



LAZIODISU

Ente per il Diritto agli Studi Universitari nel Lazio

Nota integrativa

Variazione n. 3

Bilancio di Previsione

Finanziario 2016 - 2018

Il bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016 - 2018 è stato adottato con Decreto del Commissario Straordinario n. 30 del 05/11/2015 ed approvato dalla Regione Lazio con Legge Regionale del 31/12/2015, n.18 avente ad oggetto: "Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2016-2018".

Nel corso dell'esercizio 2016 sono stati altresì adottati i sotto elencati decreti del Commissario Straordinario:

- Decreto n. 2 del 11/01/2016 avente ad oggetto: Bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016 – 2018 - Variazione compensativa n. 1 in termini di competenza e di cassa tra i capitoli appartenenti al programma 4 della missione 15 e tra i capitoli appartenenti al programma 4 della missione 4;
- Decreto n. 3 del 29/01/2016 avente ad oggetto: Bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016–2018: Approvazione dell'aggiornamento (ex art. 42, c. 9 del D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.) dell'allegato al bilancio di previsione di cui all'art. 11, comma 3, lettera a) concernente il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione;
- n. 10 del 24/03/2016 avente ad oggetto: Bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016 – 2018: Adozione variazione n. 1;
- n. 12 del 06/04/2016 avente ad oggetto: Bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016 – 2018 - Variazione compensativa n. 2 in termini di competenza e di cassa tra i capitoli appartenenti al programma 4 della missione 15 e tra i capitoli appartenenti al programma 4 della missione 4 e aggiornamento del prospetto di cui all'allegato 8 da trasmettere al Tesoriere (ex art. 10 D. Lgs n. 118/2011);
- n. 13 del 13/04/2016 avente ad oggetto: Bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016 – 2018: Adozione variazione n. 2;
- n. 17 del 09/05/2016 avente ad oggetto: Bilancio di previsione finanziario di Laziodisu 2016 – 2018 - Variazione compensativa n. 3 in termini di competenza e di cassa tra i capitoli appartenenti al programma 4 della missione 15 e tra i capitoli appartenenti al programma 4 della missione 4;
- n. 26 del 30/06/2016 avente ad oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui attivi, passivi al 31/12/2015 e dei residui perenti ex art. 3, comma 4 del D. Lgs. n. 118/2011;
- n. 27 del 30/06/2016 avente ad oggetto: Adozione Rendiconto Generale di Laziodisu anno 2015.





La presente variazione si rende necessaria per i seguenti motivi:

- a) Adeguare i residui attivi e passivi, le previsioni di cassa e il fondo pluriennale vincolato del bilancio in corso, alle resultanze del consuntivo 2015;
- b) Adeguare lo stanziamento di alcuni capitoli di bilancio, il cui potenziamento, per la natura della spesa che dovrà essere sostenuta e per gli obiettivi che verranno perseguiti, riveste, in questo momento storico, notevole importanza per l'Ente. Di seguito, quindi, vengono indicati i capitoli oggetto di variazione e illustrate le motivazioni delle variazioni stesse:
 - capitoli delle utenze elettriche, idriche e telefoniche (Capitoli 15007, 15008 e 22012 per un totale di € 55.500,00) dell'Adisu di Viterbo stante la necessità del pagamento delle relative bollette onde evitarne il distacco;
 - capitoli relativi al conferimento degli incarichi professionali (Capitolo 24012 per € 184.198,80) e ai noleggi di attrezzature (Capitolo 24017 per € 92.414,49) al fine consentire la prosecuzione delle attività del Progetto Officina Pier Paolo Paolini CTM, finanziato da fondi comunitari, nel rispetto del timing stabilito;
 - capitoli afferenti a spese di affitto locali (Capitolo 11004 per € 30.000,00) e noleggio attrezzature (Capitolo 15003 per € 23.000,00) atti all'espletamento dei concorsi, banditi dall'Ente, per il reperimento di personale, le cui prove di esame sono di prossimo svolgimento;
 - capitolo per rimborsi diversi (Capitolo 15021 per € 10.000,00) per provvedere alla corresponsione, ai partecipanti del progetto Torno Subito 2014, dell'integrazione a saldo della sovvenzione prevista. Durante la fase di controllo di primo livello, da parte della Regione Lazio, infatti, sono stati rilevati errori nella valutazione dell'importo ammissibile relativo ad alcuni partecipanti che dovrà pertanto essere reintegrato;
 - capitolo per rimborsi diversi a studenti (Capitolo 22020 per € 10.000,00) per restituire somme indebitamente trattenute dall'Ente in occasione del pagamento delle borse di studio;
 - capitolo 31005 per € 33.000,00 per provvedere all'acquisto di arredi per attrezzature alcuni uffici presso la residenza universitaria di Viale del Ministero degli Affari Esteri in cui sono realizzate le attività del Progetto Officina Pier Paolo Paolini CTM;



- capitolo relativo all'IRAP (Capitolo 24030 per € 150.000,00) connessa al pagamento dei compensi - work experience corrisposti ai partecipanti al Progetto Torno Subito - Seconda Edizione;
- capitolo 31012 per € 361.100,00 per l'avvio del procedimento ad evidenza pubblica per l'acquisto di un centralino e per la sistemazione degli armadi RAK.

Non potendo attingere ad altre entrate, ed in attesa che con l'assestamento del bilancio possa essere applicato l'avanzo di amministrazione proveniente dal rendiconto 2015, il finanziamento, in termini di competenza e di cassa, delle variazioni sopra descritte è stato garantito con variazioni in diminuzione sui seguenti capitoli:

- 15027 denominato "Interessi passivi SACE" per € 438.113,29;
- 24006 denominato "Spesa di personale – Torno Subito" per € 150.000,00
- 31004 denominato "Manutenzione straordinaria per la sicurezza" per € 120.599,44
- 31005 denominato "Acquisto beni mobili" per € 10.000,00
- 31007 denominato "Acquisto impianti ed attrezzature – Residenze univ." per € 95.000,00
- 31008 denominato "Abbattimento barriere architettoniche" per € 15.000,00
- 31011 denominato "Realizzazione nuove mense" per € 120.500,56

Con l'assestamento di bilancio, si procederà all'applicazione dell'avanzo di amministrazione che garantirà il ripristino dell'originaria disponibilità di risorse.

Quanto sopra illustrato comporrà le seguenti variazioni: -

RIFERIMENTI ANTE D. LGS. 118/2011		PIANO DEI CONTI INTEGRATO					Art.	Importo	Cassa	Missione	Progr.	Macroaggregato
Capitolo	Descrizione	I Spese correnti	II	III	IV							
			U.1.00.00.00.000	U.1.03.00.00.000	U.1.03.02.00.000							
11004	ORGANIZZAZIONE CONVEGNI, SEMINARI E MANIFESTAZIONI VARIE	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		1.03.02.02.000	1	€ 30.000,00	€ 30.000,00	04	04	03	
15007	UTENZE (ELETTRICHE, IDRICHE E GAS) (SPESA OBBLIGATORIA)	IV	Utenze e canoni		1.03.02.05.000	51	€ 13.000,00	€ 13.000,00	04	04	03	
15008	UTENZA (TELEFONICA) (SPESA OBBLIGATORIA)	IV	Utenze e canoni		1.03.02.05.000	51	€ 1.500,00	€ 1.500,00	04	04	03	
22012	UTENTE (GAS, ELETTRICITA', ACQUA E GASOLIO) (MENSE E RESIDENZE)	IV	Utenze e canoni		1.03.02.05.000	51	€ 41.000,00	€ 41.000,00	04	04	03	
15003	NOLEGGIO - CANONI LEASING MACCHINARI, ATTREZZATURE ED AUTOMEZZI	IV	Utilizzo di beni di terzi		1.03.02.07.000	1	€ 23.000,00	€ 23.000,00	04	04	03	
24006	ATTIVITA' DI ALTA FORMAZIONE E SCAMBI INTERNAZIONALI- SPESA PERSONALE (TORNO SUBITO FSE 14-15)	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale		1.03.02.12.000	4	-€ 150.000,00	-€ 150.000,00	15	04	03	
		II	Interessi passivi		U.1.07.00.00.000							
		III	Interessi su finanziamenti a breve termine		U.1.07.04.00.000							
15027	INTERESSI PASSIVI SACE	IV	Interessi passivi a Imprese su finanziamenti a breve termine		1.07.04.04.000	1	-€ 438.113,29	-€ 438.113,29	04	04	07	
		II	Rimborisi e poste correttive delle entrate		U.1.09.00.00.000							




III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso			U.1.09.99.00.000																
IV	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		4	1.09.99.04.000				€ 10.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		11	1.09.99.04.000				€ 10.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
I	Spese in conto capitale			U.2.00.00.00.000																
II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			U.2.02.00.00.000																
III	Beni materiali			U.2.02.01.00.000																
IV	ACQUISTO BENI MOBILI		11	2.02.01.03.000				€ 8.600,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	ACQUISTO BENI MOBILI		21	2.02.01.03.000				-€ 10.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	ACQUISTO IMPIANTI E ATTREZZATURE RESIDENZE UNIVERSITARIE		11	2.02.01.04.000				-€ 50.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	ACQUISTO IMPIANTI E ATTREZZATURE RESIDENZE UNIVERSITARIE		21	2.02.01.04.000				-€ 25.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	ACQUISTO IMPIANTI E ATTREZZATURE RESIDENZE UNIVERSITARIE		31	2.02.01.04.000				-€ 20.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	ACQUISTO HARDWARE-SOFTWARE		1	2.02.01.07.000				€ 361.100,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA SICUREZZA (T.U. 81/2008) EX D.LGS 626/94 (SPESA OBBLIGATORIA)		6	2.02.01.09.000				-€ 120.599,44			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04
IV	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE		21	2.02.01.09.000				-€ 15.000,00			04	04	04	04	04	04	04	04	04	04




31011	REALIZZAZIONE NUOVE MENSE	IV Beni immobili	2.02.01.09.000	6	-€	-€	04	04	02
24012		IV		4	€	€	15	04	03
24017		IV		4	€ 92.414,49	€ 184.198,80	15	04	03
24030		IV		4	€ 150.000,00	€ 150.000,00	15	04	02
					€ 0,00	183.076,56			

La Variazione n. 3 può essere così riassunta

- Maggiori spese pari ad € 949.213,29
- Minori spese pari ad € 949.213,29

ESERCIZIO 2016	VARIAZIONE ENTRATE	VARIAZIONI SPESE
Maggiori entrate	€ 0,00	
Minori spese	€ 949.213,29	
Totale	€ 949.213,29	
Minori entrate	€ 0,00	
Maggiori spese	€ 949.213,29	
Totale	€ 949.213,29	€ 0,00

IL DIRIGENTE AREA 1
 RISERSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
 DOTT.SSA ANTONELLA VOZZOLO

IL VICE DIRETTORE GENERALE
 ING. ANTONIO DE MICHELE