

ESU di Padova

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2022

NOTA INTEGRATIVA



Il Direttore
Gabriele Verza
*(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art.21 del D.Lgs n.82/2005 e
s.m.i.)*

*Il Presidente del Consiglio di
Amministrazione*
Giuseppe Maschera
*(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art.21 del D.Lgs n.82/2005 e
s.m.i.)*

1.	CONSIDERAZIONI GENERALI SULL'ATTIVITÀ SVOLTA.....	2
1.1.	EQUILIBRI DI BILANCIO.....	2
1.2.	COSTI APPARATI AMMINISTRATIVI.....	3
2.	ANALISI DELLA GESTIONE FINANZIARIA E DEI RELATIVI SCOSTAMENTI.....	3
	QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	3
	ENTRATE	6
	SPESE.....	7
3.	VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE.....	13
3.1	PROVVEDIMENTI AMMINISTRATIVI COMPORTANTI VARIAZIONI DI BILANCIO.....	13
3.2	PROSPETTO UTILIZZO FONDI DI RISERVA.....	13
4.	CONTO DEL TESORIERE	14
	ALLEGATI.....	15
5.	NOTA INTEGRATIVA ECONOMICA	

1. Considerazioni generali sull'attività svolta

1.1. Equilibri di bilancio

Per quanto riguarda le norme di finanza pubblica, questa Azienda ha conseguito gli Equilibri di bilancio nel 2022, applicando l'art. 13 della Legge 243/2012, come chiarito dalla nota della Sezione Affari Legislativi della Regione Veneto n. 257125 del 1.7.2016.

Tale articolo stabilisce l'obbligo di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate finali e le spese finali. A fini della determinazione del saldo, l'avanzo di amministrazione può essere utilizzato nella misura di quanto effettivamente realizzato, solo successivamente all'approvazione del rendiconto e comunque nel rispetto di eventuali condizioni e limiti previsti dalla legge dello Stato.

Il rispetto del pareggio di bilancio viene dimostrato dal Quadro Generale Riassuntivo allegato ai prospetti di Bilancio (Allegato n. 9 – D.lgs. 118/2011).

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		10.203.012,30			
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	6.980.514,75 0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	627.169,38				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	42.245,23 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	16.126.847,39	14.217.312,92
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.540.418,87	6.380.995,17	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	173.864,36	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.246.288,11	6.061.295,53			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	94.885,78	141.365,24
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	485.195,63	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
			Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali	16.786.706,98	12.442.290,70	Totale spese finali	16.880.793,16	14.358.678,16
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	210.823,85	210.823,85
			Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.606.378,78	3.850.028,73	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.606.378,78	3.529.569,41
Totale entrate dell'esercizio	20.393.085,76	16.292.319,43	Totale spese dell'esercizio	20.697.995,79	18.099.071,42
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	28.043.014,12	26.495.331,73	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	20.697.995,79	18.099.071,42
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	7.345.018,33	8.396.260,31
TOTALE A PAREGGIO	28.043.014,12	26.495.331,73	TOTALE A PAREGGIO	28.043.014,12	26.495.331,73

A Consuntivo le somme impegnate per spesa del personale, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 1 co. 557 L.296/2006 e s.m.i., nonché dei successivi criteri stabiliti dalle Delibere 2 e 3/2010 della Sez. Autonomie della Corte dei Conti e dalle linee guida allegate alla delibera n. 9 Sez. Autonomie della Corte dei Conti, ammontano a € 4.436.952,17, adempiendo così al dispositivo di contenimento della spesa di personale.

Viene mantenuto il fondo, di cui al Decreto Legge n. 223 del 04/07/2006 convertito in Legge n. 248 del 06/08/2006 così come previsto dalla D.G.R. n. 3281 del 24/10/2006, relativo alla riduzione delle spese per consumi intermedi. L'adempimento è stato realizzato per l'anno 2006 con Decreto del C.S. n. 51 del 23/11/2006 "Variazioni di Bilancio n. 2 Adempimenti relativi alla DGR 3281/2006" accantonando in apposito fondo la somma di €. 350.873,00. Tale somma va a costituire parte del saldo finanziario vincolato per spese correnti.

1.2. Costi apparati amministrativi

L' art. 57 , comma 2, D.L. 124/2019 convertito con modificazioni dalla L. 19 dicembre 2019, n. 157 prevede che a decorrere dall'anno 2020, alle regioni, alle Province autonome di Trento e di Bolzano, agli enti locali e ai loro organismi ed enti strumentali, come definiti dall'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, nonché ai loro enti strumentali in forma societaria cessano di applicarsi le disposizioni riguardanti il contenimento dei costi degli apparati amministrativi.

2. Analisi della gestione finanziaria e dei relativi scostamenti

Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

Il raffronto della gestione dei residui, della gestione di competenza e della gestione di cassa, evidenzia la determinazione del risultato finale di amministrazione, come nelle tabelle seguenti.

Fondo cassa al 31.12.2021	€ 10.203.012,30
----------------------------------	------------------------

Riscossioni:

- in conto residui	Euro	1.208.421,96	
- in conto competenza	Euro	15.083.897,47	
Totale a carico del Tesoriere		Totale riscossioni	€ 16.292.319,43
		sommano	€ 26.495.331,73

Pagamenti:

- in conto residui	Euro	2.958.438,45	
- in conto competenza	Euro	15.140.632,97	
		Totale pagamenti	€ 18.099.071,42

Fondo cassa 31.12.2022	€ 8.396.260,31
-------------------------------	-----------------------

Residui attivi da riscuotere:

- dalla gestione residui 2021 e retro	Euro	327.911,52	
- della gestione di competenza 2022	Euro	5.309.188,29	
		Totale residui attivi	€ 5.637.099,81

Residui passivi da pagare:

- dalla gestione residui 2021 e retro	Euro	994.439,81	
- della gestione di competenza 2022	Euro	4.898.302,83	
		Totale residui passivi	€ 5.892.742,64

Saldo finanziario positivo al 31.12.2022	€ 8.140.617,48
---	-----------------------

Fondo pluriennale vincolato	€ 659.059,99
------------------------------------	---------------------

- Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	173.864,36
- Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	485.195,63

Utilizzo saldo finanziario in Bilancio di Previsione 2023	€ 4.297.114,26
Reiscrizioni saldo vincolato spese correnti	

- mantenimento fondo Bersani 2006	350.873,00	
- altri fondi N.A.C.	980.000,00	
- fondo crediti di dubbia esigibilità	53.113,48	€ 1.383.986,48

Investimenti

Interventi ristrutturazione e acquisto immobili L. 338/2000	1.353.191,55	
- ristrutturazione ristorazione San Francesco	1.559.936,23	€ 2.913.127,78

Saldo finanziario positivo libero al 31.12.2022	€ 3.184.443,23
--	-----------------------

Il su indicato risultato del conto dell'Amministrazione trova riscontro nei seguenti dati:

Saldo finanziario positivo accertato alla chiusura dell'esercizio 2021 ed applicato al Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022	€uro	6.980.514,75
Fondo Pluriennale Vincolato Iniziale		669.413,61
Entrate accertate nella competenza dell'esercizio 2022	€uro	20.393.085,76
sommano	€uro	28.043.014,12
Spese impegnate nella competenza dell'esercizio 2022	€uro	20.038.935,80
Saldo finanziario positivo di competenza	€uro	8.004.078,32
Variazione nella gestione residui	€uro	136.539,16
Saldo finanziario positivo al 31.12.2022	€uro	8.140.617,48
Fondo Pluriennale Vincolato	€uro	659.059,99
Saldo finanziario disponibile		7.481.557,49
di cui		
saldo finanziario vincolato	€uro	4.297.114,26
saldo finanziario libero	€uro	3.184.443,23

Entrate

Tipologia dell'entrata	Motivazione degli scostamenti dell'accertato rispetto alla previsione	Motivazione delle variazioni sui residui
Tit. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		
Tit. 2 - Trasferimenti correnti	<i>Si è verificato una riduzione della tassa regionale per il Diritto allo Studio rispetto a quanto previsto</i>	
Tit. 3 – Entrate extratributarie	<i>Maggiori entrate per trattenute sulle borse di studio per le rette residenze ed un incremento di proventi da pasti, da rette residenze e da foresterie</i>	<i>Crediti inesigibili o insussistenti su revoche borse di studio</i>
Tit. 4 – Entrate in conto capitale		
Tit. 5 – Entrate da riduzioni di attività finanziarie		
Tit. 6 – Accensione prestiti		
Tit. 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		
Tit. 8 – Entrate per conto terzi e partite di giro		

In allegato si rappresentano i dettagli del rendiconto relativo alle entrate:

- Allegato 2.1 Dettaglio trasferimenti correnti
- Allegato 2.1.1 Accertamenti per trasferimenti correnti
- Allegato 2.1.2 Accertamenti per trasferimenti dallo Stato per borse di studio

Spese

Tipologia della spesa	Motivazione degli scostamenti dell'impegnato rispetto alla previsione	Motivazione delle variazioni sui residui
Tit. 1 - Spese correnti	<i>Minori spese di personale e per utenze</i>	
Tit. 2 – Spese in conto capitale	<i>Si tratta del mancato utilizzo dell'avanzo di amministrazione</i>	
Tit. 3 – Rimborso prestiti		
Tit. 7 – Uscite per conto terzi e partite di giro		

In allegato si rappresentano i dettagli del rendiconto relativo alle spese:

Allegato 2.2 Dettaglio spese correnti

Va segnalato che con il Decreto del Direttore n. 260 del 21/11/2022 è stato preso atto della nota dell'Università degli Studi di Padova, assunta al protocollo aziendale n. 12349 del 15 novembre 2022, con la quale si comunica l'accettazione della richiesta di rinuncia da parte dell'Ateneo della somma di euro 496.000,00 relativa alle utenze della mensa Agripolis fino al 31 dicembre 2015. Mentre sono state saldate le utenze dal 1 gennaio 2016 al 31 dicembre 2021.

A seguito di questo atto è stato stralciato dall'Avanzo Vincolato in sede di Rendiconto Generale 2022 l'importo di euro 909.334,13 come si evince dall'allegato "A.1 Risorse accantonate del risultato di amministrazione 2022".

Riclassificazione della spesa corrente per servizi ed interventi a favore della generalità degli studenti per servizi ed interventi a carattere individuale

SERVIZI E INTERVENTI	SPESA
Servizi e interventi a favore della generalità degli studenti	<i>Anno 2022</i>
Orientamento e informazione	38.716,53
Consulenza psicologica e psichiatrica	55.000,00
Servizi di ristorazione	5.443.906,58
Attività culturali e ricreative	20.000,00
TOTALE SERVIZI E INT. A FAVORE DELLA GENERALITA' DEG	5.557.623,11
Servizi e interventi a favore della non generalità degli studenti	
Borse di studio	601.146,89
Sussidi straordinari	25.000,00
Servizio abitativo	4.981.647,31
TOTALE SERVIZI E INTERVENTI A CARATTERE INDIVIDUALE	5.607.794,20

Spese in conto capitale finanziate nell'esercizio 2022

Descrizione dell'intervento	Stato del progetto/spesa	Importo			Fonte di finanziam.to
		Totale	Pagato	Da pagare	
Servizi generali istituzionali e comuni					
Manutenzione straordinaria				-	
Spese per acquisti e programmi Informatici		10.028,40	10.028,40	-	Risorse proprie
Acquisto arredi					Risorse proprie
Automezzi				-	
Totale		10.028,40	10.028,40	-	
Servizi abitativi di carattere produttivo					
Straordinaria Manutenzione			0,00	0,00	
Ristrutturazione e acquisto immobili - L. 338/2000				0,00	
Acquisto arredi	Eseguito	2.098,40	2.098,40	0,00	Risorse proprie
				0,00	
Totale		2.098,40	2.098,40	-	
Servizi di ristorazione di carattere produttivo					
Manutenzione straordinaria	Eseguito	29.120,22	29.120,22	-	Risorse proprie
Acquisto attrezzatura varia		53.638,76		53.638,76	Risorse proprie
Acquisti informatici per le mense				-	
Totale		82.758,98	9.120,22	53.638,76	
Altri servizi dedicati agli studenti					
Straordinaria manutenzione			-	-	
Mobili e arredi					
Totale		-	-	-	
Partecipazioni ad Enti Società...					
Contributi in c/spese Investimento			-		
Totale		-	-	-	
Totale Generale		94.885,78	41.247,02	53.638,76	

RELAZIONE SPESE INVESTIMENTO 2022

LAVORI DI RESTAURO DELLA FACCIATA DEL FABBRICATO DENOMINATO "PALAZZO OSELLADORE" SEDE AMMINISTRATIVA DELL'ESU - STRALCIO FUNZIONALE 1 - LAPIDEI. CUP E99F22052520005 – CIG. 95225733D5

Cap. 16010/1 Imp. 424/2022

Con Decreto del Direttore n. 265 del 07/12/2022 è stato approvato il progetto definitivo-esecutivo per i lavori per la messa in sicurezza e restauro delle modanature lapidei della facciata, prospiciente via San Francesco, del fabbricato denominato "Palazzo Oselladore", per un importo a base d'asta pari ad Euro 42.050,89 oltre ad Euro 12.164,37 per oneri di sicurezza, non soggetti a ribasso a cui sommare le somme complessive a disposizione pari ad Euro 27.218,18, per un totale complessivo di Euro 81.433,44. Con lo stesso decreto è stato dato avvio ad una procedura tramite RdO in MEPA, ai sensi dell'art. 36, comma 2, del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. per l'affidamento dei lavori.

L'avvio dell'intervento è previsto nel secondo trimestre 2023.

LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PRESSO LA RISTORAZIONE UNIVERSITARIA "RISTORESU NORD PIOVEGO". CIG 9516484308, CUP E94H21000020005.

Cap. 33010/5, Imp. 437/2022

Con Decreto del Direttore n. 281 del 15/12/2022 è stato approvato il progetto per i lavori di efficientamento energetico degli impianti di illuminazione presso la ristorazione Piovego, per un importo a base d'asta pari ad Euro 136.991,28 oltre ad Euro 3.185,28 per oneri di sicurezza, non soggetti a ribasso a cui sommare le somme complessive a disposizione pari ad Euro 61.694,34, per un totale complessivo di Euro 201.870,90.

Con lo stesso decreto è stato dato avvio ad una procedura negoziata tramite RdO in MEPA ai sensi dell'art. 36, comma 2, del D.lgs. n. 50/2016 per l'affidamento dei lavori.

L'avvio dell'intervento è previsto nel terzo trimestre 2023.

AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE RELATIVO AI "SERVIZI DI INGEGNERIA ARCHITETTURA" PER LA STESURA DEL PROGETTO DI FATTIBILITÀ TECNICA ED ECONOMICA DEI LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E TRASFORMAZIONE LOCALI RISTORAZIONE SAN FRANCESCO.

CIG Z7330E68A4.

Cap. 33010/3 - Imp. 306/2021

Con decreto del Direttore n. 86 del 08/04/2021 affidamento incarico professionale relativo ai "servizi di ingegneria e architettura" per la stesura del progetto di fattibilità tecnica ed economica dei lavori di ristrutturazione e trasformazione dei locali ristorazione San Francesco. L'incarico viene affidato alla società ARCHEO ED SRL di Padova, per un importo complessivo di € 22.950,99, IVA ed oneri previdenziali esclusi. Con prot. 3307 del 09/06/2022 è stato consegnato il progetto di Fattibilità tecnica ed economica. Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'ESU di Padova n. 30/2022, veniva approvato in linea tecnica ed economica il primo lotto d'investimento funzionale, relativo alla realizzazione delle opere necessarie al recupero del padiglione vetrato della sala mensa, dello spazio sotterraneo sottostante e della cucina, per un importo di euro 1.800.000,00 di cui Euro 1.335.000,00 per lavori e Euro 465.000,00 per somme a disposizione.

AFFIDAMENTO PROFESSIONALE DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA PER LA PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA, DIREZIONE LAVORI E COORDINATORE DELLA SICUREZZA DEL PRIMO LOTTO FUNZIONALE DELLE OPERE RELATIVE AI LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DEI LOCALI DELLA RISTORAZIONE SAN FRANCESCO. CUP: E93G12000080002.

Cap. 33010/3 - Imp. 448/2022

Con decreto del Direttore n. 301 del 29/12/2022 è stata incaricare la S.U.A. Provincia di Vicenza ad espletare la gara per l'affidamento, tramite procedura negoziata ai sensi dall'art. 1, comma 2, lettera b) del Decreto-Legge 16 luglio 2020, n. 76, convertito con modificazioni dalla Legge 11 settembre 2020, n. 120, per un importo di euro 214.868,00, Iva ed oneri previdenziali esclusi, da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, ai sensi dell'art. 95, c. 2 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i., ed impegnata la somma complessa di euro 266.436,26.

L'affidamento per la progettazione – DL – CSP - CSE è prevista nel secondo trimestre del 2023.

INCARICO PROFESSIONALE DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA PER LA PROGETTAZIONE DI FATTIBILITÀ TECNICA ED ECONOMICA PER I LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE, MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL COLLEGIO VIA S. GIOVANNI DI VERDARA N. 137 - 139 A PADOVA, FINALIZZATO A COFINANZIAMENTO LEGGE 338/2000.

CUP E93E22000010001 - CIG. 92007868CB.

Cap. 13120/1 - Imp. 6279/2022

Con decreto del Direttore n. 96 del 22/04/2022, è stato affidato allo studio A.U. arcHam dell'Arch. Andrea Martinuzzi, con sede via Caffaro 11/1, Genova, Partita IVA 03294050103, la stesura del progetto di fattibilità tecnica ed economica, compresa l'analisi energetica e la verifica statica e di vulnerabilità sismica del Collegio Missioni Africane Comboniani, per un importo di Euro 111.934,66, oneri previdenziali ed Iva inclusi, di cui Euro 3.528,84 per oneri previdenziali e euro 20.184,94 d'IVA. Progetto consegnato al prot. n. 2773 del 12/05/2022. Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 16/05/2022 è stato approvato il progetto di FTE al fine della presentazione di istanza di cofinanziamento, ai sensi del decreto del Ministero dell'università e della ricerca n. 1257 del 30 novembre 2021.

INCARICO PROFESSIONALE DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA PER LA PROGETTAZIONE DI FATTIBILITÀ TECNICA ED ECONOMICA PER I LAVORI DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE, ANTINCENDIO, IMPIANTISTICO E RISANAMENTO MURATURE DELLA RESIDENZA UNIVERSITARIA "SAN SILVESTRO" IN CONTRÀ SAN SILVESTRO, 65 - VICENZA, FINALIZZATO A COFINANZIAMENTO LEGGE 338/2000.

CUP E32D22000030001 - CIG. Z3F35B1E29.

Cap. 13120/1 - Imp. 6125/2022

Con decreto del Direttore n. 72 del 30/03/2022, è stato affidato alla società VS ASSOCIATI SRL di con sede in MAROSTICA via BEATO LORENZINO 23, P.IVA/C.F. 03252780246, in collaborazione con la società ADZ srls e l'ing. Mario Costa, la stesura del progetto di fattibilità tecnica ed economica, compresa l'analisi energetica e la verifica statica e di vulnerabilità sismica inerenti i lavori di adeguamento strutturale, antincendio, impiantistico e risanamento murature della residenza universitaria "San Silvestro" in Contrà San Silvestro, 65 - Vicenza, per un importo di Euro 43.139,20, oneri previdenziali ed Iva inclusi, di cui Euro 1.360,00 per oneri previdenziali e euro 7.779,20 d'IVA. Progetto consegnato al prot. n. 2770 del 12/05/2022. Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 16/05/2022 è stato approvato il progetto di FTE al fine della presentazione di istanza di cofinanziamento, ai sensi del decreto del Ministero dell'università e della ricerca n. 1257 del 30 novembre 2021.

INCARICO PROFESSIONALE DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA PER LA PER REDAZIONE DEL PROGETTO DEFINITIVO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMPIANTI E OPERE EDILI, PARTI COMUNI, NONCHÉ DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E DELL'INTEGRALE RINNOVO DEGLI ARREDI DEI 15 ALLOGGI DEL IV PIANO E DEI 15 ALLOGGI DEL VI PIANO DELLA RESIDENZA UNIVERSITARIA "GALILEO GALILEI", SITA A PADOVA IN VIA MAGAROTTO, DAL CIVICO 9 AL 16, FINALIZZATO A COFINANZIAMENTO LEGGE 338/2000.

CUP E94F22000050001 - CIG. Z5035EB38F.

Cap. 13120/1 - Imp. 6125/2022

Con decreto del Direttore n. 84 del 07/04/2022, è stato affidato alla Società ENGINEERING PLATFORM 67.12 SRL, con sede in viale dell'Industria n. 23/b a Padova - Partita IVA 05174200286, la stesura del progetto definitivo dei lavori di manutenzione straordinaria su impianti e opere edili, parti comuni, nonché di efficientamento energetico e dell'integrale rinnovo degli arredi dei 15 alloggi del IV piano e dei 15 alloggi del VI piano, per un totale di 66 posti letto, della residenza universitaria "Galileo Galilei", sita a Padova, per un importo di Euro 17.255,68, oneri previdenziali ed Iva inclusi, di cui Euro 3.655,68 per oneri previdenziali e IVA. Progetto consegnato al prot. n. 2782 del 13/05/2022. Con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 16/05/2022 è stato approvato il progetto di FTE al fine della presentazione di istanza di cofinanziamento, ai sensi del decreto del Ministero dell'università e della ricerca n. 1257 del 30 novembre 2021.

AFFIDAMENTO DI INCARICO PROFESSIONALE PER LA REDAZIONE DI N.3 PERIZIE ASSEVERATE, FINALIZZATE A COFINANZIAMENTO LEGGE 338/2000.

CIG. ZD3360233F

Cap. 13120/1 - Imp. 6268/2022

Con decreto del Direttore n. 90 del 15/04/2022, è stato affidato alla Società PLANNINGS S.r.l. con sede Via Battaglia 71/B, ad Albignasego (PD - Partita IVA 02329910281, la stesura di 3 perizie di stima asseverate delle residenze: Galileo Galilei, San Silvestro e Collegio Missioni Africane Comboniani, comprese le indagini, per un importo di Euro 27.913,60, oneri previdenziali ed Iva inclusi, di cui Euro 880,00 per oneri previdenziali ed Euro 5.033,60 d'IVA. Relazione di perizia consegnate ai prot. n. 2627, 2634 e 2635 del 06/05/2022.

AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA PER LA PROGETTAZIONE LAVORI DI SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO DI RIVELAZIONE FUMI ED INCENDI DELLARESIDENZA CORNARO, DIREZIONE LAVORI E COORDINATORE DELLA SICUREZZA.CIG. ZD8348FAB8.

Cap.13120/1 Imp.545/2021

Con decreto del Direttore n. 331 del 28/12/2021 è stato affidato incarico professionale di ingegneria e architettura per la progettazione dei lavori di sostituzione ed implementazione dell'impianto di rivelazione fumi ed incendi. Incarico affidato allo studio associato Ingg. Marcolongo e Pavanello con sede in Viale Europa, 14 Monteforte D'Alpone (Vr) in RTP con l'ing. Marzia De Rossi, per un importo di € 17.200 IVA ed oneri previdenziali esclusi, per una spesa complessiva di euro 21.823,36. Il servizio è stato avviato in data 21/03/2022. IL progetto di FTE è stato presentato al prot. n. 2443 del 22/04/2022.

3. Variazioni al Bilancio di Previsione

3.1 Provvedimenti amministrativi comportanti Variazioni di Bilancio

Tipo Atto	N.	Data	Oggetto	Importo
Decreto del Direttore	42	03/03/2022	Riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2021 – Variazioni di Bilancio 2022	€ 669.413,61
Decreto del Direttore	79	03/03/2022	Riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2021 integrazione e variazioni di cassa al Bilancio di Previsione 2022-2024	€ 0 (solo variazioni di cassa e residui)
Delibera del Consiglio di Amministrazione	28	12/07/2022	Assestamento al Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024	€ 3.141.442,25

3.2 Prospetto utilizzo Fondi di Riserva

Fondo di riserva spese obbligatorie - cap. 14010/1	
Descrizione	Importo
Stanziamento iniziale	€ 75.000,00
Assestamento	€ -
Stanziamento assestato	€ 75.000,00
Utilizzo del Fondo con atti amministrativi	
	€ -
Totale utilizzi	€ -
Disponibilità al 31.12.2020	€ 75.000,00

Fondo di riserva spese impreviste - cap. 14020/1	
Descrizione	Importo
Stanziamento iniziale	€ 55.000,00
Assestamento	€ -
Stanziamento assestato	€ 55.000,00
Utilizzo del Fondo con atti amministrativi	
	€ -
Totale utilizzi	€ -
Disponibilità al 31.12.2020	€ 55.000,00

4. Conto del Tesoriere

Il servizio di Tesoreria è stato svolto nel corso dell'esercizio 2022 dalla Cassa di Risparmio del Veneto S.p.A. gruppo Intesa San Paolo.

Le riscossioni di cui si dà carico il Tesoriere ammontano a €. € 26.495.331,73 costituite per €. € 16.292.319,43 da reversali ricevute e tutte rimosse nell'esercizio (n. 3.527 reversali), e per €. € 10.203.012,30 dal Fondo Cassa al 31.12.2021. Il totale dei bollettari di riscossione e delle reversali (ordini di introiti) emesse nel corso del 2022 concorda con il carico del Tesoriere nella misura di €. € 26.495.331,73.

Le somme portate a disarico dal Tesoriere per i pagamenti effettuati ammontano a €. 18.099.071,42 relative a mandati ricevuti e pagati (n. 2.736 mandati) nell'esercizio e corrispondono al totale dei mandati (ordini di pagamento), regolarmente quietanzati o estinti nelle forme previste dalle vigenti norme di contabilità regionale.

Il Conto Consuntivo 2022 del Tesoriere (riportato in appendice), viene riassunto di seguito:

Tabella 1: Riepilogo Conto del Tesoriere

Fondo cassa al 31.12.2021		€ 10.203.012,30
Riscossioni:		
- in conto residui	€uro 1.208.421,96	
- in conto competenza	€uro 15.083.897,47	
Totale a carico del Tesoriere	Totale riscossioni	€ 16.292.319,43
	sommano	€ 26.495.331,73
Pagamenti:		
- in conto residui	€uro 2.958.438,45	
- in conto competenza	€uro 15.140.632,97	
	Totale pagamenti	€ 18.099.071,42
Fondo cassa 31.12.2022		€ 8.396.260,31

Allegati

Alla presente nota integrativa sono allegati:

- il conto consuntivo 2022 del tesoriere (Allegato 1)
- dettagli del rendiconto 2022 (Allegato 2)

ESU di Padova

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2022

CONTO CONSUNTIVO DEL TESORIERE



45574/1010017 E.S.U. DI PADOVA

PAG. 1

ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

+	+	+	+	+	+
I	DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE
+	+	+	+	+	+
I		I	RESIDUI	I	COMPETENZE
+	+	+	+	+	+
I	FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2022	I	0,00	I	0,00
+	+	+	+	+	+
I	RISCOSSIONI (+)	I	1.208.421,96	I	15.083.897,47
+	+	+	+	+	+
I	PAGAMENTI (-)	I	2.958.438,45	I	15.140.632,97
+	+	+	+	+	+
I		I	DIFFERENZA	I	8.396.260,31
+	+	+	+	+	+
I	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00
+	+	+	+	+	+
I	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00
+	+	+	+	+	+
I	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00
+	+	+	+	+	+
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I		I	8.396.260,31
+	+	+	+	+	+
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE					
	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I		I	8.396.260,31
		I		I	
		I	(-)	I	10.892,50
		I		I	
		I	(+)	I	201.190,14
		I		I	
	DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I		I	8.586.557,95
		I		I	
SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)					
+	+	+	+	+	+
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I		I	8.396.260,31
+	+	+	+	+	+
I	DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022 (A)	I		I	
+	+	+	+	+	+
I	QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2022 (B)	I		I	
+	+	+	+	+	+
I	TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2022 (A) + (B)	I		I	
+	+	+	+	+	+
SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2022 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA , LI 31.12.2022					

IL TESORIERE

INTESA SANPAOLO S.P.A.

ESU di Padova

RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2022

DETTAGLI DEL RENDICONTO



Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Accertamenti Comp	Tot Incassi Comp	Tot Incassi Res	Residui attivi da esercizio di competenza
21010	1	CONTRIBUTO IN CONTO FUNZIONAMENTO	201	Trasferimenti correnti	5.225.915,00	0	5.225.915,00	5.225.915,00	0	-
21010	2	CONTRIBUTO EX ART.37 L.R. 8/98 - 10% ACCANTONAMENTO	201	Trasferimenti correnti	583.364,72	5.572,42	580.657,00	580.657,00	5.572,42	-
21010	3	CONTRIBUTO PER BORSE DI STUDIO	201	Trasferimenti correnti	30.000,00	0	33.130,73	29.081,50	0	4.049,23
21010	4	TASSA REGIONALE DIRITTO ALLO STUDIO	201	Trasferimenti correnti	550.000,00	20.124,00	475.061,97	389.899,80	20.124,00	85.162,17
22010	1	TRASF. CONTRIBUTI PER SPECIALIZZANDI NON MEDICI	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
22010	2	TRASFERIMENTI PER MOBILITA' INTERNAZIONALE	201	Trasferimenti correnti	2.700,00	0	1.855,20	1.855,20	0	-
22010	3	TRASF.ORGANIZZAZIONE CONTR. SPECIALIZZANDI NON MEDICI	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
22010	4	CONTRIBUTI VARI REGIONE VENETO	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
22010	5	CONTRIBUTO PRESTITI D'ONORE	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
23010	0	TRASFERIMENTI DA ENTI PUBBLICI	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
23010	1	TRASFERIMENTI DALLO STATO BORSE DI STUDIO	201	Trasferimenti correnti	120.000,00	0	127.890,25	127.890,25	0	-
23020	1	DONAZIONI	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
23030	1	PROGETTI EUROPEI	201	Trasferimenti correnti	50.000,00	0	0	0	0	-
23040	1	CUP E91I22000460005 FONDO INTEGRATIVO STATALE 2022	201	Trasferimenti correnti	95.908,72	0	95.908,72	0	0	95.908,72
34010	2	UTILI DA SOCIETA' CONTROLLATE	201	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
					6.657.888,44	25.696,42	6.540.418,87	6.355.298,75	25.696,42	185.120,12

ELENCO ACCERTAMENTI ESERCIZIO 2022

Accertamenti per Titolo/Tipologia

al 30/03/2023

Pagina 1 di 2

2 - 101 - Trasferimenti correnti - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Capitolo/Art.	Accertamento	Data	Delibera	Descrizione	Importo	Ordinativi	Disponibilità
21010/1	71/2022	28/04/2022		CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO (90%) DDR 339 06/04/2022	5.225.915,00	5.225.915,00	0,00
				Totale Competenza	5.225.915,00	5.225.915,00	0,00
21010/2	127/2022	20/10/2022		CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO (10%) DDR n. 1180 dell'11/10/2022	580.657,00	580.657,00	0,00
				Totale Competenza	580.657,00	580.657,00	0,00
21010/3	59/2022	23/03/2022		Risorse regionali integrative DDR 1338 del 26/11/2021	3.967,00	3.967,00	0,00
	63/2022	05/04/2022		Risorse regionali integrative a.a. 2021-2022 - DDR 152 del 17/02/2022	25.114,50	25.114,50	0,00
	178/2022	31/12/2022		Risorse regionali integrative a.a. 2022-2023 - DDR 1410 del 20/12/2022	4.049,23	0,00	4.049,23
				Totale Competenza	33.130,73	29.081,50	4.049,23
21010/4	55/2022	17/03/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 1 GENNAIO 2021 AL 11 MARZO 2022 - ACC. 12/2022 (ord. 591) - ACC. 28/2022 - ACC. 29/2022	17.304,00	17.304,00	0,00
	62/2022	29/03/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 12 MARZO 2022 AL 24 MARZO - ACC. 12/2022 (ord. 765)	3.971,00	3.971,00	0,00
	65/2022	05/04/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 25 MARZO 2022 AL 4 APRILE - ACC. 12/2022 (ord. 845)	3.454,00	3.454,00	0,00
	92/2022	30/06/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 4 APRILE AL 29 GIUGNO- ACC. 12/2022 (ord. 1524) ACC. 57/2022 - 72/2022 - 81/2022 - 82/2022	37.986,50	37.986,50	0,00
	96/2022	05/07/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 4 APRILE AL 29 GIUGNO- ACC. 60/2022 (ord. 924)	516,00	516,00	0,00
	120/2022	10/10/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 30 GIUGNO AL 30 SETTEMBRE- ACC. 12/2022 (da ord. 1578 a ord. 2405)	219.579,40	219.579,40	0,00
	124/2022	19/10/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 1 OTTOBRE AL 14 OTTOBRE- ACC. 12/2022 (da ord. 2440 a ord. 2614)	54.360,00	54.360,00	0,00

ELENCO ACCERTAMENTI ESERCIZIO 2022

Accertamenti per Titolo/Tipologia

al 30/03/2023

Pagina 2 di 2

2 - 101 - Trasferimenti correnti - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Capitolo/Art.	Accertamento	Data	Delibera	Descrizione	Importo	Ordinativi	Disponibilità
21010/4	134/2022	02/11/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 15 OTTOBRE AL 28 OTTOBRE - ACC. 12/2022 (da ord. n. 2629 a n. 2816)	37.947,90	37.947,90	0,00
	147/2022	24/11/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 29 OTTOBRE AL 21 NOVEMBRE - ACC. 12/2022 (da ord. n. 2891 a n. 3032)	14.781,00	14.781,00	0,00
	176/2022	31/12/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 22 NOVEMBRE AL 31 DICEMBRE - ACC. 12/2022 (da ord. n. 3060a n. 3479)	11.088,01	0,00	11.088,01
	177/2022	31/12/2022		G/C DA RISCOSSIONE TASSA DSU 2022 - DAL 22 NOVEMBRE AL 31 DICEMBRE - ACC. 57-58-60-61-91-94-100-101-105-106-113-143-165-171 2022	74.074,16	0,00	74.074,16
				Totale Competenza	475.061,97	389.899,80	85.162,17
22010/2	64/2022	05/04/2022		Contributi per mobilità internazione a.a. 2021-2022 - DDR 153 del 17/02/2022	1.855,20	1.855,20	0,00
				Totale Competenza	1.855,20	1.855,20	0,00
23010/1	99/2022	06/07/2022		Acconto del Fondo integrativo statale 2022 - Com. RV prot. 299839 del 5/07/2022	45.751,80	45.751,80	0,00
	146/2022	22/11/2022		SALDO FONDO INTEGRATIVO STATALE 2022 - NOTA RV Prot. n. 530022/C.101	82.138,45	82.138,45	0,00
				Totale Competenza	127.890,25	127.890,25	0,00
23040/1	145/2022	21/11/2022		SALDO FONDO INTEGRATIVO STATALE 2022 - NOTA RV Prot. n. 530022/C.101 - PNRR	95.908,72	0,00	95.908,72
				Totale Competenza	95.908,72	0,00	95.908,72
				Totale Generale Competenza	6.540.418,87	6.355.298,75	185.120,12

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
10,00		FPV PARTE CORRENTE			173.864,36					
11010	1	INDENN.AL PRESIDENTE E MEMBRI CDA	103	Acquisto di beni e servizi	16.000,00	0	14.241,33	14.241,33	0	-
11010	2	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS. TEMPO DETERMINATO - CDA	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
11010	3	IRAP PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - CDA	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00	0	1.000,00	1.000,00	0	-
11010	4	SPESE DI RAPPRESENTANZA	103	Acquisto di beni e servizi	3.000,00	0	0	0	0	-
11010	5	SP. CONNESSE ALL'ATTIVITA'	103	Acquisto di beni e servizi	3.400,00	0	0	0	0	-
11010	6	INDENNITA' AL DIRETTORE	101	Redditi da lavoro dipendente	117.000,00	0	111.726,33	111.726,33	0	-
11010	7	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS. TEMPO DETERMINATO - DIRETTORE	101	Redditi da lavoro dipendente	36.800,00	0	31.517,45	31.517,45	0	-
11010	8	IRAP PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - DIRETTORE	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.000,00	0	2.852,05	2.852,05	0	-
11010	9	INDENNITA' AL COLLEGIO REVISORI CONTI	103	Acquisto di beni e servizi	5.117,00	5.761,42	5.117,00	0	0	5.117,00
11010	10	INDENNITA' ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	5.883,00	6.000,00	1.000,00	0	0	1.000,00
11010	11	INDENNITA' COMMISSARI ANAC	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12010	1	SERVIZIO AMM.VO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12010	2	SERVIZIO PATRIMONIO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12010	3	STUDENTI 150 ORE - LEGGE 390/91	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12011	0	RETRIBUZIONI IN DENARO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12011	1	ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12011	2	VOCI STIPENDIALI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	587.000,00	0	586.572,98	586.572,98	0	-
12011	3	STRAORDINARIO PERS. TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12011	4	IRAP PERSONALE A TEMPO INDETERM.	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	20.500,00	0	18.155,21	18.155,21	0	-
12011	5	VOCI STIPENDIALI PERS. TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12011	6	IRAP PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	0	0	0	0	0	-
12012	0	CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO ENTE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12012	1	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS.TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	167.000,00	0	166.783,92	166.783,92	0	-
12012	2	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	101	Redditi da lavoro dipendente	1.500,00	2,75	1.157,03	1.157,03	2,75	-
12012	3	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERS. TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12013	1	VISITE FISCALI	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
12013	2	BUONI PASTO	101	Redditi da lavoro dipendente	50.000,00	18.241,50	19.612,40	19.612,40	8.821,78	-
12020	1	SERVIZI DI PULIZIA	103	Acquisto di beni e servizi	8.600,00	3.841,41	8.573,00	7.489,79	3.021,52	1.083,21
12020	2	ENERGIA ELETTRICA	103	Acquisto di beni e servizi	46.000,00	19.455,22	46.000,00	25.682,58	16.396,00	20.317,42
12020	3	SPESE DI RISCALDAMENTO-GAS-	103	Acquisto di beni e servizi	50.904,00	313,18	50.904,00	16.321,31	178,7	34.582,69

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
12020	4	SPESE TELEFONICHE	103	Acquisto di beni e servizi	24.000,00	29.142,49	9.686,00	5.515,32	5.415,37	4.170,68
12020	5	SPESE POSTALI	103	Acquisto di beni e servizi	2.000,00	0	198,9	198,9	0	-
12020	6	SPESE DI CANCELLERIA	103	Acquisto di beni e servizi	8.400,00	602	6.776,22	6.776,22	601,98	-
12020	7	SP. ACQUISTO MAT. IGIENICO	103	Acquisto di beni e servizi	1.500,00	500	1.276,33	601,32	103,29	675,01
12020	8	SPESE VESTIARIO PERSONALE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12020	9	SP. MANUTENZIONE ORDINARIA LOCALI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12020	10	SP. MANUTENZIONE HARDWARE-SOFTWARE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12020	11	UTILIZZO BENI DI TERZI	103	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	1.048,85	3.737,33	2.648,48	1.048,84	1.088,85
12020	12	SERVIZI PER SORVEGLIANZA	103	Acquisto di beni e servizi	3.000,00	185,17	0	0	185,17	-
12020	13	SP. PER ESUNET	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12020	14	RIMBORSO SPESE IN ECONOMIA AMMINISTRAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12020	15	SPESE PER MATERIALE DI SUPPORTO INFORMATICO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12020	16	GIORNALI E RIVISTE	103	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	0	2.290,72	1.851,22	0	439,50
12021	1	TELEFONIA FISSA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12021	2	TELEFONIA MOBILE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12021	3	CANONE RAI	103	Acquisto di beni e servizi	600	0	407,35	407,35	0	-
12030	1	MANUTENZIONE ORDINARIA UFFICI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12030	2	MANUTENZIONE ORDINARIA RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12030	3	MANUTENZIONE ORDINARIA RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12030	4	MANUTENZIONE ORDINARIA ALTRI SERVIZI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12031	1	MANUT.ORDINARIA BENI IMMOBILI UFFICI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12031	2	MANUT.ORDINARIA IMPIANTI	103	Acquisto di beni e servizi	17.425,12	4.170,48	16.425,12	3.048,77	3.887,89	13.376,35
12031	3	MANUT.ORDINARIA E RIPARAZ. MACCHINE UFFICIO	103	Acquisto di beni e servizi	1.000,00	0	0	0	0	-
12031	4	MANUT.ORDINARIA MOBILI E ARREDI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
12040	1	MANUTENZIONE HARDWARE SOFTWARE	103	Acquisto di beni e servizi	406.226,76	423.659,67	406.225,96	25.096,58	263.866,58	381.129,38
12040	2	MATERIALE DI CONSUMO INFORMATICO	103	Acquisto di beni e servizi	8.000,00	0	489,74	489,74	0	-
12040	3	ESUNET-SERV.RETE PER TRASMISS. DATI-	103	Acquisto di beni e servizi	419.000,00	166.505,50	416.312,00	207.540,71	149.393,88	208.771,29
12040	4	COMUNICAZIONE E SERVIZI WEB	103	Acquisto di beni e servizi	13.033,81	0	0	0	0	-
12040	5	LICENZE D'USO SOFTWARE	103	Acquisto di beni e servizi	20.133,24	14.440,72	18.757,50	10.217,50	14.416,39	8.540,00
12050	1	PROGETTI EUROPEI	103	Acquisto di beni e servizi	50.000,00	0	0	0	0	-
13010	1	SP. CONSULENZE PERSONALE ESTRANEO AMM.NE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
13010	2	SPESE LEGALI	103	Acquisto di beni e servizi	57.047,60	49.874,00	42.735,29	9.693,63	27.707,61	33.041,66

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
13010	3	SP. COLLAUDO E DIREZIONE LAVORI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
13020	1	SP. PER ONERI E INTERESSI	107	Interessi passivi	0	0	0	0	0	-
13030	1	ASSICURAZIONI DIVERSE	110	Altre spese correnti	0	0	0	0	0	-
13030	2	FIDEJUSSIONE IVA	110	Altre spese correnti	0	0	0	0	0	-
13031	1	PREMI DI ASSICURAZ. BENI MOBILI	110	Altre spese correnti	8.000,00	350	4.150,00	4.150,00	0	-
13031	2	PREMI DI ASSICURAZ. BENI IMMOBILI	110	Altre spese correnti	57.914,00	9.284,00	43.646,00	36.659,00	2.000,00	6.987,00
13031	3	PREMI DI ASSICURAZ. RESPONSABILITA' CIVILE	110	Altre spese correnti	19.000,00	3.994,50	14.190,00	14.190,00	0	-
13031	4	ALTRI PREMI DI ASSICURAZIONE	110	Altre spese correnti	6.500,00	1.545,00	3.000,00	2.245,00	0	755,00
13040	1	PUBBLICAZIONE BANDI GARE D'APPALTO	103	Acquisto di beni e servizi	11.000,00	6.031,30	8.100,00	3.369,00	2.889,00	4.731,00
13040	2	PUBBLICITA' SU ELENCO TELEFONICO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
13040	3	PUBBLICITA' SERV. DELL'AZIENDA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
13040	4	VARIE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
13050	1	RIMB.SPESE PAGAMENTO RETTE CON CARTA CREDITO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
13050	2	RIMB. SP. AMMINISTRAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	4.860,00	0	243,98	196,01	0	47,97
13050	3	RIMBORSI VARI	103	Acquisto di beni e servizi	1.400,00	0	0	0	0	-
13060	1	ASPORTO RIFIUTI UFFICI AMM.VI	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	7.100,00	0	7.062,00	7.062,00	0	-
13060	2	IMU - IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	58.388,00	0	51.970,00	51.970,00	0	-
13060	3	IRES	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.357,00	0	1.356,00	1.356,00	0	-
13060	4	IRAP	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	16.686,00	0	16.686,00	16.686,00	0	-
13060	5	ALTRE IMPOSTE	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	30.999,00	24	22.347,08	14.009,76	24	8.337,32
13060	6	IVA A DEBITO	110	Altre spese correnti	62.817,00	0	62.817,00	62.817,00	0	-
13070	1	SERVIZI PER SICUREZZA LAVORATORI	103	Acquisto di beni e servizi	15.282,26	19.550,15	7.713,33	0	7.278,33	7.713,33
13070	3	MATERIALI SICUREZZA LAVORATORI	103	Acquisto di beni e servizi	4.717,74	2.660,00	4.717,74	3.326,78	951,6	1.390,96
13080	1	SP.MANUTENZIONE VEICOLI	103	Acquisto di beni e servizi	10.400,00	6.875,98	7.666,00	346	3.981,76	7.320,00
13080	2	CARBURANTI COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	103	Acquisto di beni e servizi	4.000,00	598,03	4.000,00	3.223,25	405,62	776,75
13080	3	TASSA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00	0	174,8	174,8	0	-
13090	1	SP. TRASPORTO,TRASLOCO,DISCARICA	103	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	0	4.995,90	1.362,74	0	3.633,16
13100	1	SP.PER CORSI DI AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	103	Acquisto di beni e servizi	25.000,00	6.152,00	21.751,00	4.644,00	2.608,00	17.107,00
13100	2	ONERI RIPARTITI SU PENSIONI	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
13100	3	RINNOVO TESSERE SANITARIE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
13100	4	SP. PER CONCORSI	101	Redditi da lavoro dipendente	2.000,00	1.140,00	1.975,00	1.555,00	0	420,00
13100	5	TFR - INTEGRAZIONE AL TRATTAMENTO INADEL	101	Redditi da lavoro dipendente	202.605,15	64.831,09	199.174,66	98.412,97	60.697,85	100.761,69
13100	6	SPESE PER EQUO INDENNIZZO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
13100	7	FONDO INNOVAZIONE ex art. 113 c. 4 D.Lgs. 50/2016	103	Acquisto di beni e servizi	12.390,71	0	12.390,71	0	0	12.390,71
13110	1	ACCANTON. INDENNITA' FINE SERVIZIO EX OPERA UNIV.	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
13120	1	SPESE PER ATTIVITA' GENERALI	103	Acquisto di beni e servizi	313.325,53	103.879,41	268.816,41	235.130,97	54.923,38	33.685,44
13120	2	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE	103	Acquisto di beni e servizi	4.000,00	3.995,70	4.000,00	1.170,92	0	2.829,08

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
13120	3	ABBONAMENTI ANNUALI TRASPORTO DIPENDENTI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
14010	1	FONDO DI RISERVA SP. OBBLIGATORIE	110	Altre spese correnti	75.000,00	0	0	0	0	-
14020	1	FONDO DI RISERVA SPESE IMPREVISTE	110	Altre spese correnti	55.000,00	0	0	0	0	-
14030	1	FONDO DI RISERVA DI CASSA	110	Altre spese correnti	0	0	0	0	0	-
14040	1	RIMB. RETTE ALLOGGIO	109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	32.739,50	1.795,00	32.739,50	31.909,50	1.570,00	830,00
14040	2	RIMBORSO PASTI	109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	98.760,50	0	86.079,07	75.065,77	0	11.013,30
14040	3	RIMBORSI VARI	110	Altre spese correnti	78.500,00	1.177,58	73.998,29	62.717,87	177,58	11.280,42
14040	4	RIMB.SPESE DI PERSONALE(COMANDO,DISTACCO,ECC.)	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
14050	1	FONDO DECRETO 223/2006 - ANNO 2006	110	Altre spese correnti	350.873,00	0	0	0	0	-
14050	2	FONDO DECRETO 223/2006 - ANNO 2007	110	Altre spese correnti	0	0	0	0	0	-
14060	1	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	110	Altre spese correnti	51.964,11	0	0	0	0	-
14070	1	ALTRI FONDI N.A.C.	110	Altre spese correnti	890.000,00	0	0	0	0	-
15010	1	PREMIO INCENTIVANTE	101	Redditi da lavoro dipendente	781.280,30	0	764.824,31	764.824,31	0	-
15010	2	PREMIO INCENTIVANTE - CONTRIBUTI	101	Redditi da lavoro dipendente	205.550,70	0	198.751,81	198.751,81	0	-
15010	3	PREMIO INCENTIVANTE - IRAP	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	10.000,00	0	6.874,31	6.874,31	0	-
15010	4	RETR. POSIZIONE- RISULTATO DIR. RUOLO	101	Redditi da lavoro dipendente	36.284,80	0	36.243,89	36.243,89	0	-
15010	5	RETR. POSIZIONE- RISULTATO DIR. RUOLO - CONTRIBUTI	101	Redditi da lavoro dipendente	8.000,00	0	7.750,20	7.750,20	0	-
15010	6	RETR. POSIZIONE- RISULTATO DIR. RUOLO - IRAP	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.000,00	0	1.128,99	1.128,99	0	-
15010	7	FONDI INCENTIVANTI PER IL PERSONALE - INDENNITA'	101	Redditi da lavoro dipendente	85.076,93	0	85.076,93	69.979,01	0	15.097,92
15010	8	FONDI INCENTIVANTI PER IL PERSONALE - CONTRIBUTI	101	Redditi da lavoro dipendente	25.438,00	0	25.438,00	16.654,94	0	8.783,06
15010	9	FONDI INCENTIVANTI PER IL PERSONALE - IRAP	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.090,00	0	3.090,00	1.162,03	0	1.927,97
15020	1	CONTRIBUTO ATTIVITA' RICREATIVE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
16010	3	SPESE PER SICUREZZA E IGIENE NEI POSTI DI LAVORO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
17010	1	SP. PER INTERESSI	107	Interessi passivi	0	0	0	0	0	-
21010	20	SPESE DI PERSONALE RESIDENZE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
21011	0	RETRIBUZIONI IN DENARO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
21011	1	ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
21011	2	VOCI STIPENDIALI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	494.200,00	0	464.163,97	464.163,97	0	-
21011	3	STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
21011	4	IRAP PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	0	0	0	0	0	-
21012	0	CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO ENTE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
21012	1	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERSONALE	101	Redditi da lavoro dipendente	126.800,00	0	126.765,08	126.765,08	0	-
21012	2	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	101	Redditi da lavoro dipendente	1.000,00	0	670,88	670,88	0	-
21020	20	RISCALDAMENTO ACQUA GAS RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	1.280.412,55	487.238,58	1.280.412,55	200.820,95	458.758,69	1.079.591,60
21030	20	PULIZIE E LAVANDERIA RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	261.338,73	104.759,42	260.666,57	209.692,90	75.488,16	50.973,67
21040	20	ACQUISTO MATERIALE D'USO RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	0	2.086,29	2.086,29	0	-
21050	20	ENERGIA ELETTRICA RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	1.105.030,00	143.161,25	1.104.998,31	820.888,15	129.206,79	284.110,16
21060	20	TELEFONIA FISSA RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	24.000,00	48.108,36	14.235,00	0	10.652,84	14.235,00
21070	20	ASPORTO RIFIUTI E TASSE VARIE RESIDENZE	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	140.569,51	6.696,00	137.686,52	129.442,12	1.488,40	8.244,40
21080	20	SPESE VESTIARIO RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	15.000,00	0	14.374,21	14.374,21	0	-
21090	20	SPESE VIGILANZA RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	807.830,49	260.895,03	807.830,49	572.963,27	224.706,05	234.867,22
21100	20	RIMBORSO SPESE ECONOMIA RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21110	20	SPESE VARIE RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	6.710,00	4.040,64	6.710,00	839,36	3.357,44	5.870,64
21120	16	SPESE PER ACQUISTO MATERIALI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21120	17	SPESE PER LAVORI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21120	18	SPESE PER CONTRATTI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21121	0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21121	1	MANUT. ORDINARIA BENI IMMOBILI RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	48.301,74	47.878,98	47.856,50	42.981,50	23.983,75	4.875,00
21121	2	MANUT.ORDINARIA IMPIANTI E MACCHINE RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	370.582,91	155.235,10	364.883,62	100.258,11	106.959,04	264.625,51
21121	3	MANUT.ORDINARIA ATTREZZATURE RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	23.600,18	28.917,58	12.340,37	2.226,25	25.635,19	10.114,12
21121	4	MANUT. ORDINARIA AREE VERDI	103	Acquisto di beni e servizi	25.000,00	9.156,80	17.100,92	12.900,15	9.156,80	4.200,77
21130	1	APPARTAMENTI VIA DE CRISTOFORIS sp.condominiali	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21130	2	ALTRI FITTI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
21130	3	APPARTAMENTI DI VIA CHIESANUOVA	103	Acquisto di beni e servizi	78.505,56	0	78.505,56	78.505,56	0	-
21150	1	SPESE PER ACQUISTO MATERIALE DOTAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	0	0	0	0	-
21170	1	SP. PER INTERESSI SU MUTUI ALLOGGI GEST. DIRETTA	107	Interessi passivi	187.916,27	0	187.916,27	187.916,27	0	-
21181	1	CANONE RAI RESIDENZE	103	Acquisto di beni e servizi	3.000,00	0	2.444,20	2.444,20	0	-
22010	1	CONVENZIONI IN VICENZA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
22010	2	CONVENZIONI IN THIENE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
22010	3	CONVENZIONI IN S. SEPOLCRO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
22010	4	CONVENZIONE CASA DELLO STUDENTE PADOVA	103	Acquisto di beni e servizi	50.000,00	100.000,00	50.000,00	0	0	50.000,00
22010	5	APPART. IN AGRIPOLIS	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
24010	1	SPESE PER INTERESSI	107	Interessi passivi	0	0	0	0	0	-
31010	10	SPESE PERSONALE RISTORAZIONE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
31011	0	RETRIBUZIONI IN DENARO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
31011	1	ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
31011	2	VOCI STIPENDIALI PERSONALE A TEMPO INDETERM	101	Redditi da lavoro dipendente	1.774.038,10	0	1.318.489,44	1.318.489,44	0	-
31011	3	STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
31011	4	IRAP PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	0	0	0	0	0	-
31011	5	VOCI STIPENDIALI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	56,75	0	0	0	0	-
31012	0	CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO ENTE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
31012	1	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PERSONALE	101	Redditi da lavoro dipendente	527.669,00	0	408.143,66	408.143,66	0	-
31012	2	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	101	Redditi da lavoro dipendente	3.000,00	0	2.909,34	2.909,34	0	-
31020	0	SP. ACQUISTO GENERI ALIMENTARI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
31020	10	GENERI ALIMENTARI RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	1.099.911,69	221.625,79	1.065.233,77	843.254,27	159.222,18	221.979,50
31030	10	MATERIALI PULIZIE RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	68.000,00	15.610,21	67.260,08	53.136,04	7.189,06	14.124,04
31040	10	MATERIALE D'USO RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	4.570,00	1.277,34	4.540,18	3.391,53	1.277,34	1.148,65
31041	1	UTILIZZO BENI DI TERZI	103	Acquisto di beni e servizi	9.240,00	1.970,87	9.204,97	6.189,60	1.970,87	3.015,37
31050	10	ENERGIA ELETTRICA RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	122.000,00	165.600,00	122.000,00	0	74.349,27	122.000,00
31060	10	ACQUA E GAS RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	256.523,50	7.911,36	256.523,50	83.553,26	6.976,42	172.970,24
31070	10	SPESE TELEFONICHE RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	2.440,00	4.121,62	155	0	1.702,62	155,00
31080	10	IMPOSTE E TASSE RISTORAZIONE	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	83.000,00	1.000,00	81.422,10	75.044,00	0	6.378,10
31090	10	VESTIARIO RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	23.934,00	0	23.934,00	23.933,19	0	0,81
31100	10	VIGILANZA RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	4.000,00	370,34	4.000,00	0	370,34	4.000,00
31110	10	RIMBORSO SPESE ECONOMIA RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	2.000,00	0	1.893,48	1.893,48	0	-
31120	10	SPESE VARIE RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
31130	6	SPESE PER ACQUISTO MATERIALI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
31130	7	SPESE PER LAVORI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
31130	8	SPESE PER CONTRATTI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
31131	0	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
31131	1	MANUT.ORDINARIA BENI IMMOBILI RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	3.362,27	12.374,57	2.192,59	1.997,39	3.540,83	195,20
31131	2	MANUT.ORDINARIA IMPIANTI E MACCHINE RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	74.342,85	30.124,50	71.070,70	7.204,94	16.441,92	63.865,76
31131	3	MANUT.ORDINARIA ATTREZZATURA RISTORAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	52.000,00	29.139,16	46.630,55	23.764,28	19.860,17	22.866,27

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
31131	4	MANUT.ORDINARIA AREE VERDI	103	Acquisto di beni e servizi	4.000,00	2.077,23	3.055,00	977,78	2.077,23	2.077,22
31150	1	SPESE PER ACQ. MATERIALE DOTAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	2.759,64	0	2.759,64	2.759,64	0	-
32010	1	RIMB.PASTI CONVENZIONI IN PADOVA	103	Acquisto di beni e servizi	1.821.616,65	266.923,94	1.820.426,35	1.625.198,08	100.678,91	195.228,27
32010	2	RIMB. PASTI CONVENZIONI CNR CAMIN	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
32010	3	RIMB. PASTI CONVENZIONI IN VICENZA	103	Acquisto di beni e servizi	49.183,48	16.663,95	47.350,64	41.112,90	5.193,19	6.237,74
32010	4	RIMB. PASTI CONVENZIONI IN ROVIGO	103	Acquisto di beni e servizi	32.947,87	4.215,94	25.177,20	19.932,89	4.215,94	5.244,31
32010	7	RIMB. PASTI CONVENZIONI IN CONEGLIANO	103	Acquisto di beni e servizi	13.724,13	1.950,59	12.267,48	8.044,96	1.950,59	4.222,52
32010	9	RIMB.PASTI CONVENZIONI IN FELTRE	103	Acquisto di beni e servizi	9.750,00	2.522,42	9.750,00	6.458,09	2.400,93	3.291,91
32010	11	RIMB. PASTI CONVENZIONI IN CASTELFRANCO VE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
32010	12	RIMB.PASTI CONVENZIONI IN TREVISO	103	Acquisto di beni e servizi	38.800,00	4.744,55	37.516,91	27.592,97	4.744,55	9.923,94
32010	14	RIMB. PASTI CONVENZIONI IN LEGNARO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
32010	15	SPESE DI CANCELLERIA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
32010	16	SPESE VARIE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
41010	1	PERSONALE DSU	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41010	3	PERSONALE BIBLIOTECA CIRCOLANTE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41010	4	PERSONALE PER FORESTERIA UNIVERSITARIA E SERV. ACCOGLIENZA	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41010	5	PERSONALE UFFICIO LAVORORIENT@	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41010	6	STUDENTI 150 ORE - LEGGE 390/91	103	Acquisto di beni e servizi	20.000,00	0	11.877,00	9.877,00	0	2.000,00
41011	0	RETRIBUZIONI IN DENARO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41011	1	ARRETRATI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41011	2	VOCI STIPENDIALI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	133.000,00	0	130.815,80	130.815,80	0	-
41011	3	STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41011	4	IRAP PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.000,00	0	2.000,00	2.000,00	0	-
41011	5	ARRETRATI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41011	6	VOCI STIPENDIALI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41011	7	STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41011	8	IRAP PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	0	0	0	0	0	-
41012	0	CONTRIBUTI SOCIALI A CARICO ENTE	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
41012	1	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER PERSONALE	101	Redditi da lavoro dipendente	40.000,00	0	37.988,44	37.988,44	0	-
41012	2	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	101	Redditi da lavoro dipendente	1.000,00	0	101,7	101,7	0	-

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
41012	3	CONTR. OBBLIG. PERSON. A TEMPO DETERMINATO	101	Redditi da lavoro dipendente	0	0	0	0	0	-
42010	1	SPESE PER IL SERVIZIO INFORMAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
42010	2	SPESE PER IL SERVIZIO DI ORIENTAMENTO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
42010	3	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	103	Acquisto di beni e servizi	14.000,00	5.177,14	14.000,00	9.458,19	4.685,78	4.541,81
42010	4	SPESE PER RISCALDAMENTO	103	Acquisto di beni e servizi	21.137,00	445,58	21.137,00	6.956,22	61,22	14.180,78
42010	5	SPESE TELEFONICHE ORIENTAMENTO	103	Acquisto di beni e servizi	2.000,00	3.369,48	155	0	554,44	155,00
42010	6	SPESE PER IMPOSTE E TASSE	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.000,00	0	2.000,00	2.000,00	0	-
42010	7	SPESE PER PULIZIE	103	Acquisto di beni e servizi	6.400,00	2.748,62	0	0	1.540,68	-
42010	8	SPESE CONDOMINIALI	103	Acquisto di beni e servizi	1.894,26	0	1.084,53	1.084,53	0	-
42010	9	SPESE PER ORDINARIA MANUTENZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
42010	10	UTILIZZO BENI DI TERZI	103	Acquisto di beni e servizi	520	131,77	340	340	131,77	-
42010	11	SPESE DI VIGILANZA	103	Acquisto di beni e servizi	2.300,00	170,53	0	0	170,53	-
42020	1	SPESE PER IL SERVIZIO DI CONSULENZA PSICOLOGICA	103	Acquisto di beni e servizi	42.000,00	16.000,00	42.000,00	21.000,00	16.000,00	21.000,00
42030	0	SP. PER SERV. CONSULENZA PSICHIATRICA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
42030	1	SPESE PER IL SERVIZIO DI CONSULENZA PSICHIATRICA	103	Acquisto di beni e servizi	13.000,00	6.500,00	13.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
43010	1	BORSE DI STUDIO CONSERVATORI	104	Trasferimenti correnti	700.000,00	144.002,78	601.146,89	517.295,28	144.002,78	83.851,61
43010	2	CUP E91I22000460005 FONDO INTEGRATIVO STATALE 2022	104	Trasferimenti correnti	95.908,72	0	0	0	0	-
43020	1	SPESE PER SUSSIDI STRAORDINARI	104	Trasferimenti correnti	25.000,00	4.900,80	25.000,00	5.862,11	4.900,80	19.137,89
43030	1	SPESE PER INTERVENTI E PROVIDENZE	104	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
43030	2	SPESE PER INTERVENTI ALLOGGIO ACCOMPAGNATORI STUDENTI DISABILI	104	Trasferimenti correnti	80.000,00	34.220,00	0	0	34.220,00	-
43040	1	SPESE PER INTEGRAZIONE BORSE	104	Trasferimenti correnti	5.600,00	0	1.855,20	1.855,20	0	-
43040	2	SPESE PER INTEGRAZIONE RETTA ALLOGGIO	104	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
43050	1	RIMBORSO TASSE REGIONALI DSU STUD. BORSISTI	109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	60.000,00	0	47.865,63	38.835,52	0	9.030,11
43050	2	RIMBORSO ALL'UNIVERSITA' TRATTENUTA VITTO E ALLOGGIO SU REVOCA BORSE DI STUDIO	109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	346.145,90	0	0	0	0	-
44010	1	VILLA LIBERTY - COPERNICO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44010	2	SPESE CONDOMINIALI NEGOZ. VIA BELZONI	103	Acquisto di beni e servizi	4.800,00	0	0	0	0	-
44010	3	RESIDENZA GALILEO GALILEI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44010	4	SERVIZIO ACCOGLIENZA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44010	5	APP. LUZZATTI foresterie	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44011	0	UTILIZZO BENI DI TERZI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44011	1	NOLEGGIO FOTOCOPIATORI	103	Acquisto di beni e servizi	1.800,00	0	0	0	0	-
44011	2	NOLEGGIO BIANCHERIA	103	Acquisto di beni e servizi	6.000,00	0	0	0	0	-
44012	0	MANUT.ORDINARIA E RIPARAZIONI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
44012	1	MANUT.ORDIN. BENI IMMOBILI	103	Acquisto di beni e servizi	1.000,00	0	0	0	0	-
44012	2	MANUT.ORDIN. IMPIANTI E MACCHINE	103	Acquisto di beni e servizi	7.500,00	1.195,86	3.000,00	65,88	883,2	2.934,12
44012	3	MANUT.ORDIN. ATTREZZATURA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44012	4	MANUT. ORDIN. MOBILI E ARREDI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44013	0	UTENZE E CANONI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44013	1	CANONE RAI	103	Acquisto di beni e servizi	1.700,00	0	1.700,00	1.630,40	0	69,60
44013	2	ENERGIA ELETTRICA	103	Acquisto di beni e servizi	44.000,00	12.920,90	44.000,00	31.028,34	12.920,90	12.971,66
44013	3	GAS	103	Acquisto di beni e servizi	144.392,60	2.930,34	144.392,60	53.267,97	2.404,86	91.124,63
44014	0	PULIZIE E LAVANDERIA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44014	1	PULIZIE E LAVANDERIA	103	Acquisto di beni e servizi	32.000,00	22.684,40	32.000,00	16.348,53	8.440,76	15.651,47
44015	0	MATERIALE DI CONSUMO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44015	1	MATERIALE DI CONSUMO	103	Acquisto di beni e servizi	3.875,00	4.311,35	725,97	725,97	334,22	-
44040	1	SPESE PER PULIZIE	103	Acquisto di beni e servizi	86,27	0	0	0	0	-
44040	2	SPESE DI ENERGIA ELETTRICA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44040	3	SPESE DI RISCALDAMENTO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44040	4	SPESE PER NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44040	5	SPESE PER RINNOVO LIBRI	103	Acquisto di beni e servizi	3.700,00	0	842,4	0	0	842,40
44040	6	SPESE PER IMPOSTE E TASSE	102	Imposte e tasse a carico dell'ente	0	0	0	0	0	-
44040	8	SPESE TELEFONICHE BIBLIOTECA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44040	10	SPESE PER VIGILANZA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44040	11	SPESE CONDOMINIALI "LA NAVE"	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44040	12	MATERIALE IGIENICO E SANITARIO	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44050	1	PRESTITI AD ASSOCIAZIONI STUDENTESCHE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44050	2	CONTRIBUTI PER L'ATTIVITA' EDITORIALE E LIBRARIA	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44060	20	RESIDENZE UNIVERSITARIE	104	Trasferimenti correnti	7.000,00	5.734,00	0	0	4.948,33	-
44070	1	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI	104	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
44070	2	SPESE PER STUDENTI PART TIME	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
44070	3	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI CO-PROMOSSE DALL'ESU	104	Trasferimenti correnti	52.000,00	0	20.000,00	0	0	20.000,00
45010	1	SP. PER CONTRIBUTO ALLOGGIO STUDENTI	104	Trasferimenti correnti	5.400,00	0	5.400,00	0	0	5.400,00
45020	1	SP. PER CONTRIBUTO TRASPORTO STUDENTI	104	Trasferimenti correnti	1.000,00	0	0	0	0	-
45030	1	SP. PER CONTRIBUTO SOSTITUTIVO SERV. MENSA	104	Trasferimenti correnti	1.000,00	0	0	0	0	-
45040	1	PRESTITI D'ONORE	110	Altre spese correnti	5.000,00	0	0	0	0	-
45050	1	FONDO GARANZIA CONTRATTI ALLOGGIO REGOLAMENTATI	110	Altre spese correnti	0	0	0	0	0	-
45050	2	INIZIATIVE DI INFORMAZIONE	103	Acquisto di beni e servizi	1.000,00	0	0	0	0	-
45060	1	SPESE PER CONSULENZE FISCALI-DICHIARAZIONE ISEE-	103	Acquisto di beni e servizi	5.000,00	5.000,00	1.600,00	0	0	1.600,00
45070	1	SPESE PER CONTRIBUTI	104	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
45080	1	BORSE DI STUDIO VARIE	104	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-

Capitolo	Articolo	Descrizione	Codice Liv. 2	Des Cod Liv. 2	Stn Definitivo Comp	Residui Iniziali	Tot Impegni Comp	Tot Pagamenti Comp	Tot Pagamenti Res	Residui da esercizio di competenza
51010	1	QUOTA A.N.D.I.S.U.	103	Acquisto di beni e servizi	1.080,00	0	1.080,00	1.080,00	0	-
51020	2	INFORMATICA SOCIETA' PARTECIPATE	103	Acquisto di beni e servizi	0	0	0	0	0	-
51020	3	UTENZE SOCIETA' PARTECIPATE	103	Acquisto di beni e servizi	909.334,13	0	408.715,27	293.146,29	0	115.568,98
51020	4	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	104	Trasferimenti correnti	0	0	0	0	0	-
					20.008.476,87	3.436.383,77	16.126.847,39	11.858.502,27	2.358.810,65	4.268.345,12



Rendiconto anno 2022

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

Gli schemi di conto economico e stato patrimoniale ex d.lgs. 118/2011, sono stati redatti tramite la rilevazione in partita doppia derivante direttamente dalle scritture di contabilità finanziaria. Attraverso il Piano dei conti integrato (Piano dei conti finanziari, Piano dei conti economici e Piano dei conti patrimoniali) e applicando il Principio Contabile 4/3, si giunge alla determinazione dei costi e ricavi annui e delle variazioni annue dell'attivo, del passivo e del Patrimonio Netto. L'esigenza della puntuale aderenza delle coordinate del Conto economico e dello Stato patrimoniale degli enti locali rispetto a quanto disciplinato nel codice civile e nel Dm 24/04/1995 è coerente con l'obiettivo dell'armonizzazione contabile di giungere al consolidamento dei costi/ricavi e dell'attivo/passivo degli enti con quelli delle aziende e delle società da essi partecipate.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico rappresenta le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, imputate secondo il principio della competenza economica: "l'effetto delle operazioni e degli altri eventi viene rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti)". I componenti economici positivi devono, quindi, essere correlati ai componenti economici negativi dell'esercizio. Tale correlazione costituisce il corollario fondamentale del principio della competenza economica dei fatti gestionali di ogni amministrazione pubblica.

La gestione dell'anno 2022 evidenzia un risultato economico di esercizio **positivo** di euro **381.765,73**, dato dalla differenza tra i proventi ed i costi dell'esercizio.

A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

I componenti positivi della gestione comprendono:

A.1) Proventi da tributi La voce comprende i proventi di natura tributaria (imposte, tasse, addizionali, ecc.) di competenza economica dell'esercizio. I proventi rilevati trovano conciliazione con gli accertamenti alla tipologia 1.01 (tributi di parte corrente) e 4.01 (tributi in conto capitale).	0,00
A.2) Proventi da fondi perequativi La voce comprende i proventi di natura tributaria derivanti dai fondi perequativi di competenza economica dell'esercizio, accertati nell'esercizio in contabilità finanziaria al II livello 1.03.	0,00
A.3.a) Proventi da trasferimenti correnti La voce comprende tutti i proventi relativi alle risorse finanziarie correnti trasferite all'ente dallo Stato, dalla Regione, da organismi comunitari e internazionali e da altri enti del settore pubblico accertati nell'esercizio in contabilità finanziaria. I trasferimenti a destinazione vincolata correnti si imputano all'esercizio di competenza degli oneri alla cui copertura sono destinati. L'importo trova conciliazione con gli accertamenti del Titolo 2.	6.540.418,87

A.3.b) Quota annuale di contributi agli investimenti	12.057,87
Rileva la quota di competenza dell'esercizio dei contributi agli investimenti accertati dall'ente, destinati ad investimenti, interamente sospesi nell'esercizio dell'accertamento del credito. Il provento sospeso nei risconti passivi, originato dalla sospensione dal contributo in conto investimenti ottenuto dall'ente, è annualmente ridotto a fronte della rilevazione di un provento (quota annuale di contributo agli investimenti) di importo proporzionale alla quota di ammortamento del bene finanziato. In tal modo l'effetto sul risultato di gestione della componente economica negativa (ammortamento) è "sterilizzato" annualmente mediante l'imputazione della competenza economica positiva (Quota annuale di contributi agli investimenti).	
A.3.c) Contributi agli investimenti	0,00
Sono compresi in questa voce gli accertamenti della tipologia 4.02 relativi ai contributi che per loro natura sono destinati all'acquisto di immobilizzazioni non ammortizzabili e quindi non soggetti alla sterilizzazione ed ai finanziamenti che pur transitando nel bilancio del comune sono destinati ad enti o soggetti terzi.	
A.4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.802.131,40
Vi rientrano i proventi derivanti dall'erogazione del servizio pubblico, sia esso istituzionale, a domanda individuale o produttivo, di competenza economica dell'esercizio. Gli accertamenti dei ricavi e proventi da servizi pubblici registrati nell'esercizio in contabilità finanziaria costituiscono ricavi di competenza dell'esercizio, fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare eventuali ratei attivi e risconti passivi.	
A.4.a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00
A.4.b) Ricavi della vendita di beni	0,00
A.4.c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	9.802.131,40
A.8) Altri ricavi e proventi diversi	97.276,45
Si tratta di una voce avente natura residuale, relativa a proventi di competenza economica dell'esercizio, non riconducibili ad altre voci del conto economico e che non rivestono carattere straordinario. Comprende, inoltre, i ricavi derivanti dallo svolgimento delle attività fiscalmente rilevanti. Gli accertamenti dei ricavi derivanti dalla vendita di beni e servizi, registrati nell'esercizio in contabilità finanziaria, costituiscono ricavi di competenza dell'esercizio, fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare ratei attivi e risconti passivi ed eventuale Iva a debito. Il dato trova conciliazione con il II livello finanziario 302 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti e 305 - Rimborsi e altre entrate correnti.	

B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I componenti negativi della gestione invece comprendono:

B.09) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.024.336,14
Sono iscritti in tale voce i costi per l'acquisto di materie prime, merci e beni di consumo necessari al funzionamento dell'attività ordinaria dell'ente. Nel corso dell'esercizio i costi sono rilevati in corrispondenza alla liquidazione della spesa III livello finanziario 10301 per l'acquisto dei beni, fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare eventuali ratei passivi e risconti attivi.	
B.10) Prestazioni di servizi	7.488.858,90
Rientrano in tale voce i costi relativi all'acquisizione di servizi connessi alla gestione operativa. Le somme liquidate relativamente a costi ed oneri per prestazioni di servizi registrati in contabilità finanziaria al III livello finanziario 10302 (ridotto per la parte del IV livello 1030207 - Utilizzo beni di terzi che ha la sua voce specifica come rilevato al punto successivo) costituiscono costi di competenza dell'esercizio, fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare eventuali ratei passivi e risconti attivi.	

B.11) Utilizzo beni di terzi	28.263,76
-------------------------------------	-----------

E.S.U. DI PADOVA - Nota Integrativa - Rendiconto anno 2022

I costi rilevati in questa voce derivano dalle spese liquidate per le corrispondenti spese rilevate in contabilità finanziaria al IV livello finanziario 1030207, fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare eventuali ratei passivi e risconti attivi. L'importo è comprensivo sia dei canoni di locazione sugli immobili non di proprietà che i canoni di noleggio per beni mobili tra cui anche software (se trattassi di licenza con scadenza non ha registrazione a patrimonio come software di proprietà dell'ente).	
B.12.a) Trasferimenti correnti	653.402,09
Questa voce comprende gli oneri per le risorse finanziarie correnti trasferite dall'ente ad altre amministrazioni pubbliche o a privati senza controprestazione, o in conto esercizio per l'attività svolta da enti che operano per la popolazione ed il territorio. Pertanto, la liquidazione di spese per trasferimenti correnti ad amministrazioni pubbliche e a privati costituisce un onere di competenza dell'esercizio. Gli oneri rilevati in questa voce derivano dalle corrispondenti spese impegnate nella contabilità finanziaria al II livello 104 - Trasferimenti correnti e importi liquidati al V livello 1.01.02.02.004 - Oneri per il personale in quiescenza.	
B.12.b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00
Questa voce comprende i contributi agli investimenti che costituiscono costi di carattere straordinario di competenza economica dell'esercizio. Gli oneri rilevati in questa voce derivano dalle corrispondenti spese impegnate in contabilità finanziaria al III livello 20301 - Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche.	
B.12.c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00
Questa voce comprende i contributi agli investimenti che costituiscono costi di carattere straordinario di competenza economica dell'esercizio. Gli oneri rilevati in questa voce derivano dalle corrispondenti spese impegnate in contabilità finanziaria al II livello 203 - Contributi agli investimenti al netto del III livello 20301 indicato nella voce precedente.	
B.13) Personale	4.651.967,82
In questa voce vanno iscritti tutti i costi sostenuti nell'esercizio per il personale dipendente (retribuzione, straordinari, indennità, oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente, gli accantonamenti riguardanti il personale, trattamento di fine rapporto e simili), liquidati in contabilità finanziaria ed integrati nel rispetto del principio della competenza economica dell'esercizio. La voce non comprende i componenti straordinari di costo derivanti, ad esempio, da arretrati (compresi quelli contrattuali), che devono essere ricompresi tra gli oneri straordinari alla voce "Altri oneri straordinari", l'IRAP relativa, che deve essere rilevata nella voce "Imposte" e gli oneri per personale in quiescenza che vengono rilevati nei trasferimenti correnti come indicato nel piano dei conti integrato. La conciliazione con i dati finanziari fa riferimento al II livello 101 - Redditi da lavoro dipendente rettificati ed integrati da scritture in sede di assestamento per ratei e risconti, mentre i livelli 1020101 - Imposta regionale sulle attività produttive, 101020204 - Oneri per il personale in quiescenza, 1010101001 - Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato e 1010101005 - Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato sono rispettivamente indicati tra imposte, trasferimenti correnti e oneri straordinari.	
B.14) Ammortamenti e svalutazioni	962.432,86
Viene inserita la quota di ammortamento tecnico calcolata con le percentuali previste dal punto 4.18 dell'allegato 4.3.	
B.14.a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	332.007,27
B.14.b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	577.312,11
B.14.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00
Sono rilevate in tale voce le perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.	
B.14.d) Svalutazione dei crediti	53.113,48

L'accantonamento rappresenta l'ammontare della svalutazione dei crediti di funzionamento costituiti da tutti i crediti dell'ente diversi da quelli derivanti dalla concessione di crediti ad altri soggetti. Il valore dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti è determinato dalla differenza tra il valore del fondo crediti di dubbia e difficile esazione accantonato nel risultato di amministrazione in sede di rendiconto ed il valore del fondo svalutazione crediti nello stato patrimoniale di inizio dell'esercizio, e al netto degli utilizzi computati come sopravvenienza.	
B.15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00
In tale voce rientra la variazione delle rimanenze di materie prime e beni di consumo	

acquistate e non utilizzate alla chiusura dell'esercizio. Tale variazione è pari alla differenza tra il valore iniziale ed il valore finale delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo. Laddove si rileva un incremento delle rimanenze, il valore della variazione risulta con segno negativo. La valorizzazione delle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo viene effettuata al costo medio ponderato (secondo i criteri di cui all'art. 2426 n. 9 del codice civile). Il valore finale delle rimanenze è esposto alla voce C I dell'attivo patrimoniale.

B.16) Accantonamenti per rischi

90.000,00

Tale voce costituisce uno dei collegamenti tra la contabilità finanziaria e la contabilità economico-patrimoniale. Gli accantonamenti confluiti nel risultato di amministrazione finanziario devono presentare lo stesso importo dei corrispondenti accantonamenti effettuati in contabilità economico-patrimoniale. Tale accantonamento riguarda il contenzioso sull'Imposta IMU con il Comune di Padova relativa agli immobili ceduti in comodato all'Esu di Padova.

B.17) Altri accantonamenti

0,00

B.18) Oneri diversi di gestione

1.428.682,78

E' una voce residuale nella quale vanno rilevati gli oneri e i costi della gestione di competenza economica dell'esercizio non classificabili nelle voci precedenti. Comprende i tributi diversi da imposte sul reddito e IRAP, ovvero il dato conciliato con il II livello 102 - Imposte e tasse a carico dell'Ente al netto del IV livello 1020101 - Imposta regionale sulle attività produttive, rettificato ed integrato da scritture in sede di assestamento per ratei e risconti.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

*PROVENTI E ONERI FINANZIARI***C.19) Proventi da partecipazioni**

0,00

In tale voce si collocano gli importi relativi alla distribuzione di utili e dividendi di società controllate e partecipate. La definizione di partecipata è quella indicata dall'articolo 11-quinquies del decreto ai fini del consolidato.

C.20) Altri proventi finanziari

5,21

In tale voce si collocano gli importi relativi agli interessi attivi di competenza economica dell'esercizio rilevati sulla base degli accertamenti dell'esercizio al II livello 303 - Interessi attivi, fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico al fine di considerare eventuali ratei attivi e risconti passivi.

C.21) Interessi ed altri oneri finanziari

187.916,27

La voce accoglie gli oneri finanziari di competenza economica dell'esercizio.

D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITÀ FINANZIARIE

Vengono rappresentate le rivalutazioni e svalutazioni per le immobilizzazioni finanziarie dovute alla variazione rispetto al precedente anno:

D.22) Rivalutazioni

0,00

D.23) Svalutazioni

0,00

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**24) PROVENTI STRAORDINARI**

E.24.a) Proventi da permessi di costruire La voce comprende il contributo accertato nell'esercizio relativo alla quota del contributo per permesso di costruire destinato al finanziamento delle spese correnti, negli esercizi in cui è consentito. L'importo è rappresentato da euro 0,00 destinato a manutenzione ordinaria del patrimonio e per euro 0,00 destinato alle spese in conto capitale.	0,00
E.24.b) Proventi da trasferimenti in conto capitale Accoglie gli accertamenti alla tipologia 4.03.	0,00
E.24.c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo Sono indicati in tali voci i proventi, di competenza economica di esercizi precedenti, che derivano da incrementi a titolo definitivo del valore di attività (decrementi del valore di passività) rispetto alle stime precedentemente operate. Trovano allocazione in questa voce i maggiori crediti derivanti dal riaccertamento dei residui attivi effettuato nell'esercizio considerato e le altre variazioni positive del patrimonio non derivanti dal conto del bilancio, quali ad esempio, donazioni, acquisizioni gratuite, rettifiche positive per errori di rilevazione e valutazione nei precedenti esercizi.	566.786,66
E.24.d) Plusvalenze patrimoniali Corrispondono alla differenza positiva tra il corrispettivo o indennizzo conseguito, al netto degli oneri accessori di diretta imputazione e il valore netto delle immobilizzazioni iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale.	0,00
E.24.e) Altri proventi straordinari Sono allocati in tale voce i proventi e i ricavi di carattere straordinario di competenza economica dell'esercizio. La voce riveste carattere residuale, trovando allocazione in essa tutti i valori economici positivi non allocabili in altra voce di natura straordinaria.	0,00

25) ONERI STRAORDINARI

E.25.a) Trasferimenti in conto capitale	0,00
E.25.b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo Sono indicati in tali voci gli oneri, di competenza economica di esercizi precedenti, che derivano da incrementi a titolo definitivo del valore di passività o decrementi del valore di attività. Sono costituite prevalentemente dagli importi relativi alla riduzione di crediti o alla riduzione di valore di immobilizzazioni. La principale fonte per la rilevazione delle insussistenze dell'attivo è l'atto di riaccertamento dei residui attivi effettuato nell'esercizio considerato al netto dell'utilizzo del fondo svalutazione crediti. Le insussistenze possono derivare anche da minori valori dell'attivo per perdite, eliminazione o danneggiamento di beni e da rettifiche per errori di rilevazione e valutazione nei precedenti esercizi.	69.835,52
E.25.c) Minusvalenze patrimoniali Hanno significato simmetrico rispetto alle plusvalenze. Accolgono la differenza se negativa tra il corrispettivo e il corrispondente valore netto delle immobilizzazioni iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale.	0,00
E.25.d) Altri oneri straordinari Sono allocati in tale voce gli altri oneri e costi di carattere straordinario di competenza economica dell'esercizio. Ad esempio spese liquidate riconducibili a eventi straordinari. La voce riveste carattere residuale.	0,00

26) IMPOSTE

F.26) Imposte (*) Sono inseriti in questa voce, rispettando il principio della competenza economica, gli importi riferiti a imposte sul reddito e IRAP corrisposte dall'ente durante l'esercizio. Si considerano di competenza le imposte liquidate nella contabilità finanziaria al IV livello 1020101 fatte salve le rettifiche e le integrazioni effettuate in sede di scritture di assestamento economico. Gli altri tributi sono contabilizzati nella voce oneri diversi di gestione. E i versamenti Iva che rappresentano una riduzione del debito (non un costo) sono eseguiti nel III livello 110003 Versamenti Iva a Debito.	51.214,59
--	------------------

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Lo stato patrimoniale evidenzia i risultati della gestione patrimoniale rilevata dalla contabilità economica e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni avvenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale. Il patrimonio dell'Ente è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, suscettibili di valutazione. Lo stato patrimoniale è stato redatto recependo dati ed informazioni provenienti dalla contabilità economica e dalla contabilità finanziaria. Per i dati relativi all'inventario si è fatto riferimento a quelli forniti dall'Ente. I criteri applicati per la valutazione delle attività e passività del patrimonio comunale sono quelli stabiliti dal D.Lgs. n.118/2011 all.4/3 e dall'art. 230 del D.Lgs. n. 267/2000, contestualmente ai criteri della prudenza, della continuazione dell'attività, della veridicità e correttezza, di cui alle regole ed ai principi di contabilità generale.

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) e II) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Condizione per l'iscrizione di nuovi beni patrimoniali materiali ed immateriali tra le immobilizzazioni (stato patrimoniale) è il verificarsi, alla data del 31 dicembre, dell'effettivo passaggio del titolo di proprietà dei beni stessi.

Nel prospetto sottostante, dove le immobilizzazioni sono esposte al netto dei relativi fondi di ammortamento, si riportano i seguenti valori.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2022	2021
	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	3.552.515,10	3.795.901,10
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	27.891,14	27.891,14
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.524.623,96	3.768.009,96
9	Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.552.515,10	3.795.901,10
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
1	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	11.964.776,34	12.514.836,59
2.1	Terreni	4.707.103,11	4.707.103,11
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	6.481.056,70	6.844.837,96
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	198.248,44	228.767,24
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	160.905,10	163.807,73
2.5	Mezzi di trasporto	18.717,73	26.625,89
2.6	Macchine per ufficio e hardware	71.905,75	106.565,04
2.7	Mobili e arredi	326.839,51	437.129,62
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	11.964.776,34	12.514.836,59

IV) Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni, titoli, crediti concessi, ecc.) appartenenti al Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune sono iscritte sulla base del criterio del patrimonio netto.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2022	2021
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
1	Partecipazioni in	0,00	31.000,00
a	imprese controllate	0,00	0,00
b	imprese partecipate	0,00	0,00
c	altri soggetti	0,00	31.000,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	31.000,00

DESCRIZIONE TITOLI AZIONARI	% PARTECIPAZIONE	CONSISTENZA AL 01 GENNAIO 2022	CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2022	VARIAZIONI	CLASSIFICAZIONE
Società Esu Gestioni e servizi s.r.l.	100	31.000	0	-31.000	
TOTALI					

C) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante comprende i beni non destinati a permanere durevolmente nell'ente e dunque rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi e disponibilità liquide.

C.I) Rimanenze	0,00
Le rimanenze sono costituite da eventuali giacenze di magazzino, prodotti in corso di lavorazione e scorte farmaceutiche. Le variazioni tra fine ed inizio anno sono contabilizzate tra le poste del conto economico alla voce Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo.	
C.II) Crediti (2)	
I crediti di funzionamento sono iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale solo se corrispondenti ad obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili, per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni. I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi. Il Fondo Svalutazione Crediti ammonta complessivamente ad euro 134.266,79. Nello Stato patrimoniale, il Fondo Crediti Dubbia Esigibilità non è iscritto tra le poste del passivo, in quanto è portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce. I crediti si distinguono in:	
C.II.1) Crediti di natura tributaria	57.661,00
C.II.2) Crediti per trasferimenti e contributi	99.957,95
C.II.3) Verso clienti ed utenti	4.730.306,96
C.II.4) Altri Crediti	614.907,11

La consistenza finale dei crediti si concilia al totale dei residui attivi riportati nella contabilità finanziaria col seguente prospetto:

CREDITI	+	5.502.833,02
FSC ECONOMICA	+	134.266,79
RESIDUI ATTIVI	=	5.637.099,81

C.IV) Disponibilità liquide	
Le disponibilità liquide al 31/12/2022 sono corrispondenti al fondo di cassa iniziale cui sono stati aggiunti gli incassi e detratti i pagamenti effettuati nell'esercizio, corrispondenti alle Reversali e ai Mandati. Il fondo di cassa finale si concilia con le risultanze contabili del conto del Tesoriere. Si rilevano le seguenti voci	
C.IV.1) Conto di tesoreria	8.396.260,31
C.IV.2) Altri depositi bancari e postali	0,00
C.IV.3) Denaro e valori in cassa	0,00
C.IV.4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00

D) RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile.

1) **Ratei Attivi** I ratei attivi sono rappresentati dalle quote di ricavi/proventi che avranno manifestazione finanziaria futura (accertamento dell'entrata), ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura (ad es. fitti attivi). Le quote di competenza dei singoli esercizi si determinano in ragione del tempo di utilizzazione delle risorse economiche (beni e servizi) il cui ricavo/provento deve essere imputato.

2) **Risconti Attivi** I risconti attivi sono rappresentati quote di costi di manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio, ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi.

D.1) Ratei attivi	0,00
D.2) Risconti attivi	28.854,63

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Il Patrimonio netto è la differenza tra le attività e le passività di bilancio. Il Patrimonio netto rappresenta, in via fondamentale, l'entità monetaria dei mezzi netti a disposizione dell'ente locale, indistintamente investita, insieme ai mezzi di terzi, nelle attività patrimoniali. Il Patrimonio netto è costituito dalle seguenti poste:

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto è la differenza tra le attività e le passività di bilancio. Il Patrimonio netto rappresenta, in via fondamentale, l'entità monetaria dei mezzi netti a disposizione dell'ente locale, indistintamente investita, insieme ai mezzi di terzi, nelle attività patrimoniali. Il Patrimonio netto è costituito dalle seguenti poste:

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021	Delta
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione	22.018.639,45	22.018.639,45	0,00
Riserve	0,00	0,00	0,00
da capitale	0,00	0,00	0,00
da permessi di costruire	0,00	0,00	0,00
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00	0,00
altre riserve indisponibili	0,00	0,00	0,00
Risultato economico dell'esercizio	381.765,73	-1.072.523,86	1.454.289,59
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	17.440.982,42	17.059.216,69	381.765,73

I - FONDO DI DOTAZIONE

Il fondo di dotazione rappresenta la parte indisponibile del patrimonio netto, a garanzia della struttura patrimoniale dell'ente. Il fondo di dotazione può essere alimentato mediante destinazione dei risultati economici positivi di esercizio sulla base di apposita delibera del Consiglio in sede di approvazione del rendiconto della gestione. In applicazione del principio della contabilità economico patrimoniale n. 6.3, tra le riserve del patrimonio netto sono comprese le riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali. L'adozione del principio contabile ha comportato una riclassificazione delle componenti del patrimonio netto, al fine di evidenziarne la quota costituita da beni indisponibili, non utilizzabile per far fronte alle passività dell'Ente. E' importante sottolineare che, a parità dei valori iscritti nell'attivo e nel passivo, il principio non determina una variazione del valore del patrimonio netto.

Il valore finale del fondo dotazione al 31/12/2022 è di euro 22.018.639,45

La variazione rispetto al dato del 2021 è pari a un **incremento** di euro **0,00** conseguente alla variazione delle riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali.

II - RISERVE

Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, è primariamente utilizzabile per la copertura, a garanzia del fondo di dotazione, salvo le riserve indisponibili poste a garanzia dei beni demaniali e culturali o delle altre voci dell'attivo patrimoniale non destinabili alla copertura delle perdite, come le riserve costituite dagli utili derivanti dall'applicazione del metodo del patrimonio netto. Al pari del fondo di dotazione, sono alimentate anche mediante destinazione dei risultati economici positivi di esercizio, con apposita delibera del Consiglio in occasione dell'approvazione del rendiconto della gestione. Qualora il patrimonio netto (escluso il fondo di dotazione) non dovesse essere capiente rispetto alla perdita d'esercizio, la parte eccedente è rinviata agli esercizi successivi (perdita portata a nuovo) al fine di assicurarne la copertura con i ricavi futuri. Si analizzano le variazioni delle riserve per le singole voci.

a) Riserve da risultato economico di esercizi precedenti

La voce accoglie il risultato economico degli esercizi precedenti. Il valore finale al 31/12/2022 è

b) Riserve da capitale

Il valore finale al 31/12/2022 è di euro 0,00

c) Riserve da permessi di costruire

Per i Comuni, la quota dei permessi di costruire che - nei limiti stabiliti dalla legge - non è destinata al finanziamento delle spese correnti, costituisce incremento delle riserve.

Il valore finale al 31/12/2022 è di euro 0,00

d) Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali

Tali riserve hanno importo pari al valore dei beni demaniali, patrimoniali e culturali iscritto nell'attivo patrimoniale, variabile in conseguenza dell'ammortamento e dell'acquisizione di nuovi beni. Tali riserve sono utilizzate in caso di cessione dei beni, effettuate nel rispetto dei vincoli previsti dall'ordinamento. Per i beni demaniali e patrimoniali soggetti ad ammortamento, nell'ambito delle scritture di assestamento, il fondo di riserva indisponibile è ridotto annualmente per un valore pari all'ammortamento di competenza dell'esercizio, attraverso una scrittura di rettifica del costo generato dall'ammortamento

Il valore finale al 31/12/2022 è di euro 0,00 ed è composto per euro 0,00 da beni demaniali (importo identificabile dalla voce B.II.1 dell'attivo) e per euro 0,00 da beni indisponibili.

e) Altre riserve indisponibili

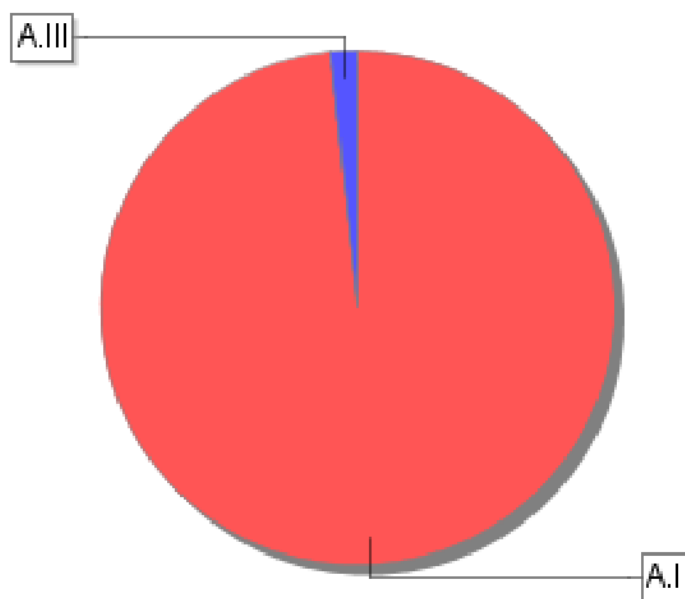
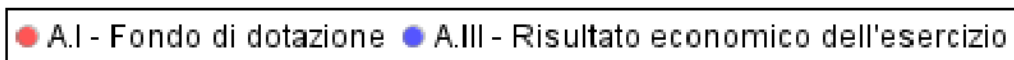
Queste riserve sono costituite dagli utili derivanti dall'applicazione del metodo del patrimonio netto, in quanto riserve vincolate all'utilizzo previsto dall'applicazione di tale metodo.

Il valore finale al 31/12/2022 è di euro 0,00

III - RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

Il risultato economico dell'esercizio **2022** è pari a euro **381.765,73**

Composizione Patrimonio Netto



B) FONDI PER RISCHI ED ONERI.

Il valore finale del fondo per rischi e oneri al 31/12/2022 è di euro 1.649.588,27, pari alla quota accantonata nel risultato di amministrazione.

Alla data di chiusura del rendiconto della gestione occorre valutare i necessari accantonamenti a fondi rischi e oneri destinati a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- Natura determinata;
- Esistenza certa o probabile;
- Ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla chiusura dell'esercizio.

Le passività che danno luogo ad accantonamenti a fondi per rischi e oneri sono di due tipi:

- Accantonamenti per passività certe, il cui ammontare o la cui data di estinzione sono indeterminati. Si tratta in sostanza di fondi oneri
- Accantonamenti per passività la cui esistenza è solo probabile, si tratta delle cosiddette "passività potenziali" o fondi rischi

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

D) DEBITI

Il totale dei debiti è conciliato con i residui passivi come da prospetto:

DEBITI	+	8.952.212,19
DEBITI DA FINANZIAMENTO	-	4.143.425,09
SALDO IVA (SE A DEBITO)	-	0,00
RATEI PASSIVI	+	547.764,53
DEPOSITI CAUZIONALI STUDENTI	+	536.191,01
RESIDUI PASSIVI	=	5.892.742,64

I debiti riportati in schema di bilancio sono così ripartiti:

D.1) Debiti da finanziamento	4.143.425,09
D.2) Debiti verso fornitori	3.902.978,42
D.3) Acconti	0,00
D.4) Debiti per trasferimenti e contributi	91.540,98
D.5) Altri debiti	814.267,70

E) RATEI E RISCOINTI

I ratei e risconti sono iscritti e valutati in conformità a quanto precisato dall'art. 2424-bis, comma 6, codice civile.

Ratei passivi

I ratei passivi sono rappresentati dalle quote di costi/oneri che avranno manifestazione finanziaria futura (liquidazione della spesa), ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura (ad es. quote di fitti passivi o premi di assicurazione con liquidazione posticipata). Le quote di competenza dei singoli esercizi si determinano in ragione del tempo di utilizzazione delle risorse economiche (beni e servizi) il cui costo/onere deve essere imputato.

Risconti passivi

I risconti passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (accertamento dell'entrata/incasso), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi. La determinazione dei risconti passivi avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

Nello schema di bilancio sono suddivisi nelle seguenti sottovoci:

- **Contributi agli investimenti** I contributi agli investimenti comprendono la quota non di competenza dell'esercizio rilevata tra i ricavi nel corso dell'esercizio in cui il relativo credito è stato accertato, e sospesa alla fine dell'esercizio. Annualmente i proventi sospesi sono ridotti attraverso la rilevazione di un provento (quota annuale di contributo agli investimenti) di importo proporzionale alla quota di ammortamento del bene finanziato dal contributo all'investimento.

I contributi agli investimenti da altre amministrazioni pubbliche al 31/12/2022 ammontano a complessivi **854.691,99**

Nella tabella dettaglio della movimentazione relativa ai contributi agli investimenti:

E.II.1.a) da altre amministrazioni pubbliche	854.691,99
E.II.1.b) da altri soggetti	0,00

- Concessioni pluriennali

E.II.2) Concessioni pluriennali	0,00
--	------

- Altri Risconti Passivi

E.II.3) Altri risconti passivi	0,00
---------------------------------------	------

CONTI D'ORDINE

Nei nuovi schemi i conti d'ordine vengono rilevati per gli impegni su esercizi futuri per euro 4.336.480,72.

Variazioni alle voci di bilancio

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni immateriali

		Saldo al 31/12/2021	Variazioni	Insussistenze	Ammortamento 2022	Saldo al 31/12/2022
B.I.3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0	0	-	0,00
B.I.4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	27.891,14	0	0	-	27.891,14
B.I.6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.768.009,96	91.051,56	0	334.437,56	3.524.623,96

Immobilizzazioni materiali

		Saldo al 31/12/2021	Variazioni	Insussistenze	Ammortamento 2022	Saldo al 31/12/2022
B.III.2.1	Terreni	4.707.103,11	0	0	-	4.707.103,11
B.III.2.2	Fabbricati	6.844.837,96	6.448,00	0	370.229,26	6.481.056,70
B.III.2.3	Impianti e macchinari	228.767,24			30.518,80	198.248,44
B.III.2.4	Attrezzature industriali e commerciali	163.807,73	8.433,57	0	11.336,20	160.905,10
B.III.2.5	Mezzi di trasporto	26.625,89		0	7.908,16	18.717,73
B.III.2.6	Macchine per ufficio e hardware	106.565,04	8.220,00	0	42.879,29	71.905,75
B.III.2.7	Mobili e arredi	437.129,62	1.720,00	0	112.010,11	326.839,51
B.III.3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni finanziarie

		Saldo al 31/12/2021	Incrementi	Insussistenze	Saldo al 31/12/2022
B.IV.1.c	altri soggetti	31.000,00	0	31.000,00	0
B.IV.2.b	imprese controllate	0	0	0	0

C. Attivo Circolante

Crediti

		Saldo al 31/12/2021	Variazione	Saldo al 31/12/2022	Note
1.a	Crediti di natura tributaria	0	57.661,00	57.661,00	Credito IVA da dichiarazione
2.a	Verso amministrazioni pubbliche	3.967,00	95.990,95	99.957,95	Crediti per trasferimenti regionali accertati ma non incassati
3	Verso clienti ed utenti	627.168,75	4.103.138,21	4.730.306,96	Nel 2022 è presente il credito per trattenute servizi su borse di studio incassate nel 2023
4.a	Verso l'erario	0	0,00	0	
4.b	Per attività svolta per conto terzi	820.340,30	-427.811,98	392.528,32	Incassi di crediti verso INPS
4.c	altri	128.267,74	94.111,05	222.378,79	Crediti verso altri enti assistenziali e previdenziali

Disponibilità liquide

		Saldo al 31.12.2021	variazioni	Saldo al 31.12.2022	note
1.a	Conto di tesoreria	10.203.012,30	-1.806.751,99	8.396.260,31	Il saldo coincide con la situazione di tesoreria dettagliatamente illustrata nella precedente sezione "conto del tesoriere"

D. Ratei e risconti attivi

		Saldo al 31.12.2021	variazioni	Saldo al 31.12.2022	note
2.	Risconti attivi	29.325,13	-470,50	28.854,63	Principalmente polizze assicurative

Debiti

		Saldo al 31/12/2021	Variazione	Saldo al 31/12/2022	Note
D.1.d	verso altri finanziatori	4.354.248,94	-210.823,85	4.143.425,09	Quota capitale rate mutuo Cassa Depositi e Prestiti residenza Galilei
D.2	Debiti verso fornitori	2.303.993,21	1.598.985,21	3.902.978,42	Includono la quota di debiti legati agli investimenti
D.4.b	altre amministrazioni pubbliche	0	0	0	
D.4.c	imprese controllate	0	0	0	
D.4.e	altri soggetti	151.223,39	-59.682,41	91.540,98	Debiti per erogazioni di borse di studio
D.5.a	tributari	0	0	0	
D.5.b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0	0,00	0	
D.5.d	altri	629.641,57	184.626,13	814.267,70	Anticipi pensionistici e altri debiti

Ratei e risconti passivi

		Saldo al 31/12/2021	Variazione	Saldo al 31/12/2022	Note
E.I	Ratei passivi	665.721,12	-117.956,59	547.764,53	
E.II.1.a	da altre amministrazioni pubbliche	866.749,86	-12.057,87	854.691,99	Risconti passivi ridotti dalla quota annuale di contributi agli investimenti

E.S.U. DI PADOVA - Nota Integrativa - Rendiconto anno 2022

Conti d'ordine

		Saldo al 31/12/2021	Variazione	Saldo al 31/12/2022	Note
F.01	Impegni su esercizi futuri	5.239.607,22	-903.126,50	4.336.480,72	
F.04	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	463.401,75	72.789,26	536.191,01	Depositi cauzionali studenti ospiti delle residenze universitarie

CONTO ECONOMICO

		Saldo al 31/12/2021	Variazione	Saldo al 31/12/2022	Note
A.3.a	Proventi da trasferimenti correnti	5.065.929,28	1.474.489,59	6.540.418,87	Incremento contributo in conto funzionamento e altri trasferimenti
A.3.b	Quota annuale di contributi agli investimenti	16.828,34	-4.770,47	12.057,87	Alcuni cespiti hanno completato l'ammortamento e la relativa sterilizzazione
A.3.c	Contributi agli investimenti		0,00		
A.4.c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	7.909.569,18	1.892.562,22	9.802.131,40	Maggiori ricavi per aumento pasti e trattenute servizi su borse di studio
A.8	Altri ricavi e proventi diversi	56.794,73	40.481,72	97.276,45	Introiti per concessione distributori automatici bevande e cibo e altri introiti
B.09	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	487.688,72	536.647,42	1.024.336,14	Aumento volumi di produzione
B.10	Prestazioni di servizi	5.514.829,48	1.974.029,42	7.488.858,90	Aumento utilizzo ristorazioni convenzionate
B.11	Utilizzo beni di terzi	101.014,98	-72.751,22	28.263,76	Aumento acquisti licenze software e convenzione alloggi
B.12.a	Trasferimenti correnti	779.695,78	-126.293,69	653.402,09	Erogazione di borse di studio
B.13	Personale	4.017.782,80	634.185,02	4.651.967,82	Incremento di personale per assunzioni
B.14.a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	302.574,24	29.433,03	332.007,27	

E.S.U. DI PADOVA - Nota Integrativa - Rendiconto anno 2022

B.14.b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	573.278,70	4.033,41	577.312,11	
B.14.d	Svalutazione dei crediti	51.964,11	1.149,37	53.113,48	Adeguamento fondo al FCDE di finanziaria
B.17	Accantonamenti per rischi	90.000,00	0,00	90.000,00	Accantonamento contenzioso IMU
B.18	Oneri diversi di gestione	1.695.248,21	-266.565,43	1.428.682,78	La voce più significativa è l' Iva indetraibile
C.20	Altri proventi finanziari	0,81	-3,68	5,21	
C.21.a	Interessi passivi	196.831,92	-8.915,65	187.916,27	Interessi su mutuo C.D.P. per residenza Galilei
E.24.c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	65.623,34	501.163,32	566.786,66	Insussistenza per accordo utenze Agripolis
E.25.b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	212.546,81	-142.711,29	69.835,52	
F.26	Imposte (*)	86.859,62	-35.645,03	51.214,59	IRAP e IRES