



Deliberazione n. 15 del - 9 LUG, 2018

ENTE PER IL DIRITTO ALLO STUDIO UNIVERSITARIO

III° Edificio Polifunzionale - Facoltà di Agraria- Via F. De Sanctis - 86100 CAMPOBASSO-Tel. 0874/698146 - Fax 0874/698147

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

OGGETTO:Bilancio finanziario gestionale di previsione per gli esercizi 2018/2020 assestato di cui all'art. 39, comma 10 del D.Lgs. n.118/2011 e ss.mm.ii.

L'anno duemiladiciotto il giorno 9 del mese di luglio, alle ore 16.00 previa l'osservanza delle formalità previste dalla vigente normativa, convocati a seduta, si sono riuniti nella sala delle riunioni dell'E.S.U. i componenti del Consiglio di Amministrazione.

Presiede l'adunanza il Presidente Dott. Candido Paglione

All'appello risultano:

N.				Presenti	Assenti
1	Dr. Candido	Paglione	Presidente	x	
2	Sig. Angelo	Giannini	Componente	x	
3	Prof. Claudio	Russo	Componente		x
4	Sig.ra Sara	Spicciati	Componente	x	
				3	1

Hanno partecipato alla seduta anche i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti:

N.				Presenti	Assenti
1	Prof.ssa Teresa	Spina	Presidente	x	
2	Dr. Michele	Gennarelli	Componente	x	
3	Rag. Davide	Siravo	Componente	x	
				3	

La presente proposta di deliberazione è stata istruita e redatta dalla struttura e si esprime parere favorevole in ordine alla sua assunzione.

L'istruttore

Il Direttore

Assume le funzioni di segretario il Dott. Alessandro Altopiedi, Direttore dell'E.S.U., che provvede alla redazione del presente provvedimento.

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta e invita i presenti alla trattazione dell'argomento indicati in oggetto

Il Consiglio di Amministrazione

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.18, recante: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e relativi principi applicativi, come modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126 e dalla legge 23/12/2014, n. 190 (legge di stabilità 2015);

VISTO, in particolare, l'articolo 39, comma 10 del citato decreto che prevede che contestualmente all'approvazione della legge di bilancio, il Consiglio di amministrazione approva, per ciascun esercizio, la ripartizione delle unità di voto del bilancio in categorie e macroaggregati e che tale ripartizione costituisce il documento tecnico di accompagnamento al bilancio; prevede altresì che l'ordinamento contabile disciplina le modalità con cui, contestualmente all'approvazione del documento tecnico di accompagnamento, il Consiglio di Amministrazione, con il bilancio finanziario gestionale provvede, per ciascun esercizio, a ripartire le categorie e i macroaggregati in capitoli ai fini della gestione e rendicontazione, e ad assegnare ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa le risorse necessarie al raggiungimento degli obiettivi individuati per i programmi e i progetti finanziati nell'ambito dello stato di previsione delle spese e che i capitoli di entrata e di spesa, sono raccordati almeno al quarto livello del piano dei conti;

VISTA la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'E.S.U. n. 34 del 29 novembre 2017 recante: Bilancio di previsione per gli esercizi 2018/2020;

DATO ATTO che con Deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 13 del 9 luglio 2018, è stato approvato l'Assestamento del bilancio di previsione per gli esercizi 2018/2020;

CONSIDERATO che con Deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 14 del 9 luglio 2018 è stato approvato il "Documento di accompagnamento all'assestamento del bilancio di previsione per gli esercizi 2018/2020 dell'E.S.U", ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate ed in missioni, programmi e macroaggregati per le spese;

RITENUTO necessario, pertanto, aggiornare il "Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi 2018/2020 assestato" sulla base della riallocazione degli stanziamenti dei capitoli di bilancio;

VISTO il "Bilancio finanziario gestionale per gli esercizi 2018/2020 assestato" con il quale si individuano i capitoli, all'interno rispettivamente di ciascuna categoria di entrata e di ciascun macroaggregato di spesa del bilancio (Allegato 8/1 PEG, parte integrante e sostanziale del presente atto);

TENUTO CONTO che le premesse costituiscono parte integrante della presente proposta:

Con voto unanime

DELIBERA

1. di approvare il “Bilancio finanziario gestionale di previsione per gli esercizi 2018/2020 assestato” di cui all’articolo 39, comma 10 del D.Lgs. 118/2011, ripartito in capitoli di entrata e di spesa, Allegato 8/1 PEG, parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di pubblicare la presente deliberazione all’Albo dell’E.S.U.

IL PRESIDENTE
(Dott. Candido PAGLIONE)

QUESTA DELIBERAZIONE

Il _____ viene pubblicata all'albo dell'E.S.U. per quindici giorni consecutivi

dal _____ al _____

li _____

Il Segretario

Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo

li _____

Il Segretario

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo 0

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.1 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018	
				in aumento	in diminuzione		
Disavanzo di Amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI					
Titolo	01	SPESE CORRENTI	residui presunti	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00
			previsione di competenza	113.440,00	21.460,12	0,00	134.900,12
			previsione di cassa	158.540,00	21.460,12	0,00	180.000,12
Capitolo.Articolo	270.0	SPESE PER IL SERVIZIO DI INFORMATIZZAZIONE	residui presunti	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
			previsione di competenza	60.000,00	24.460,12	0,00	84.460,12
			previsione di cassa	72.000,00	24.460,12	0,00	96.460,12
Capitolo.Articolo	190.0	SPESE D'ACQUISTO MANUTENZIONE DI MACCHINE ED ARREDI D'UFFICIO	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	3.000,00	2.000,00
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	3.000,00	2.000,00
Totale Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	residui presunti	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00
			previsione di competenza	113.440,00	21.460,12	0,00	134.900,12
			previsione di cassa	158.540,00	21.460,12	0,00	180.000,12
TOTALE MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	residui presunti	52.100,00	0,00	0,00	52.100,00
			previsione di competenza	147.440,00	21.460,12	0,00	168.900,12
			previsione di cassa	199.540,00	21.460,12	0,00	221.000,12
MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
Programma	07	DIRITTO ALLO STUDIO					

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo 0

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.1 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018	
				in aumento	in diminuzione		
Titolo 01	SPESE CORRENTI	residui presunti	2.263.109,39	0,00	0,00	2.263.109,39	
		previsione di competenza	1.901.000,00	670.000,00	0,00	2.571.000,00	
		previsione di cassa	4.164.109,39	670.000,00	0,00	4.834.109,39	
Capitolo.Articolo 401.0	ONERI PER L'EROGAZIONE DI BORSE DI STUDIO- I° ANNO	residui presunti	508.840,60	0,00	0,00	508.840,60	
		previsione di competenza	550.000,00	270.000,00	0,00	820.000,00	
		previsione di cassa	1.058.840,60	270.000,00	0,00	1.328.840,60	
Capitolo.Articolo 403.0	ONERI PER L'EROGAZIONE DI BORSE DI STUDIO - ANNI SUCCESSIVI	residui presunti	1.465.709,79	0,00	0,00	1.465.709,79	
		previsione di competenza	1.000.000,00	380.000,00	0,00	1.380.000,00	
		previsione di cassa	2.465.709,79	380.000,00	0,00	2.845.709,79	
Capitolo.Articolo 405.0	ONERI PER L'EROGAZIONE DI BORSE DI STUDIO - ERASMUS E INTEGRAZIONE	residui presunti	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	
		previsione di competenza	60.000,00	10.000,00	0,00	70.000,00	
		previsione di cassa	126.000,00	10.000,00	0,00	136.000,00	
Capitolo.Articolo 407.0	RIMBORSO TASSA REGIONALE AA.AA. 2014/2015 E 2015/2016	residui presunti	203.740,00	0,00	0,00	203.740,00	
		previsione di competenza	90.000,00	10.000,00	0,00	100.000,00	
		previsione di cassa	293.740,00	10.000,00	0,00	303.740,00	
Titolo 02	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	670.000,00	30.000,00	0,00	700.000,00	
		previsione di cassa	670.000,00	30.000,00	0,00	700.000,00	
Capitolo.Articolo 406.0	CONTRIBUTI AGLI STUDENTI PER BORSE DI STUDIO, NON DOVUTE, FINANZIATI DAL RIMBORSO DI BORSE DI STUDIO POR FESR FSE MOLISE 2014/2020. FONDI E	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
		previsione di competenza	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
		previsione di cassa	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
Totale Programma	07	DIRITTO ALLO STUDIO	residui presunti	2.263.109,39	0,00	0,00	2.263.109,39
			previsione di competenza	2.571.000,00	700.000,00	0,00	3.271.000,00
			previsione di cassa	4.834.109,39	700.000,00	0,00	5.534.109,39

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo 0

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.1 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	residui presunti	2.263.109,39	0,00	0,00	2.263.109,39
		previsione di competenza	2.571.000,00	700.000,00	0,00	3.271.000,00
		previsione di cassa	4.834.109,39	700.000,00	0,00	5.534.109,39
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti	2.315.209,39	0,00	0,00	2.315.209,39
		previsione di competenza	2.718.440,00	721.460,12	0,00	3.439.900,12
		previsione di cassa	5.033.649,39	721.460,12	0,00	5.755.109,51
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	2.315.209,39	0,00	0,00	2.315.209,39
		previsione di competenza	2.971.000,00	721.460,12	0,00	3.692.460,12
		previsione di cassa	5.286.209,39	721.460,12	0,00	6.007.669,51

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo 0

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.1 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018	
				in aumento	in diminuzione		
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti			0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale			0,00	0,00	0,00	0,00	
Utilizzo Avanzo di Amministrazione			0,00	405.000,00	0,00	405.000,00	
Fondo di Cassa			3.389.796,36	0,00	0,00	3.389.796,36	
TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI					
Tipologia	0101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	residui presunti	690.204,24	0,00	0,00	690.204,24
			previsione di competenza	2.000.000,00	276.460,12	0,00	2.276.460,12
			previsione di cassa	2.690.204,24	276.460,12	0,00	2.966.664,36
Capitolo.Articolo	110.0	TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO	residui presunti	336.200,24	0,00	0,00	336.200,24
			previsione di competenza	700.000,00	276.460,12	0,00	976.460,12
			previsione di cassa	1.036.200,24	276.460,12	0,00	1.312.660,36
TOTALE TITOLO	02	TRASFERIMENTI CORRENTI	residui presunti	690.204,24	0,00	0,00	690.204,24
			previsione di competenza	2.000.000,00	276.460,12	0,00	2.276.460,12
			previsione di cassa	2.690.204,24	276.460,12	0,00	2.966.664,36
TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
Tipologia	0100	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	60.000,00	0,00	35.245,22	24.754,78
			previsione di cassa	60.000,00	0,00	35.245,22	24.754,78

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo 0

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.1 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018	
				in aumento	in diminuzione		
Capitolo.Articolo	185.0	RESTITUZIONE BORSE DI STUDIO	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	50.000,00	0,00	26.533,35	23.466,65
			previsione di cassa	50.000,00	0,00	26.533,35	23.466,65
Capitolo.Articolo	190.0	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	10.000,00	0,00	8.711,87	1.288,13
			previsione di cassa	10.000,00	0,00	8.711,87	1.288,13
Tipologia	0500	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	75.245,22	0,00	75.245,22
			previsione di cassa	0,00	75.245,22	0,00	75.245,22
Capitolo.Articolo	186.0	RESTITUZIONE BORSE DI STUDIO NON DOVUTE PER RINUNCIA, REVOCA O ERRATO IBAN	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	36.533,35	0,00	36.533,35
			previsione di cassa	0,00	36.533,35	0,00	36.533,35
Capitolo.Articolo	187.0	RESTITUZIONE TASSA REGIONALE UNIVERSITARIA E BORSE DI STUDIO NON DOVUTE PER RINUNCIA, REVOCA O ERRATO IBAN - POR FESR FSE 2014/2020	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
			previsione di cassa	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Capitolo.Articolo	191.0	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI PER RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	8.711,87	0,00	8.711,87
			previsione di cassa	0,00	8.711,87	0,00	8.711,87
TOTALE TITOLO	03	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	63.000,00	40.000,00	0,00	103.000,00
			previsione di cassa	63.000,00	40.000,00	0,00	103.000,00

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: _____ **n. protocollo 0**

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE-DELIBERA N.1 - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti	690.204,24	0,00	0,00	690.204,24
		previsione di competenza	2.063.000,00	721.460,12	0,00	2.784.460,12
		previsione di cassa	2.753.204,24	316.460,12	0,00	3.069.664,36
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti	692.452,95	0,00	0,00	692.452,95
		previsione di competenza	2.971.000,00	721.460,12	0,00	3.692.460,12
		previsione di cassa	7.053.249,31	316.460,12	0,00	7.369.709,43

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa