



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI
CAGLIARI**

DIREZIONE FINANZIARIA

BILANCIO PREVENTIVO 2012

AMMINISTRAZIONE CENTRALE

**PARTE I
ENTRATE**

**PARTE II
SPESE**



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI
CAGLIARI**

DIREZIONE FINANZIARIA

**BILANCIO PREVENTIVO
2012**

**PARTE I
ENTRATE**

DENOMINAZIONE	Previsioni		Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011				ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI
Avanzo di Amministrazione Presunto	13.947.143,00		6.546.280,33	0,00	20.493.423,33

ENTRATE PROPRIE

Entrate contributive

10101	1	01	01	Tasse Corsi di Laurea	16.000.000,00	16.000.000,00	235.000,00	0,00	16.235.000,00
10102	1	01	02	Contributi Corsi di Laurea	2.070.000,00	2.070.000,00	27.000,00	0,00	2.097.000,00
10103	1	01	03	Tasse e contributi post lauream	1.203.085,00	1.203.085,00	0,00	-62.185,00	1.140.900,00
10104	1	01	04	Altre tasse e contributi	1.540.000,00	1.540.000,00	0,00	0,00	1.540.000,00
Totale Categoria 01					20.813.085,00	20.813.085,00	262.000,00	-62.185,00	21.012.900,00

Entrate da vendita di beni e prestazioni di servizi

10201	1	02	01	Prestazioni a tariffario	20.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
10202	1	02	02	Contratti e convenzioni c/terzi	160.000,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00
10203	1	02	03	Altre vendite di beni e servizi	10.000,00	104.010,00	0,00	-1.510,00	102.500,00
10204	1	02	04	Riscossioni IVA	40.000,00	60.000,00	30.000,00	0,00	90.000,00
Totale Categoria 02					230.000,00	504.010,00	30.000,00	-1.510,00	532.500,00

Redditi e proventi patrimoniali

10301	1	03	01	Rendite di beni immobili	53.012,00	53.012,00	0,00	0,00	53.012,00
10302	1	03	02	Interessi attivi su depositi	12.000,00	12.000,00	3.000,00	0,00	15.000,00

DENOMINAZIONE	Previsioni		Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011				ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI
10303 1 03 03 Rendite su titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 03	65.012,00	65.012,00	3.000,00	0,00	68.012,00
Totale Titolo 1	21.108.097,00	21.382.107,00	295.000,00	-63.695,00	21.613.412,00

TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO E DA ALTRI SOGGETTI

Dallo Stato

20401 2 04 01 Fondo Finanziamento Ordinario	126.320.668,00	126.979.405,54	0,00	-4.310.917,54	122.668.488,00
20402 2 04 02 Programmazione e valutazione università	716.000,00	1.090.243,00	0,00	-420.243,00	670.000,00
20403 2 04 03 Trasferimenti per borse di studio	1.929.611,00	2.263.754,40	0,00	-0,40	2.263.754,00
20404 2 04 04 Trasferimenti per contratti di formazione specialistica dei medici	10.694.000,00	10.694.000,00	0,00	-362.000,00	10.332.000,00
20405 2 04 05 Trasferimenti per assegni di ricerca	316.000,00	316.000,00	0,00	-142.633,00	173.367,00
20406 2 04 06 Altri fondi per il finanziamento delle Università	431.301,00	431.301,00	0,00	-8.411,00	422.890,00
20407 2 04 07 Trasferimenti per attività sportiva universitaria	290.000,00	290.000,00	0,00	-96.000,00	194.000,00
20408 2 04 08 Trasferimenti diversi	0,00	1.633,38	0,00	-1.633,38	0,00
Totale Categoria 04	140.697.580,00	142.066.337,32	0,00	-5.341.838,32	136.724.499,00

Da altri soggetti

20501 2 05 01 Trasferimenti dall'Unione Europea e organismi internazionali	762.182,00	1.012.191,00	0,00	-143.511,00	868.680,00
20502 2 05 02 Trasferimenti correnti da Regioni	28.969.302,00	38.881.850,17	0,00	-4.473.195,17	34.408.655,00

DENOMINAZIONE				Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni	
				ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012	
				INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI	
20503	2	05	03	Trasferimenti correnti da Province	20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
20504	2	05	04	Trasferimenti correnti da Comuni	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20505	2	05	05	Trasferimenti correnti da enti di ricerca	67.688,00	89.852,00	0,00	-18.391,00	71.461,00
20506	2	05	06	Trasferimenti correnti da altri enti pubblici	112.255,00	176.943,35	0,00	-122.245,35	54.698,00
20507	2	05	07	Trasferimenti correnti da altri enti e privati	2.782.018,00	2.980.870,06	0,00	-683.157,06	2.297.713,00
				Totale Categoria 05	32.773.445,00	43.161.706,58	0,00	-5.460.499,58	37.701.207,00
				Totale Titolo 2	173.471.025,00	185.228.043,90	0,00	-10.802.337,90	174.425.706,00

TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO E DA ALTRI SOGGETTI

Dallo Stato

30601	3	06	01	Edilizia universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30602	3	06	02	Finanziamenti per progetti di ricerca	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00
30603	3	06	03	Altri trasferimenti in c/capitale	0,00	80.720,89	0,00	-80.720,89	0,00
				Totale Categoria 06	1.300.000,00	1.380.720,89	0,00	-80.720,89	1.300.000,00

Da altri soggetti

30701	3	07	01	Trasferimenti c/capitale dall'Unione Europea e organismi internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30702	3	07	02	Trasferimenti c/capitale da Regioni	22.650.000,00	28.803.000,00	10.547.200,00	0,00	39.350.200,00
30703	3	07	03	Trasferimenti c/capitale da Province	0,00	112.500,00	0,00	-112.500,00	0,00

DENOMINAZIONE				Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni	
				ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012	
				INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI	
30704	3	07	04	Trasferimenti c/capitale da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30705	3	07	05	Trasferimenti c/capitale da altri soggetti pubblici e privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Totale Categoria 07	22.650.000,00	28.915.500,00	10.547.200,00	-112.500,00	39.350.200,00
				Totale Titolo 3	23.950.000,00	30.296.220,89	10.547.200,00	-193.220,89	40.650.200,00

TRASFERIMENTI INTERNI

Trasferimenti di parte corrente

40801	4	08	01	Dotazioni ordinarie di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40802	4	08	02	Trasferimenti interni per attività commerciale	1.250.000,00	1.230.000,00	0,00	-30.000,00	1.200.000,00
40803	4	08	03	Altri trasferimenti interni correnti	1.293.816,00	2.517.963,36	0,00	-757.811,36	1.760.152,00
				Totale Categoria 08	2.543.816,00	3.747.963,36	0,00	-787.811,36	2.960.152,00

Trasferimenti in conto capitale

40901	4	09	01	Trasferimenti per ricerca con fondi di Ateneo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40902	4	09	02	Trasferimenti per progetti di ricerca finanziati da Stato e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40903	4	09	03	Trasferimenti per ricerca finanziata da altri soggetti	1.000.000,00	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00
				Totale Categoria 09	1.000.000,00	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00
				Totale Titolo 4	3.543.816,00	4.997.963,36	0,00	-787.811,36	4.210.152,00

DENOMINAZIONE	Previsioni		Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011				ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Alienazione di beni di uso durevole

51001	5	10	01	Immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51002	5	10	02	Immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51003	5	10	03	Beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 10					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Alienazione di valori mobiliari, riscossione crediti, entrate da brevetti

51101	5	11	01	Realizzo valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51102	5	11	02	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51103	5	11	03	Entrate derivanti da brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 11					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Accensione di mutui

61201	6	12	01	Accensione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61202	6	12	02	Mutui con oneri a carico del M.I.U.R.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 12					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DENOMINAZIONE	Previsioni		Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011				ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI
Totale Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ALTRE ENTRATE

Poste correttive

71301	7	13	01	Recuperi e rimborsi	1.377.439,00	1.686.178,91	0,00	-731.520,91	954.658,00
Totale Categoria 13					1.377.439,00	1.686.178,91	0,00	-731.520,91	954.658,00

Entrate non classificabili in altre voci

71401	7	14	01	Entrate eventuali	0,00	44.166,17	0,00	-44.166,17	0,00
Totale Categoria 14					0,00	44.166,17	0,00	-44.166,17	0,00
Totale Titolo 7					1.377.439,00	1.730.345,08	0,00	-775.687,08	954.658,00

PARTITE DI GIRO

Entrate aventi natura di partita di giro

81501	8	15	01	Ritenute erariali e IRAP	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00	0,00	45.000.000,00
81502	8	15	02	Ritenute previdenziali	49.000.000,00	49.000.000,00	0,00	0,00	49.000.000,00
81503	8	15	03	Depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81504	8	15	04	Rimborsi anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
81505	8	15	05	Rimborsi anticipazioni per spese economali	10.300,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00
81506	8	15	06	Partite di giro diverse	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00

DENOMINAZIONE				Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni	
				ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012	
				INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI	
81507	8	15	07	Imposta di bollo	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00
81508	8	15	08	Dalle AA.SS.LL. e dall' Azienda Ospedaliero-Universitaria	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00
				Totale Categoria 15	110.610.300,00	110.610.300,00	0,00	0,00	110.610.300,00
				Totale Titolo 8	110.610.300,00	110.610.300,00	0,00	0,00	110.610.300,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZALI

RIEPILOGO

TITOLO I - ENTRATE PROPRIE	21.108.097,00	21.382.107,00	295.000,00	-63.695,00	21.613.412,00
TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO E DA ALTRI SOGGETTI	173.471.025,00	185.228.043,90	0,00	-10.802.337,90	174.425.706,00
TITOLO III - TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO E DA ALTRI SOGGETTI	23.950.000,00	30.296.220,89	10.547.200,00	-193.220,89	40.650.200,00
TITOLO IV - TRASFERIMENTI INTERNI	3.543.816,00	4.997.963,36	0,00	-787.811,36	4.210.152,00
TITOLO V - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO VI - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO VII - ALTRE ENTRATE	1.377.439,00	1.730.345,08	0,00	-775.687,08	954.658,00
TITOLO VIII - PARTITE DI GIRO	110.610.300,00	110.610.300,00	0,00	0,00	110.610.300,00
TOTALE	334.060.677,00	354.244.980,23	10.842.200,00	-12.622.752,23	352.464.428,00
PRELIEVO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	6.343.107,00	30.972.061,49	0,00	-14.064.061,49	16.908.000,00
TOTALE GENERALE	340.403.784,00	385.217.041,72	10.842.200,00	-26.686.813,72	369.372.428,00



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI
CAGLIARI**

DIREZIONE FINANZIARIA

**BILANCIO PREVENTIVO
2012**

**PARTE II
SPESE**

DENOMINAZIONE	Previsioni		Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011				ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

RISORSE UMANE

Assegni fissi e competenze accessorie al personale docente e ricercatore strutturato

10101	1	01	01	Stipendi ed altri assegni al personale docente	56.950.000,00	58.050.000,00	0,00	-4.300.000,00	53.750.000,00
10102	1	01	02	Stipendi ed altri assegni ai ricercatori	29.051.000,00	30.851.700,33	0,00	-4.251.700,33	26.600.000,00
10103	1	01	03	Supplenze personale docente	216.000,00	292.733,25	69.899,75	0,00	362.633,00
10104	1	01	04	Competenze accessorie personale docente e ricercatore	137.700,00	168.728,28	0,00	-50.128,28	118.600,00
Totale Categoria 01					86.354.700,00	89.363.161,86	69.899,75	-8.601.828,61	80.831.233,00

Assegni fissi e competenze accessorie ai collaboratori ed esperti linguistici di madre lingua a tempo indeterminato

10201	1	02	01	Stipendi, assegni e competenze a collaboratori esperti linguistici	670.000,00	2.170.000,00	0,00	-1.435.000,00	735.000,00
10202	1	02	02	Trattamento fine rapporto collaboratori esperti linguistici	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
Totale Categoria 02					730.000,00	2.230.000,00	0,00	-1.435.000,00	795.000,00

Assegni fissi e competenze accessorie al personale tecnico amministrativo strutturato

10301	1	03	01	Stipendi e assegni al personale tecnico-amministrativo	37.450.000,00	37.572.576,92	0,00	-722.576,92	36.850.000,00
10302	1	03	02	Stipendi e assegni al personale dirigente e al direttore amministrativo	805.000,00	805.000,00	5.000,00	0,00	810.000,00
10303	1	03	03	Trattamento accessorio personale tecnico amministrativo	3.667.983,00	4.030.148,11	0,00	-579.520,11	3.450.628,00
10304	1	03	04	Trattamento accessorio al personale dirigente e al direttore amministrativo	566.115,00	598.153,40	0,00	-13.616,40	584.537,00
10305	1	03	05	Altri compensi accessori al personale tecnico-amministrativo	8.100,00	10.800,00	6.600,00	0,00	17.400,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

Totale Categoria 03	42.497.198,00	43.016.678,43	11.600,00	-1.315.713,43	41.712.565,00
---------------------	---------------	---------------	-----------	---------------	---------------

Competenze al personale non strutturato

10401	1	04	01	Stipendi e competenze accessorie al personale docente e ricercatore a tempo determinato	449.000,00	1.204.235,77	2.970.764,23	0,00	4.175.000,00
10402	1	04	02	Stipendi e competenze accessorie al personale tecnico-amministrativo a tempo determinato	255.550,00	255.550,00	0,00	0,00	255.550,00
10403	1	04	03	Professori a contratto e supplenze personale non strutturato	704.000,00	891.352,82	0,00	-262.733,82	628.619,00
10404	1	04	04	Visiting professors	1.200.000,00	1.800.000,00	150.000,00	0,00	1.950.000,00
10405	1	04	05	Assegni di ricerca	2.226.000,00	3.772.036,59	195.330,41	0,00	3.967.367,00
10406	1	04	06	Contratti di collaborazione coordinata e continuativa per attività di ricerca	950.000,00	1.584.943,00	0,00	-384.943,00	1.200.000,00
10407	1	04	07	Contratti di collaborazione coordinata e continuativa per attività di didattica	20.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
10408	1	04	08	Contratti di collaborazione coordinata e continuativa per attività conto terzi	30.000,00	60.000,00	0,00	-20.000,00	40.000,00
Totale Categoria 04					5.834.550,00	9.608.118,18	3.316.094,64	-667.676,82	12.256.536,00

Altri oneri per il personale

10501	1	05	01	Buoni pasto ed altri interventi a favore del personale	1.018.000,00	1.018.000,00	0,00	-12.000,00	1.006.000,00
10502	1	05	02	Spese per formazione personale tecnico-amministrativo e dirigente	142.274,00	142.274,00	0,00	0,00	142.274,00
10503	1	05	03	Rimborsi di spese per missione	9.031,00	9.031,00	0,00	0,00	9.031,00
10504	1	05	04	Rimborsi all'INAIL per infortuni sul lavoro	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
10505	1	05	05	Oneri da contenzioso, interessi legali e rivalutazione monetaria	20.000,00	134.287,82	0,00	-34.287,82	100.000,00
10506	1	05	06	Altri oneri per il personale	143.500,00	153.500,00	0,00	0,00	153.500,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

10507	1	05	07	Indennità e compensi commissioni concorso	135.000,00	185.000,00	5.000,00	0,00	190.000,00
				Totale Categoria 05	1.567.805,00	1.742.092,82	5.000,00	-46.287,82	1.700.805,00
				Totale Titolo 1	136.984.253,00	145.960.051,29	3.402.594,39	-12.066.506,68	137.296.139,00

RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO

Spese relative all'attività istituzionale

20601	2	06	01	Spese per Organi statutari	507.005,00	507.005,00	0,00	0,00	507.005,00
20602	2	06	02	Rimborso spese per missione	6.879,00	20.000,00	0,00	-5.963,00	14.037,00
20603	2	06	03	Spese di rappresentanza	1.396,00	1.396,00	0,00	0,00	1.396,00
20604	2	06	04	Quote associative e adesioni a consorzi	42.500,00	82.500,00	0,00	-38.700,00	43.800,00
20605	2	06	05	Altre spese per attività istituzionale	160.000,00	167.121,33	0,00	-7.121,33	160.000,00
				Totale Categoria 06	717.780,00	778.022,33	0,00	-51.784,33	726.238,00

Spese per acquisizione di beni di consumo e di servizi

20701	2	07	01	Materiale di consumo	93.000,00	103.000,00	0,00	-4.000,00	99.000,00
20702	2	07	02	Publicazioni periodiche, giornali, riviste, libri, abbonamenti	18.875,00	20.875,00	0,00	-2.000,00	18.875,00
20703	2	07	03	Carburanti, combustibili e lubrificanti	626.000,00	626.000,00	3.000,00	0,00	629.000,00
20704	2	07	04	Spese per consulenze e incarichi	70.000,00	70.000,00	5.200,00	0,00	75.200,00
20705	2	07	05	Premi di assicurazione	377.900,00	377.900,00	0,00	-71.100,00	306.800,00
20706	2	07	06	Spese legali	80.000,00	130.000,00	0,00	-10.000,00	120.000,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

20707	2	07	07	Spese per l'organizzazione di manifestazioni e convegni	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
20708	2	07	08	Spese per pubblicità e promozione	3.727,00	3.727,00	0,00	0,00	3.727,00
20709	2	07	09	Spese di spedizione e postali	135.000,00	135.000,00	11.140,00	0,00	146.140,00
20710	2	07	10	Utenze e canoni	3.645.000,00	4.245.000,00	0,00	-23.000,00	4.222.000,00
20711	2	07	11	Spese per servizi di assistenza informatica e manutenzione software	1.339.370,00	1.339.370,00	550.630,00	0,00	1.890.000,00
20712	2	07	12	Utilizzo beni di terzi	909.500,00	909.500,00	0,00	-9.290,00	900.210,00
20713	2	07	13	Spese per brevetti, marchi e altri beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20714	2	07	14	Ritiro e smaltimento rifiuti nocivi	395.700,00	895.700,00	0,00	-342.350,00	553.350,00
20715	2	07	15	Spese di pulizia locali e pertinenze	1.689.000,00	1.674.500,00	8.900,00	0,00	1.683.400,00
20716	2	07	16	Spese di vigilanza	327.000,00	327.000,00	12.250,00	0,00	339.250,00
20717	2	07	17	Spese di portierato	2.638.000,00	2.638.000,00	72.400,00	0,00	2.710.400,00
20718	2	07	18	Spese per altri servizi	191.000,00	493.500,00	0,00	-249.300,00	244.200,00
Totale Categoria 07					12.569.072,00	14.019.072,00	663.520,00	-711.040,00	13.971.552,00

Manutenzione ordinaria di beni mobili e immobili

20801	2	08	01	Manutenzione ordinaria di beni mobili	8.100,00	23.100,00	42.900,00	0,00	66.000,00
20802	2	08	02	Manutenzione ordinaria di immobili e impianti	1.650.000,00	2.095.000,00	0,00	-185.350,00	1.909.650,00
20803	2	08	03	Altre spese di manutenzione ordinaria	100.000,00	100.000,00	0,00	-60.000,00	40.000,00
Totale Categoria 08					1.758.100,00	2.218.100,00	42.900,00	-245.350,00	2.015.650,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

Fondi poste correttive e altre spese correnti

20901	2	09	01	Fondo di riserva	2.500.000,00	2.480.196,92	0,00	-1.462.163,92	1.018.033,00
20902	2	09	02	Fondo per il recupero di residui perenti	0,00	1.069.385,09	0,00	-1.069.385,09	0,00
20903	2	09	03	Fondo registrazione brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20904	2	09	04	Fondo di garanzia per prestiti d'onore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20905	2	09	05	Rimborsi e restituzioni a terzi	110.000,00	321.599,87	0,00	-211.599,87	110.000,00
Totale Categoria 09					2.610.000,00	3.871.181,88	0,00	-2.743.148,88	1.128.033,00

Gestione centri di spesa

21001	2	10	01	Facoltà - spese di funzionamento	4.804.980,00	6.195.075,75	0,00	-1.467.475,75	4.727.600,00
21002	2	10	02	Biblioteche - spese di funzionamento	2.250.000,00	2.788.637,77	0,00	-1.195.337,77	1.593.300,00
21003	2	10	03	Centri di Ateneo - spese di funzionamento	290.000,00	384.754,61	995.745,39	0,00	1.380.500,00
Totale Categoria 10					7.344.980,00	9.368.468,13	995.745,39	-2.662.813,52	7.701.400,00
Totale Titolo 2					24.999.932,00	30.254.844,34	1.702.165,39	-6.414.136,73	25.542.873,00

INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI E BORSISTI

Borse di studio e premi

31101	3	11	01	Borse di studio per dottorato di ricerca	5.383.521,00	7.495.362,73	0,00	-3.797.133,73	3.698.229,00
31102	3	11	02	Medici in formazione specialistica	16.013.000,00	17.114.564,75	0,00	-1.650.564,75	15.464.000,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

31103	3	11	03	Borse per mobilità internazionale	2.164.888,00	2.445.073,46	461.443,54	0,00	2.906.517,00
31104	3	11	04	Altre borse di studio e premi di laurea	450.174,00	860.019,24	0,00	-359.524,24	500.495,00
Totale Categoria 11					24.011.583,00	27.915.020,18	461.443,54	-5.807.222,72	22.569.241,00

Altri interventi e servizi a favore degli studenti

31201	3	12	01	Esoneri di contribuzione	400.000,00	379.000,00	121.000,00	0,00	500.000,00
31202	3	12	02	Collaborazioni studentesche	265.000,00	265.000,00	5.000,00	0,00	270.000,00
31203	3	12	03	Spese per attività culturali gestite dagli studenti	100.000,00	104.626,69	0,00	-4.626,69	100.000,00
31204	3	12	04	Progetti per attività a favore di studenti e borsisti	5.866.359,00	12.115.343,18	0,00	-6.248.983,18	5.866.360,00
31205	3	12	05	Altri interventi a favore di studenti e borsisti	998.564,00	1.050.115,63	123.037,37	0,00	1.173.153,00
Totale Categoria 12					7.629.923,00	13.914.085,50	249.037,37	-6.253.609,87	7.909.513,00
Totale Titolo 3					31.641.506,00	41.829.105,68	710.480,91	-12.060.832,59	30.478.754,00

ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI

Acquisto e manutenzione straordinaria di beni mobili

41301	4	13	01	Acquisto di hardware, di attrezzature informatiche e di macchine per ufficio	228.345,00	288.345,00	61.655,00	0,00	350.000,00
41302	4	13	02	Acquisto di software	0,00	40.000,00	110.000,00	0,00	150.000,00
41303	4	13	03	Acquisto di mobili e arredi	100.000,00	185.000,00	0,00	-15.000,00	170.000,00
41304	4	13	04	Acquisto di strumenti tecnici e di altre attrezzature	110.000,00	144.000,00	0,00	-44.000,00	100.000,00
41305	4	13	05	Acquisto di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

41306	4	13	06	Acquisto di materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41307	4	13	07	Manutenzione straordinaria di beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41308	4	13	08	Acquisto di altri beni mobili	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Totale Categoria 13					488.345,00	707.345,00	171.655,00	-59.000,00	820.000,00

Acquisto e interventi su beni immobili

41401	4	14	01	Acquisizione di immobili	0,00	264.000,00	0,00	-264.000,00	0,00
41402	4	14	02	Nuove opere	5.000.000,00	15.159.650,00	22.440.350,00	0,00	37.600.000,00
41403	4	14	03	Ristrutturazione, restauro e manutenzione straordinaria di immobili e di impianti	2.056.350,00	4.057.122,00	3.074.198,00	0,00	7.131.320,00
41404	4	14	04	Spese per edilizia sportiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 14					7.056.350,00	19.480.772,00	25.514.548,00	-264.000,00	44.731.320,00

Progetti per investimenti

41501	4	15	01	Spese per la realizzazione di progetti in c/capitale	3.650.000,00	9.781.500,00	0,00	-7.281.300,00	2.500.200,00
Totale Categoria 15					3.650.000,00	9.781.500,00	0,00	-7.281.300,00	2.500.200,00
Totale Titolo 4					11.194.695,00	29.969.617,00	25.686.203,00	-7.604.300,00	48.051.520,00

SPESE PER LA RICERCA

Spese per progetti di ricerca

51601	5	16	01	Spese per progetti di ricerca finanziati dall' Ateneo	366.800,00	393.800,00	0,00	-38.000,00	355.800,00
51602	5	16	02	Spese per progetti di ricerca finanziati dallo Stato e/o dall' UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

51603	5	16	03	Spese per progetti di ricerca finanziata da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51604	5	16	04	Altre spese per ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 16					366.800,00	393.800,00	0,00	-38.000,00	355.800,00

Centri - attività di ricerca

51701	5	17	01	Centri dipartimentali/interdipartimentali - attività di ricerca	0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
Totale Categoria 17					0,00	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
Totale Titolo 5					366.800,00	393.800,00	350.000,00	-38.000,00	705.800,00

ATTIVITA ' COMMERCIALE E PRESTAZIONI C/TERZI

Spese per attività commerciale

61801	6	18	01	Compensi al personale per la partecipazione ad attività commerciali	34.000,00	47.000,00	8.000,00	0,00	55.000,00
61802	6	18	02	Spese vive su attività commerciale	74.000,00	97.128,70	0,00	-4.128,70	93.000,00
61803	6	18	03	Spese finanziate da attività commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61804	6	18	04	Versamenti IVA	760.000,00	760.000,00	0,00	0,00	760.000,00
Totale Categoria 18					868.000,00	904.128,70	8.000,00	-4.128,70	908.000,00

Centri - attività commerciale

61901	6	19	01	Centri dipartimentali/interdipartimentali - attività commerciale	45.000,00	165.000,00	0,00	-1.000,00	164.000,00
Totale Categoria 19					45.000,00	165.000,00	0,00	-1.000,00	164.000,00
Totale Titolo 6					913.000,00	1.069.128,70	8.000,00	-5.128,70	1.072.000,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

TRASFERIMENTI

Trasferimenti esterni

72001	7	20	01	Trasferimenti correnti allo Stato e alle amministrazioni pubbliche	226.438,00	281.929,42	0,00	-11.284,42	270.645,00
72002	7	20	02	Trasferimenti correnti ad altri soggetti	330.000,00	407.900,00	0,00	-102.900,00	305.000,00
72003	7	20	03	Trasferimenti correnti al CUS e al CUSI	315.000,00	315.000,00	0,00	-91.000,00	224.000,00
Totale Categoria 20					871.438,00	1.004.829,42	0,00	-205.184,42	799.645,00

Trasferimenti interni correnti

72101	7	21	01	Dotazione ordinaria di funzionamento	1.300.000,00	1.300.000,00	100.000,00	0,00	1.400.000,00
72102	7	21	02	Trasferimenti interni per attività commerciale	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
72103	7	21	03	Altri trasferimenti interni correnti	651.860,00	1.278.510,64	0,00	-943.113,64	335.397,00
Totale Categoria 21					2.001.860,00	2.628.510,64	100.000,00	-943.113,64	1.785.397,00

Trasferimenti interni conto capitale

72201	7	22	01	Trasferimenti per ricerca con fondi di Ateneo	650.000,00	904.438,00	0,00	-104.438,00	800.000,00
72202	7	22	02	Trasferimenti per progetti di ricerca finanziati da Stato e da UE	1.300.000,00	1.376.056,00	0,00	-76.056,00	1.300.000,00
72203	7	22	03	Trasferimenti per ricerca finanziata da altri soggetti	17.950.000,00	18.136.240,65	0,00	-8.286.240,65	9.850.000,00
Totale Categoria 22					19.900.000,00	20.416.734,65	0,00	-8.466.734,65	11.950.000,00
Totale Titolo 7					22.773.298,00	24.050.074,71	100.000,00	-9.615.032,71	14.535.042,00

DENOMINAZIONE	Previsioni		Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011				ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

PARTITE FINANZIARIE E FISCALI E RIMBORSO DI PRESTITI

Rimborso di prestiti

82301	8	23	01	Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 23					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Oneri finanziari e tributari

82401	8	24	01	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
82402	8	24	02	Spese e commissioni bancarie e altri oneri finanziari	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
82403	8	24	03	Imposte, tasse e tributi vari	800.000,00	960.120,00	0,00	-120,00	960.000,00
Totale Categoria 24					920.000,00	1.080.120,00	0,00	-120,00	1.080.000,00
Totale Titolo 8					920.000,00	1.080.120,00	0,00	-120,00	1.080.000,00

PARTITE DI GIRO

Spese aventi natura di partita di giro

92501	9	25	01	Ritenute erariali e IRAP	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00	0,00	45.000.000,00
92502	9	25	02	Ritenute previdenziali	49.000.000,00	49.000.000,00	0,00	0,00	49.000.000,00
92503	9	25	03	Depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92504	9	25	04	Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92505	9	25	05	Anticipo per spese economali	10.300,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

92506	9	25	06	Partite di giro diverse	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
92507	9	25	07	Imposta di bollo	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00
92508	9	25	08	Dalle AA.SS.LL. e dall' Azienda Ospedaliero-Universitaria	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00
Totale Categoria 25					110.610.300,00	110.610.300,00	0,00	0,00	110.610.300,00
Totale Titolo 9					110.610.300,00	110.610.300,00	0,00	0,00	110.610.300,00

DENOMINAZIONE	Previsioni	Previsioni	Variazioni		Previsioni
	ANNO 2011	ANNO 2011			ANNO 2012
	INIZIALI	DEFINITIVE	IN +	IN -	INIZIALI

RIEPILOGO

TITOLO I - RISORSE UMANE	136.984.253,00	145.960.051,29	3.402.594,39	-12.066.506,68	137.296.139,00
TITOLO II - RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO	24.999.932,00	30.254.844,34	1.702.165,39	-6.414.136,73	25.542.873,00
TITOLO III - INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI E BORSISTI	31.641.506,00	41.829.105,68	710.480,91	-12.060.832,59	30.478.754,00
TITOLO IV - ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI	11.194.695,00	29.969.617,00	25.686.203,00	-7.604.300,00	48.051.520,00
TITOLO V - SPESE PER LA RICERCA	366.800,00	393.800,00	350.000,00	-38.000,00	705.800,00
TITOLO VI - ATTIVITA' COMMERCIALE E PRESTAZIONI C/TERZI	913.000,00	1.069.128,70	8.000,00	-5.128,70	1.072.000,00
TITOLO VII - TRASFERIMENTI	22.773.298,00	24.050.074,71	100.000,00	-9.615.032,71	14.535.042,00
TITOLO VIII - PARTITE FINANZIARIE E FISCALI E RIMBORSO DI PRESTITI	920.000,00	1.080.120,00	0,00	-120,00	1.080.000,00
TITOLO IX - PARTITE DI GIRO	110.610.300,00	110.610.300,00	0,00	0,00	110.610.300,00
TOTALE GENERALE	340.403.784,00	385.217.041,72	31.959.443,69	-47.804.057,41	369.372.428,00



UNIVERSITA' DEGLI STUDI
CAGLIARI

DIREZIONE FINANANZIARIA

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2012

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2012

ENTRATA	COMPETENZA		SPESA	COMPETENZA
TITOLO I			TITOLO I	
ENTRATE PROPRIE:			RISORSE UMANE:	
Cat. 1 -Entrate contributive	21.012.900,00		Cat. 1 - Assegni fissi e competenze accessorie al personale docente e ricercatore strutturato	80.831.233,00
Cat. 2 - Entrate da vendita di beni e prestazioni di servizi	532.500,00		Cat. 2 - Assegni fissi e competenze accessorie ai collaboratori ed esperti linguistici di madre lingua a tempo indeterminato	795.000,00
Cat. 3 - Redditi e proventi patrimoniali	68.012,00		Cat. 3 - Assegni fissi e competenze accessorie al personale tecnico amministrativo strutturato	41.712.565,00
TOTALE TITOLO I	21.613.412,00		Cat. 4 - Competenze al personale non strutturato	12.256.536,00
TITOLO II			Cat. 5 - Altri oneri per il personale	1.700.805,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO E DA ALTRI SOGGETTI :			TOTALE TITOLO I	137.296.139,00
Cat. 4 - Dallo Stato	136.724.499,00		TITOLO II	
Cat. 5 - Da altri soggetti	37.701.207,00		RISORSE PER IL FUNZIONAMENTO:	
TOTALE TITOLO II	174.425.706,00		Cat. 6 - Spese relative all'attività istituzionale	726.238,00
TITOLO III			Cat. 7 - Spese per acquisizione di beni di consumo e di servizi	13.971.552,00
TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO E DA ALTRI SOGGETTI :			Cat. 8 - Manutenzione ordinaria di beni mobili e immobili	2.015.650,00
Cat. 6 - Dallo Stato	1.300.000,00		Cat. 9 - Fondi poste correttive e altre spese correnti	1.128.033,00
Cat. 7 - Da altri soggetti	39.350.200,00		Cat. 10 - Gestione centri di spesa	7.701.400,00
TOTALE TITOLO III	40.650.200,00		TOTALE TITOLO II	25.542.873,00

TITOLO IV		TITOLO III	
TRASFERIMENTI INTERNI:		INTERVENTI A FAVORE DI STUDENTI E BORSISTI:	
Cat. 8 - Trasferimenti di parte corrente	2.960.152,00	Cat. 11 - Borse di studio e premi	22.569.241,00
Cat. 9 - Trasferimenti in conto capitale	1.250.000,00	Cat. 12 - Altri interventi e servizi a favore degli studenti	7.909.513,00
TOTALE TITOLO IV	4.210.152,00	TOTALE TITOLO III	30.478.754,00
TITOLO V		TITOLO IV	
ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI:		ACQUISIZIONE E VALORIZZAZIONE DI BENI DUREVOLI	
Cat. 10 - Alienazione di beni di uso durevole	0,00	Cat. 13 - Acquisto e manutenzione straordinaria di beni mobili	820.000,00
Cat. 11 - Alienazione di valori mobiliari, riscossione crediti, entrate da brevetti	0,00	Cat. 14 - Acquisto e interventi su beni immobili	44.731.320,00
TOTALE TITOLO V	0,00	Cat. 15 - Progetti per investimenti	2.500.200,00
TITOLO VI		TOTALE TITOLO IV	48.051.520,00
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI :		TITOLO V	
Cat. 12 - Accensione di mutui	0,00	SPESE PER LA RICERCA	
TOTALE TITOLO VI	0,00	Cat. 16 - Spese per progetti di ricerca	355.800,00
TITOLO VII		Cat. 17 - Centri - attività di ricerca	350.000,00
ALTRE ENTRATE:		TOTALE TITOLO V	705.800,00
Cat. 13 - Poste correttive	954.658,00		
Cat. 14 - Entrate non classificabili in altre voci	0,00		
TOTALE TITOLO VII	954.658,00		

TITOLO VIII		TITOLO VI	
PARTITE DI GIRO:		ATTIVITA' COMMERCIALE E PRESTAZIONI C/TERZI	
Cat. 15 - Entrate aventi natura di partita di giro	110.610.300,00	Cat. 18 - Spese per attività commerciale	908.000,00
		Cat. 19 - Centri - attività commerciale	164.000,00
TOTALE TITOLO VIII	110.610.300,00	TOTALE TITOLO VI	1.072.000,00
		TITOLO VII	
		TRASFERIMENTI	
		Cat. 20 - Trasferimenti esterni	799.645,00
		Cat. 21 - Trasferimenti interni correnti	1.785.397,00
		Cat. 22 - Trasferimenti interni in c/capitale	11.950.000,00
		TOTALE TITOLO VII	14.535.042,00
		TITOLO VIII	
		PARTITE FINANZIARIE E FISCALI E RIMBORSO DI PRESTITI:	
		Cat. 23 - Rimborso di prestiti	0,00
		Cat. 24 - Oneri finanziari e tributari	1.080.000,00
		TOTALE TITOLO VIII	1.080.000,00
		TITOLO IX	
		PARTITE DI GIRO	
		Cat. 25 - Spese aventi natura di partita di giro	110.610.300,00
		TOTALE TITOLO IX	110.610.300,00

TOTALE DELLE ENTRATE	352.464.428,00		TOTALE DELLE SPESE	369.372.428,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	16.908.000,00		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TOTALE GENERALE	369.372.428,00		TOTALE GENERALE	369.372.428,00



**UNIVERSITA' DEGLI STUDI
CAGLIARI**

DIREZIONE FINANZIARIA

SITUAZIONE FINANZIARIA PRESUNTA AL 31 DICEMBRE 2011

SITUAZIONE FINANZIARIA PRESUNTA AL 31 DICEMBRE 2011

FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2011

	€	50.793.131,97
a) Somme riscosse in c/comp. ed in c/residui dal 1° gennaio al 30 settembre 2011	€	172.440.207,32
b) Somme pagate in c/comp. ed in c/residui dal 1° gennaio al 30 settembre 2011	€	<u>203.181.828,53</u>
	differenza -€	<u>30.741.621,21</u>

FONDO DI CASSA AL 30 SETTEMBRE 2011

	€	20.051.510,76
c) Somme che si prevede di riscuotere in c/ comp. ed in c/ residui dal 1° ottobre al 31 dicembre 2011	€	69.293.857,21
d) Somme che si prevede di pagare in c/ comp. ed in c/ residui dal 1° ottobre al 31 dicembre 2011	€	74.320.283,83
	differenza -€	<u>5.026.426,62</u>

FONDO DI CASSA PRESUNTO AL 31 DICEMBRE 2011

	€	15.025.084,14
e) Residui attivi precedenti all'anno 2011	€	53.692.168,00
f) Residui attivi presunti anno 2011	€	73.798.568,63
	€	127.490.736,63
g) Residui passivi precedenti all'anno 2011	€	61.931.251,48
h) Residui passivi presunti anno 2011	€	60.091.145,96
	€	<u>122.022.397,44</u>
	differenza €	<u>5.468.339,19</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2011

€ 20.493.423,33

L'avanzo presunto, iscritto come prima voce del bilancio di previsione 2012, viene destinato in uscita per una quota finalizzata pari € 16.908.000,00 nei seguenti capitoli:

- € 427.000,00 al cap. 1/4/5 "Assegni di ricerca"
- € 1.081.000,00 al cap. 3/11/1 "Borse di studio per dottorato di ricerca"
- € 1.400.000,00 al cap. 4/14/3 "Ristrutturazione, restauro e manutenzione straordinaria di immobili e impianti"
- € 14.000.000,00 al cap. 4/14/2 "Nuove opere "