

# **UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI NAPOLI FEDERICO II**



## **BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

**P A R T E I**

**- E N T R A T A -**

| CODICE CIA  | TITOLO    | CATEGORIA | CAPITOLO  | DESCRIZIONE   | PREVISIONI INIZIALI ANNO IN CORSO | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO IN CORSO | PREVISIONI DI COMPETENZA |                      |                       |
|-------------|-----------|-----------|-----------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
|             |           |           |           |   |                                   |                                     | VARIAZIONI               |                      | TOTALI                |
|             |           |           |           |   |                                   |                                     | IN AUMENTO               | IN DIMINUZIONE       |                       |
| F.A.        |           |           |           | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>  | -                                 |                                     |                          |                      | -                     |
| F.E.        |           |           |           | <b>ENTRATE</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.1       | <b>I</b>  |           |           | <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>   |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.1.01    |           | <b>1</b>  |           | <b>Tasse, soprattasse e contributi a carico degli studenti</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.1.01.01 |           |           | <b>1</b>  | Tasse e contributi  | 81.463.841,00                     | 79.867.503,21                       | -                        | 11.964.328,31        | 67.903.174,90         |
|             |           |           |           | <b>Totale Categoria 1</b>   | <b>81.463.841,00</b>              | <b>79.867.503,21</b>                | -                        | <b>11.964.328,31</b> | <b>67.903.174,90</b>  |
|             |           |           |           | <b>TOTALE TITOLO I</b>  | <b>81.463.841,00</b>              | <b>79.867.503,21</b>                | -                        | <b>11.964.328,31</b> | <b>67.903.174,90</b>  |
| F.E.2       | <b>II</b> |           |           | <b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.2.02    |           | <b>2</b>  |           | <b>Trasferimenti da parte dello Stato per il funzionamento</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.2.02.01 |           |           | <b>1</b>  | Fondo per il finanziamento ordinario  | 367.700.000,00                    | 362.538.516,45                      | -                        | -                    | 362.538.516,45        |
| F.E.2.02.02 |           |           | <b>2</b>  | Contributi per attività sportive (l. 394/77)  | 516.820,00                        | 516.820,00                          | -                        | 24.414,24            | 492.405,76            |
| F.E.2.02.03 |           |           | <b>3</b>  | Contributi per borse di studio  | 8.218.571,27                      | 8.218.571,27                        | -                        | 2.169.174,00         | 6.049.397,27          |
| F.E.2.02.04 |           |           | <b>4</b>  | Contributi vari da MIUR   | 5.521.017,00                      | 5.579.363,00                        | 2.631,00                 | -                    | 5.581.994,00          |
| F.E.2.02.07 |           |           | <b>7</b>  | Fondo sostegno giovani  | -                                 | 1.786.514,48                        | -                        | 1.786.514,48         | P.M.                  |
| F.E.2.02.08 |           |           | <b>8</b>  | Contributi da altri ministeri   | 300.000,00                        | 660.000,00                          | -                        | 660.000,00           | -                     |
| F.E.2.02.09 |           |           | <b>9</b>  | Contributi per contratto di formazione specialistica medici ex art 37 DLGS 368/99                             | 24.654.000,00                     | 24.754.000,00                       | 416.997,36               | -                    | 25.170.997,36         |
| F.E.2.02.11 |           |           | <b>11</b> | Programmazione delle Università 2010-2012   | 3.000.000,00                      | 3.000.000,00                        | -                        | -                    | 3.000.000,00          |
|             |           |           |           | <b>Totale Categoria 2</b>   | <b>409.910.408,27</b>             | <b>407.053.785,20</b>               | <b>419.628,36</b>        | <b>4.640.102,72</b>  | <b>402.833.310,84</b> |
| F.E.2.04    |           | <b>4</b>  |           | <b>Trasferimenti da parte di Enti pubblici</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.2.04.01 |           |           | <b>1</b>  | Regioni, Province, Comuni   | 1.375.507,20                      | 160.000,00                          | -                        | 70.000,00            | 90.000,00             |
| F.E.2.04.02 |           |           | <b>2</b>  | Trasferimenti da Enti vari  | 41.058,04                         | 1.169.078,16                        | -                        | 1.140.415,00         | 28.663,16             |
| F.E.2.04.03 |           |           | <b>3</b>  | Borse di studio finanziate da Enti pubblici   | 1.068.429,74                      | 1.452.520,88                        | -                        | 825.836,12           | 626.684,76            |
| F.E.2.04.04 |           |           | <b>4</b>  | Trasferimenti dall'Unione Europea   | 899.592,00                        | 939.008,00                          | -                        | 13.468,00            | 925.540,00            |
| F.E.2.04.05 |           |           | <b>5</b>  | Contributi per contratto di formazione specialistica medici ex art 37 DLGS 368/99 finanziati da enti pubblici | 3.369.000,00                      | 6.054.000,00                        | -                        | 6.054.000,00         | -                     |
|             |           |           |           | <b>Totale Categoria 4</b>   | <b>6.753.586,98</b>               | <b>9.774.607,04</b>                 | -                        | <b>8.103.719,12</b>  | <b>1.670.887,92</b>   |

| CODICE CIA  | TITOLO | CATEGORIA | CAPITOLO | DESCRIZIONE   | PREVISIONI INIZIALI ANNO IN CORSO | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO IN CORSO | PREVISIONI DI COMPETENZA |                      |                       |
|-------------|--------|-----------|----------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
|             |        |           |          |   |                                   |                                     | VARIAZIONI               |                      | TOTALI                |
|             |        |           |          |   |                                   |                                     | IN AUMENTO               | IN DIMINUZIONE       |                       |
| F.E.2.05    | II     | 5         |          | <b>Trasferimenti da parte di Enti e soggetti privati</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.2.05.01 |        |           | 1        | Contributi di Enti e privati  | 1.993.401,94                      | 3.878.494,11                        | -                        | 2.087.545,92         | 1.790.948,19          |
| F.E.2.05.02 |        |           | 2        | Borse di studio finanziate da Enti e privati  | 472.612,98                        | 1.027.705,37                        | -                        | 419.502,49           | 608.202,88            |
| F.E.2.05.03 |        |           | 3        | Contributi per contratto di formazione specialistica medici ex art 37 DLGS 368/99 finanziati da enti e privati                                | 129.000,00                        | 129.000,00                          | -                        | 129.000,00           | -                     |
|             |        |           |          | <b>Totale Categoria 5</b>   | <b>2.595.014,92</b>               | <b>5.035.199,48</b>                 | <b>-</b>                 | <b>2.636.048,41</b>  | <b>2.399.151,07</b>   |
|             |        |           |          | <b>TOTALE TITOLO II</b>   | <b>419.259.010,17</b>             | <b>421.863.591,72</b>               | <b>419.628,36</b>        | <b>15.379.870,25</b> | <b>406.903.349,83</b> |
| F.E.3       | III    |           |          | <b>ENTRATE DIVERSE</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.3.06    |        | 6         |          | <b>Entrate per prestazioni di ricerca, consulenza, servizi e vendita di beni</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.3.06.01 |        |           | 1        | Prestazioni per attività conto terzi e cessione di risultati di ricerca   | 50.000,00                         | 50.000,00                           | -                        | 10.000,00            | 40.000,00             |
| F.E.3.06.04 |        |           | 4        | Tasse esami di stato  | 763.300,00                        | 763.300,00                          | -                        | -                    | 763.300,00            |
|             |        |           |          | <b>Totale Categoria 6</b>   | <b>813.300,00</b>                 | <b>813.300,00</b>                   | <b>-</b>                 | <b>10.000,00</b>     | <b>803.300,00</b>     |
| F.E.3.07    |        | 7         |          | <b>Redditi patrimoniali</b>   |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.3.07.01 |        |           | 1        | Interessi attivi su depositi  | 30.000,00                         | 30.000,00                           | -                        | -                    | 30.000,00             |
| F.E.3.07.02 |        |           | 2        | Rendite di beni immobili  | 32.219,92                         | 32.219,92                           | 1.324,64                 | -                    | 33.544,56             |
|             |        |           |          | <b>Totale Categoria 7</b>   | <b>62.219,92</b>                  | <b>62.219,92</b>                    | <b>1.324,64</b>          | <b>-</b>             | <b>63.544,56</b>      |
| F.E.3.08    |        | 8         |          | <b>Poste correttive e compensative di spese correnti</b>  |                                   |                                     |                          |                      |                       |
| F.E.3.08.01 |        |           | 1        | Recuperi e rimborsi diversi   | 2.450.000,00                      | 2.450.000,00                        | -                        | -                    | 2.450.000,00          |
| F.E.3.08.02 |        |           | 2        | Quota a carico del personale docente e ricercatore per il servizio mensa  | 78.091,20                         | 78.091,20                           | -                        | 13.230,00            | 64.861,20             |
| F.E.3.08.03 |        |           | 3        | Recupero borse di studio  | -                                 | 114.101,13                          | -                        | 114.101,13           | -                     |
| F.E.3.08.05 |        |           | 5        | Quote di finanziamento di assegni di ricerca a carico di strutture  | -                                 | 1.957.523,71                        | -                        | 1.957.523,71         | -                     |
| F.E.3.08.06 |        |           | 6        | Rimborsi dall'Azienda Ospedaliera Universitaria "Federico II" emolumenti comparto università personale art. 51 comma V del C.C.N.L. 1998/2001 | 2.500.000,00                      | 2.500.000,00                        | -                        | 2.500.000,00         | -                     |
| F.E.3.08.07 |        |           | 7        | Rimborso spese telefoniche da parte di strutture  | 500.000,00                        | 500.000,00                          | -                        | 100.000,00           | 400.000,00            |
| F.E.3.08.08 |        |           | 8        | Trasferimento I.V.A. a debito su fatture delle strutture  | 3.000.000,00                      | 3.000.000,00                        | -                        | -                    | 3.000.000,00          |
| F.E.3.08.12 |        |           | 12       | Finanziamento da parte di strutture dipartimentali di supplenze e contratti per esigenze dei Master   | p.m.                              | 45.850,00                           | -                        | 45.850,00            | p.m.                  |
| F.E.3.08.14 |        |           | 14       | Recupero disponibilità finanziarie strutture con autonomia di bilancio  | 1.951.232,82                      | 1.951.232,82                        | -                        | 1.951.232,82         | -                     |
|             |        |           |          | <b>Totale Categoria 8</b>   | <b>10.479.324,02</b>              | <b>12.596.798,86</b>                | <b>-</b>                 | <b>6.681.937,66</b>  | <b>5.914.861,20</b>   |

| CODICE CIA  | TITOLO | CATEGORIA   | CAPITOLO                       | DESCRIZIONE  | PREVISIONI INIZIALI ANNO IN CORSO | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO IN CORSO | PREVISIONI DI COMPETENZA |                      |                      |
|-------------|--------|---|--------------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
|             |        |   |                                |  |                                   |                                     | VARIAZIONI               |                      | TOTALI               |
|             |        |   |                                |  |                                   |                                     | IN AUMENTO               | IN DIMINUZIONE       |                      |
| F.E.3.09    | III    | 9   | <b>Entrate di varia natura</b> |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.3.09.01 |        |   | 1                              | Entrate eventuali  | 100.000,00                        | 100.000,00                          | -                        | -                    | 100.000,00           |
| F.E.3.09.02 |        |   | 2                              | Riscossione I.V.A.   | 14.647,40                         | 14.647,40                           | 17.735,34                | -                    | 32.382,74            |
| F.E.3.09.03 |        |   | 3                              | Canoni di servizi in affidamento   | 26.519,92                         | 26.519,92                           | -                        | 8.883,32             | 17.636,60            |
| F.E.3.09.04 |        |   | 4                              | Fondo di Ateneo destinato alla ricerca scientifica   | 1.035.000,00                      | 1.035.000,00                        | -                        | -                    | 1.035.000,00         |
| F.E.3.09.06 |        |   | 6                              | Fondo comune di Ateneo   | 637.000,00                        | 637.000,00                          | -                        | -                    | 637.000,00           |
| F.E.3.09.07 |        |   | 7                              | Utilizzazione sale congressuali  | 136.500,00                        | 136.500,00                          | -                        | 20.940,00            | 115.560,00           |
|             |        |   |                                | <b>Totale Categoria 9</b>  | <b>1.949.667,32</b>               | <b>1.949.667,32</b>                 | <b>17.735,34</b>         | <b>29.823,32</b>     | <b>1.937.579,34</b>  |
|             |        |   |                                | <b>TOTALE TITOLO III</b>   | <b>13.304.511,26</b>              | <b>15.421.986,10</b>                | <b>19.059,98</b>         | <b>6.721.760,98</b>  | <b>8.719.285,10</b>  |
| F.E.4       | IV     | <b>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</b>         |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.4.10    | 10     | <b>Alienazione di beni patrimoniali</b>                     |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.4.10.01 |        |   | 1                              | Alienazione di immobili  | 7.000.000,00                      | 12.071.317,50                       | -                        | 12.071.317,50        | -                    |
| F.E.4.10.02 |        |   | 2                              | Alienazione di immobilizzazioni tecniche   | 500.000,00                        | 500.000,00                          | -                        | 500.000,00           | -                    |
|             |        |   |                                | <b>Totale Categoria 10</b>   | <b>7.500.000,00</b>               | <b>12.571.317,50</b>                | <b>-</b>                 | <b>12.571.317,50</b> | <b>-</b>             |
|             |        |   |                                | <b>TOTALE TITOLO IV</b>  | <b>7.500.000,00</b>               | <b>12.571.317,50</b>                | <b>-</b>                 | <b>12.571.317,50</b> | <b>-</b>             |
| F.E.5       | V      | <b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b> |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.5.11    | 11     | <b>Ricerca scientifica finanziata dallo Stato</b>           |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.5.11.01 |        |   | 1                              | Finanziamenti per progetti di ricerca di interesse nazionale   | -                                 | 4.689.781,00                        | -                        | 4.689.781,00         | P.M.                 |
|             |        |   |                                | <b>Totale Categoria 11</b>   | <b>-</b>                          | <b>4.689.781,00</b>                 | <b>-</b>                 | <b>4.689.781,00</b>  | <b>-</b>             |
| F.E.5.15    | 15     | <b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>                |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.5.15.07 |        |   | 7                              | Finanziamenti Regione Campania L. 13/2004  | 8.210.350,00                      | 8.210.350,00                        | -                        | 8.210.350,00         | -                    |
| F.E.5.15.08 |        |   | 8                              | Contributi su oneri per capitali e interessi a carico dello Stato di mutui contratti dall'Università | -                                 | 2.756.919,00                        | -                        | 2.756.919,00         | -                    |
|             |        |   |                                | <b>Totale Categoria 15</b>   | <b>8.210.350,00</b>               | <b>10.967.269,00</b>                | <b>-</b>                 | <b>10.967.269,00</b> | <b>-</b>             |
|             |        |   |                                | <b>TOTALE TITOLO V</b>   | <b>8.210.350,00</b>               | <b>15.657.050,00</b>                | <b>-</b>                 | <b>15.657.050,00</b> | <b>-</b>             |
| F.E.6       | VI     | <b>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>          |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.6.16    | 16     | <b>Accensione di mutui</b>                                  |                                |  |                                   |                                     |                          |                      |                      |
| F.E.6.16.01 |        |   | 1                              | Mutui con la Cassa Depositi e Prestiti   | 3.043.515,19                      | 4.869.393,86                        | -                        | 4.869.393,86         | -                    |
| F.E.6.16.03 |        |   | 3                              | Mutui con altri Istituti bancari   | 13.097.105,00                     | 13.097.105,00                       | 4.581.895,00             | -                    | 17.679.000,00        |
|             |        |   |                                | <b>Totale Categoria 16</b>   | <b>16.140.620,19</b>              | <b>17.966.498,86</b>                | <b>4.581.895,00</b>      | <b>4.869.393,86</b>  | <b>17.679.000,00</b> |
|             |        |   |                                | <b>TOTALE TITOLO VI</b>  | <b>16.140.620,19</b>              | <b>17.966.498,86</b>                | <b>4.581.895,00</b>      | <b>4.869.393,86</b>  | <b>17.679.000,00</b> |

| CODICE CIA                 | TITOLO | CATEGORIA | CAPITOLO | DESCRIZIONE  | PREVISIONI INIZIALI ANNO IN CORSO | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO IN CORSO | PREVISIONI DI COMPETENZA |                |                       |
|----------------------------|--------|-----------|----------|--|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------|-----------------------|
|                            |        |           |          |  |                                   |                                     | VARIAZIONI               |                | TOTALI                |
|                            |        |           |          |  |                                   |                                     | IN AUMENTO               | IN DIMINUZIONE |                       |
| F.E.7                      | VII    |           |          | <b>PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI</b>                             |                                   |                                     |                          |                |                       |
| F.E.7.17                   | 17     |           |          | <b>Partite di giro</b>   |                                   |                                     |                          |                |                       |
| F.E.7.17.01                |        |           | 1        | Partite di giro varie  | 6.500.000,00                      | 6.500.000,00                        | -                        | -              | 6.500.000,00          |
| F.E.7.17.02                |        |           | 2        | Fondo economale  | 30.000,00                         | 30.000,00                           | -                        | -              | 30.000,00             |
| F.E.7.17.03                |        |           | 3        | Fondo economale strutture con autonomia di spesa                           | 20.000,00                         | 20.000,00                           | -                        | -              | 20.000,00             |
| F.E.7.17.04                |        |           | 4        | Ritenute erariali  | 85.000.000,00                     | 85.000.000,00                       | -                        | -              | 85.000.000,00         |
| F.E.7.17.05                |        |           | 5        | Ritenute INPDAP  | 35.000.000,00                     | 35.000.000,00                       | -                        | -              | 35.000.000,00         |
| F.E.7.17.06                |        |           | 6        | Ritenute INPS  | 4.000.000,00                      | 4.000.000,00                        | -                        | -              | 4.000.000,00          |
| F.E.7.17.07                |        |           | 7        | Ritenute INAIL   | 20.000,00                         | 20.000,00                           | -                        | -              | 20.000,00             |
| F.E.7.17.08                |        |           | 8        | Ritenute varie   | 9.500.000,00                      | 9.500.000,00                        | -                        | -              | 9.500.000,00          |
| F.E.7.17.11                |        |           | 11       | Anticipazione bollo assolto in modo virtuale                               | 1.450.000,00                      | 1.450.000,00                        | -                        | -              | 1.450.000,00          |
| F.E.7.17.12                |        |           | 12       | Fondo di Rotazione - Anticipazioni di cassa                                | 1.000.000,00                      | 1.000.000,00                        | -                        | -              | 1.000.000,00          |
| F.E.7.17.17                |        |           | 17       | Oneri e ritenute previdenziali ed assistenziali trasferiti dalle strutture | 1.500.000,00                      | 1.500.000,00                        | -                        | -              | 1.500.000,00          |
| F.E.7.17.19                |        |           | 19       | Giroconto per oneri previdenziali a carico dell'Amministrazione            | 600.000,00                        | 600.000,00                          | -                        | -              | 600.000,00            |
| F.E.7.17.20                |        |           | 20       | Giroconto per oneri INAIL a carico dell'Amministrazione                    | 30.000,00                         | 30.000,00                           | -                        | -              | 30.000,00             |
| F.E.7.17.21                |        |           | 21       | Giroconto per IRAP   | 2.000.000,00                      | 2.000.000,00                        | -                        | -              | 2.000.000,00          |
| <b>Totale Categoria 17</b> |        |           |          |  | <b>146.650.000,00</b>             | <b>146.650.000,00</b>               | -                        | -              | <b>146.650.000,00</b> |
| <b>TOTALE TITOLO VII</b>   |        |           |          |  | <b>146.650.000,00</b>             | <b>146.650.000,00</b>               | -                        | -              | <b>146.650.000,00</b> |

| CODICE CIA | TITOLO | CATEGORIA | CAPITOLO | DESCRIZIONE | PREVISIONI INIZIALI ANNO IN CORSO | PREVISIONI DEFINITIVE ANNO IN CORSO | PREVISIONI DI COMPETENZA |                |        |
|------------|--------|-----------|----------|-------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------|--------|
|            |        |           |          |             |                                   |                                     | VARIAZIONI               |                | TOTALI |
|            |        |           |          |             |                                   |                                     | IN AUMENTO               | IN DIMINUZIONE |        |

**RIEPILOGO**

|                                      |     |  |  |  |                       |                       |                     |                      |                       |
|--------------------------------------|-----|--|--|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| F.E.1                                | I   |  |  | ENTRATE CONTRIBUTIVE                                 | 81.463.841,00         | 79.867.503,21         | -                   | 11.964.328,31        | 67.903.174,90         |
| F.E.2                                | II  |  |  | ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI          | 419.259.010,17        | 421.863.591,72        | 419.628,36          | 15.379.870,25        | 406.903.349,83        |
| F.E.3                                | III |  |  | ENTRATE DIVERSE                                      | 13.304.511,26         | 15.421.986,10         | 19.059,98           | 6.721.760,98         | 8.719.285,10          |
| F.E.4                                | IV  |  |  | ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI         | 7.500.000,00          | 12.571.317,50         | -                   | 12.571.317,50        | -                     |
| F.E.5                                | V   |  |  | ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 8.210.350,00          | 15.657.050,00         | -                   | 15.657.050,00        | -                     |
| F.E.6                                | VI  |  |  | ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI          | 16.140.620,19         | 17.966.498,86         | 4.581.895,00        | 4.869.393,86         | 17.679.000,00         |
| F.E.7                                | VII |  |  | PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI              | 146.650.000,00        | 146.650.000,00        | -                   | -                    | 146.650.000,00        |
| <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>          |     |  |  |  | <b>692.528.332,62</b> | <b>709.997.947,39</b> | <b>5.020.583,34</b> | <b>67.163.720,90</b> | <b>647.854.809,83</b> |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO   |     |  |  |  | -                     | -                     |                     |                      | -                     |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b> |     |  |  |  | <b>692.528.332,62</b> | <b>709.997.947,39</b> | <b>5.020.583,34</b> | <b>67.163.720,90</b> | <b>647.854.809,83</b> |