



Repubblica di San Marino
Università degli Studi
Segreteria Generale e Contabilità
Direzione Amministrativa

Repubblica di San Marino
Università degli Studi

Bilancio di Previsione

Esercizio 2019

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
<u>PARTE PRIMA - ENTRATA</u>		
Titolo 1 - Entrate Correnti		
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		
<i>Categoria 1 - Contributi correnti dello Stato</i>		
1010	Contributo dello Stato	3.000.000,00
1020	Contributo dello Stato per spese di funzionamento	p.m.
1030	Contributo dello Stato per attività di sviluppo	p.m.
<i>Totale Categoria 1 - Contributi correnti dello Stato</i>		3.000.000,00
<i>Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>		
1110	Tasse di iscrizione a corsi istituzionalizzati	p.m.
1120	Tasse di iscrizione a corsi occasionali	26.542,50
1130	Tasse di iscrizione a convegni	3.200,00
1140	Altre tasse di iscrizione	15.000,00
<i>Totale Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>		44.742,50
<i>Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>		
1210	Proventi da attività di laboratorio	p.m.
1220	Proventi da studi e ricerche	p.m.
1230	Proventi da attività di sviluppo	p.m.
1240	Proventi da collaborazioni	9.400,00
1250	Proventi da commercializzazione pubblicazioni	p.m.
1260	Altri proventi da attività esterne	p.m.
<i>Totale Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>		9.400,00
<i>Categoria 4 - Proventi finanziari</i>		
1310	Interessi attivi bancari	100,00
1320	Altri proventi finanziari	7.000,00
<i>Totale Categoria 4 - Proventi finanziari</i>		7.100,00
<i>Categoria 5 - Proventi diversi</i>		
1410	Proventi derivanti da beni in uso all'Università	1.000,00
1420	Recupero spese telefoniche	p.m.
1430	Altri proventi diversi	500,00
<i>Totale Categoria 5 - Proventi diversi</i>		1.500,00
<i>Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>		
1510	Contributi esterni per premi	p.m.
1520	Contributi esterni per manifestazioni ed eventi	11.630,00
1530	Altri proventi correnti straordinari	25.000,00
<i>Totale Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>		36.630,00
<i>Categoria 7 - Avanzo di amministrazione</i>		
2550	Avanzo di amministrazione esercizi precedenti	400.000,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
2560	<div>Avanzo di amministrazione</div> <div>Totale Categoria 7 - Avanzo di amministrazione</div> <div>Totale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità</div>	<div>p.m.</div> <div>400.000,00</div> <div>3.499.372,50</div>

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Rubrica 2 - Dipartimento di Economia Scienze e Diritto - DESD		
<i>Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>		
2110	Tasse di iscrizione a corsi istituzionalizzati	1.613.250,00
2120	Tasse di iscrizione a corsi occasionali	130.410,00
2130	Tasse di iscrizione a convegni	p.m.
2140	Altre tasse di iscrizione	p.m.
	<i>Totale Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>	1.743.660,00
<i>Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>		
2210	Proventi da attività di laboratorio	5.000,00
2220	Proventi da studi e ricerche	p.m.
2230	Proventi da attività di sviluppo	p.m.
2240	Proventi da collaborazioni	53.230,00
2250	Proventi da commercializzazione pubblicazioni	p.m.
2260	Altri proventi da attività esterne	p.m.
	<i>Totale Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>	58.230,00
<i>Categoria 5 - Proventi diversi</i>		
2410	Proventi derivanti da beni dell'Università	p.m.
2420	Recupero spese telefoniche	p.m.
2430	Altri proventi diversi	p.m.
	<i>Totale Categoria 5 - Proventi diversi</i>	
<i>Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>		
2510	Contributi esterni per premi	p.m.
2520	Contributi esterni per manifestazioni ed eventi	p.m.
2530	Altri proventi correnti straordinari	p.m.
	<i>Totale Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>	
	Totale Rubrica 2 - Dipartimento di Economia Scienze e Diritto - DESD	1.801.890,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
	Rubrica 3 - Dipartimento di Scienze Umane - DSU	
	<i>Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>	
3110	Tasse di iscrizione a corsi istituzionalizzati	110.000,00
3120	Tasse di iscrizione a corsi occasionali	166.517,50
3130	Tasse di iscrizione a convegni	28.800,00
3140	Altre tasse di iscrizione	p.m.
	<i>Totale Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>	305.317,50
	<i>Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>	
3210	Proventi da attività di laboratorio	p.m.
3220	Proventi da studi e ricerche	p.m.
3230	Proventi da attività di sviluppo	p.m.
3240	Proventi da collaborazioni	13.500,00
3250	Proventi da commercializzazione pubblicazioni	50,00
3260	Altri proventi da attività esterne	p.m.
	<i>Totale Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>	13.550,00
	<i>Categoria 5 - Proventi diversi</i>	
3410	Proventi derivanti da beni dell'Università	p.m.
3420	Recupero spese telefoniche	p.m.
3430	Altri proventi diversi	2.000,00
	<i>Totale Categoria 5 - Proventi diversi</i>	2.000,00
	<i>Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>	
3510	Contributi esterni per premi	p.m.
3520	Contributi esterni per manifestazioni ed eventi	2.000,00
3530	Altri proventi correnti straordinari	p.m.
	<i>Totale Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>	2.000,00
	Totale Rubrica 3 - Dipartimento di Scienze Umane - DSU	322.867,50

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
	Rubrica 4 - Dipartimento di Storia,Cultura e Storia Sammarinesi- DSS	
	<i>Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>	
4110	Tasse di iscrizione a corsi istituzionalizzati	18.600,00
4120	Tasse di iscrizione a corsi occasionali	p.m.
4130	Tasse di iscrizione a convegni	p.m.
4140	Altre tasse di iscrizione	p.m.
	<i>Totale Categoria 2 - Proventi da tasse d'iscrizione</i>	18.600,00
	<i>Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>	
4210	Proventi da attività di laboratorio	p.m.
4220	Proventi da studi e ricerche	14.670,00
4230	Proventi da attività di sviluppo	p.m.
4240	Proventi da collaborazioni	p.m.
4250	Proventi da commercializzazione pubblicazioni	3.500,00
4260	Altri proventi da attività esterne	p.m.
	<i>Totale Categoria 3 - Proventi da attività esterne</i>	18.170,00
	<i>Categoria 5 - Proventi diversi</i>	
4410	Proventi derivanti da beni dell'Università	p.m.
4420	Recupero spese telefoniche	p.m.
4430	Altri proventi diversi	p.m.
	<i>Totale Categoria 5 - Proventi diversi</i>	
	<i>Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>	
4510	Contributi esterni per premi	p.m.
4520	Contributi esterni per manifestazioni ed eventi	p.m.
4530	Altri proventi correnti straordinari	p.m.
	<i>Totale Categoria 6 - Proventi correnti straordinari</i>	
	Totale Rubrica 4 - Dipartimento di Storia,Cultura e Storia Sammarinesi- DSS	36.770,00
	Totale Titolo 1 - Entrate Correnti	5.660.900,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
	<p style="text-align: center;">Titolo 2 - Entrate in Conto Capitale</p> <p>Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità</p> <p><i>Categoria 21 - Contributi per Investimenti</i></p> <p>1610 Contributo dello Stato per investimenti 250.000,00</p> <p>1620 Altri contributi esterni per investimenti p.m.</p> <p style="text-align: right;"><i>Totale Categoria 21 - Contributi per Investimenti</i> 250.000,00</p> <p><i>Categoria 22 - Proventi in Conto Capitale straordinari</i></p> <p>1710 Lasciti e donazioni p.m.</p> <p>1720 Alienazione di beni patrimoniali p.m.</p> <p>1730 Altri proventi in conto capitale straordinari p.m.</p> <p style="text-align: right;"><i>Totale Categoria 22 - Proventi in Conto Capitale straordinari</i></p> <p style="text-align: right;">Totale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità 250.000,00</p> <p style="text-align: right;">Totale Titolo 2 - Entrate in Conto Capitale 250.000,00</p>	

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 3 - Partite di Giro		
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		
Categoria 31 - Partite di Giro		
1850	Cessione stipendi	5.000,00
1860	Depositi cauzionali	1.000,00
1870	Ritenute su stipendi per contributi sindacali obbligatori e volontari	10.000,00
1880	Versamento assegni familiari al personale dipendente	20.000,00
1890	Ritenute su stipendi per cassa integrazione guadagni e disoccupazione	7.000,00
1900	Ritenute su stipendi per quiescenza	90.000,00
1910	Ritenute su stipendi	90.000,00
1920	Ritenute su stipendi per assicurazioni facoltative	p.m.
1930	Ritenute su stipendi per IGR su redditi da lavoro dipendente	95.000,00
1940	Ritenute per IGR su redditi diversi	442.000,00
1950	Ritenute bollo quietanza	10.000,00
1960	Anticipazioni di cassa a render conto	10.000,00
1970	Ritenuta di solidarietà	5.000,00
1980	Ritenute su stipendi per FONDISS	20.000,00
Totale Categoria 31 - Partite di Giro		805.000,00
Totale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		805.000,00
Totale Titolo 3 - Partite di Giro		805.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		6.715.900,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
<u>PARTE SECONDA - SPESA</u>		
Titolo 1 - Spese Correnti		
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		
<i>Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>		
1-1-1010	Compenso per Rettore e Pro-Rettore	60.000,00
1-1-1020	Compenso per compiti istituzionali previsti da D.R.	p.m.
1-1-1030	Spese varie per Senato Accademico	p.m.
1-1-1050	Compenso e gettoni per membri C.d.U.	12.000,00
1-1-1060	Compenso e gettoni per Sindaci Revisori	6.000,00
1-1-1090	Gettoni per membri esterni Comitati Scientifici	p.m.
1-1-1100	Compensi per Responsabili Scientifici	p.m.
1-1-1110	Rimborsi spese viaggio, soggiorno e ospitalità	20.000,00
1-1-1120	Altre spese per Organi Istituzionali	1.000,00
<i>Totale Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>		99.000,00
<i>Categoria 2 - Oneri per il Personale</i>		
1-1-1130	Stipendi al personale dipendente	1.150.000,00
1-1-1140	Stipendi al personale in distacco	90.000,00
1-1-1150	Retribuzioni al personale a convenzione e con contratto determinato	p.m.
1-1-1160	Quota indennità di fine servizio	80.000,00
1-1-1170	Oneri sociali	315.000,00
1-1-1180	Oneri per missioni, trasferte e rimborsi	6.500,00
1-1-1190	Oneri per aggiornamento professionale del personale	16.000,00
1-1-1200	Altri oneri per il personale	p.m.
<i>Totale Categoria 2 - Oneri per il Personale</i>		1.657.500,00
<i>Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>		
1-1-1260	Compensi per docenze	p.m.
1-1-1270	Compensi per professori a contratto	p.m.
1-1-1280	Compensi per contratti di collaborazione	75.000,00
1-1-1290	Compensi per consulenze, studi e progetti	37.000,00
1-1-1300	Compensi per tutors	p.m.
1-1-1310	Compensi per borse di studio	30.000,00
1-1-1315	Assegni di ricerca	p.m.
1-1-1320	Gettoni per relatori	p.m.
1-1-1330	Rimborso spese per partecipazione a convegni e congressi	p.m.
1-1-1340	Rimborso spese viaggi e soggiorni	25.000,00
1-1-1350	Altri oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali	p.m.
<i>Totale Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>		167.000,00
<i>Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi</i>		
1-1-1360	Cancelleria	22.000,00
1-1-1370	Materiale per laboratori	p.m.

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO
		2019
1-1-1380	Materiale per la didattica	p.m.
1-1-1390	Materiale e prestazioni per pulizie	65.000,00
1-1-1400	Spese tipografiche	500,00
1-1-1410	Spese per luce, acqua, gas	101.000,00
1-1-1420	Spese telefoniche	7.100,00
1-1-1430	Spese postali	2.000,00
1-1-1440	Spese bancarie	2.000,00
1-1-1450	Spese per omaggi	200,00
1-1-1460	Facchinaggio e trasporti	p.m.
1-1-1470	Assicurazioni	45.000,00
1-1-1480	Quote partecipazione e collegamento Cis-Coop	30.000,00
1-1-1485	Quote associative	8.000,00
1-1-1490	Spese per studi e consulenze	p.m.
1-1-1500	Spese per collaborazioni	p.m.
1-1-1510	Spese per catalogazione, restauro e rilegatura libri e riviste	p.m.
1-1-1520	Manutenzione ordinaria immobili	p.m.
1-1-1530	Manutenzione ordinaria attrezzature, macchinari ed arredi	5.000,00
1-1-1535	Spese per assistenza e servizi tecnico-informatici	p.m.
1-1-1540	Spese per inaugurazione Anno Accademico e corsi estivi	12.000,00
1-1-1550	Manutenzione ordinaria e gestione automezzi	2.000,00
1-1-1560	Altri acquisti di beni e servizi	p.m.
	Totale Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi	301.800,00
	Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	
1-1-1570	Affitti passivi	175.000,00
1-1-1580	Canoni e noli	60.000,00
1-1-1590	Hosting e noleggio applicazioni	33.000,00
1-1-1600	Noleggio attrezzature e strumenti	90.000,00
1-1-1610	Altri oneri per godimento beni di terzi	p.m.
	Totale Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	358.000,00
	Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	
1-1-1620	Pubblicità e marketing	55.000,00
1-1-1630	Promozione e comunicazione	p.m.
1-1-1640	Altri oneri per promozione e comunicazione	p.m.
	Totale Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	55.000,00
	Categoria 8 - Oneri finanziari	
1-1-1650	Interessi passivi bancari	p.m.
1-1-1660	Altri oneri finanziari	p.m.
	Totale Categoria 8 - Oneri finanziari	
	Categoria 9 - Accantonamenti	
1-1-1670	Accantonamento a fondo per spese impreviste	29.885,00
1-1-1680	Accantonamento a fondo per spese obbligatorie	p.m.
1-1-1700	Accantonamento a fondo progetti ed iniziative	p.m.
	Totale Categoria 9 - Accantonamenti	29.885,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
	<i>Categoria 10 - Oneri diversi</i>	
1-1-1720	Pubblicazioni	p.m.
1-1-1730	Oneri per collaborazioni con università	p.m.
1-1-1740	Premi	p.m.
1-1-1745	Oneri per servizi agli studenti	46.125,00
1-1-1750	Altri oneri diversi	p.m.
	<i>Totale Categoria 10 - Oneri diversi</i>	46.125,00
	<i>Categoria 11 - Oneri correnti straordinari</i>	
1-1-1760	Oneri per avvio nuove attività	p.m.
1-1-1770	Altri oneri straordinari correnti	p.m.
	<i>Totale Categoria 11 - Oneri correnti straordinari</i>	
	<i>Categoria 12 - Disavanzo di amministrazione</i>	
1-1-2775	Disavanzo di amministrazione	p.m.
	<i>Totale Categoria 12 - Disavanzo di amministrazione</i>	
	Totale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità	2.714.310,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Rubrica 2 - Dipartimento di Economia, Scienze e Diritto - DESD		
<i>Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>		
1-2-2070	Compenso per Direttore di Dipartimento	25.050,00
1-2-2080	Compenso per Direttori CdL	42.500,00
1-2-2090	Gettoni per membri esterni Comitati Scientifici	p.m.
1-2-2100	Compensi per Responsabili Scientifici	35.900,00
1-2-2110	Rimborsi spese viaggio, soggiorno e ospitalità	8.000,00
1-2-2120	Altre spese per Organi Istituzionali	p.m.
<i>Totale Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>		111.450,00
<i>Categoria 3 - Oneri per docenti, ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali</i>		
1-2-2210	Compensi per Professori Assistenti, Ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali	344.000,00
1-2-2220	Rimborsi spese per partecipazione a convegni e congressi	2.500,00
1-2-2230	Rimborso spese viaggi e soggiorni	1.500,00
1-2-2240	Oneri per aggiornamento professionale	p.m.
1-2-2250	Altri oneri per docenti, ricercatori e collaboratori pluriennali	9.000,00
<i>Totale Categoria 3 - Oneri per docenti, ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali</i>		357.000,00
<i>Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>		
1-2-2260	Compensi per docenze	59.750,00
1-2-2270	Compensi per professori a contratto	1.280.000,00
1-2-2280	Compensi per contratti di collaborazione	108.287,50
1-2-2290	Compensi per consulenze, studi e progetti	29.250,00
1-2-2300	Compensi per tutors	9.500,00
1-2-2310	Compensi per borse di studio	p.m.
1-2-2315	Assegni di ricerca	40.000,00
1-2-2320	Gettoni per relatori	1.200,00
1-2-2330	Rimborso spese per partecipazione a convegni e congressi	2.000,00
1-2-2340	Rimborso spese viaggi e soggiorni	2.300,00
1-2-2350	Altri oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali	1.200,00
<i>Totale Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>		1.533.487,50
<i>Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi</i>		
1-2-2360	Cancelleria	400,00
1-2-2370	Materiale per laboratori	9.000,00
1-2-2380	Materiale per la didattica	2.400,00
1-2-2390	Materiale e prestazioni per pulizie	p.m.
1-2-2400	Spese tipografiche	1.350,00
1-2-2410	Spese per luce, acqua, gas	p.m.
1-2-2420	Spese telefoniche	5.000,00
1-2-2430	Spese postali	500,00
1-2-2450	Spese per omaggi	p.m.
1-2-2460	Facchinaggio e trasporti	1.700,00
1-2-2470	Assicurazioni	p.m.

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
1-2-2485	Quote associative	500,00
1-2-2490	Spese per studi e consulenze	p.m.
1-2-2500	Spese per collaborazioni	p.m.
1-2-2510	Spese per catalogazione, restauro e rilegatura libri e riviste	p.m.
1-2-2520	Manutenzione ordinaria immobili	2.000,00
1-2-2530	Manutenzione ordinaria attrezzature, macchinari ed arredi	2.500,00
1-2-2560	Altri acquisti di beni e servizi	550,00
	Totale Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi	25.900,00
	Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	
1-2-2570	Affitti passivi	10.000,00
1-2-2580	Canoni e noli	7.500,00
1-2-2590	Hosting e noleggio applicazioni	p.m.
1-2-2600	Noleggio attrezzature e strumenti	p.m.
1-2-2610	Altri oneri per godimento beni di terzi	p.m.
	Totale Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	17.500,00
	Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	
1-2-2620	Pubblicità e marketing	3.500,00
1-2-2630	Promozione e comunicazione	22.300,00
1-2-2640	Altri oneri per promozione e comunicazione	p.m.
	Totale Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	25.800,00
	Categoria 9 - Accantonamenti	
1-2-2710	Accantonamento a fondo tasse non pagate	p.m.
	Totale Categoria 9 - Accantonamenti	
	Categoria 10 - Oneri diversi	
1-2-2720	Pubblicazioni	11.000,00
1-2-2730	Oneri per collaborazioni con università	55.040,00
1-2-2740	Premi	p.m.
1-2-2745	Oneri per servizi agli studenti	p.m.
1-2-2750	Altri oneri diversi	p.m.
	Totale Categoria 10 - Oneri diversi	66.040,00
	Categoria 11 - Oneri correnti straordinari	
1-2-2760	Oneri per avvio nuove attività	p.m.
1-2-2770	Altri oneri straordinari correnti	p.m.
	Totale Categoria 11 - Oneri correnti straordinari	
	Totale Rubrica 2 - Dipartimento di Economia, Scienze e Diritto - DESD	2.137.177,50

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
	Rubrica 3 - Dipartimento di Scienze Umane - DSU	
	<i>Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>	
1-3-3070	Compenso per Direttore di Dipartimento	p.m.
1-3-3080	Compenso per Direttori CdL	15.000,00
1-3-3090	Gettoni per membri esterni Comitati Scientifici	p.m.
1-3-3100	Compensi per Responsabili Scientifici	50.000,00
1-3-3110	Rimborsi spese viaggio, soggiorno e ospitalità	p.m.
1-3-3120	Altre spese per Organi Istituzionali	p.m.
	<i>Totale Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>	65.000,00
	<i>Categoria 3 - Oneri per docenti, ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali</i>	
1-3-3210	Compensi per Professori Assistenti, Ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali	p.m.
1-3-3220	Rimborsi spese per partecipazione a convegni e congressi	p.m.
1-3-3230	Rimborso spese viaggi e soggiorni	p.m.
1-3-3240	Oneri per aggiornamento professionale	p.m.
1-3-3250	Altri oneri per docenti, ricercatori e collaboratori pluriennali	p.m.
	<i>Totale Categoria 3 - Oneri per docenti, ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali</i>	
	<i>Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>	
1-3-3260	Compensi per docenze	83.230,00
1-3-3270	Compensi per professori a contratto	110.000,00
1-3-3280	Compensi per contratti di collaborazione	4.500,00
1-3-3290	Compensi per consulenze, studi e progetti	p.m.
1-3-3300	Compensi per tutors	10.000,00
1-3-3310	Compensi per borse di studio	30.000,00
1-3-3315	Assegni di ricerca	p.m.
1-3-3320	Gettoni per relatori	6.800,00
1-3-3330	Rimborso spese per partecipazione a convegni e congressi	p.m.
1-3-3340	Rimborso spese viaggi e soggiorni	25.420,00
1-3-3350	Altri oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali	p.m.
	<i>Totale Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>	269.950,00
	<i>Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi</i>	
1-3-3360	Cancelleria	p.m.
1-3-3370	Materiale per laboratori	p.m.
1-3-3380	Materiale per la didattica	p.m.
1-3-3390	Materiale e prestazioni per pulizie	p.m.
1-3-3400	Spese tipografiche	p.m.
1-3-3410	Spese per luce, acqua, gas	p.m.
1-3-3420	Spese telefoniche	2.000,00
1-3-3430	Spese postali	550,00
1-3-3450	Spese per omaggi	p.m.
1-3-3460	Facchinaggio e trasporti	p.m.
1-3-3470	Assicurazioni	180,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
1-3-3485	Quote associative	p.m.
1-3-3490	Spese per studi e consulenze	p.m.
1-3-3500	Spese per collaborazioni	3.000,00
1-3-3510	Spese per catalogazione, restauro e rilegatura libri e riviste	p.m.
1-3-3520	Manutenzione ordinaria immobili	p.m.
1-3-3530	Manutenzione ordinaria attrezzature, macchinari ed arredi	100,00
1-3-3560	Altri acquisti di beni e servizi	p.m.
	Totale Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi	5.830,00
	Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	
1-3-3570	Affitti passivi	12.750,00
1-3-3580	Canoni e noli	7.500,00
1-3-3590	Hosting e noleggio applicazioni	p.m.
1-3-3600	Noleggio attrezzature e strumenti	p.m.
1-3-3610	Altri oneri per godimento beni di terzi	p.m.
	Totale Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	20.250,00
	Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	
1-3-3620	Pubblicità e marketing	p.m.
1-3-3630	Promozione e comunicazione	11.000,00
1-3-3640	Altri oneri per promozione e comunicazione	p.m.
	Totale Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	11.000,00
	Categoria 9 - Accantonamenti	
1-3-3710	Accantonamento a fondo tasse non pagate	p.m.
	Totale Categoria 9 - Accantonamenti	
	Categoria 10 - Oneri diversi	
1-3-3720	Pubblicazioni	p.m.
1-3-3730	Oneri per collaborazioni con università	8.352,50
1-3-3740	Premi	p.m.
1-3-3745	Oneri per servizi agli studenti	p.m.
1-3-3750	Altri oneri diversi	p.m.
	Totale Categoria 10 - Oneri diversi	8.352,50
	Categoria 11 - Oneri correnti straordinari	
1-3-3760	Oneri per avvio nuove attività	p.m.
1-3-3770	Altri oneri straordinari correnti	p.m.
	Totale Categoria 11 - Oneri correnti straordinari	
	Totale Rubrica 3 - Dipartimento di Scienze Umane - DSU	380.382,50

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Rubrica 4 - Dipartimento di Storia, Cultura e Storia Sammarinesi- DSS		
<i>Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>		
1-4-4070	Compenso per Direttore di Dipartimento	p.m.
1-4-4080	Compenso per Direttori CdL	p.m.
1-4-4090	Gettoni per membri esterni Comitati Scientifici	10.000,00
1-4-4100	Compensi per Responsabili Scientifici	65.000,00
1-4-4110	Rimborsi spese viaggio, soggiorno e ospitalità	7.000,00
1-4-4120	Altre spese per Organi Istituzionali	p.m.
<i>Totale Categoria 1 - Oneri per Organi Istituzionali</i>		82.000,00
<i>Categoria 3 - Oneri per docenti, ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali</i>		
1-4-4210	Compensi per Professori Assistenti, Ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali	45.000,00
1-4-4220	Rimborsi spese per partecipazione a convegni e congressi	p.m.
1-4-4230	Rimborso spese viaggi e soggiorni	p.m.
1-4-4240	Oneri per aggiornamento professionale	p.m.
1-4-4250	Altri oneri per docenti, ricercatori e collaboratori pluriennali	p.m.
<i>Totale Categoria 3 - Oneri per docenti, ricercatori e collaboratori scientifici pluriennali</i>		45.000,00
<i>Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>		
1-4-4260	Compensi per docenze	21.000,00
1-4-4270	Compensi per professori a contratto	p.m.
1-4-4280	Compensi per contratti di collaborazione	13.000,00
1-4-4290	Compensi per consulenze, studi e progetti	6.000,00
1-4-4300	Compensi per tutors	16.860,00
1-4-4310	Compensi per borse di studio	209.500,00
1-4-4315	Assegni di ricerca	p.m.
1-4-4320	Gettoni per relatori	5.570,00
1-4-4330	Rimborso spese per partecipazione a convegni e congressi	p.m.
1-4-4340	Rimborso spese viaggi e soggiorni	12.500,00
1-4-4350	Altri oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali	p.m.
<i>Totale Categoria 4 - Oneri per docenti, ricercatori, collaboratori e relatori annuali, non continuativi ed occasionali</i>		284.430,00
<i>Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi</i>		
1-4-4360	Cancelleria	p.m.
1-4-4370	Materiale per laboratori	p.m.
1-4-4380	Materiale per la didattica	p.m.
1-4-4390	Materiale e prestazioni per pulizie	p.m.
1-4-4400	Spese tipografiche	p.m.
1-4-4410	Spese per luce, acqua, gas	p.m.
1-4-4420	Spese telefoniche	2.000,00
1-4-4430	Spese postali	100,00
1-4-4450	Spese per omaggi	p.m.
1-4-4460	Facchinaggio e trasporti	50,00
1-4-4470	Assicurazioni	p.m.

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
1-4-4485	Quote associative	150,00
1-4-4490	Spese per studi e consulenze	p.m.
1-4-4500	Spese per collaborazioni	p.m.
1-4-4510	Spese per catalogazione, restauro e rilegatura libri e riviste	p.m.
1-4-4520	Manutenzione ordinaria immobili	p.m.
1-4-4530	Manutenzione ordinaria attrezzature, macchinari ed arredi	p.m.
1-4-4560	Altri acquisti di beni e servizi	800,00
	Totale Categoria 5 - Acquisto di beni e servizi	3.100,00
	Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	
1-4-4570	Affitti passivi	p.m.
1-4-4580	Canoni e noli	p.m.
1-4-4590	Hosting e noleggio applicazioni	p.m.
1-4-4600	Noleggio attrezzature e strumenti	p.m.
1-4-4610	Altri oneri per godimento beni di terzi	p.m.
	Totale Categoria 6 - Oneri per godimento beni di terzi	
	Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	
1-4-4620	Pubblicità e marketing	p.m.
1-4-4630	Promozione e comunicazione	p.m.
1-4-4640	Altri oneri per promozione e comunicazione	p.m.
	Totale Categoria 7 - Oneri per promozione e comunicazione	
	Categoria 9 - Accantonamenti	
1-4-4710	Accantonamento a fondo tasse non pagate	p.m.
	Totale Categoria 9 - Accantonamenti	
	Categoria 10 - Oneri diversi	
1-4-4720	Pubblicazioni	13.000,00
1-4-4730	Oneri per collaborazioni con università	1.500,00
1-4-4740	Premi	p.m.
1-4-4745	Oneri per servizi agli studenti	p.m.
1-4-4750	Altri oneri diversi	p.m.
	Totale Categoria 10 - Oneri diversi	14.500,00
	Categoria 11 - Oneri correnti straordinari	
1-4-4760	Oneri per avvio nuove attività	p.m.
1-4-4770	Altri oneri straordinari correnti	p.m.
	Totale Categoria 11 - Oneri correnti straordinari	
	Totale Rubrica 4 - Dipartimento di Storia, Cultura e Storia Sammarinesi- DSS	429.030,00
	Totale Titolo 1 - Spese Correnti	5.660.900,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale		
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		
<i>Categoria 21 - Beni mobili</i>		
2-1-1780	Acquisto attrezzature, macchine ed arredi	150.000,00
2-1-1785	Acquisto software	50.000,00
2-1-1787	Acquisto automezzi	p.m.
2-1-1790	Acquisto libri e periodici	50.000,00
2-1-1800	Manutenzione straordinaria attrezzature, macchinari ed arredi	p.m.
2-1-1810	Altre spese per beni mobili	p.m.
<i>Totale Categoria 21 - Beni mobili</i>		250.000,00
<i>Categoria 22 - Beni immobili</i>		
2-1-1820	Acquisizione di beni immobili	p.m.
2-1-1830	Manutenzione straordinaria di beni immobili	p.m.
2-1-1840	Altre spese in conto capitale per beni immobili	p.m.
<i>Totale Categoria 22 - Beni immobili</i>		
Totale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		250.000,00
Totale Titolo 2 - Spese in Conto Capitale		250.000,00

Università degli Studi (R.S.M.)

N. Capitolo	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 3 - Partite di Giro		
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		
Categoria 31 - Partite di Giro		
3-1-1850	Versamento cessione stipendi	5.000,00
3-1-1860	Rimborsi depositi cauzionali	1.000,00
3-1-1870	Versamento ritenute su stipendi per contributi sindacali obbligatori e volontari	10.000,00
3-1-1880	Anticipo versamento assegni familiari al personale dipendente	20.000,00
3-1-1890	Versamento ritenute su stipendi per cassa integrazione guadagni e disoccupazione	7.000,00
3-1-1900	Versamento ritenute su stipendi per quiescenza	90.000,00
3-1-1910	Versamento ritenute su stipendi	90.000,00
3-1-1920	Versamento ritenute su stipendi per assicurazioni facoltative	p.m.
3-1-1930	Versamento ritenute su stipendi per IGR su redditi da lavoro dipendente	95.000,00
3-1-1940	Versamento ritenute per IGR su redditi diversi	442.000,00
3-1-1950	Versamento ritenute bollo quietanza	10.000,00
3-1-1960	Rimborso anticipazioni di cassa a render conto	10.000,00
3-1-1970	Versamento ritenuta di solidarietà	5.000,00
3-1-1980	Versamento ritenute su stipendi per FONDISS	20.000,00
Totale Categoria 31 - Partite di Giro		805.000,00
Totale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		805.000,00
Totale Titolo 3 - Partite di Giro		805.000,00
TOTALE GENERALE USCITE		6.715.900,00

Università degli Studi (R.S.M.)

RIEPILOGHI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
<p data-bbox="517 280 847 311" style="text-align: center;"><u>PARTE PRIMA - ENTRATA</u></p> <p data-bbox="284 351 571 378">Titolo 1 - Entrate Correnti</p> <p data-bbox="320 407 775 434">Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità</p> <p data-bbox="320 450 957 477">Rubrica 2 - Dipartimento di Economia Scienze e Diritto - DESD</p> <p data-bbox="320 492 823 519">Rubrica 3 - Dipartimento di Scienze Umane - DSU</p> <p data-bbox="320 535 1026 562">Rubrica 4 - Dipartimento di Storia,Cultura e Storia Sammarinesi- DSS</p> <p data-bbox="536 595 900 622" style="text-align: center;">Totale Titolo 1 - Entrate Correnti</p>	<p data-bbox="1326 407 1441 434">3.499.372,50</p> <p data-bbox="1326 450 1441 477">1.801.890,00</p> <p data-bbox="1342 492 1441 519">322.867,50</p> <p data-bbox="1353 535 1441 562">36.770,00</p> <p data-bbox="1326 584 1441 611">5.660.900,00</p>

Università degli Studi (R.S.M.)

RIEPILOGHI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 2 - Entrate in Conto Capitale Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità Totale Titolo 2 - Entrate in Conto Capitale	 250.000,00 250.000,00

Università degli Studi (R.S.M.)

RIEPILOGHI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 3 - Partite di Giro	
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità	805.000,00
Totale Titolo 3 - Partite di Giro	805.000,00
<i>TOTALE GENERALE ENTRATE</i>	6.715.900,00

Università degli Studi (R.S.M.)

RIEPILOGHI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
<p style="text-align: center;"><u>PARTE SECONDA - SPESA</u></p> <p>Titolo 1 - Spese Correnti</p> <p>Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità 2.714.310,00</p> <p>Rubrica 2 - Dipartimento di Economia, Scienze e Diritto - DESD 2.137.177,50</p> <p>Rubrica 3 - Dipartimento di Scienze Umane - DSU 380.382,50</p> <p>Rubrica 4 - Dipartimento di Storia, Cultura e Storia Sammarinesi- DSS 429.030,00</p> <p style="text-align: right;">Totale Titolo 1 - Spese Correnti 5.660.900,00</p>	

RIEPILOGHI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019		PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 2 - Spese in Conto Capitale		
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità		250.000,00
Totale Titolo 2 - Spese in Conto Capitale		250.000,00

Università degli Studi (R.S.M.)

RIEPILOGHI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019	PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2019
Titolo 3 - Partite di Giro	
Rubrica 1 - Segreteria Generale e Contabilità	805.000,00
Totale Titolo 3 - Partite di Giro	805.000,00
<i>TOTALE GENERALE USCITE</i>	6.715.900,00



Repubblica di San Marino
Università degli Studi
Segreteria Generale e Contabilità
Direzione Amministrativa

Repubblica di San Marino
Università degli Studi

Relazione al
Bilancio di Previsione

Esercizio 2019

L.B.

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019 - 2021

1. Introduzione

Nel corso del 2018 è proseguito il processo di profondo sviluppo dell'Università avviato con l'approvazione della Legge 25 aprile 2014 n. 67 (Legge quadro sulla istruzione universitaria) secondo le linee tracciate nel Piano Strategico Triennale approvato nel 2017, perseguendo maggiormente le relazioni ed aperture a livello internazionale, l'implementazione dell'Offerta Formativa con due diversi e nuovi corsi di laurea, l'attività di ricerca e di collegamento con soggetti pubblici e privati del territorio, nonché con la riorganizzazione di buona parte del comparto amministrativo.

Tecnicamente il Bilancio di Previsione 2019 è stato redatto in piena coerenza con il Piano Strategico Triennale e mediante il sistema di contabilità analitica (già in uso all'Università dal 2015) per consentire l'applicazione di principi di razionalizzazione delle modalità di programmazione e controllo delle attività, che vede il pieno coinvolgimento dell'intero staff amministrativo dell'Università, nell'ambito degli indirizzi elaborati dai Consigli di Dipartimento, dal Senato Accademico e dal Consiglio dell'Università.

Il progetto di revisione di tutto il comparto amministrativo e contabile iniziato in anno 2017 con il gruppo di lavoro coordinato dal Prof. Travaglini è proseguito e si è evoluto in anno 2018, grazie alla collaborazione con gli esperti del Co.In.Fo. (Consorzio Interuniversitario di Formazione), in un progetto di Ricerca-Sviluppo e Formazione creato ad hoc per UniRSM: in esso, le conoscenze e competenze degli esperti nel settore delle Università Statali Italiane sono state adattate e calate nello specifico contesto dell'Università e del Settore Pubblico sammarinese, per analizzarne a fondo le peculiarità, sintetizzarne le esigenze e formulare delle soluzioni di riorganizzazione del sistema tecnico-amministrativo che consentissero di condurre valutazioni precise ed oggettive sulle performance, sui carichi di lavoro ed in generale sul perseguimento degli obiettivi e sulla gestione di ateneo. Tale sistema virtuoso può essere stabilito ed attuato solo se ogni elemento del sistema è adeguatamente informato sia sulle modalità e procedure per raggiungerlo, sia sulle finalità generali e specifiche da perseguire. Per tale ragione alla prima fase di "studio e ricerca" seguirà, fra la fine del 2018 e l'inizio del 2019, una seconda fase di formazione di tutto il personale tecnico-amministrativo dell'Università per allineare le conoscenze e le competenze di tutti con il nuovo sistema di gestione che si vuole mettere in atto e che, si auspica, possa essere estendibile, come esempio virtuoso, anche ad altri comparti del settore pubblico allargato.

1/1

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

Sempre in ambito tecnico ed in un'ottica di recepimento degli standard internazionali in materia di sicurezza dei dati e dei sistemi informativi, nonché delle recenti norme volte ad una massiva "informatizzazione" del Settore Pubblico Allargato di San Marino, in ottobre 2018 è stato commissionato al CUFS (Centro Universitario di Formazione sulla Sicurezza) nella persona del suo Direttore Scientifico, Prof. Mugavero, un progetto che consenta ad UniRSM, finalmente, di avere un proprio efficace Sistema di Gestione della Sicurezza Informatica (SGSI). Nel corso dei nove mesi previsti, tre esperti del CUFS, sotto la costante supervisione del Prof. Mugavero, procederanno all'analisi del sistema informativo dell'Università, mettendone in evidenza aspetti virtuosi e limiti, e stabilendo tutte le necessarie condizioni per stabilire un sistema che si possa definire realmente sicuro, per la gestione del notevole volume dati sensibili e personali in possesso dell'Università.

Il processo di programmazione delle entrate e delle spese è realizzato ancora una volta secondo la tecnica "zero-base budgeting": ciascun centro di spesa (e quindi centro di responsabilità) è tenuto a giustificare la propria richiesta di stanziamento in base ad un effettivo programma operativo dettagliato corredato dalle rispettive entrate e spese, stimati secondo criteri di prudenza, efficienza ed efficacia, ed in pieno rispetto della strategia di sviluppo dell'articolazione dell'attività didattico-scientifica intrapresa dagli Organi di Governo dell'Università. Tali aspetti peculiari dell'attività di continuo sviluppo attuata da UniRSM in aggiunta alla critica congiuntura economica attraversata dal Paese e che richiede una sempre maggiore razionalizzazione delle risorse disponibili, rendono indispensabili valutazioni ed aggiustamenti continui sulla gestione dell'intero ateneo, e non consentono di stilare un Bilancio preventivo adeguato semplicemente rimaneggiando le cifre del passato (come invece accade in molti altri comparti della Pubblica Amministrazione).

Sfortunatamente, nell'ultimo anno, è risultato evidente, dal progressivo decremento dell'avanzo degli esercizi precedenti, che le risorse messe a disposizione dallo Stato, non sono più sufficienti a sostenere il trend di notevole sviluppo perseguito da UniRSM.

Sfortunatamente la prosecuzione, se non addirittura, il peggioramento della negativa congiuntura economica, ha già seriamente e progressivamente ridotto le risorse messe a disposizione dallo Stato per l'ateneo (da cui il l'esaurimento dell'avanzo degli anni precedenti), per cui in anno 2018 è stato necessario razionalizzare accuratamente le iniziative, attivando quelle indispensabili a sostenere lo sviluppo ed il processo di profondo cambiamento intrapreso da UniRSM (nuova sede Corsi Ingegneria, trasferimento Biblioteca, nuovo corso di laurea triennale in Comunicazione e Digital Media e nuovo corso di laurea magistrale in Ingegneria Gestionale, ciclo di seminari sull'etica – Designing Civic Consciousness, partecipazione ad Expo Dubai 2020, progetti di riorganizzazione

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

interna e corsi di formazione per il personale) e posticipando quelle non basilari (Notte Bianca degli Studenti, spin-off universitari, trasferimento Segreteria Studenti e Dipartimento di Scienze Umane). Applicando sistematicamente le sopracitate modalità di programmazione della propria attività, l'Università è in grado di ottemperare in modo sempre più efficace alle proprie finalità istituzionali, nel pieno rispetto delle esigenze di efficientamento della spesa, di trasparenza degli atti e di comprensibilità/significatività delle poste di bilancio a beneficio degli stakeholders, aumentando contestualmente l'ampiezza e la qualità dei servizi forniti agli studenti e più in generale alla comunità locale.

2. Il contesto di riferimento

Gli Organi di Governo dell'Università hanno redatto ed approvato il Bilancio di Previsione 2019-2021 osservando le linee strategiche di sviluppo indicate dalla Segreteria di Stato competente e più in generale dal Congresso di Stato e dal Consiglio Grande e Generale nel Piano Strategico Triennale dell'Università di San Marino, poi aggiustate sulla base delle due diverse Leggi di Assestamento di Bilancio dello Stato 2018 (Legge n. 104/2018 e Legge n. 137/2018) nonché alle indicazioni ricevute dalla Segreteria Finanze.

Le previsioni di entrata e di spesa presentate tengono conto della circostanza che anche nel 2019 l'Università continuerà ad affrontare un contesto socio-economico, sia locale che globale, caratterizzato dal perdurare di profonde criticità derivanti dalla congiuntura economico-finanziaria incerta, che seguita a produrre i suoi effetti soprattutto in termini di riduzione delle risorse pubbliche disponibili.

Tale difficile situazione congiunturale continuerà inoltre ad impattare negativamente anche sulla disponibilità economica media degli studenti, sia attuali che potenziali. Ciò si è tradotto, in Italia come in altri Paesi europei, in una tendenziale riduzione, più o meno marcata, del numero degli iscritti ai corsi universitari ma, ancor più post-lauream ed alla crescente difficoltà, da parte degli studenti, al puntuale pagamento delle tasse universitarie. L'Università di San Marino invece, grazie alle proprie efficaci campagne di orientamento e comunicazione ed all'elevato livello qualitativo della propria offerta didattica, è riuscita nuovamente, anche in anno 2017-2018 a porsi in netta controtendenza rispetto alle realtà universitarie italiane. Anche per l'anno accademico 2018-2019, i risultati finora registrati sono estremamente positivi; di poco sotto i 300 gli immatricolati, più che triplicati rispetto alle cifre di tre anni fa, un aumento significativo in termini di nuove

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

immatricolazioni e di volumi complessivi di studenti iscritti. Ciò nonostante l'Università abbia subito nel 2016 un taglio di circa il 3,6% del contributo dello Stato per la Spesa Corrente (quella direttamente traducibile in servizi agli studenti) rispetto allo stanziamento previsto per il 2015, taglio mantenuto peraltro anche nei due successivi esercizi 2017 e 2018.

Nel corso degli ultimi anni è però risultato ancor più evidente che la possibilità di mantenere il summenzionato trend positivo è strettamente legata alla capacità dell'Università di San Marino di offrire ai propri studenti "qualcosa di più rispetto alla media degli altri atenei". Per tale ragione, a seguito delle indicazioni ricevute direttamente dai questionari di gradimento degli studenti stessi, l'ateneo, si è impegnato nel gravoso onere di locazione per la nuova e prestigiosa sede dei corsi di Ingegneria al World Trade Center di Dogana: tale scelta strategica, realizzatasi pienamente in anno 2018, ha determinato un netto incremento nell'utilizzo delle risorse economiche correnti ed in conto capitale (canone di affitto, traslochi, arredi ed attrezzature tecniche) per l'ateneo, che, associato ad un mancato incremento del contributo Stato, ha portato all'inevitabile attingimento ulteriore dall'avanzo accumulato negli anni precedenti.

Nello stessa direzione distintiva e di massima attenzione alle necessità degli studenti si indirizzano le incremental iniziative dei nostri corsi; per inserirsi in settori di nicchia e per porsi sempre a livello di eccellenza nel panorama globale; per offrire agli studenti servizi e opportunità, prima non previsti nel sistema educativo ed universitario sammarinese, ma invece essenziali per poter competere con le altre università italiane ed estere; per continuare a garantire ai nostri laureati livelli di placement più elevati di quelli medi delle altre università concorrenti; per collaborazioni con Enti ed Aziende per consolidare iniziative di interesse specifico per il territorio. Sfortunatamente, una eventuale limitazione delle risorse disponibili, comporterebbe in anno 2019 una loro maggior razionalizzazione che, non sempre, potrebbe determinare l'atteso sviluppo di tutte le iniziative summenzionate e peraltro già previste nel Piano Strategico Triennale.

3. Lo sviluppo dell'Università attraverso la razionalizzazione dell'attività e l'ottimizzazione della spesa

Nonostante la complessità del contesto di riferimento, il Senato Accademico ed il Consiglio dell'Università nel Piano Strategico Triennale, hanno stabilito di implementare la struttura dell'offerta formativa esistente, articolata tra Corsi di Laurea (triennali e magistrali) e una nutrita e variegata offerta didattica post-laurea (Master, Dottorati di ricerca, Corsi di Alta formazione, ecc.), investendo risorse per sviluppare fortemente l'organizzazione, l'attività didattica, scientifica e di

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

ricerca.

Gli elementi cardine di questa strategia di progressivo sviluppo che si è intrapresa possono essere così sintetizzati:

- il mantenimento dell'equilibrio delle risultanze del bilancio di previsione 2019 è reso possibile grazie al virtuoso reinvestimento dei risparmi operati dall'Università negli ultimi esercizi, al contributo dello Stato purtroppo riportato ai livelli del 2017 ma soprattutto grazie al costante e consistente incremento del numero degli studenti iscritti ai corsi, che si concretizza in un sempre maggiore afflusso di risorse finanziarie da tasse di iscrizione;
- l'avanzo cumulato negli esercizi precedenti, opportunamente accantonato, nel 2019 verrà destinato essenzialmente allo sviluppo dell'attività didattica e di ricerca (anche a livello internazionale) e di sostegno alle iniziative di diritto allo studio. In particolare:
 - prosecuzione e consolidamento delle iniziative di internazionalizzazione: selezione dell'Esperto Tecnico responsabile di tutte le attività legate all'internazionalizzazione, sviluppo di attività in partnership con università ed anche con aziende straniere; sostegno a viaggi e soggiorni all'estero di docenti/ricercatori e di studenti/laureandi per attività di studio e ricerca; iniziative a supporto dell'incremento del numero di studenti stranieri iscritti a corsi della nostra Università;
 - incremento delle già avviate iniziative per il diritto allo studio: esonero dalle tasse universitarie per studenti meritevoli, borse di studio, premi per studenti, SMAC Card, sviluppo di servizi agli studenti, sostegno per viaggi e soggiorni all'estero;
 - eventi di promozione dell'Università: Summer Schools, convegni, inaugurazione anno accademico, Notte Bianca dell'Università, Open Day;
 - sostegno a borse di dottorato anche in collaborazione con altri atenei, ad assegni ed altre iniziative di ricerca;
 - istituzione di borse di studio e di premi di laurea, a favore di studenti e laureati, anche in collaborazione con istituzioni ed aziende;
 - prosecuzione del progetto web radio universitaria, USMARADIO, che continua ad incrementare il numero di collaborazioni e connessioni con radio di tutto il mondo, dal Giappone al Sud America;
 - sviluppo di nuove attività di alta formazione e di formazione specialistica, anche su iniziativa delle istituzioni sammarinesi;
 - sostegno ad iniziative di spin-off e di start-up universitari (in fase di definizione);

5/1.B.

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

- investimenti per l'adeguamento delle infrastrutture e delle attrezzature tecnologiche, soprattutto a beneficio della qualità dei servizi forniti a studenti, docenti e ricercatori;
- reperimento di nuovi spazi per il trasferimento del Dipartimento di Scienze Umane anche alla luce del successo del nuovo corso di laurea in Comunicazione e Digital Media avviato in anno 2018-2019;
- nuova ed idonea sede per la Segreteria Studenti;
- iniziative finalizzate al cosiddetto "rientro dei cervelli" sammarinesi all'estero;
- partecipazione (anche attraverso cofinanziamento) a progetti di ricerca internazionali ritenuti strategici, anche con il coinvolgimento di ricercatori sammarinesi impegnati all'estero;
- partecipazione ad eventi promozionali di rilevanza mondiale (EXPO 2020 a Dubai);
- potenziamento ed estensione delle iniziative di orientamento e di promozione dell'attività dell'Università;
- istituzione del Nucleo di Valutazione;
- acquisizione di un sistema di gestione integrato per rendere efficace la definitiva riorganizzazione del comparto tecnico-amministrativo e contabile;
- implementazione del sistema di prevenzione e protezione e delle disposizioni in materia di sicurezza in tutta l'Università.

L'avvio di tutte le suddette iniziative, da un lato ha innescato un processo virtuoso poi tradottosi in un incremento molto superiore alle aspettative delle entrate da tasse di iscrizione (nell'AA 2017-2018 i nuovi immatricolati ai corsi di laurea hanno raggiunto la cifra record di 251, pari a quasi il 36% di tutti gli iscritti), dall'altro, tuttavia, ha comportato un'erosione crescente di tale avanzo che, probabilmente, si esaurirà totalmente a fine 2018.

Nel Preventivo 2019 è stato applicato, sul capitolo 2550 "Avanzo di Amministrazione" la parte rimanente dell'avanzo presunto relativo all'esercizio 2018 di circa €400.000, necessario per poter chiudere in pareggio il bilancio 2019.

I bilanci previsionali degli esercizi 2020 e 2021, invece, sono stati chiusi tecnicamente in pareggio, però prevedendo già la necessità di reperire risorse aggiuntive a supporto delle nuove iniziative da attivare in tali anni a livello accademico.

Le poste relative alle entrate di corsi occasionali (master, CAF, ecc.) ed attività esterne (commesse pubbliche e conto terzi), tutte rigorosamente in pareggio con le rispettive uscite, sono state previste

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

nel 2019 prudenzialmente di valore inferiore, non solo al massimo auspicabile, ma anche al livello registrato negli ultimi tre anni. Ciò in considerazione del fatto che la realizzazione di tali attività non è sempre e totalmente sotto il controllo diretto dell'Università, ma più legata a favorevoli condizioni contingenti.

Per quanto riguarda l'organico del personale tecnico-amministrativo, si è tentato di proseguire il processo di razionalizzazione e di formazione del personale in servizio, tuttavia, quanto alla definizione di una nuova pianta organica adeguata alle accresciute necessità ed alle nuove prospettive dell'Università, qualunque intervento al momento è risultato di effetto estremamente limitato e potrà definirsi appieno solo dopo l'approvazione e l'entrata in vigore di un Nuovo Fabbisogno (previsto per maggio 2019) più in linea con le totalmente mutate condizioni operative dell'Università.

Il conseguimento di tali ambiziosi obiettivi sarà possibile non solo grazie ad una rigorosa politica di ottimizzazione della spesa condotta attraverso la razionalizzazione delle attività amministrative e dei carichi didattici e scientifici, ma anche dell'impegno e del senso di responsabilità della struttura amministrativa e del corpo accademico nel suo insieme.

Il progressivo consolidamento della reputazione dell'Università e della sua attività, unito ad una crescente sinergia operativa e gestionale tra le diverse aree didattico-scientifiche, sta infatti progressivamente conducendo ad un generale miglioramento delle performance economico-finanziarie medie dell'Università.

Gli organi di Governo accademici continueranno a perseguire la razionalizzazione della spesa senza però che ciò vada a discapito della qualità scientifica e didattica delle iniziative e delle strategie di sviluppo dell'Università.

Tutto quanto sopra esposto è possibile, infatti, solo grazie al forte impegno, alla crescente collaborazione e all'alto senso di responsabilità delle persone impegnate nell'Università ed all'imprescindibile supporto delle Istituzioni Sammarinesi, senza il quale sarà inevitabilmente necessario ridefinire al ribasso gli obiettivi strategici precedentemente stabiliti.

4. Sintesi delle previsioni di bilancio per il 2019

Il Consiglio dell'Università, in data 28/08/2018, ha approvato il Bilancio di Previsione 2019-2021, parametrato sulla previsione di un Contributo dello Stato annuo in Titolo I pari ad € 3.000.000,00 (equivalente a quello previsto per l'anno 2018) e ad € 250.000,00 sul Titolo II, pur esprimendo l'auspicio che detto contributo venga almeno riportato all'ammontare di € 3.350.000 in conto

71. B.

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

corrente come previsto nel Piano Strategico Triennale di UniRSM e come avvenuto solo sino al 2015, nonostante l'evidente sviluppo ed indotto generato dall'Università negli ultimi tre anni.

Nel prospetto seguente è rappresentato l'andamento del Contributo dello Stato alla gestione dell'Università negli ultimi 4 esercizi, confrontato con l'importo complessivo richiesto per il 2019 (che, a seguito dell'adeguamento ai dettami della Legge 94/2017, è stato considerato costante, e non più proporzionalmente crescente per gli anni 2019 e 2020).

Si evidenzia che anche per il 2019 il Contributo dello Stato di parte corrente è unificato in un'unica voce, da considerarsi destinato al finanziamento di spese fisse (e pertanto non sottoposto ad eventuali clausole di salvaguardia previste dalla legge).

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
CONTRIBUTO DELLO STATO	€ 3.176.500,00	€ 3.085.500,00	€ 3.085.500,00	€ 3.250.000,00	€ 3.250.000,00	€ 3.250.000,00
Corrente	€ 3.100.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00
In conto capitale	€ 76.500,00	€ 85.500,00	€ 85.500,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2019 individua voci complessive di Entrata, e di conseguenza di Spesa, pari a € **5.910.000** (al lordo delle Partite di giro, ammontanti a € 805.000,00).

Si allegano:

- una sintesi delle principali risultanze del bilancio di previsione 2019, classificate per unità organizzativa (allegato 1);
- un prospetto comparativo dei principali aggregati di bilancio per il periodo 2019-2021 (allegato 2).
-

Al fine di rappresentare più compiutamente l'articolazione ed i contenuti del bilancio appare opportuno evidenziare le seguenti considerazioni:

- Gli **Oneri per il Personale Amministrativo** sono contabilizzati integralmente a carico dell'Amministrazione e Direzione, anche se i dipendenti sono operativamente allocati (in via più o meno esclusiva) in tutte le unità organizzative in cui si articola l'Università. In questo senso si vuole far notare che il personale distaccato all'Istituto Confucio opera in una sede distaccata e periferica dell'Università e non è direttamente coinvolto in altre attività dell'Università, tuttavia i relativi costi, che ammontano a circa € 120.000,00 l'anno, sono inclusi nel Centro di Costo dell'Amministrazione e Direzione, lasciando così nel CdC relativo

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

- all'Istituto Confucio solo le altre spese di funzionamento, per promozione e per viaggi, corrisposte dall'Università secondo i termini dello Statuto dell'Associazione Istituto Confucio;
- Gli **Oneri per il Personale Scientifico** sono contabilizzati a carico del Dipartimento cui ciascun docente/ricercatore/borsista/relatore/ecc. afferisce, con separata indicazione degli oneri per professori e ricercatori con contratto triennale (sebbene, all'interno del triennio, costituiscano una spesa obbligatoria e strutturale per l'Università al pari degli Organi Istituzionali, inclusi nelle spese generali di gestione e non nei rispettivi dipartimenti di competenza) e degli oneri relativi agli incarichi didattico-scientifici annuali, infrannuali ed occasionali;
 - Il **canone di locazione** per la nuova sede dei Corsi di Ingegneria (€ 130.000) è stata nuovamente contabilizzata interamente sui capitoli di uscita dell'Università – Amministrazione Generale e Contabilità: nel caso in cui, nel corso del 2019 lo Stato eserciti l'opzione di acquisto con diritto di riscatto delle quote di locazione versate, potrebbe essere chiesto all'Università, già in sede di assestamento di rinunciare ad una quota parte dell'ammontare annuo di affitto previsto.
 - Il **canone di affitto così come tutte le spese obbligatorie di gestione** (utenze, oneri per servizi di pulizia, manutenzioni ordinarie, dotazioni ed attrezzature tecniche di base, ecc.) sono stati imputati, a partire dal 2018, interamente sui relativi capitoli della Segreteria generale e Contabilità prevedendo però l'imputazione di altri costi associati e specifici ai vari Dipartimenti che vengono interessati da tali servizi.
 - Il **Contributo dello Stato** è integralmente attribuito all'Amministrazione e Direzione. Il conseguente saldo attivo evidenziato da questa unità organizzativa è impiegato per compensare la sommatoria dei saldi passivi generati dai Dipartimenti;
 - L'**Avanzo di amministrazione esercizi precedenti** va considerato come valore pienamente attendibile anche se non definitivo. L'importo deriva dall'applicazione dell'avanzo risultante dal bilancio consuntivo 2017, che ancora deve essere formalmente approvato dal Consiglio Grande e Generale, al netto dell'impiego che nel corso del 2017 è stato operato per raggiungere gli obiettivi strategici indicati dal Consiglio dell'Università. Tale importo, riportato con stima prudenziale e alla luce delle ultime risultanze contabili nel capitolo 2550, è applicato al preventivo 2019 al fine di poter essere ulteriormente utilizzato nel corso del prossimo esercizio. A partire dall'anno 2019, l'avanzo o il disavanzo relativo agli esercizi

9/B.

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

precedenti verrà applicato al bilancio dell'anno in corso e concordemente contabilizzato a sistema in base alla procedura concordata con l'Ufficio Generale e Contabile. Per il 2017, al fine di sintetizzare il trattamento contabile riservato all'Avanzo di amministrazione consolidato negli ultimi anni, si può fare riferimento alla tabella seguente.

	Avanzo di amministrazione consolidato	Previsione Capitolo 2550
Consuntivo 2010	€ 249.746,89	
Preventivo 2011		€ 67.700,00
Utilizzo 2010		
Consuntivo 2011	€ 491.982,71	
Preventivo 2012		€ 250.000,00
Utilizzo 2011	-€ 242.235,82	
Consuntivo 2012	€ 604.423,48	
Preventivo 2013		€ 241.000,00
Utilizzo 2012	-€ 112.440,77	
Consuntivo 2013	€ 786.297,41	
Preventivo 2014		€ 213.000,00
Utilizzo 2013	-€ 181.873,93	
Consuntivo 2014	€ 1.251.398,54	
Preventivo 2015		€ 573.000,00
Utilizzo 2014	-€ 465.101,13	
Consuntivo 2015	€ 1.388.800,70	
Preventivo 2016		€ 1.251.101,00
Utilizzo 2015	-€ 137.402,16	
Consuntivo 2016	€ 878.448,47	
Preventivo 2017		€ 719.880,00
Utilizzo 2016	€ 510.352,23	
Preventivo 2018		€ 160.000,00

Università degli Studi della Repubblica di San Marino
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 E TRIENNALE 2019-2021

- L'**Avanzo di amministrazione** previsto al capitolo 2550 rappresenta una stima prudenziale delle risultanze attive previste a fine 2017, dopo l'applicazione della quota di avanzo di amministrazione da esercizi precedenti necessaria al pareggio del Bilancio 2019.
- Sul capitolo 1230 "**Proventi da attività di sviluppo**" sono stati previsti per l'intero triennio le entrate derivanti dalle attività esterne, quali ad esempio merchandizing e spin-off, che l'Università, come da Piano Strategico Triennale, ha in programma di stabilire ed ulteriormente sviluppare per consentire un incremento delle proprie fonti di finanziamento. Tali entrate sono state previste in trend crescente dal 2019 al 2021 proprio in funzione del fatto che, trattandosi di attività totalmente nuove per l'ateneo sammarinese (ma comuni per le Università in generale), richiederanno un periodo di avviamento e degli investimenti preventivi, prima di poter arrivare a pieno regime.

Si rimanda infine ai seguenti allegati per il dettaglio relativo alle principali previsioni contabili per il triennio 2019 – 2021 correlate a ciascun dipartimento.

San Marino, 8 ottobre 2018

Il Direttore Generale

Ing. Isabella Bizzocchi


Il Rettore

Prof. Corrado Petrocelli



ALLEGATO 1

TOTALE

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Spese generali		TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Spese fisse		2.674.684,78	2.794.546,74	2.894.630,00	2.818.006,34	2.753.580,00	2.753.580,00	2.753.580,00
1	organi istit	349.386,53	383.666,65	361.250,00	370.600,00	357.450,00	357.450,00	357.450,00
2	personale	1.500.969,68	1.587.928,77	1.644.000,00	1.607.992,08	1.657.500,00	1.657.500,00	1.657.500,00
3	docenti ricercatori	420.647,08	457.349,25	505.500,00	439.089,34	402.000,00	402.000,00	402.000,00
5	beni e serv.	403.681,49	365.602,07	383.880,00	400.324,92	336.630,00	336.630,00	336.630,00
Spese per attività didattiche		2.703.748,04	2.611.167,24	2.574.240,00	2.757.940,81	2.877.435,00	2.877.435,00	2.877.435,00
4	docenti, ricercatori, collaboratori	2.316.854,09	2.195.714,31	1.973.528,00	2.150.504,94	2.254.867,50	2.254.867,50	2.254.867,50
6	godimento beni e serv.	153.089,60	200.125,81	386.550,00	375.058,43	395.750,00	395.750,00	395.750,00
7	promozione e comunicazione	126.975,26	121.450,12	97.840,00	98.339,35	91.800,00	91.800,00	91.800,00
10	oneri diversi	90.766,89	93.877,00	87.792,00	105.692,44	135.017,50	135.017,50	135.017,50
11	oneri straordinari	3.812,20	0,00	28.530,00	28.345,65	0,00	0,00	0,00
50	att. nuova istituzione	12.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi e investimenti		192.762,30	100.223,38	280.000,00	257.220,04	279.885,00	279.885,00	279.885,00
9	fondi	20.753,49	537,20	30.000,00	7.220,04	29.885,00	29.885,00	29.885,00
21	investimenti	172.008,81	99.686,18	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TOTALE USCITE		5.571.195,12	5.505.937,36	5.748.870,00	5.833.167,19	5.910.900,00	5.910.900,00	5.910.900,00

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Entrate generali		TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Proventi								
1	contributo Stato	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
21	contributo Stato Tit 2	85.500,00	85.500,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
7	avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
5	prov diversi	8.339,00	12.563,50	17.100,00	22.100,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
2	prov. attività did.	1.631.152,00	1.950.697,85	2.168.890,00	2.191.690,00	2.112.320,00	2.112.320,00	2.112.320,00
3	prov. attività esterna	126.291,35	212.609,86	101.080,00	151.077,19	99.350,00	99.350,00	99.350,00
6	prov. Straordinari	17.703,18	32.834,82	51.800,00	58.300,00	38.630,00	38.630,00	38.630,00
50	att. nuova istituzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	entrate tit. II	0,00	9.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE		4.868.985,53	5.304.094,03	5.748.870,00	5.833.167,19	5.910.900,00	5.910.900,00	5.910.900,00

ALLEGATO 2

SERVIZI GENERALI

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	Spese generali	Servizi Generali		Servizi Generali	Servizi Generali	Servizi Generali	Servizi Generali	Servizi Generali
Spese fisse		€ 1.826.908,68	€ 1.885.947,21	€ 1.936.200,00	€ 1.936.157,51	€ 2.058.300,00	€ 2.058.300,00	€ 2.058.300,00
1	organi istit	€ 97.434,03	€ 98.675,56	€ 107.000,00	€ 107.000,00	€ 99.000,00	€ 99.000,00	€ 99.000,00
2	personale	€ 1.500.291,66	€ 1.587.928,77	€ 1.644.000,00	€ 1.607.992,08	€ 1.657.500,00	€ 1.657.500,00	€ 1.657.500,00
3	docenti ricercatori							
5	beni e serv.	€ 229.182,99	€ 199.342,88	€ 185.200,00	€ 221.165,43	€ 301.800,00	€ 301.800,00	€ 301.800,00
Spese per attività didattiche		€ 256.942,10	€ 406.834,95	€ 519.930,00	€ 552.585,05	€ 626.125,00	€ 626.125,00	€ 626.125,00
4	docenti, ricercatori, collaboratori	€ 80.100,18	€ 159.402,68	€ 164.000,00	€ 175.090,00	€ 167.000,00	€ 167.000,00	€ 167.000,00
6	godimento beni e serv.	€ 96.247,82	€ 138.514,67	€ 256.400,00	€ 262.117,80	€ 358.000,00	€ 358.000,00	€ 358.000,00
7	promozione e comunicazione	€ 75.351,70	€ 81.009,80	€ 66.000,00	€ 56.781,93	€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 55.000,00
10	oneri diversi	€ 4.505,20	€ 27.907,80	€ 5.000,00	€ 30.249,67	€ 46.125,00	€ 46.125,00	€ 46.125,00
11	oneri straordinari	€ 737,20		€ 28.530,00	€ 28.345,65			
50	att. nuova istituzione							
Fondi e investimenti		€ 192.762,30	€ 100.223,38	€ 280.000,00	€ 257.220,04	€ 279.885,00	€ 279.885,00	€ 279.885,00
9	fondi	€ 20.753,49	€ 537,20	€ 30.000,00	€ 7.220,04	€ 29.885,00	€ 29.885,00	€ 29.885,00
21	investimenti	€ 172.008,81	€ 99.686,18	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
TOTALE USCITE		€ 2.276.613,08	€ 2.393.005,54	€ 2.736.130,00	€ 2.745.962,60	€ 2.964.310,00	€ 2.964.310,00	€ 2.964.310,00

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	Entrate generali	Servizi Generali		Servizi Generali	Servizi Generali	Servizi Generali	Servizi Generali	Servizi Generali
Proventi								
1	contributo Stato	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00
21	contributo Stato Tit 2	€ 85.500,00	€ 85.500,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 250.000,00
7	avanzo di Amministrazione	€ -		€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00	€ 400.000,00
5	prov diversi	€ 2.539,00	€ 6.163,50	€ 7.100,00	€ 7.100,00	€ 8.600,00	€ 8.600,00	€ 8.600,00
2	prov. attività did.	€ 12.415,00	€ 20.450,00	€ 62.020,00	€ 62.020,00	€ 44.742,50	€ 44.742,50	€ 44.742,50
3	prov. attività esterna	€ -		€ 45.000,00	€ 53.682,25	€ 9.400,00	€ 9.400,00	€ 9.400,00
6	prov. Straordinari	€ 6.703,18	€ 27.834,82	€ 35.800,00	€ 42.300,00	€ 36.630,00	€ 36.630,00	€ 36.630,00
50	att. nuova istituzione					€ -	€ -	€ -
22	entrate tit. II	€ -	€ 9.888,00					
TOTALE ENTRATE		€ 3.107.157,18	€ 3.149.836,32	€ 3.559.920,00	€ 3.575.102,25	€ 3.749.372,50	€ 3.749.372,50	€ 3.749.372,50

ALLEGATO 3

DIPARTIMENTO ECONOMIA, SCIENZE, DIRITTO

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Spese generali		DESD		DESD	DESD	DESD	DESD	DESD
Spese fisse		€ 677.268,94	€ 691.653,91	€ 733.540,00	€ 629.714,03	€ 494.350,00	€ 494.350,00	€ 494.350,00
1	organi istit	€ 109.575,00	€ 103.500,00	€ 114.750,00	€ 99.050,00	€ 111.450,00	€ 111.450,00	€ 111.450,00
2	personale	€ -		€ -		€ -	€ -	€ -
3	docenti ricercatori	€ 420.647,08	€ 446.299,86	€ 461.500,00	€ 395.089,34	€ 357.000,00	€ 357.000,00	€ 357.000,00
5	beni e serv.	€ 147.046,86	€ 141.854,05	€ 157.290,00	€ 135.574,69	€ 25.900,00	€ 25.900,00	€ 25.900,00
Spese per attività didattiche		€ 1.834.425,85	€ 1.558.931,22	€ 1.504.160,00	€ 1.639.909,29	€ 1.642.827,50	€ 1.642.827,50	€ 1.642.827,50
4	docenti, ricercatori, collaboratori	€ 1.723.866,37	€ 1.455.445,40	€ 1.333.930,00	€ 1.494.636,94	€ 1.533.487,50	€ 1.533.487,50	€ 1.533.487,50
6	godimento beni e serv.	€ 27.969,85	€ 30.299,90	€ 96.950,00	€ 81.244,16	€ 17.500,00	€ 17.500,00	€ 17.500,00
7	promozione e comunicazione	€ 44.606,63	€ 37.100,32	€ 28.240,00	€ 26.337,42	€ 25.800,00	€ 25.800,00	€ 25.800,00
10	oneri diversi	€ 37.983,00	€ 36.085,60	€ 45.040,00	€ 37.690,77	€ 66.040,00	€ 66.040,00	€ 66.040,00
11	oneri straordinari	€ -		€ -		€ -	€ -	€ -
50	att. nuova istituzione					€ -		
Fondi e investimenti		€ -						
9	fondi							
21	investimenti					€ -		
TOTALE USCITE		€ 2.511.694,79	€ 2.250.585,13	€ 2.237.700,00	€ 2.269.623,32	€ 2.137.177,50	€ 2.137.177,50	€ 2.137.177,50

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Entrate generali		DESD		DESD	DESD	DESD	DESD	DESD
Proventi								
1	contributo Stato							
21	contributo Stato Tit 2							
7	avanzo di Amministrazione							
5	prov diversi	€ 5.800,00	€ 6.000,00	€ 9.000,00	€ 14.000,00	€ -	€ -	€ -
2	prov. attività did.	€ 1.363.878,50	€ 1.586.112,50	€ 1.802.500,00	€ 1.802.500,00	€ 1.743.660,00	€ 1.743.660,00	€ 1.743.660,00
3	prov. attività esterna	€ 69.768,04	€ 83.855,80	€ 13.980,00	€ 55.294,94	€ 58.230,00	€ 58.230,00	€ 58.230,00
6	prov. Straordinari	€ -		€ -		€ -	€ -	€ -
50	att. nuova istituzione							
22	entrate tit. II							
TOTALE ENTRATE		€ 1.439.446,54	€ 1.675.968,30	€ 1.825.480,00	€ 1.871.794,94	€ 1.801.890,00	€ 1.801.890,00	€ 1.801.890,00

ALLEGATO 4

DIPARTIMENTO SCIENZE UMANE

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
		DSU		DSU	DSU	DSU	DSU	DSU
	Spese generali							
Spese fisse		€ 75.730,52	€ 127.013,77	€ 88.440,00	€ 85.694,80	€ 70.830,00	€ 70.830,00	€ 70.830,00
1	organi istit	€ 66.250,00	€ 113.132,00	€ 56.000,00	€ 75.250,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00
2	personale	€ 361,52						
3	docenti ricercatori	€ -		€ -	€ -			
5	beni e serv.	€ 9.119,00	€ 13.881,77	€ 32.440,00	€ 10.444,80	€ 5.830,00	€ 5.830,00	€ 5.830,00
Spese per attività didattiche		€ 248.475,68	€ 315.029,32	€ 252.750,00	€ 276.932,30	€ 309.552,50	€ 309.552,50	€ 309.552,50
4	docenti, ricercatori, collaboratori	€ 200.076,69	€ 271.778,04	€ 206.798,00	€ 216.828,00	€ 269.950,00	€ 269.950,00	€ 269.950,00
6	godimento beni e serv.	€ 11.203,37	€ 16.067,68	€ 20.600,00	€ 23.132,30	€ 20.250,00	€ 20.250,00	€ 20.250,00
7	promozione e comunicazione	€ 2.266,93	€ 3.340,00	€ 3.600,00	€ 15.220,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
10	oneri diversi	€ 22.678,69	€ 23.843,60	€ 21.752,00	€ 21.752,00	€ 8.352,50	€ 8.352,50	€ 8.352,50
11	oneri straordinari	€ -						
50	att. nuova istituzione	€ 12.250,00		€ -		€ -	€ -	€ -
Fondi e Investimenti		€ -		€ -				
9	fondi							
21	investimenti							
TOTALE USCITE		€ 324.206,20	€ 442.043,09	€ 341.190,00	€ 362.627,10	€ 380.382,50	€ 380.382,50	€ 380.382,50

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
		DSU		DSU	DSU	DSU	DSU	DSU
	Entrate generali							
Proventi								
1	contributo Stato							
21	contributo Stato Tit 2							
7	avanzo di Amministrazione							
5	prov diversi	€ -		€ -	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
2	prov. attività did.	€ 215.658,50	€ 323.514,35	€ 261.070,00	€ 283.870,00	€ 305.317,50	€ 305.317,50	€ 305.317,50
3	prov. attività esterna	€ 54.542,67	€ 114.416,06	€ 36.100,00	€ 36.100,00	€ 13.550,00	€ 13.550,00	€ 13.550,00
6	prov. Straordinari	€ 2.000,00		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
50	att. nuova istituzione					€ -	€ -	€ -
22	entrate tit. II					€ -	€ -	€ -
TOTALE ENTRATE		€ 272.201,17	€ 437.930,41	€ 307.170,00	€ 329.970,00	€ 322.867,50	€ 322.867,50	€ 322.867,50

ALLEGATO 5

DIPARTIMENTO STUDI STORICI

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	Spese generali	DSS		DSS	DSS	DSS	DSS	DSS
Spese fisse		€ 94.776,64	€ 89.931,85	€ 136.450,00	€ 166.440,00	€ 130.100,00	€ 130.100,00	€ 130.100,00
1	organi istit	€ 76.127,50	€ 68.359,09	€ 83.500,00	€ 89.300,00	€ 82.000,00	€ 82.000,00	€ 82.000,00
2	personale	€ 316,50		€ -		€ -	€ -	€ -
3	docenti ricercatori	€ -	€ 11.049,39	€ 44.000,00	€ 44.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
5	beni e serv.	€ 18.332,64	€ 10.523,37	€ 8.950,00	€ 33.140,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00
Spese per attività didattiche		€ 363.904,41	€ 330.371,75	€ 297.400,00	€ 288.514,17	€ 298.930,00	€ 298.930,00	€ 298.930,00
4	docenti, ricercatori, collaboratori	€ 312.810,85	€ 309.088,19	€ 268.800,00	€ 263.950,00	€ 284.430,00	€ 284.430,00	€ 284.430,00
6	godimento beni e serv.	€ 17.668,56	€ 15.243,56	€ 12.600,00	€ 8.564,17	€ -	€ -	€ -
7	promozione e comunicazione	€ 4.750,00		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
10	oneri diversi	€ 25.600,00	€ 6.040,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 14.500,00	€ 14.500,00	€ 14.500,00
11	oneri straordinari	€ 3.075,00		€ -				
50	att. nuova istituzione							
Fondi e investimenti		€ -		€ -		€ -	€ -	€ -
9	fondi							
21	investimenti					€ -		
TOTALE USCITE		€ 458.681,05	€ 420.303,60	€ 433.850,00	€ 454.954,17	€ 429.030,00	€ 429.030,00	€ 429.030,00

		Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione 2018	Assestato 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	Entrate generali	DSS		DSS	DSS	DSS	DSS	DSS
Proventi								
1	contributo Stato							
21	contributo Stato Tit 2							
7	avanzo di Amministrazione							
5	prov diversi		€ 400,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -	€ -	€ -
2	prov. attività did.	€ 39.200,00	€ 20.621,00	€ 43.300,00	€ 43.300,00	€ 18.600,00	€ 18.600,00	€ 18.600,00
3	prov. attività esterna	€ 1.980,64	€ 14.338,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 18.170,00	€ 18.170,00	€ 18.170,00
6	prov. Straordinari	€ 9.000,00	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -	€ -	€ -
50	att. nuova istituzione							
22	entrate tit. II							
TOTALE ENTRATE		€ 50.180,64	€ 40.359,00	€ 56.300,00	€ 56.300,00	€ 36.770,00	€ 36.770,00	€ 36.770,00



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI
DELLA REPUBBLICA DI SAN MARINO

Consiglio dell'Università

Pratica numero: 2.889 Delibera numero: 6
Seduta numero: 9 Data: 09/10/2018
Proponente : Servizi Generali e Contabilità - Amministrazione e Direzione
Oggetto: Trasmissione Bilancio di previsione 2019-2021

Il Consiglio dell'Università

acquisiti i riferimenti del proponente, che si pongono agli atti della presente seduta,

Approva

il Direttore Generale

Estratto del processo verbale rilasciato ad uso pubblicazione sul sito web ufficiale dell'Università.

