

Università per Stranieri "Dante Alighieri"
Reggio di Calabria

Decreto Ministeriale del 17 ottobre 2007, n.504

Sede Legale - via del Torrione, 95 - 89125 Reggio di Calabria
C.f. /P. Iva: 01409470802



Bilancio Preventivo
Economico
Programma anno 2012

*Formano parte integrante del presente Bilancio Preventivo la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
e l'estratto del verbale di approvazione da parte del C.T.O. della seduta dell'08 febbraio 2012*



BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PROGRAMMA ANNO 2012

Nell'ottobre del 2007, com'è ben noto, con decreto n. 504 del Ministero dell'Università e della Ricerca, è stata istituita l'Università per Stranieri "Dante Alighieri", non statale legalmente riconosciuta, con sede a Reggio Calabria, istituto superiore ad ordinamento speciale con i seguenti corsi di studio e le competenti strutture didattiche:

- "Scuola Superiore di orientamento e alta formazione in lingua e cultura italiana per stranieri con corsi di lingua e cultura italiane per stranieri";
- Facoltà di Scienze della formazione d'area mediterranea, con corsi di:
 - "Laurea in operatori pluridisciplinari ed interculturali d'area mediterranea (Classe 6)";
 - "Laurea magistrale in programmazione e gestione delle politiche e dei servizi sociali d'area mediterranea (classe 57/S)".

Si ricorda, ancora, che l'art.3 del citato decreto ministeriale prevede:

1. *Al termine del terzo, quinto e settimo anno accademico di attività dell'Università di cui all'art. 1, il Comitato nazionale per la valutazione del sistema universitario provvede ad effettuare una valutazione dei risultati conseguiti, anche sulla base dei rapporti annuali del Nucleo di valutazione interna di ateneo.*
2. *Soltanto dopo la positiva valutazione del Comitato al termine del quinto anno di attività possono essere concessi all'Università i contributi previsti dalla legge 29 luglio 1991, n. 243 e dall'art. 5, comma 1, lettera c), della legge 24 dicembre 1993, n. 537, secondo le modalità previste dalla stessa normativa e compatibilmente con le effettive disponibilità di risorse.*
3. *Sulla base dell'ultima valutazione positiva da parte del Comitato può essere disposto l'accreditamento, secondo quanto indicato all'art. 25 del decreto ministeriale 5 agosto 2004, n. 262. Il mantenimento dell'accreditamento è subordinato alla valutazione positiva da parte del Comitato, con cadenza triennale, dei risultati conseguiti.*

Codesta premessa appare necessaria per motivare la pur breve e sommaria sintesi dell'attività dispiegata dall'Università, dall'anno accademico 2007-08 ad oggi, per creare le condizioni prescritte dal provvedimento ministeriale e capaci di consentire il sollecito superamento delle grandi iniziali difficoltà **finanziarie** (che, tuttavia, in parte permarranno fino al definitivo accreditamento e la conseguente possibilità di attingere ai contributi governativi); **strutturali**, connesse alla debolezza e fragilità dell'organico sia di personale docente (il cui reclutamento è stato ritardato dalle note vicende legislative riguardanti tutto



il sistema universitario nazionale, per cui solo recentemente è stato possibile attivare le procedure per il reclutamento dei primi docenti associati), che di personale tecnico amministrativo (l'esiguità ed incertezza nella continuità delle risorse hanno imposto grande prudenza nell'incremento del relativo organico) e, quindi, più in generale, **organizzative** (mancanza di diffusa conoscenza dei processi amministrativi e loro puntuale regolamentazione, inadeguata strutturazione dell'apparato amministrativo, etc.), difficoltà che non hanno consentito l'immediato avvio di programmi e provvedimenti volti alla realizzazione delle condizioni richieste dalle vigenti disposizioni per il definitivo accreditamento dell'Ateneo. Siffatto processo si è potuto avviare, in maniera decisa, solo nella seconda parte del 2009 e ha trovato le prime significative concretizzazioni, nel corso del 2010, con il **completamento dei Lavori** di manutenzione straordinaria e messa a norma della sede dell'Ateneo per l'importo di un milione di euro, traguardo che ha reso possibile una più efficiente organizzazione della struttura amministrativa ed una più **efficace attività didattica con una prudente espansione dell'azione formativa**.

Rilevanti avanzamenti si sono registrati, contestualmente, con riferimento alla capacità di captare nuove risorse necessarie al raggiungimento degli obiettivi di cui all'art. 3 del richiamato decreto ministeriale. In merito si rileva, subito, che il valore della produzione, coperto da entrate accertate e comunque assolutamente attendibili, ha registrato, dall'esercizio 2008 all'esercizio 2011, le seguenti significative variazioni:

2008	(1° esercizio successivo al riconoscimento)	euro	1.186.735
2009	euro 1.252.497 con un aumento di	euro	65.762(+ 5,50)
2010	euro 1.881.491 con un aumento di	euro	638.906(+51,00)
2011	euro 2.080.235 con un aumento di	euro	302.569(+16,00)

Tra l'esercizio 2008 e quello del 2011 si evidenzia una variazione positiva dell'75,30%.

Se, poi, il raffronto si allarga al bilancio preventivo relativo all'esercizio 2012, che ipotizza entrate per l'importo di 2.471.090,00 euro, con una variazione in più di euro 390.855,00 rispetto al precedente esercizio (pur registrando -amaramente- una riduzione delle contribuzioni di alcuni enti promotori quali Regione e Comune di Reggio C.), la differenza tra il dato finanziario del 2008 e quello del nuovo esercizio si allarga a euro **1.284.355**, con percentuale di incremento pari al **108,23%** circa .



Certo, il processo di patrimonializzazione, indicato dal Nucleo di valutazione come obiettivo essenziale avrebbe potuto registrare un più accelerato avanzamento ed una misura più rilevante se la contingenza finanziaria nazionale ed internazionale, con le sue ricadute a cascata anche a livello periferico, non avesse portato i sostenitori istituzionali a contenere o a contrarre le proprie partecipazioni finanziarie. Tuttavia, i risultati raggiunti, e di cui si dirà più avanti, anche a prescindere dagli auspicati interventi esterni, dimostrano la consolidata capacità dell'Ateneo di garantirsi, in quasi totale autonomia, le condizioni necessarie per il raggiungimento ed il consolidamento delle proprie finalità istituzionali. Condizione che appare assolutamente rassicurante se si considera che essa sarà ulteriormente rafforzata con l'intervento di possibili finanziamenti ministeriali a seguito del definitivo accreditamento.

Passando, ora, all'esame dettagliato del bilancio e delle sue articolazioni emerge che le **maggiori risorse**, più in particolare, hanno consentito, nel corso dei quattro anni, il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

1. Dare (anche per il venir meno degli impedimenti di natura legislativa) esecuzione ai bandi relativi ai concorsi a **2 posti di docente associato**, concorsi ambedue conclusi con le conseguenti assunzioni dei vincitori. **Un altro posto** sarà finanziato con il presente bilancio;
2. Bandire ed espletare le selezioni per l'assunzione di **6 ricercatori** a tempo determinato. **Altri tre posti** trovano copertura nel presente bilancio e per uno di essi è stata attivata la procedura selettiva;
3. Bandire ed espletare le selezioni pubbliche per **l'assunzione di cinque nuove unità di personale amministrativo a tempo determinato** (una di ctg. "D", quattro di ctg. "C") da destinare ai settori strategici del sistema amministrativo (Rettorato; Affari generali, amministrazione del personale e appalti e contratti; gestione economico-finanziaria, Ce.S.A.S.S.).
4. Autorizzare ed espletare le **prime gare di affidamento**: a) della fornitura di attrezzature elettroniche (25 computer, stampanti ed accessori), già espletata ed eseguita; b) della fornitura di macchine fotocopiatrici; c) della fornitura ed installazione di pareti attrezzate per migliorare la sistemazione logistica degli uffici, con la realizzazione di tre nuovi ambienti lavorativi;
5. Affidare ad una consociata del CINECA la fornitura ed attivazione (anche con la formazione del personale) di specifici programmi informatici per la gestione integrale del servizio "Segreteria Studenti".



6. Procedere alla ricognizione della consistenza e dello stato di conservazione e funzionamento degli arredamenti degli uffici e delle strutture didattiche, allo scopo di valutare l'opportunità della loro sostituzione e/o integrazione.

Con riferimento, poi, alla urgente necessità di dare un più efficiente e funzionale assetto al sistema amministrativo, si è provveduto a:

- a. Dare attuazione ad una nuova sperimentale **organizzazione burocratica** assegnando a ciascun dipendente compiti specifici e puntuali e definendo le modalità di individuazione dei responsabili dei procedimenti ;
- b. Elaborare la prima **pianta organica** del personale tecnico-amministrativo per il triennio in corso, quale punto di riferimento per la pianificazione delle risorse destinabili al necessario successivo ulteriore potenziamento dell'apparato amministrativo per migliorarne efficienza, funzionalità e decoro;
- c. Dare puntuali disposizioni in ordine alla regolamentazione e **controllo delle presenze del personale**;
- d. Fare approvare dal Comitato Tecnico Organizzativo, in attuazione dell'art. 16, 5° comma, dello Statuto di autonomia, le modalità di **collocazione del personale nelle qualifiche previste dal C.C.N.L. del comparto universitario** adottando conseguenti provvedimenti con l'attribuzione delle relative qualifiche e connesso trattamento economico;
- e. Garantire un costante monitoraggio del sistema economico-finanziario attraverso l'attivazione di un sistema di **controllo di gestione** cui è destinato uno dei vincitori dei posti messi a concorso.

Tutte le suddette iniziative, ancorché non ancora esaustive, rappresentano certamente i prodromi essenziali della realizzazione delle condizioni essenziali per concludere positivamente questa fase propedeutica all'ottenimento dell'accreditamento governativo definitivo quale "università non statale legalmente riconosciuta".

Tutto ciò premesso, si procede a fornire le informazioni e notazioni più significative per una più facile comprensione delle poste iscritte, nella parte Entrate (Valore della produzione) e nella parte Uscite (Costi della produzione) del bilancio preventivo relativo all' Esercizio 2012.



Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2012 è stato redatto in conformità a quanto disposto dall'art. 5 comma 2/b dello Statuto di Ateneo e comprende le movimentazioni contabili – ricavi e costi – che presumibilmente si verificheranno nel corso dell'anno di competenza.

L'elaborato è stato redatto secondo lo schema adottato nell'anno precedente, uno schema semplice ma completo dei dati necessari per una corretta e trasparente contabilizzazione dei flussi finanziari.

I dati contenuti nel presente bilancio sono stati concepiti in un'ottica di gestione di un **sistema economico-patrimoniale** che consenta di adottare un' oculata politica di bilancio, finalizzata, nei limiti del possibile, al contenimento delle spese.

Gli stanziamenti relativi ai **contributi** da parte della Regione Calabria e degli Enti promotori sono stati determinati sulla base dei relativi provvedimenti, ove già intervenuti, o dei finanziamenti storicamente consolidati dai bilanci di previsione degli Enti finanziatori; Riguardo agli stanziamenti previsionali delle poste di Bilancio relative alla contribuzione studentesca nell'alternativa fra esporre i ricavi al netto dei presumibili mancati introiti per le agevolazioni decise dall'Università a favore degli studenti è quella di esporre i ricavi al lordo degli importi corrispondenti all'ammontare di dette agevolazioni, si è adottata la prima delle soluzioni suddette e quindi un criterio assolutamente prudenziale, dettato dal trend ormai consolidato degli effettivi ricavi e dalle disposizioni del Regolamento sulle contribuzioni studentesche adottato nell'anno 2011. La prudenza nella previsione è ulteriormente accentuata dalla circostanza che non si è tenuto conto del prevedibile incremento del numero degli studenti e neppure dei possibili ricavi da accertamenti di dichiarazioni ISEE non corrispondenti al reale reddito familiare.

Con riferimento, invece, ai **proventi derivanti dai master** (corporate), o da altre attività formative ad iniziativa di enti pubblici o privati (ad es.: "Mnemosine") essi sono stati quantificati facendo riferimento alla misura della percentuale delle entrate previste a favore dell'Ateneo nel quadro economico di ciascun corso come convenuto nella relativa convenzione di attivazione del master stesso e/o corso formativo e regolante l'attività didattica elargita agli Enti promotori.



I dati previsionali relativi ai costi riportati nel bilancio di previsione 2012 sono quelli aggiornati con le variazioni fino alla data del 31 ottobre 2011.

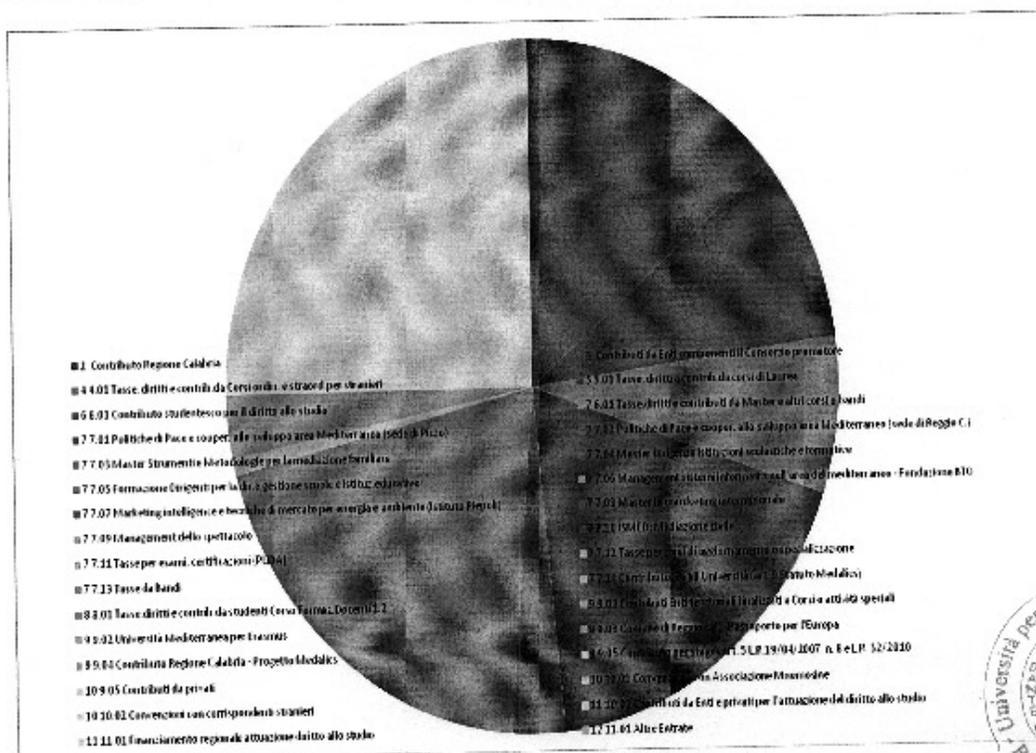
Passando ad analizzare i dati, si riscontra:

I PROSPETTI DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE

VALORE DELLA PRODUZIONE

Con riferimento alle componenti della sezione si evidenzia che sono state iscritte:

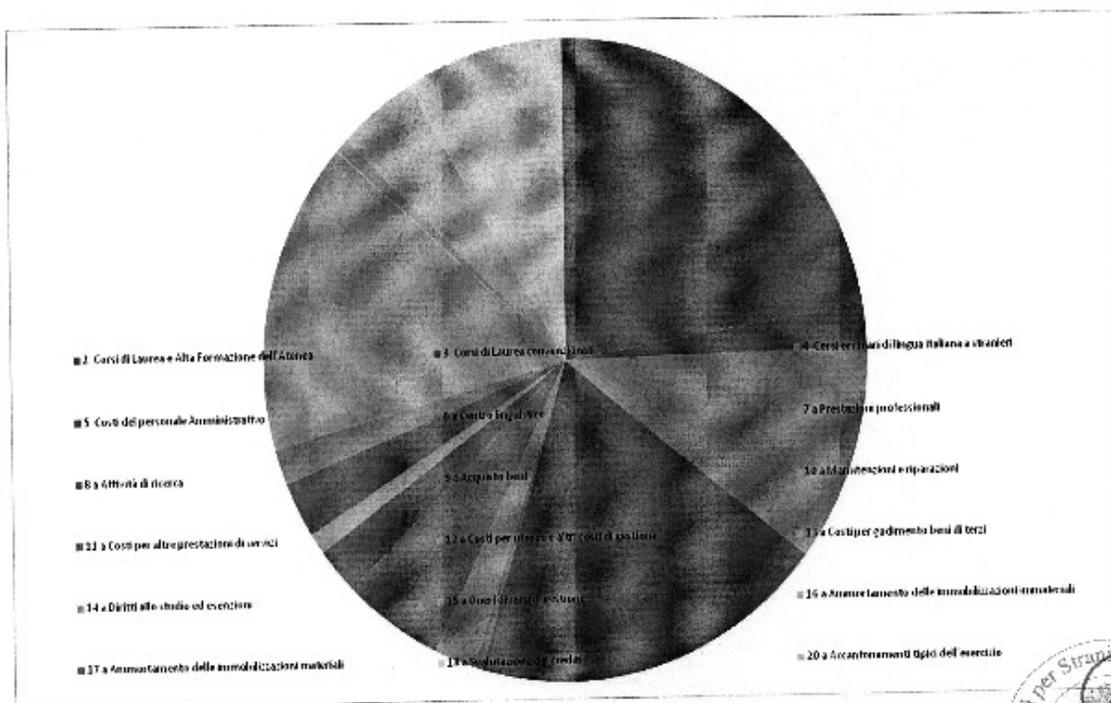
		VALORE DELLA PRODUZIONE	100%
		Contributi in c/ esercizio	
1		Contributi dallo Stato	
2		Contributo Regione Calabria	14,164
3		Contributi da Enti componenti il Consorzio promotore	8,701
4	4.01	Tasse, diritti e contrib.da Corsi ordin. e straord.per stranieri	7,406
5	5.01	Tasse, diritti e contrib.da corsi di Laurea	18,229
6	6.01	Contributo studentesco per il diritto allo studio	2,804
7		Tasse,diritti e contributi da Master e altri corsi o bandi	19,816
8	8.01	Tasse,diritti e contrib.da studenti Corso Formaz.Docenti 1.2	0,809
9	9.01	Contributi Enti territoriali finalizzati a Corsi o attività speciali	2,981
10		Contributi da privati	20,234
11		Contributi da Enti e privati per l'attuazione del diritto allo studio	4,047
12		Altre Entrate	0,809
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	100,00



COSTI DELLA PRODUZIONE

Con riferimento alle componenti della sezione si evidenzia che sono state iscritte:

		COSTI DELLA PRODUZIONE	100%
1		Spese per il funzionamento degli Organi Universitari	2,660
2		Corsi di Laurea e Alta Formazione dell'Ateneo	21,838
3		Corsi di Laurea convenzionati	2,075
4		Corsi ordinari di lingua italiana a stranieri	10,666
5		Costi del personale Amministrativo	18,675
6	a	Centro linguistico	0,415
7		Prestazioni professionali	2,164
8		Attività di ricerca	5,188
9		Acquisto beni	2,366
10		Manutenzioni e riparazioni	1,038
11		Costi per altre prestazioni di servizi	2,781
12		Costi per utenze e altri costi di gestione	1,743
13		Costi per godimento beni di terzi	7,719
14		Diritti allo studio ed esenzioni	6,897
15		Oneri diversi di gestione	0,652
16		Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,062
17		Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,664
18	a	Svalutazione dei crediti	4,150
19		Variazione delle rimanenze	0
20		Accantonamenti tipici dell'esercizio	8,247
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	100,000



A) RICAVI:

A.2 - Contributo ordinario della Regione Calabria (euro 350.000,00);

I trasferimenti da parte della Regione Calabria hanno costituito una delle fonti di entrata principale per il bilancio dell'Ateneo, ai sensi della Legge Regionale n. 32 del 1° dicembre 1988 e successive modificazioni che ha disposto, sin dal 1988, un consistente finanziamento dell'Ateneo da parte della Regione Calabria. È da sottolineare, però, che, per l'esercizio 2012, la legge di approvazione del bilancio regionale, malgrado le autorevoli assicurazioni sul rispetto, nella peggiore delle ipotesi, del livello medio di contribuzione degli ultimi anni (circa 500.000 euro), ha ridotto, inopinatamente, il contributo a 350.000 euro.

A.3 - Contributi da Enti componenti il Consorzio promotore (euro 215.000,00);

I contributi degli Enti in epigrafe, in conto esercizio 2012, sono stati iscritti per l'importo corrispondente al finanziamento riconosciuto per l'esercizio 2011 ad esclusione della Amministrazione provinciale il cui contributo è stato elevato a 100.000 euro in ragione delle assicurazioni in tal senso fornite dal Presidente Raffa.

A.4 - Tasse, diritti e contributi da corsi ordinari e straordinari per stranieri (euro 183.000,00);

Per lo stanziamento previsionale iscritto in bilancio si conferma prudenzialmente la misura dell'esercizio precedente sulla base degli importi accertati.

A.5 - Tasse, diritti e contributi da corsi di laurea (euro 450.450,00);

Per quanto attiene alle entrate derivanti dalle tasse e contributi versati dagli studenti iscritti al Corso di laurea per l'anno accademico 2011/2012 la previsione è stata calcolata sulla base dei dati accertati al momento dell'elaborazione della previsione (693 studenti tra immatricolati ed iscritti agli anni successivi al primo) e prende in considerazione l'importo medio (euro 650) dei contributi studenteschi al netto delle riduzioni per condizioni economiche degli studenti nonché del minor introito dovuto agli esoneri per borse di studio.

Occorre, peraltro, sottolineare che, senza minimamente alterare il risultato d'esercizio, l'alternativa non adottata per le ragioni di prudenza esposte nelle premesse - e cioè quella di rappresentare i ricavi al lordo in entrata ed i mancati introiti per agevolazioni agli studenti in



uscita - avrebbe più efficacemente e tangibilmente rappresentato le potenziali entrate cui l'Università ha rinunciato autonomamente, senza peraltro intaccare il valore del servizio reso, per venire incontro alle esigenze connesse col diritto allo studio dei propri studenti, entrate quantificabili in **euro 766.765,00**, corrispondenti alla differenza tra ricavi al lordo (euro 1.750,00 x n. 693 = **euro 1.216.215,00**) e ricavi al netto (650,00 x n. 693 = **euro 450.450,00**), cui l'Università ha dovuto sin ora far fronte esclusivamente con le proprie risorse, non avendo ricevuto né dallo Stato né dalla Regione alcun contributo relativamente al diritto allo studio.

L'ammontare delle somme da rimborsare per esonero agli studenti aventi titolo è stimato per l'anno 2012 in euro 23.775,00 ed è stanziato tra i costi al conto B14/b "Esenzione tasse corso di laurea".

A.6 - Contributo studentesco per il diritto allo studio (euro 69.300,00);

In questo conto è stato allocato il contributo a carico degli studenti (n. 693) per le provvidenze relative al diritto allo studio.

A.7 - Tasse, diritti e contributi da Master e altri corsi (euro 489.675,00)

Per l'esercizio di competenza 2012 sono stati iscritti i contributi che verranno erogati all'Ateneo dai partners e promotori di attività formative, nella misura del 15% quale contributo per spese generali.

A.8 - Tasse, diritti e contributi da studenti Corso formazione docenti 2° lingua (euro 20.000,00);

I ricavi relativi a tale conto sono stati iscritti sulla base delle riscossioni registrate nel trascorso esercizio.

A.9 - Contributi da Enti territoriali finalizzati a Corsi o attività speciali (euro 73.665,00);

In questo conto sono state confermate le previsioni dell'esercizio precedente. Si è previsto, invece, l'importo di euro 6.665,00 pari agli 8/12 del contributo di euro 10.000,00 per stages ex art. 5 L.R. 19/04/2007 e n. 8 L.R. 32/2010.



A.10 - Contributi da privati (euro 500.000,00);

La categoria merita particolare attenzione sia per i consistenti versamenti operati (in conseguenza della specifica convenzione per attività formative) dall'Associazione Mnemosine per l'anno 2011 sia per l'importante entità dei trasferimenti a favore dell'Ateneo.

Per l'anno 2012 sono previsti 7.692 allievi iscritti ai relativi corsi per 65 euro cadauno che moltiplicati per il numero degli iscritti ammontano a euro 500.000,00.

A.11 - Contributi da Enti e privati per l'attuazione del diritto allo studio (euro 100.000,00);

A.12 - Altre entrate (euro 20.000,00);

È stato previsto l'importo di euro 20.000,00, corrispondente al contributo del 5 per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche a finalità di sostegno dell'Università in attuazione del D.P.C.M. 20/01/2006 pubblicato sulla G.U. n. 22 del 27/01/2006.

Pertanto, il totale del Valore della produzione, per l'esercizio 2012, è previsto in euro 2.471.090,00,00 con un incremento di euro 390.855,00 pari al 18,79% rispetto alla previsione assestata 2011.



B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

B.1 - Spese per il funzionamento degli Organi universitari (euro 64.100,00):

I costi relativi a tale conto non subiscono variazioni rispetto all'esercizio 2011.

B.2 - Corsi di laurea e alta formazione dell'Ateneo (euro 526.216,00)

L'importo è così composto:

- a) Docenti di ruolo 1° e 2° fascia (Associati) euro 130.000,00; in atto sono in servizio 2 associati. Per il 2012 sono previsti tre professori Associati T.P.;
- b) Ricercatori a tempo determinato euro 220.000,00; in atto sono in servizio 6 ricercatori; nel corso dell'esercizio 2012 è prevista l'assunzione di altre tre unità per un totale complessivo di 9 unità;
- c) Docenti a contratto corsi di laurea; durante l'anno 2011 sono state impiegate 17 unità di personale docente, per cui si ritiene di dover impiegare lo stesso numero di personale a contratto anche per l'esercizio 2012 con un importo complessivo di euro 30.000,00, mirando ad una contenuta espansione dell'offerta formativa in virtù dell'ingresso dei nuovi strutturati;
- d) Docenti a tempo determinato per il corso di alta formazione docenti;
- e) Il corso è formato da 15 unità di docenti per un costo complessivo nell'anno 2011 di euro 10.000,00; per l'anno 2012 è stato previsto lo stesso importo.
- f) Oneri sociali a carico dell'Università (Inpdap -euro 31.000,00);
- g) Oneri sociali a carico dell'Università (Inps - euro 95.216,00);
- h) T.F.R. (EURO 10.000,00).

B.3 - Corsi di laurea convenzionati: (euro 50.000,00)

È stata confermata per l'anno 2012 la spesa dell'anno precedente che scaturisce dalla convenzione a suo tempo stipulata con l'Università di Messina autorizzata dal C.T.O.



B.4 - Corsi ordinari di lingua italiana a stranieri (euro 247.000,00)

La somma è così costituita:

- a) Personale docente a tempo indeterminato (euro 115.000,00); il personale docente è composto da cinque unità ed è stato confermato lo stesso importo dell'anno precedente.
- b) TFR docenti ad esaurimento ed esperti linguistici (euro 10.000,00); è stato confermato lo stesso importo dell'esercizio precedente.
- c) Collaboratori a tempo determinato e Contrattisti a progetto (euro 70.000,00); il costo di questo personale è composto da tre docenti fissi e 17 con contratti a progetto;
- d) Oneri riflessi (Inps) (euro 45.000,00);
- e) Rimborso spese (euro 7.000,00);

B.5 - Costi del personale amministrativo (euro 450.000,00);

I costi del personale amministrativo non hanno subito variazioni di rilievo nel bilancio di previsione 2012 rispetto al dato dell'esercizio precedente.

Il personale amministrativo a tempo indeterminato è costituito da 12 unità e il costo (euro 270.000,00) è rimasto invariato rispetto allo scorso anno.

Il personale amministrativo a tempo determinato è costituito da 5 unità con contratti part-time.

B.6 - Prestazioni professionali (euro 52.146,00);

I costi si riferiscono a collaboratori a t. determinato (2 unità), consulenze e spese legali.

B.7 - Attività di ricerca (euro 145.000,00);

In questo conto si registrano aumenti significativi rispetto al bilancio dell'anno precedente, prevalentemente destinati alle attività dei Centri appositamente istituiti per la promozione della formazione e della ricerca, come di seguito specificato:



1. Contributo al Centro linguistico d'Ateneo Clada (euro 10.000,00) per il funzionamento del Centro è stata prevista la somma di euro diecimila.
2. Contributo al Ce.S.A.S.S. (euro 15.000,00) per il funzionamento del Centro è stata prevista la somma di euro quindicimila.
3. Contributo al Polo Didattico di Pizzo Calabro (euro 15.000,00) per il funzionamento del Centro è stata prevista la somma di euro quindicimila.

B.8 - Acquisto beni (euro 57.000,00);

I costi previsti, relativi a questo conto si riducono, rispetto allo scorso esercizio del 18,58%, in ossequio, anche, ai provvedimenti normativi di contenimento della spesa pubblica.

B.10 - Manutenzioni e riparazioni (euro 25.000,00);

I costi relativi a questo conto subiscono un aumento, rispetto all'anno precedente, per probabili lavori di manutenzione alla sede come previsto dall'atto di transazione sottoscritto con la proprietaria dello stabile.

B.11 - Costi per altre prestazioni di servizi (euro 67.000,00);

In questo conto si registra un incremento dei costi causato essenzialmente dal previsto affidamento del servizio di pulizia della sede a ditta esterna per euro quarantamila e per le attività di attivazione del sistema di gestione delle Segreterie Studenti Essc3 (Cineca) (per euro 25.000,00).

B.12 - Costi per utenze e altri costi di gestione (euro 42.000,00);

Il suddetto conto non motiva variazioni di rilievo.

B.13 - Costi per godimento beni di terzi (euro 186.000,00);

A seguito della definizione del contenzioso con l'Ente proprietario della struttura (Fondazione "La Provvidenza"), si è iscritto in bilancio al conto 13/a l'importo di euro 120.000,00 (100.000,00 euro per il canone annuo e euro 20.000,00 per ammortamento debiti progressi).



Inoltre, si è previsto al conto B.13/c il costo di euro 46.000,00 di cui euro 42.726,00 per l'acquisizione del diritto all'utilizzo condizionato di un software di cui non si acquisisce la proprietà e versando un canone periodico per licenza d'uso a favore del Cineca che consente l'utilizzo dei programmi applicativi di Esse 3 per la gestione della didattica e dei servizi agli studenti e un canone annuo per servizi strumentali all'uso dei prodotti software per euro 3.274,00 da corrispondere alla "Società Sistemi" S.p.A. produttore e fornitrice del nuovo programma di contabilità.

Al conto 13/d "Noleggio server e hosting" gestito dal Cineca e reso disponibile all'Atenco, si è previsto il costo di (euro 17.000,00) quale canone annuo per il servizio di hosting per Esse3.

B.14 - Diritto allo studio ed esenzioni (euro 166.200,00);

a) Rimborso ai borsisti ex ARDIS.:

È stato previsto l'importo di euro 9.750,00 in rapporto al numero delle borse di studio assegnate (dall'ex ARDIS) all'Università per Stranieri (n° 15) ai cui beneficiari dovranno essere restituite tasse e contributi pagati per l'iscrizione e la frequenza.

b) Esenzione tasse corsi di laurea ed altri servizi (euro 23.775,00):

Sono previsti esoneri c.s.:

Esoneri ai disabili	n° 5 x 255	=	€.	1.275,00
Altre forme di assistenza	n° 15 borse	=	€.	<u>22.500,00</u>
	Totale		€.	23.775,00

c) Borse di studio per corsi di lingua italiana a stranieri (euro 12.000,00):

Si è previsto un costo di euro 12.000,00 al fine di incentivare le presenze nei corsi di lingua italiana a stranieri.

d) Borse di studio corso formazione docenti 2° lingua (euro 16.300,00):

È stata confermata la medesima somma liquidata nell'anno precedente.

e) Borse di studio corsi di laurea (euro 37.500,00):

Sono state previste 15 borse di studio agli studenti più meritevoli.

f) Retribuzioni a studenti part-time euro 16.875,00.

g) Buoni e premi di studio a studenti stranieri euro 50.000,00.



B.15 - Oneri diversi di gestione (euro 15.700,00);

Il conto non ha subito variazioni rilevanti, rispetto allo scorso anno.

B.16 - Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (euro 1.500,00);

B.17 - Ammortamento delle immobilizzazioni materiali (euro 16.000,00);

B.18 - Svalutazione crediti (euro 100.000,00);

È stata iscritta, prudenzialmente, la suddetta somma contro il rischio di inesigibilità parziale o totale sui crediti.

B.19 - Accantonamenti tipici dell'esercizio: euro 198.728,00

Sono stati previsti accantonamenti per costituire eventuali fondi per debiti pregressi o eventuali insufficienze di fondi. È stato anche iscritto il Fondo di riserva nella misura del 3%.

Totale costi della produzione euro 2.409.590,00 con una differenza con il valore della produzione di euro 61.500,00.

C - Proventi e oneri finanziari

C.2 - Interessi passivi (euro 8.000,00);

L'importo è stato previsto per coprire eventuali costi relativi a interessi passivi su scopertura di cassa.

C.3 - Altri oneri finanziari: (euro 7.500,00);

Si riferiscono a costi per commissioni bancarie e fidejussione

F - Risultato prima delle imposte (euro 46.000,00);

G - Imposte e tasse (euro 46.000,00);

H - Risultato d'esercizio = euro 0,00;

Il risultato d'esercizio previsto è in pareggio

Il Direttore Amministrativo f.f.
Rag. Alessandro Zoocali



Il Rettore
Prof. Salvatore Berlingò

UNIVERSITA' PER STRANIERI "DANTE ALIGHIERI" REGGIO CALABRIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2012

	DESCRIZIONE	Previsione		Variazioni		Previsione	
		2011	2012	+	-	2011	2012
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
	Contributi in c/ esercizio	655.000	565.000	60.000	150.000		565.000
1	Contributi dallo Stato	0	0	0	0		0
	1.01 Contributo di finanziamento ordinario dal Miur	0	0	0	0		0
	1.02 Altri contributi di funzionamento	0	0	0	0		0
2	Contributo Regione Calabria	500.000	350.000	0	150.000		350.000
	2.01 Contributo ordinario della Regione Calabria	500.000	350.000	0	150.000		350.000
3	Contributi da Enti componenti il Consorzio promotore	155.000	215.000	60.000	0		215.000
	3.01 Contrib. Amm.ne Comunale di Reggio Calabria	50.000	50.000	0	0		50.000
	3.02 Contrib. Amm.ne Provinciale di Reggio Calabria	40.000	40.000	60.000	0		100.000
	3.03 Contrib. Camera di Commercio di Reggio Calabria	40.000	40.000	0	0		40.000
	3.04 Altri Enti componenti del Consorzio	25.000	25.000	0	0		25.000
	Ricavi propri	573.000	702.750	129.750	0		702.750
4	Tasse,diritti e contrib.da Corsi ordinari e straordinari per stranieri	183.000	183.000	0	0		183.000
5	Tasse,diritti e contrib.da corsi di Laurea* (v. esplicitazione sub. A.5 relazione illustrativa)	390.000	450.450	60.450	0		450.450
6	Contributo studentesco per il diritto allo studio	0	69.300	69.300	0		69.300
7	Tasse,diritti e contributi da Master e altri corsi o bandi	17.700	489.675	477.050	5.075		489.675
	7.01 Politiche di Pace e cooper. allo sviluppo area Mediterraneo (sede di Pizzo)	5.700	99.000	93.300	0		99.000
	7.02 Politiche di Pace e cooper. allo sviluppo area Mediterraneo (sede di Reggio C.)	0	54.000	54.000	0		54.000
	7.03 Master Strumenti e Metodologie per la mediazione familiare	0	6.000	6.000	0		6.000
	7.04 Master Dirigenza Istituzioni scolastiche e formative	0	3.600	3.600	0		3.600
	7.05 Formazione Dirigenti per la dir. e gestione scuole e Istituz.educative	0	10.650	10.650	0		10.650
	7.06 Management sistemi informativi nell'area del mediterraneo - Fondazione BTO	0	188.100	188.100	0		188.100
	7.07 Marketing intelligence e tecniche di mercato per energia e ambiente (Istituto Piepoli)	0	73.200	73.200	0		73.200
	7.08 Master in marketing internazionale	8.000	2.925	0	5.075		2.925
	7.09 Management dello spettacolo	0	17.100	17.100	0		17.100
	7.10 ISMED: Mediazione civile	0	10.500	10.500	0		10.500
	7.11 Tasse per esami, certificazioni (PLIDA)	500	500	0	0		500
	7.12 Tasse per corsi di aggiornamento o specializzazione	3.000	3.000	0	0		3.000
	7.13 Tasse da Bandi	500	500	0	0		500
	7.14 Contributo 5% all'Università (art. 9 Statuto Medalics)		20.600	20.600			20.600



UNIVERSITA' PER STRANIERI "DANTE ALIGHIERI" REGGIO CALABRIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2012

	DESCRIZIONE	Previsione		Variazioni		Previsione 2012
		2011		+	-	
8	8.01	Tasse,diritti e contrib.da studenti Corso Formaz.Docenti 1.2	16.300	3.700	0	20.000
9	9.01	Contributi Enti territoriali finalizzati a Corsi o attività speciali	70.335	3.330	0	73.665
	9.02	Università Mediterranea per Erasmus	2.000	0	0	2.000
	9.03	Comune di Reggio Cal. - Passaporto per l'Europa	15.000	0	0	15.000
	9.04	Contributo Regione Calabria - Progetto Medalics	50.000	0	0	50.000
	9.05	Contributo per stages art. 5 L.R.19/04/2007, n. 8 e L.R. 32/2010	3.335	3.330	0	6.665
10		Contributi da privati	730.900	0	230.900	500.000
	10.01	Convenzione con Associazione Mnemosine	730.900	0	230.900	500.000
	10.02	Convenzioni con corrispondenti stranieri	0	0	0	0
11		Contributi da Enti e privati per l'attuazione del diritto allo studio	0	100.000	0	100.000
	11.01	Finanziamento regionale attuazione diritto allo studio	0	100.000	0	100.000
12		Altre Entrate	17.000	3.000	0	20.000
	12.01	Contributo 5 per mille	17.000	3.000	0	20.000
	12.02	Arrotondamenti attivi	0	0	0	0
	12.03	Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	0	0	0	0
A		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	2.080.235	776.830	385.975	2.471.090
B		COSTI DELLA PRODUZIONE				
1		Spese per il funzionamento degli Organi Universitari	64.100	0	0	64.100
	a	Spese per il funzionamento Organi Amministrativi	35.000	0	0	35.000
	b	Indennità di missione e rimborso spese	20.000	0	0	20.000
	c	Collegio Revisori dei Conti e Nucleo di Valutazione	9.100	0	0	9.100
2		Corsi di Laurea e Alta Formazione dell'Ateneo	365.000	173.000	11.784	526.216
	a	Docenti di ruolo 1a e 2a fascia (Associati)	69.000	61.000	0	130.000
	b	Ricercatori a tempo determinato	139.000	81.000	0	220.000
	c	Docenti a contratto (sostitutivi) e Lettori di madre lingua (Unità 17)	30.000	0	0	30.000
	d	Docenti a tempo determinato - C.F.D. - L2	10.000	0	0	10.000
	e	Oneri sociali - Inpdap	0	31.000	0	31.000



UNIVERSITA' PER STRANIERI "DANTE ALIGHIERI" REGGIO CALABRIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2012

	DESCRIZIONE	Previsione		Variazioni		Previsione
		2011	2012	+	-	2012
f	Inps	107.000	95.216	0	11.784	95.216
g	T.F.R.	10.000	10.000	0	0	10.000
h	Rimborso spese di missioni	0	0	0	0	0
3	Corsi di Laurea convenzionati	50.000	50.000	0	0	50.000
a	Contributo Convenzione Corsi Università di Messina	50.000	50.000	0	0	50.000
4	Corsi ordinari di lingua italiana a stranieri	245.000	247.000	17.000	15.000	247.000
a	Personale docente a tempo indeterminato ed esperti linguistici	115.000	115.000	0	0	115.000
b	TFR docenti ad esaurimento ed esperti linguistici	10.000	10.000	0	0	10.000
c	Collaboratori a tempo determinato (Docenti) - Contratti a progetto	85.000	70.000	0	15.000	70.000
d	Oneri riflessi (Inps)	35.000	45.000	10.000	0	45.000
e	Rimborso spese aggiornamento personale docente	0	7.000	7.000	0	7.000
5	Costi del personale Amministrativo	461.000	450.000	66.000	77.000	450.000
a	Stipendi personale amministrativo a tempo indeterminato	270.000	270.000	0	0	270.000
b	Personale a tempo determinato	67.000	65.000	0	2.000	65.000
c	Inps	75.000	10.000	0	65.000	10.000
d	Oneri sociali - Inpdap	0	63.000	63.000	0	63.000
e	Lavoro straordinario personale amministrativo	10.000	10.000	0	0	10.000
f	Premio di produttività per il miglioramento dei servizi	10.000	10.000	0	0	10.000
g	Rimborso spese viaggio	15.000	5.000	0	10.000	5.000
h	TFR personale	2.000	3.000	1.000	0	3.000
i	Formazione e aggiornamento	10.000	10.000	0	0	10.000
l	Contributi Inail	2.000	4.000	2.000	0	4.000
6	Prestazioni professionali	51.896	52.146	5.250	5.000	52.146
a	Collaboratori a tempo determinato-Progetti ed attività speciali	22.896	22.896	0	0	22.896
b	Oneri riflessi per prestazioni professionali	6.000	6.000	0	0	6.000
c	Consulenze professioni varie	8.000	10.000	2.000	0	10.000
d	Spese legali	15.000	10.000	0	5.000	10.000
e	Rimborso spese collaboratori a tempo determinato	0	3.250	3.250	0	3.250
7	Attività di ricerca	119.000	145.000	26.000	0	145.000
a	Progetti Biblioteca	10.000	10.000	0	0	10.000



UNIVERSITA' PER STRANIERI "DANTE ALIGHIERI" REGGIO CALABRIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2012

	DESCRIZIONE	Previsione 2011		Variazioni		Previsione 2012	
				+	-		
		15.000	0			15.000	
b	Incentivazione della ricerca	10.000	0			10.000	
c	Interscambi culturali	19.000	1.000			20.000	
d	Cofinanziamento progetti di ricerca	50.000	0			50.000	
e	Progetto Medalics	5.000	10.000			15.000	
f	Assegnazione contributo Ce.s.a.s.s.	0	15.000			15.000	
g	Assegnazione contributo Polo didattico Pizzo Calabro	10.000	0			10.000	
h	Assegnazione contributo Centro linguistico d'ateneo (Clada)						
		70.000	0	13.000		57.000	
8	Acquisto beni	15.000	0	3.000		12.000	
a	Cancelleria e Stampati	10.000	0	5.000		5.000	
b	Publicazioni, libri, riviste e giornali	25.000	0			25.000	
c	Materiale di consumo per gli uffici	15.000	0	5.000		10.000	
d	Arredi e attrezzature	5.000	0			5.000	
e	Altri acquisti di beni						
		16.000	11.000	2.000		25.000	
9	Manutenzioni e riparazioni	5.000	0			5.000	
a	Manutenzioni arredi e attrezzature	2.000	0	2.000		0	
b	Manutenzione e rimessaggio automezzi	9.000	11.000			20.000	
c	Manutenzione ordinaria e lavori diversi in sede						
		25.000	42.000			67.000	
10	Costi per altre prestazioni di servizi	2.000	0			2.000	
a	Costi per spedizioni postali		40.000			40.000	
b	Servizio per la pulizia della sede	23.000	2.000			25.000	
c	Costi per attività svolte su Progetto Esse3 e oneri di trasferta						
		35.065	24.000	17.065		42.000	
11	Costi per utenze e altri costi di gestione	0	17.000			17.000	
a	Energia elettrica	25.000	0	17.000		8.000	
b	Utenze telefoniche	0	1.000			1.000	
c	Acqua	1.065	0	65		1.000	
d	Carburante e riscaldamento	3.000	5.000			8.000	
e	Pubblicità istituzionali	6.000	1.000			7.000	
f	Premi assicurativi						
		133.000	53.000			186.000	
12	Costi per godimento beni di terzi	100.000	20.000			120.000	
a	Fitto sede						



UNIVERSITA' PER STRANIERI "DANTE ALIGHIERI" REGGIO CALABRIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2012

	DESCRIZIONE	Previsione		Variazioni		Previsione 2012
		2011	2012	+	-	
	Canoni di noleggio	3.000	0	0	0	3.000
b	Canoni per licenze d'uso	22.000	0	24.000	0	46.000
c	Noleggio server e hosting	8.000	0	9.000	0	17.000
d						
13	Diritti allo studio ed esenzioni* (v. esplicitazione sub. A.5 relazione illustrativa)	110.296	166.200	104.375	48.471	166.200
a	Rimborso tasse a borsisti	12.000	9.750	0	2.250	9.750
b	Esenzione tasse corsi di laurea	63.396	23.775	0	39.621	23.775
c	Borse di studio per Corsi di lingua italiana a stranieri	18.600	12.000	0	6.600	12.000
d	Borse di studio Corso Formazione Docenti come L2	16.300	16.300	0	0	16.300
e	Borse di studio Corsi di laurea	0	37.500	37.500	0	37.500
f	Collaborazioni studenti - Part-time 150 ore	0	16.875	16.875	0	16.875
g	Buoni e premi di studio a studenti stranieri	0	50.000	50.000	0	50.000
14	Oneri diversi di gestione	15.690	15.700	10	0	15.700
a	Spese di rappresentanza	10.000	10.000	0	0	10.000
b	Tassa per rifiuti ordinari	3.000	3.000	0	0	3.000
c	Imposte di bollo	0	0	0	0	0
d	Imposte di registro	1.190	1.200	10	0	1.200
e	Spese per pubblicazione bandi, annunci e simili	0	0	0	0	0
f	Oneri diversi di gestione (sanzioni e ammende)	1.500	1.500	0	0	1.500
g	Arrotondamenti passivi	0	0	0	0	0
15	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	1.500	1.500	0	1.500
a	Ammortamento diritti di brevetto e utilizzazione opere d'ingegno	0	0	0	0	0
b	Ammortamento diritti di utilizzo prodotti software	0	1.500	1.500	0	1.500
c	Ammortamento costi per migrazione di immobili di terzi	0	0	0	0	0
d	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
16	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.000	16.000	1.000	0	16.000
a	Ammortamento attrezzature informatiche	0	0	0	0	0
b	Ammortamento mobili e arredi	0	0	0	0	0
c	Ammortamento attrezzature per Uffici	0	0	0	0	0
d	Ammortamento impianti elettrici	0	0	0	0	0
e	Ammortamento automezzi e altri mezzi di locomozione	0	0	0	0	0
f	Ammortamento impianto antenna tv	0	0	0	0	0



UNIVERSITA' PER STRANIERI "DANTE ALIGHIERI" REGGIO CALABRIA
BILANCIO DI PREVISIONE ECONOMICO 2012

		DESCRIZIONE	Previsione 2011	Variazioni	Previsione 2012
				+	-
	b	Spese per servizio di fideiussione	2.500	0	2.500
	c	Spese per accensione di mutui	0	0	0
	d	Altre spese finanziarie	0	0	0
D		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
	a	Rivalutazioni	0	0	0
	b	Svalutazioni	0	0	0
E		PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	1	Proventi e oneri straordinari	0	0	0
	a	Plusvalenze	0	0	0
	b	Sopravvenienze attive	0	0	0
	c	Insussistenze passive	0	0	0
	d	Minusvalenze	0	0	0
	e	Sopravvenienze passive	0	0	0
	f	Insussistenze attive	0	0	0
F		RISULTATO PRIMA DELLA IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	39.000	99.361	92.361
G		IMPOSTE E TASSE	39.000	7.000	46.000
	1	1rap	36.000	7.000	43.000
	a	Imposte, tasse, tributi a carico dell'Università	3.000	0	3.000
	b	Imposte anni pregressi	0	0	0
	c		0	0	0
H		RISULTATO D'ESERCIZIO	0	92.361	92.361

