal MIUR per realizzazioni indagini	750.000,00
CA.05.51.04.03	Contributi da altri Enti e Organismi Privati	6.000,00
CA.05.51.05.02	Contributi da UE e da altri organismi internazionali	89.047,00
CA.05.51.07.01	Contributi da Università Pubbliche	0,00
CA.05.51.07.02	Contributi da Università Private	2.600,00
CA.05.54.01.08	Proventi per inserimento diplomati in banca dati	80.000,00
CA.05.54.02.02	Rimborsi per servizi resi a società controllate	180.000,00
CA.05.54.02.03	Rimborsi per servizi resi all'Associazione AlmaDiploma	12.000,00
CA.05.54.02.04	Rimborso spese varie	5.000,00
CA.05.58.01.01	Proventi da partecipazione a società controllate	296.800,00
CA.05.58.02.02	Interessi attivi su depositi bancari	70,00
TOTALE PROVENTI		4.325.905,00

Budget Economico analitico autorizzatorio - Parte Oneri - Esercizio 2020

CA.04	ONERI	Importo
CA.04.40.01.01	Cancelleria e altri materiali di consumo	2.000,00
CA.04.40.01.02	Acquisto materiale di consumo informatico	2.500,00
CA.04.40.03.01	Libri, riviste e giornali (spesati nell'anno)	1.000,00
CA.04.41.01.01	Manutenzione ordinaria immobili	1.200,00
CA.04.41.01.04	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	700,00
CA.04.41.01.07	Manutenzione ordinaria e riparazione attrezzature informatiche	8.000,00
CA.04.41.02.02	Pubblicità	8.200,00
CA.04.41.02.03	Spese di rappresentanza	6.500,00
CA.04.41.02.04	Altre spese per servizi commerciali	900,00
CA.04.41.03.01	Spese per convegni	43.000,00
CA.04.41.04.01	Servizi di vigilanza	1.400,00
CA.04.41.04.02	Servizi fotocomposizione, stampa e legatoria per pubblicazioni dell'ente	4.800,00
CA.04.41.04.03	Altre spese per servizi tecnici	210,00
CA.04.41.05.01	Appalto servizi di pulizia locali	14.500,00
CA.04.41.05.02	Appalto smaltimento rifiuti speciali	500,00
CA.04.41.05.04	Appalto servizi indagini (interviste ecc.)	1.175.753,00
CA.04.41.06.01	Energia elettrica	11.100,00

CA.04.41.07.01	Premi di assicurazione	5.400,00
CA.04.41.07.02	Spese postali e telegrafiche	2.000,00
CA.04.41.07.04	Spese per telefonia fissa	1.000,00
CA.04.41.07.05	Spese per telefonia mobile	15.000,00
CA.04.41.07.06	Canoni trasmissione dati	1.000,00
CA.04.41.07.07	Trasporti, facchinaggi e competenze spedizionieri	22.900,00
CA.04.41.07.08	Altre spese per servizi generali	2.200,00
CA.04.41.08.01	Consulenze tecniche	3.300,00
CA.04.41.08.03	Consulenze amministrative, fiscali, giuslavoristiche e certificazioni	164.604,00
CA.04.41.08.04	Spese legali e notarili	200,00
CA.04.41.09.01	Prestazioni di servizi tecnico/amministrativi da enti terzi	1.000,00
CA.04.41.09.03	Altre prestazioni e servizi da terzi	77.350,00
CA.04.41.10.02	Prestazioni di lavoro autonomo	1.500,00
CA.04.41.10.05	Altre prestazioni da personale esterno	1.500,00
CA.04.41.10.10	Rimborsi spese di missione - trasferta	14.000,00
CA.04.42.01.01	Fitti passivi	160.000,00
CA.04.42.01.02	Spese condominiali	41.000,00
CA.04.42.01.03	Noleggi e spese accessorie	20.000,00
CA.04.42.01.05	Licenze d'uso software di esercizio	20.000,00
CA.04.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	1.376.517,00
CA.04.43.01.02	Oneri previdenziali e assistenziali su assegni fissi al personale	435.698,00
CA.04.43.01.10	TFR	85.661,00
CA.04.43.15.02	Servizio buoni pasto	87.000,00
CA.04.43.18.01	Missioni e trasferte	21.200,00
CA.04.43.18.02	Missioni e rimborsi spese per progetti internazionali	26.640,00
CA.04.43.18.14	Accertamenti sanitari sui dipendenti	1.500,00
CA.04.43.18.15	Formazione al personale	15.000,00
ca.04.43.18.19	Altri servizi inerenti la sicurezza	1.700,00
CA.04.44.09.05	Ammortamento attrezzature informatiche	23.135,00
CA.04.44.09.09	Ammortamento attrezzatura generica e varia	1.033,00
CA.04.44.10.01	Ammortamento mobili e arredi	2.835,00
CA.04.46.03.01	Contributi e quote associative	500,00
CA.04.46.03.11	Servizi di tesoreria	1.500,00
CA.04.46.04.02	Indennità al Collegio dei Revisori dei Conti	36.000,00
CA.04.46.04.03	Spese gestione Collegio dei Revisori	2.000,00
CA.04.46.04.05	Spese gestione Comitato Scientifico Strategico	12.600,00
CA.04.46.04.06	Indennità di carica organi (Presidente, Direttore)	164.200,00
CA.04.46.04.07	Spese gestione altri organi	2.500,00
CA.04.46.04.09	Spese gestione Consiglio di Amministrazione	15.000,00
CA.04.46.04.10	Altre spese per attività relative al funzionamento degli organi	2.000,00
CA.04.46.04.11	Oneri previdenziali a carico ente per amministratori	39.114,00
CA.04.46.04.12	Oneri assistenziali Inail a carico ente per amministratori	500,00
CA.04.46.09.02	Imposta di registro	620,00
CA.04.46.09.03	Tassa sui rifiuti	1.500,00
CA.04.47.01.03	Interessi passivi e oneri finanziari su altri debiti	100,00
CA.04.47.01.04	Spese e commissioni bancarie e postali	8.000,00

CA.04.49.01.01	IRES dell'esercizio	33.921,00
CA.04.49.01.02	IRAP dell'esercizio	3.769,00
CA.10.01.01.01	Riserve a copertura di ricavi	87.945,00
TOTALE ONERI		4.325.905,00

Budget degli Investimenti analitico autorizzatorio - Esercizio 2020

CA.01.10	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Importi
Immobilizzazioni Immateriali in Corso e Acconti		
CA.01.10.06.01	Software progetti in corso	40.000,00
Altre Immobilizzazioni Immateriali		
CA.01.10.07.01	Software applicativo	2.000,00
Totale Immobilizzazioni Immateriali		42.000,00
CA.01.11	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Importi
Macchine, attrezzature e Impianti		
CA.01.11.02.05	Attrezzature informatiche	25.000,00
CA.01.11.02.09	Attrezzatura generica e varia	1.500,00
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio		
CA.01.11.03.01	Mobili e arredi	7.000,00
Totale Immobilizzazioni Materiali		33.500,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		75.500,00

Bologna, 13 dicembre 2019