



BILANCIO PREVENTIVO 2020.2021

15 Settembre 2020

BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2020.2021

Relazione

Illustrissimi Consorziati,

il Bilancio Preventivo 2020/2021 sottoposto alla Vostra approvazione è redatto in forma provvisoria, poiché non è stata ancora effettuata, al momento in cui si scrive, la ripartizione del fondo unico per l'università diffusa relativo all'anno 2020, che costituisce la gran parte delle entrate di cui il Consorzio dispone per la gestione dell'attività del prossimo esercizio.

Si è proceduto, pertanto, ad effettuare una stima del contributo 2020, immaginandolo uguale a quello del 2019, che è stato pari a € 2.085.180,13.

A tale importo è stata poi sottratta la quota del contributo 2020 anticipata nell'esercizio 2019/2020 di euro 237.013,68, con una quota rimanente di euro 1.848.166,45 rilevata tra le entrate.

La stima delle uscite ammonta invece ad euro 2.251.153,12, con un disavanzo di euro 402.986,67.

ENTRATE	
ENTRATE DA CONTRIBUTI	
Contributi pubblici	
Contributo regionale annuale di competenza (2020)	€ 1.848.166,45
Totale contributi pubblici	€ 1.848.166,45
Quote sociali	
Quote sociali esercizio 2020/2021	€ 0,00
Totale quote sociali	€ 0,00
Altre entrate	
Ricavi dell'attività istituzionale	€ 0,00
Altri ricavi	€ 0,00
Totale altre entrate	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 1.848.166,45

La condizione di pareggio si raggiunge ...

Da compilare a seguito delle decisioni del Consiglio Direttivo.

USCITE

Le uscite sono rappresentate secondo le nuove indicazioni dell'Assessorato regionale della Pubblica Istruzione, che distingue i costi rappresentati dagli oneri per le docenze e le attività didattiche corrisposti agli Atenei impegnati a Oristano e ai loro docenti, che sono definiti "costi diretti", dai costi delle attività di competenza del Consorzio, che sono definiti "costi indiretti".

Il totale delle spese previste nell'esercizio 2020/2021 ammonta a **€ 2.251.153,12**.

A) USCITE PER COSTI DIRETTI

A.1) Docenza

A.1.1) Docenza – EGST - € 94.500,00

In tale conto sono rilevate le spese sostenute per finanziare gli incarichi di docenza assegnati nel corso di studio in Economia e Gestione dei Servizi Turistici. Tali spese sono state calcolate in funzione dei parametri fissati nella nuova convenzione con l'Università di Cagliari, ancora in corso di negoziazione, che prevede un corrispettivo esente IVA di 100 euro per ogni ora di lezione. Il totale delle ore di lezione che sarà impartito nel corso ammonta a 954, ripartiti tra 19 incarichi di supplenza e 3 incarichi di docenza a contratto ex art. 23.

A.1.2) Docenza – BIOTIN - € 138.000,00

In tale conto sono rilevate le spese sostenute per finanziare gli incarichi di docenza assegnati nel corso di studio in Biotecnologie Industriali e Ambientali. Tali spese sono state calcolate in funzione dei parametri fissati nella nuova convenzione con l'Università di Cagliari, ancora in corso di negoziazione, che prevede un corrispettivo esente IVA di 100 euro per ogni ora di lezione. Il totale delle ore di lezione che sarà impartito nel corso ammonta a 1.380, ripartiti tra 18 incarichi di supplenza e 6 incarichi di docenza a contratto ex art. 23.

A.1.3) Docenza – TVEA - € 257.000,00

In tale conto sono rilevate le spese sostenute per finanziare gli incarichi di docenza assegnati nel corso di laurea in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari. Tali spese sono state calcolate sulla base di ciò che è avvenuto nei precedenti anni, considerato che l'Università degli Studi di Sassari non ha ancora provveduto a formulare la consueta richiesta di copertura finanziaria degli incarichi di docenza. In tal senso è stato previsto un totale di ore di lezione pari a 1.940, ripartite tra incarichi di 27 supplenza e 12 incarichi di docenza a contratto (ex art. 23 L. n. 240/2010).

A.1.4) Docenza – Nesiotikà - € 2.500,00

In tale conto sono rilevate le spese sostenute per finanziare gli incarichi di docenza assegnati nella Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici. Tali spese sono state calcolate sulla base di ciò che è avvenuto nei precedenti anni, considerato che l'Università degli Studi di Sassari non ha ancora provveduto a formulare la consueta richiesta di copertura finanziaria degli incarichi di docenza. In tal senso sono stati previsti 3 incarichi di supplenza a titolo oneroso del costo di 800 euro ciascuno. Gli

altri incarichi di docenza sono svolti senza costi per il Consorzio UNO in quanto i docenti rinunciano sin dalla costituzione della Scuola alla retribuzione aggiuntiva, facendo rientrare tali incarichi nella propria attività istituzionale.

A.1.5) Docenza – QSPA - € 85.000,00

In tale conto sono rilevate le spese sostenute per finanziare gli incarichi di docenza assegnati nel corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza. Tali spese sono state calcolate sulla base di ciò che è avvenuto nei precedenti anni, considerato che l'Università degli Studi di Sassari non ha ancora provveduto a formulare la consueta richiesta di copertura finanziaria degli incarichi di docenza. In tal senso è stato previsto un totale di ore di lezione pari a 514 , ripartite tra 9 incarichi di supplenza e 2 incarichi di docenza a contratto (ex art. 23 L. n. 240/2010).

A.1.6) Attività di laboratorio ed esercitazioni – EGST - € 4.500,00

In tale conto sono rilevate per spese sostenute per finanziare gli incarichi di didattica integrativa (tutorati, esercitazioni di laboratorio et similia) assegnati dall'Università di Cagliari nell'ambito del corso di studio in Economia e Gestione dei Servizi Turistici. Tali spese sono state calcolate in funzione dei parametri fissati nella nuova convenzione con l'Università di Cagliari, ancora in corso di negoziazione, che prevede un corrispettivo esente IVA di 25 euro per ogni ora di didattica integrativa. Il totale rilevato corrisponde a 180 ore di didattica integrativa ripartiti tra 8 incarichi.

A.1.7) Attività di laboratorio ed esercitazioni – BIOTIN - € 18.300,00

In tale conto sono rilevate per spese sostenute per finanziare gli incarichi di didattica integrativa (tutorati, esercitazioni di laboratorio et similia) assegnati dall'Università di Cagliari nell'ambito del corso di studio in Biotecnologie Industriali e Ambientali. Tali spese sono state calcolate in funzione dei parametri fissati nella nuova convenzione con l'Università di Cagliari, ancora in corso di negoziazione, che prevede un corrispettivo esente IVA di 25 euro per ogni ora di didattica integrativa. Il totale rilevato corrisponde a 732 ore di didattica integrativa ripartiti tra 15 incarichi.

A.1.8) Attività di laboratorio ed esercitazioni – TVEA - € 2.000,00

In tale conto sono rilevate per spese sostenute per finanziare gli incarichi di didattica integrativa (tutorati, esercitazioni di laboratorio et similia) assegnati dall'Università di Sassari nell'ambito del corso di studio in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari. Tali spese sono state calcolate in funzione del parametro di 25 euro per ogni ora di didattica integrativa. Il totale rilevato corrisponde a 80 ore di didattica integrativa ripartiti tra 4 incarichi.

A.1.9) Attività di laboratorio ed esercitazioni – Nesiotikà - € 0,00

Non è previsto il finanziamento di incarichi di didattica integrativa nell'ambito delle attività della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici.

A.1.10) Attività di laboratorio ed esercitazioni – QSPA - € 0,00

Non è previsto il finanziamento di incarichi di didattica integrativa nell'ambito del corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari.

A.2) Attività di ricerca

A.2.1) Borse di dottorato – EGST - € 0,00

Non è previsto il finanziamento di borse di dottorato di ricerca presso il Dipartimento di Scienze Economiche e Aziendali dell'Università di Cagliari.

Corre, tuttavia, l'obbligo di evidenziare come nella proposta di nuova convenzione attualmente in discussione con l'Università di Cagliari è richiesto il finanziamento di un posto di ricercatore a tempo determinato presso il Dipartimento. La convenzione decorrerà dalla data di stipula e si ritiene difficile che il completamento delle procedure di selezione e l'entrata in servizio del ricercatore, con la conseguente obbligazione in capo al Consorzio, possa avvenire nel corso di questo esercizio.

A.2.2) Ricercatori a TD – BIOTIN - € 0,00

Non è previsto il finanziamento di posti di ricercatore a tempo determinato presso l'Università di Cagliari.

Corre, tuttavia, l'obbligo di evidenziare come nella proposta di nuova convenzione attualmente in discussione con l'Università di Cagliari è richiesto il finanziamento di un posto di ricercatore a tempo determinato presso il Dipartimento. La convenzione decorrerà dalla data di stipula e si ritiene difficile che il completamento delle procedure di selezione e l'entrata in servizio del ricercatore, con la conseguente obbligazione in capo al Consorzio, possa avvenire nel corso di questo esercizio.

A.2.3) Ricercatori a TD – TVEA - € 101.000,00

Nel conto sono rilevati i costi dell'ultimo anno dell'ultimo triennio dei ricercatori a tempo determinato presso il Dipartimento di Agraria i cui posti sono stati finanziati sin dal 2014. Il costo annuale di ogni posto da ricercatore a tempo determinato è € 47.000,00, dal quale va dedotta la somma di € 7.000,00 a carico del Dipartimento di Agraria. Uno dei tre ricercatori ha terminato anzitempo il proprio incarico triennale avendo vinto il concorso da ricercatore a tempo indeterminato, e conseguentemente il costo rilevato è ridotto del 50%.

L'Università di Sassari ha formulato una nuova richiesta di finanziamento di altri tre posti da ricercatore a tempo determinato ed è in corso una negoziazione che potrebbe condurre all'entrata in servizio nell'anno accademico 2021/2022 con la previsione di spesa da rilevare con riferimento al corrispondente esercizio.

A.2.4) Ricercatori a TD – Nesiotikà - € 0,00

Non è previsto il finanziamento di posti di ricercatore a tempo determinato presso il Dipartimento di Storia, Scienze dell'Uomo e della Formazione dell'Università di Sassari.

A.3) Trasferte

A.3.1) Trasferte docenti – EGST - € 32.000,00

Nel conto sono rilevate le spese per il finanziamento delle trasferte dei docenti incaricati dall'Università di Cagliari nel corso di Economia e Gestione dei Servizi Turistici. Le spese sono effettuate dai docenti e rimborsate ad essi direttamente dal Consorzio, in virtù degli accordi contenuti nella nuova convenzione. Le spese di trasferta sono calcolate in funzione dei parametri contenuti nel Regolamento di Ateneo per le missioni e riguardano le spese di viaggio, vitto e alloggio.

A.3.2) Trasferte docenti – BIOTIN - € 32.000,00

Nel conto sono rilevate le spese per il finanziamento delle trasferte dei docenti incaricati dall'Università di Cagliari nel corso di Biotecnologie Industriali e Ambientali. Le spese sono effettuate dai docenti e rimborsate ad essi direttamente dal Consorzio, in virtù degli accordi contenuti nella nuova convenzione. Le spese di trasferta sono calcolate in funzione dei parametri contenuti nel Regolamento di Ateneo per le missioni e riguardano le spese di viaggio, vitto e alloggio.

A.3.3) Trasferte docenti – TVEA – € 68.000,00

Nel conto sono rilevate le spese per il finanziamento delle trasferte dei docenti incaricati dall'Università di Sassari nel corso di Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari. Le spese sono effettuate dai docenti e rimborsate ad essi direttamente dal Consorzio, in virtù degli accordi contenuti nella nuova convenzione. Le spese di trasferta sono calcolate in funzione dei parametri contenuti nel Regolamento di Ateneo per le missioni e riguardano le spese di viaggio, vitto e alloggio.

A.3.4) Trasferte docenti – Nesiotikà - € 7.000,00

Nel conto sono rilevate le spese per il finanziamento delle trasferte dei docenti incaricati dall'Università di Sassari nel corso di Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari. Le spese sono effettuate dai docenti e rimborsate ad essi direttamente dal Consorzio, in virtù degli accordi contenuti nella nuova convenzione. Le spese di trasferta sono calcolate in funzione dei parametri contenuti nel Regolamento di Ateneo per le missioni e riguardano le spese di viaggio, vitto e alloggio.

A.3.5) Trasferte docenti – QSPA - € 10.000,00

Nel conto sono rilevate le spese per il finanziamento delle trasferte dei docenti incaricati dall'Università di Sassari nel corso di Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari. Le spese sono effettuate dai docenti e rimborsate ad essi direttamente dal Consorzio, in virtù degli accordi contenuti nella nuova convenzione. Le spese di trasferta sono calcolate in funzione dei parametri contenuti nel Regolamento di Ateneo per le missioni e riguardano le spese di viaggio, vitto e alloggio.

A.4) Altri costi diretti

A.4.1) Attività amministrativa UNISS - € 12.500,00

Nel conto è rilevato il costo rappresentato dal rimborso forfettario delle spese amministrative sostenute dall'Università di Sassari per il corso di Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari, come previsto nella Convenzione con l'Ateneo sassarese.

Il totale dei costi diretti ammonta a € 865.200,00, con una incidenza sul totale complessivo del 38,43%.

B) USCITE PER COSTI INDIRETTI

B.1) Utilizzo locali e attrezzature

B.1.1) Canone di locazione Aula 1E - € 12.024,00

Nel conto è rilevato il costo di locazione dell'aula 1E, in via Carmine n. 14. Il canone è € 1.002,00 al mese.

B.1.2) Canone di locazione Centrolab - € 58.800,00

Nel conto è rilevato il costo di locazione dell'edificio che ospita i Centrolaboratori, in via Diaz. Il canone è € 4.900,00 al mese.

B.1.3) Canone di locazione altri locali ad uso didattico – € 0,00

Non è prevista la necessità di locare altri locali ad uso didattico.

B.1.4) Canone di locazione locali ad uso generale - € 2.620,00

Nel conto è rilevato il costo di locazione del piccolo magazzino in via Carmine, fronte ingresso Chiesa del Carmine. Il canone è € 218,33 al mese.

B.1.5) Noleggio beni mobili e attrezzature a fini didattici - € 512,40

Nel conto è rilevato il costo del canone di locazione della stampante/fotocopiatrice posizionata nel Centrolaboratori.

B.1.6) Mobili, arredi e attrezzature a uso didattico - € 7.730,00

La previsione riguarda un fondo di € 2.000,00 per l'acquisto di strumentazioni varie destinate ad integrare quelle esistenti o a sostituire quelle che non fossero più funzionanti e l'acquisto delle attrezzature necessarie per il completamento del sistema di ripresa e trasmissione delle lezioni nelle sei aule principali.

B.1.7) Apparecchiature e strumentazioni da laboratorio - € 10.500,00

La previsione riguarda l'acquisto di apparecchiature per il Centrolaboratori, destinate a integrare la dotazione attualmente presente.

B.1.8) Libri, riviste e banche dati per biblioteca - € 2.000,00

La previsione riguarda l'acquisto di nuove monografie destinate ad incrementare il patrimonio librario della biblioteca, in particolare per quanto riguarda i testi a disposizione degli studenti tra quelli indicati dai docenti.

B.1.9) Mobili e arredi a uso ufficio - € 4.500,00

La previsione riguarda l'acquisto di nuovi condizionatori d'aria per la sostituzione di quelli attualmente non funzionanti, da posizionare negli uffici del personale della Scuola di Specializzazione e del corso di Biotecnologie Industriali e Ambientali. Il costo è di circa € 1.500,00 iva inclusa per i modelli con l'unità esterna.

B.1.10) Hardware - € 3.400,00

La previsione riguarda materiali vari e pezzi di ricambio, da acquistare nel corso dell'esercizio.

B.1.11) Software - € 0,00

Non previsto l'acquisto di licenze software.

B.1.12) Manutenzioni ordinarie Chiostro – € 5.000,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione ordinaria da eseguire nella sede del Chiostro, quali ritinteggiature, ripristini di intonaci, interventi dell'idraulico, verifica e pulizia dei canali di gronda, ecc.

B.1.13) Manutenzioni ordinarie Centrolab - € 2.500,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione ordinaria da eseguire nel Centrolaboratori, quali ritinteggiature, ripristini di intonaci, interventi dell'idraulico, verifica e pulizia dei canali di gronda, ecc.

B.1.14) Manutenzioni ordinarie Aula 1E - € 1.000,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione ordinaria da eseguire nell'aula 1E, quali ritinteggiature, ripristini di intonaci, interventi dell'idraulico, verifica e pulizia dei canali di gronda, ecc.

B.1.15) Manutenzioni ordinarie impianto elettrico - € 1.200,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione dell'impianto e gli interventi di verifica della messa a terra dell'impianto.

B.1.16) Manutenzioni ordinarie hardware - € 1.000,00

La previsione riguarda gli interventi di riparazione sulle apparecchiature hardware a disposizione di personale e studenti.

B.1.17) Manutenzioni ordinarie strumentazioni da laboratorio - € 2.000,00

La previsione riguarda gli interventi di riparazione sulle strumentazioni presenti nei laboratori del Centrolaboratori

B.1.18) Manutenzioni ordinarie impianto di riscaldamento e di condizionamento - € 10.980,00

La previsione riguarda i canoni di manutenzione annuale degli impianti di riscaldamento e condizionamento e gli interventi di sanificazione da realizzare nella primavera del 2021 prima della messa in esercizio delle pompe di calore.

B.1.19) Manutenzioni ordinarie impianto anti – incendio - € 2.513,20

La previsione riguarda i canoni annuali di verifica degli estintori e dell'impianto anti – incendio del Centrolaboratori.

B.1.20) Manutenzioni ordinarie ascensori - € 1.178,40

La previsione riguarda i canoni annuali di manutenzione degli ascensori del Chiostro del Carmine e del Centrolaboratori.

B.1.21) Manutenzioni ordinarie impianto telefonico - € 2.000,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione dell'impianto telefonico e di trasmissione dati, con la sostituzione delle apparecchiature non funzionanti e gli adeguamenti della cablatura.

B.1.22) Manutenzioni ordinarie macchine da ufficio - € 1.000,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione sulla macchina stampante e fotocopiatrice di rete.

B.1.23) Manutenzioni straordinarie Chiostro - € 0,00

Non sono previste manutenzioni straordinarie.

B.1.24) Manutenzioni straordinarie altri locali ad uso didattico - € 0,00

Non sono previste manutenzioni straordinarie.

B.1.25) Spese telefoniche e di trasmissione dati Chiostro – € 8.000,00

Le previsioni riguardano i canoni annuali delle linee telefoniche e delle linee in fibra del Chiostro del Carmine.

B.1.26) Spese telefoniche e di trasmissione dati Centrolab - € 1.900,00

Le previsioni riguardano i canoni annuali delle linee telefoniche e delle linee in fibra del Chiostro del Carmine.

B.1.27) Energia elettrica Chiostro - € 15.000,00

Le previsioni riguardano i consumi annuali di energia elettrica nella sede del Chiostro del Carmine.

B.1.28) Energia elettrica Centrolab - € 8.100,00

Le previsioni riguardano i consumi annuali di energia elettrica Centrolab.

B.1.29) Energia elettrica Aula 1E - € 2.000,00

Le previsioni riguardano i consumi annuali di energia elettrica nell'aula 1E.

B.1.30) Acqua Centrolab - € 2.000,00

Le previsioni riguardano i consumi annuali di acqua nella sede del Centrolaboratori.

B.1.31) Gasolio per riscaldamento - € 6.000,00

La previsione riguarda gli acquisti di gasolio per riscaldamento da effettuare nel corso dell'esercizio.

Il totale delle spese di questa categoria ammonta ad € 175.458,00.

Si evidenzia come tra queste spese non sia compreso il costo dell'utilizzo della sede del Monastero del Carmine, pari al canone annuale del contratto di locazione invocato dalla Provincia di Oristano a far data dal 1° gennaio 2015. L'importo di tale canone è stato fissato in € 178.000,00 all'anno. E' tutt'ora in corso un confronto con la Provincia di Oristano al fine della composizione della questione.

B.2) Organizzazione

B.2.1) Direzione generale - € 106.101,86

Nel conto sono rilevati i costi del servizio di direzione generale, affidato alla AYMO Consulting Srl, comprensivo di IVA.

B.2.2) Personale addetto alle attività di coordinamento - € 72.727,22

Nel conto sono rilevati i costi del lavoro del personale addetto alle attività di coordinamento (2 addetti, uno dei quali responsabile dei servizi universitari, l'altro responsabile delle attività di comunicazione).

B.2.3) Personale addetto alle attività di segreteria tecnica - € 94.876,20

Nel conto sono rilevati i costi del lavoro del personale addetto alle attività di segreteria universitaria (2 addetto a 40 ore, 1 addetto in part time a 26 ore).

B.2.4) Personale addetto alle attività di orientamento - € 32.210,38

Nel conto sono rilevati i costi del lavoro del personale addetto alle attività di rendicontazione (1 addetto in part time a 34 ore).

B.2.5) Personale addetto alle attività di rendicontazione - € 38.464,46

Nel conto sono rilevati i costi del lavoro del personale addetto alle attività di rendicontazione (1 addetto in part time a 34 ore).

B.2.6) Personale addetto ai servizi generali - € 142.825,36

Nel conto sono rilevati i costi del personale addetto ai servizi generali (1 addetto alla amministrazione in part time a 38 ore settimanali, 1 responsabile dei servizi tecnici in part time a 38 ore settimanali, 2 addetti ai servizi tecnici a 40 ore settimanali).

B.2.7) Personale tecnico Centrolab - € 54.511,83

Nel conto sono rilevati i costi del personale tecnico del Centrolaboratori (3 addetti in part time a 30 ore settimanali, 1 addetto in part time a 34 ore settimanali).

B.2.8) Personale tecnico Infolab - € 114.941,32

Nel conto sono rilevati i costi del personale tecnico informatico (1 addetti in part time a 30 ore settimanali).

B.2.9) Personale tecnico biblioteca - € 27.986,62

Nel conto sono rilevati i costi del personale addetto al servizio di biblioteca (2 unità, delle quali una in part time a 25 ore settimanali).

B.2.10) Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato - EGST - € 0,00

Nel corso di studio in Economia e Gestione dei Servizi Turistici le posizioni di manager didattico e di tutor residente sono scoperte.

B.2.11) Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato – BIOTIN – € 37.667,90

Nel conto è rilevato il costo del lavoro del manager didattico del corso di Biotecnologie Industriali e Ambientali.

B.2.12) Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato TVEA e QSPA - € 37.667,90

Nel conto è rilevato il costo del lavoro del manager didattico del corso di Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari e del corso di Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari.

B.2.13) Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato Nesiotikà - € 71.893,99

Nel conto è rilevato il costo del lavoro dei due addetti ai servizi di management didattico e di tutorato residente della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici.

B.2.14) Emolumenti componenti Collegio dei Sindaci - € 11.200,00

Nel conto è rilevata la stima dei compensi da corrispondere ai componenti del Collegio dei Sindaci. Nel caso di introduzione della variazione dello Statuto per l'introduzione del Sindaco unico il costo si ridurrà.

Il totale delle spese di questa categoria ammonta ad € 843.075,04.

B.3) Altri costi generali

B.3.1) Inserzioni pubblicitarie - € 13.000,00

La previsione riguarda l'acquisto di spazi pubblicitari per affissioni stradali e le inserzioni sui social media.

B.3.2) Materiale promozionale - € 8.000,00

La previsione riguarda la realizzazione dei materiali promozionali relativi all'offerta formativa del 2021/2022.

B.3.3) Organizzazione eventi - € 4.500,00

La previsione riguarda la realizzazione di eventi a valenza comunicativa (Welcome Day 2020; Noi siamo UNO Day 2020; PanettUNO 2020, Settimana Europea delle Biotecnologie 2021, Festival della Scienza 2020, ecc.)

B.3.4) Campagne pubblicitarie (progettazione) - € 17.500,00

La previsione riguarda la progettazione della nuova campagna promozionale (concept creativo, pianificazione strategica, pianificazione operativa) a supporto degli interventi di orientamento e della campagna per le nuove iscrizioni 2021/2022.

B.3.5) Pulizie Chiostro - € 71.772,48

La previsione riguarda le spese di pulizia quotidiana della sede del Chiostro del Carmine (3.922 ore), nonché gli interventi periodici di sanificazione come previsti dai protocolli ministeriali e il servizio di smaltimento di rifiuti speciali.

B.3.6) Pulizie Centrolab - € 22.776,40

La previsione riguarda le spese di pulizia quotidiana del Centrolaboratori (1.115 ore), nonché gli interventi periodici di sanificazione come previsti dai protocolli ministeriali e il servizio di smaltimento di rifiuti speciali.

B.3.7) Pulizie aula 1E - € 11.419,20

La previsione riguarda le spese di pulizia quotidiana dell'aula 1E (710 ore), nonché gli interventi periodici di sanificazione come previsti dai protocolli ministeriali e il servizio di smaltimento di rifiuti speciali.

B.3.8) Pulizie altri locali ad uso didattico - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.9) Materiali di consumo Centrolab – BIOTIN - € 16.000,00

La previsione riguarda i materiali di consumo da utilizzare nel corso delle esercitazioni di laboratorio svolte nell'ambito del corso di studi in Biotecnologie Industriali e Ambientali.

B.3.10) Materiali di consumo Centrolab – TVEA - € 6.000,00

La previsione riguarda i materiali di consumo da utilizzare nel corso delle esercitazioni di laboratorio svolte nell'ambito del corso di laurea in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari.

B.3.11) Materiali di consumo Infolab - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.12) Materiali di consumo Fenosulab – TVEA - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.13) Materiali di consumo – Nesiotikà - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.14) Materiali di consumo Centrolab – QSPA - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.15) Consulenze notarili - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.16) Consulenze legali - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.17) Consulenze amministrative, fiscali e del lavoro – € 15.500,00

La previsione riguarda il compenso annuo riconosciuto allo studio commercialista e allo studio di consulenza del lavoro che garantiscono i servizi di consulenza amministrativa e fiscale e di consulenza del lavoro.

B.3.18) Consulenze informatiche – € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.19) Consulenze ingegneristiche - € 0,00

Non sono previste spese nel corso dell'esercizio.

B.3.20) Servizi di prevenzione e sicurezza sul lavoro - € 6.100,00

La previsione riguarda il servizio esterno di RSPP affidato alla società Kinesistemi di Francesco Perria.

B.3.21) Servizi di formazione in materia di prevenzione e sicurezza sul lavoro - € 0,00

Non sono previste attività di formazione in materia di sicurezza sul lavoro nel corso dell'esercizio , essendo state svolte recentemente quelle previste dalla normativa in materia.

B.3.22) Visite mediche obbligatorie - € 1.762,00

La previsione riguarda gli oneri per le visite mediche obbligatorie del personale impegnato presso il Consorzio UNO e gli oneri per l'effettuazione di test e analisi dello stesso personale.

B.3.23) Assicurazioni - € 7.475,00

La previsione riguarda i premi assicurativi da pagare nel corso dell'esercizio per i contratti di assicurazione sottoscritti: RC per tutti i danni che dovessero accadere agli utenti delle sedi istituzionali, furto e incendio per le attrezzature di proprietà dell'Università di Cagliari collocate presso il Centrolaboratori.

B.3.24) Interessi passivi - € 7.165,00

La previsione riguarda gli interessi passivi da pagare a fronte della disponibilità di una linea di credito di 500.000,00 a titolo di anticipo su contributo regionale, attivata presso Unicredit Banca, per sostenere la liquidità nei periodi di attesa dell'erogazione del saldo del contributo regionale per l'anno 2019 e l'anticipazione del contributo regionale per l'anno 2020.

B.3.25) Spese bancarie - € 600,00

La previsione riguarda le spese e commissioni bancarie da pagare nel corso dell'esercizio a valere sui due conti correnti attivi, rispettivamente Unicredit Banca per l'attività istituzionale e Banca CARIGE per l'attività commerciale.

B.3.26) Valori bollati - € 500,00

La previsione riguarda l'acquisto di valori bollati nel corso dell'esercizio

B.3.27) Diritti vari - € 1.200,00

La previsione riguarda gli oneri da versare per la presentazione di pratiche al Registro delle Imprese.

B.3.28) Multe, ammende, sanzioni - € 50,00

La previsione riguarda le sanzioni per contravvenzioni al codice della strada.

B.3.29) INAIL - € 2.000,00

La previsione riguarda gli oneri INAIL da versare sulle prestazioni di collaboratori e altro personale impegnato nelle attività del Consorzio.

B.3.30) IRAP - € 15.000,00

La previsione riguarda l'IRAP da pagare nel corso dell'esercizio.

B.3.31) TARI - € 6.500,00

La previsione riguarda le tasse sul servizio di raccolta dei rifiuti nelle tre sedi.

B.3.32) Cancelleria - € 4.000,00

La previsione riguarda gli acquisti di materiale di cancelleria e di consumo.

B.3.33) Spese postali e altre spedizioni - € 1.800,00

La previsione comprende sia le spese ordinarie annuali per la spedizione, anche mediante corriere, di missive e altri documenti, sia la spedizione dei materiali di promozione.

B.3.34) Spese varie - € 5.000,00

Nel conto sono rilevate le spese di varia natura che non trovano collocazione in nessuna delle altre categorie di spese.

B.3.35) Rinnovo domini internet - € 360,00

La previsione riguarda il canone annuale del servizio di hosting e dei diritti sul dominio www.consorziouno.it e sui domini di terzo livello aperiturismo.consorziouno.it e futureland.consorziouno.it.

B.3.36) Aggiornamenti software uso ufficio - € 2.600,00

La previsione riguarda i canoni annuali di aggiornamento dei software per la gestione contabile e per la gestione del personale in uso.

B.3.37) Assicurazioni autovetture - € 2.500,00

La previsione riguarda i premi annuali delle assicurazioni delle due autovetture di proprietà del Consorzio, in uso per l'attività istituzionale.

B.3.38) Bollo autovetture - € 80,00

La previsione riguarda il pagamento dei bolli delle due autovetture di proprietà del Consorzio, in uso per l'attività istituzionale.

B.3.39) Carburanti e lubrificanti - € 1.000,00

La previsione riguarda l'acquisto di carburante e lubrificanti per le due autovetture di proprietà del Consorzio, in uso per l'attività istituzionale.

B.3.40) Manutenzioni ordinarie autovetture - € 1.000,00

La previsione riguarda gli interventi di manutenzione delle due autovetture di proprietà del Consorzio, in uso per l'attività istituzionale.

B.3.41) Acquisto autovetture - € 0,00

Non sono previste spese

B.3.42) Viaggi studio e visite guidate – EGST - € 0,00

Non sono previste spese.

B.3.43) Viaggi studio e visite guidate – BIOTIN – € 2.000,00

Nel conto sono rilevati i costi per le trasferte degli studenti presso i laboratori del Dipartimento di Scienze Biomediche a Cagliari.

B.3.44) Viaggi studio e visite guidate – TVEA – € 2.000,00

Nel conto sono rilevati i costi per le trasferte degli studenti presso i laboratori del Dipartimento di Agraria a Sassari.

B.3.45) Viaggi studio e visite guidate - Nesiotikà - € 20.000,00

Nel conto sono rilevati i costi per le visite guidate in Sardegna (€ 2.000,00) e per i viaggi con partecipazione alle campagne di scavo archeologico all'estero che la Scuola di Specializzazione intenderà effettuare nel corso dell'Anno Accademico.

B.3.46) Viaggi studio e visite guidate – QSPA - € 35.000,00

Nel conto sono rilevati i costi del viaggio di istruzione del corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari, da svolgersi nella primavera del 2021 presso imprese agroalimentari del Nord Italia, al quale parteciperanno sia gli studenti del primo anno, sia gli studenti del secondo anno, che quest'anno non hanno potuto svolgerlo a causa del lockdown per il rischio contagio da COVID-19.

B.3.47) Tirocini – EGST - € 0,00

Non è prevista la concessione di contributi per lo svolgimento di tirocini.

B.3.48) Tirocini – BIOTIN - € 0,00

Non è prevista la concessione di contributi per lo svolgimento di tirocini.

B.3.49) Tirocini – TVEA - € 0,00

Non è prevista la concessione di contributi per lo svolgimento di tirocini.

B.3.50) Tirocini – QSPA - € 6.000,00

La previsione riguarda la concessione di n. 3 contributi di 2.000 euro ciascuno a tre studenti del corso di laurea magistrale in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari per il sostegno dei costi di viaggio, vitto e alloggio nelle località nelle quali hanno sede le imprese alimentari presso le quali essi svolgeranno il proprio tirocinio e l'attività della tesi di laurea.

B.3.51) Ospitalità studenti Nesiotikà - € 16.000,00

Nel conto sono rilevati i costi del pernottamento degli studenti della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici presso la struttura alberghiera convenzionata, come stabilito nella convenzione sottoscritta con l'Università degli Studi di Sassari. I costi sono in funzione del numero di studenti provenienti da fuori provincia.

B.3.52) Assicurazioni aggiuntive studenti Nesiotikà – € 600,00

Nel conto sono rilevati i costi delle assicurazioni aggiuntive degli studenti della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici per la partecipazione ad attività di scavo archeologico.

B.3.53) Pubblicazione Tharros Felix - € 3.660,00

La previsione è relativa alla pubblicazione del settimo volume della collana Tharros Felix, contenente gli articoli scientifici prodotti da studenti e docenti della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici dell'Università degli Studi di Sassari.

B.3.54) Convegni e seminari – EGST - € 2.500,00

Nel conto sono rilevati i costi dei seminari di web marketing turistico e di revenue management organizzati a favore degli studenti del corso di studi in Economia e Gestione dei Servizi Turistici

B.3.55) Convegni e seminari – BIOTIN - € 8.500,00

Nel conto sono rilevati i costi dei seminari organizzati a favore degli studenti del corso di studi in Biotecnologie Industriali e Ambientali. I seminari sono dedicati alle applicazioni della statistica nelle biotecnologie e alle tecniche e teorie della qualità.

B.3.56) Convegni e seminari – TVEA – € 0,00

Non sono previsti seminari o convegni nell'ambito del corso di laurea in Tecnologie Viticole, Enologiche, Alimentari.

B.3.57) Convegni e seminari – Nesiotikà - € 7.000,00

Nel conto sono rilevati i costi delle trasferte dei relatori impegnati nei seminari organizzati nell'ambito della Scuola di Specializzazione in Beni Archeologici nel corso dell'Anno Accademico.

B.3.58) Convegni e seminari – QSPA – € 11.000,00

Nel conto sono rilevati i costi del ciclo di seminari organizzati in collaborazione con ANGO sul tema delle certificazioni di qualità ... a favore degli studenti iscritti al corso in Qualità e Sicurezza dei Prodotti Alimentari. Tra i costi sono comprese anche le spese di trasferta sostenute dai relatori.

B.3.59) Organizzazione attività formative extracurricolari - € 0,00

Non è prevista la organizzazione di attività formative extracurricolari a favore degli studenti iscritti ai corsi di studio con sede a Oristano.

Il totale delle spese di questa categoria ammonta a euro 367.420,08.

Il totale dei costi indiretti rilevati ammonta a euro 1.385.953,12, con un'incidenza pari al 61,56% del totale dei costi.

USCITE	
COSTI DIRETTI	
Docenza	€ 602.700,00
Attività di ricerca	€ 101.000,00
Trasferte	€ 149.000,00
Altri costi diretti	€ 12.500,00
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 865.200,00
COSTI INDIRETTI	
Utilizzo locali e attrezzature	€ 175.458,00
Organizzazione	€ 843.075,04
Altri costi generali	€ 367.420,08
TOTALE COSTI INDIRETTI	€ 1.385.953,12
TOTALE USCITE	€ 2.251.153,12

Confronto con l'esercizio 2019.2020

DESCRIZIONE	USCITE		
	2020/2021	2019/2020	DIFFERENZA
COSTI DIRETTI			
Docenza	€ 602.700,00	€ 680.502,53	-€ 77.802,53
Attività di ricerca	€ 101.000,00	€ 121.000,00	-€ 20.000,00
Trasferte	€ 149.000,00	€ 80.000,00	€ 69.000,00
Altri costi diretti	€ 12.500,00	€ 12.500,00	-
TOTALE COSTI DIRETTI	€ 865.200,00	€ 894.002,53	-€ 28.802,53
COSTI INDIRETTI			
Utilizzo locali e attrezzature	€ 175.458,00	€ 189.755,04	-€ 14.297,04
Organizzazione	€ 843.075,04	€ 750.221,74	€ 92.853,30
Altri costi generali	€ 367.420,08	€ 265.164,18	€ 102.255,90
TOTALE COSTI INDIRETTI	€ 1.385.953,12	€ 1.205.140,96	€ 180.812,16
TOTALE USCITE	€ 2.251.153,12	€ 2.099.143,49	€ 152.009,63

La differenza tra i due esercizi risiede in due elementi principali: il minore costo delle docenze dei due corsi di studio dell'Università di Cagliari, per effetto dell'applicazione dei nuovi parametri previsti nella bozza di nuova convenzione; i maggiori costi nelle trasferte e nelle spese di pulizia e sanificazione dei locali, entrambi conseguenti all'emergenza COVID-19.

Conclusioni

...

Oristano, 15 settembre 2020

Gian Valerio Sanna
(Presidente)

ENTRATE

E	ENTRATE	BP 2020/2021	BP 2019/2020	Differenza
E.1	ENTRATE DA CONTRIBUTI			
1	Contributo regionale annuale	€ 1.848.166,45	€ 1.852.129,81	-€ 3.963,36
2	Anticipazione su contributo regionale anno successivo	€ -	€ 237.013,68	-€ 237.013,68
3	Contributo Fondazione di Sardegna	€ -	€ 10.000,00	-€ 10.000,00
4	Contributo FIMIOA	€ -	€ -	-€ -
5	...	€ -	€ -	-€ -
	TOTALE E.1	€ 1.848.166,45	€ 2.099.143,49	-€ 250.977,04
E.2	QUOTE SOCIALI			
1	Quote sociali annuali	€ -	€ -	-€ -
2	...	€ -	€ -	-€ -
	TOTALE E.2	€ -	€ -	-€ -
E.3	ALTRE ENTRATE			
1	Vendita di servizi nell'ambito dell'attività istituzionale	€ -	€ -	-€ -
2	Contratti di sponsorizzazione	€ -	€ -	-€ -
3	Vendita di beni inventariati	€ -	€ -	-€ -
	TOTALE E.3	€ -	€ -	-€ -
	TOTALE ENTRATE	€ 1.848.166,45	€ 2.099.143,49	-€ 250.977,04

USCITE

A	COSTI DIRETTI	BP 2020/2021	BP 2019/2020	Differenza
A.1	DOCENZA			
1	Docenze - EGST	€ 95.400,00	€ 117.231,98	-€ 21.831,98
2	Docenze - BIOTIN	€ 138.000,00	€ 170.361,87	-€ 32.361,87
3	Docenze - TVEA	€ 257.000,00	€ 256.467,20	€ 532,80
4	Docenze - NESIOTIKA	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -
5	Docenze - QSPA	€ 85.000,00	€ 78.914,80	€ 6.085,20
6	Attività di laboratorio ed esercitazioni - EGST	€ 4.500,00	€ 5.723,00	-€ 1.223,00
7	Attività di laboratorio ed esercitazioni - BIOTIN	€ 18.300,00	€ 15.321,40	€ 2.978,60
8	Attività di laboratorio ed esercitazioni - TVEA	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
9	Attività di laboratorio ed esercitazioni - NESIOTIKA	€ -	€ 25.198,28	-€ 25.198,28
10	Attività di laboratorio ed esercitazioni - QSPA	€ -	€ 8.784,00	-€ 8.784,00
	TOTALE A.1	€ 602.700,00	€ 680.502,53	-€ 77.802,53
A.2	ATTIVITA' DI RICERCA			
1	Borse di dottorato - EGST	€ -	€ -	-€ -
2	Ricercatori a TD - BIOTIN	€ -	€ -	-€ -
3	Ricercatori a TD - TVEA	€ 101.000,00	€ 121.000,00	-€ 20.000,00
4	Ricercatori a TD - NESIOTIKA	€ -	€ -	-€ -
	TOTALE A.2	€ 101.000,00	€ 121.000,00	-€ 20.000,00
A.3	TRASFERTE			
1	Trasferte docenti - EGST	€ 32.000,00	€ 19.000,00	€ 13.000,00
2	Trasferte docenti - BIOTIN	€ 32.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
3	Trasferte docenti - TVEA	€ 68.000,00	€ 36.000,00	€ 32.000,00
4	Trasferte docenti - NESIOTIKA	€ 7.000,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
5	Trasferte docenti - QSPA	€ 10.000,00	€ 5.500,00	€ 4.500,00
	TOTALE A.3	€ 149.000,00	€ 80.000,00	€ 69.000,00
A.4	ALTRI COSTI DIRETTI			
1	Attività amministrativa UNISS - TVEA	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ -
	TOTALE A.4	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ -
	TOTALE COSTI DIRETTI	€ 865.200,00	€ 894.002,53	-€ 28.802,53
B	COSTI INDIRETTI	BP 2020/2021	BP 2019/2020	Differenza
B.1	UTILIZZO LOCALI E ATTREZZATURE			
1	Canone di locazione Aula 1E	€ 12.024,00	€ 12.024,00	€ -
2	Canone di locazione Controlab	€ 58.800,00	€ 58.800,00	€ -
3	Canone di locazione altri locali ad uso didattico	€ -	€ 2.000,00	-€ 2.000,00
4	Canone di locazione locali ad uso generale (magazzino)	€ 2.620,00	€ 2.618,00	€ 2,00
5	Noleggio beni mobili e attrezzature a fini didattici	€ 512,40	€ 597,80	-€ 85,40
6	Mobili, arredi e attrezzature a uso didattico	€ 7.730,00	€ 32.335,64	-€ 24.605,64
7	Apparecchiature e strumentazioni da laboratorio	€ 10.500,00	€ -	€ 10.500,00
8	Libri, riviste e banche dati per biblioteca	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -
9	Mobili e arredi a uso ufficio	€ 4.500,00	€ 2.872,81	€ 1.627,19
10	Hardware	€ 3.400,00	€ 1.500,00	€ 1.900,00
11	Software	€ -	€ -	-€ -
12	Manutenzioni ordinarie Chiostro	€ 5.000,00	€ 701,50	€ 4.298,50
13	Manutenzioni ordinarie controlab	€ 2.500,00	€ 630,58	€ 1.869,42
14	Manutenzioni ordinarie Aula 1E	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
15	Manutenzioni ordinarie impianto elettrico	€ 1.200,00	€ 1.700,00	-€ 500,00
16	Manutenzioni ordinarie hardware	€ 1.000,00	€ 500,00	€ 500,00
17	Manutenzioni ordinarie strumentazioni da laboratorio	€ 2.000,00	€ 1.650,00	€ 350,00
18	Manutenzioni ordinarie impianto di riscaldamento e condizionamento	€ 10.980,00	€ 7.930,00	€ 3.050,00
19	Manutenzioni ordinarie impianto anti - incendio	€ 2.513,20	€ 3.800,30	-€ 1.287,10
20	Manutenzioni ordinarie ascensori	€ 1.178,40	€ 1.194,28	-€ 15,88
21	Manutenzioni ordinarie impianto telefonico	€ 2.000,00	€ 2.778,80	-€ 778,80
22	Manutenzioni ordinarie macchine da ufficio	€ 1.000,00	€ 391,50	€ 608,50
23	Manutenzioni straordinarie Chiostro	€ -	€ 17.427,70	-€ 17.427,70
24	Manutenzioni straordinarie altri locali ad uso didattico	€ -	€ -	-€ -
25	Spese telefoniche e di trasmissione dati Chiostro	€ 8.000,00	€ 7.535,64	€ 464,36
26	Spese telefoniche e di trasmissione dati Controlab	€ 1.900,00	€ 1.900,00	€ -
27	Energia elettrica Chiostro	€ 15.000,00	€ 11.100,00	€ 3.900,00
28	Energia elettrica Controlab	€ 8.100,00	€ 6.400,00	€ 1.700,00
29	Energia elettrica Aula 1E	€ 2.000,00	€ 1.450,00	€ 550,00
30	Acqua Controlab	€ 2.000,00	€ 1.916,49	€ 83,51
31	Gasolio per riscaldamento	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -

	TOTALE B.1	€	175.458,00	€	189.755,04	€	14.297,04
B.2	ORGANIZZAZIONE						
1	Direzione generale	€	106.101,86	€	104.271,86	€	1.830,00
2	Personale addetto alle attività di coordinamento	€	72.727,22	€	70.834,66	€	1.892,56
3	Personale addetto alle attività di segreteria tecnica	€	94.876,20	€	82.010,05	€	12.866,15
4	Personale addetto alle attività di orientamento	€	32.210,38	€	29.681,70	€	2.528,68
5	Personale addetto alle attività di rendicontazione	€	38.464,46	€	37.415,81	€	1.048,65
6	Personale addetto ai servizi generali	€	142.825,36	€	125.265,79	€	17.559,57
7	Personale tecnico controlab	€	114.941,32	€	42.919,93	€	11.591,90
8	Personale tecnico infolab	€	27.986,62	€	88.855,90	€	26.085,42
9	Personale tecnico biblioteca	€	54.511,83	€	27.107,15	€	879,47
10	Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato - EGST	€	-	€	-	€	-
11	Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato - BIOTIN	€	37.667,90	€	33.280,97	€	4.386,93
12	Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato - TVEA	€	37.667,90	€	33.416,47	€	4.251,43
13	Personale addetto al servizio di management didattico e tutorato - NESIOTIKA	€	71.893,99	€	63.661,45	€	8.232,54
14	Emolumenti componenti Collegio dei Sindaci	€	11.200,00	€	11.500,00	€	300,00
	TOTALE B.2	€	843.075,04	€	750.221,74	€	92.853,30
B.3	ALTRI COSTI GENERALI						
1	Inserzioni pubblicitarie	€	13.000,00	€	13.294,81	€	294,81
2	Materiale promozionale	€	8.000,00	€	15.300,00	€	7.300,00
3	Organizzazione eventi	€	4.500,00	€	4.500,00	€	-
4	Campagne pubblicitarie (progettazione)	€	17.500,00	€	20.856,00	€	3.356,00
5	Pulizie Chiostro	€	71.772,48	€	35.275,08	€	36.497,40
6	Pulizie Controlab	€	22.776,40	€	9.157,34	€	13.619,06
7	Pulizie Aula TE	€	11.419,20	€	-	€	-
8	Pulizie S. Sebastiano	€	-	€	2.532,72	€	8.886,48
9	Materiali di consumo controlab - BIOTIN	€	16.000,00	€	15.925,20	€	74,80
10	Materiali di consumo controlab - TVEA	€	6.000,00	€	6.047,02	€	47,02
11	Materiali di consumo infolab	€	-	€	2.000,00	€	2.000,00
12	Materiali di consumo fenosulab - TVEA	€	-	€	2.000,00	€	2.000,00
13	Materiali di consumo archeolab - NESIOTIKA	€	-	€	-	€	-
14	Materiali di consumo controlab - QSPA	€	-	€	-	€	-
15	Consulenze notarili	€	-	€	-	€	-
16	Consulenze legali	€	-	€	-	€	-
17	Consulenze amministrative, fiscali e del lavoro	€	15.500,00	€	15.500,00	€	-
18	Consulenze informatiche	€	-	€	-	€	-
19	Consulenze ingegneristiche	€	-	€	1.248,00	€	1.248,00
20	Servizi di prevenzione e sicurezza sul lavoro	€	6.100,00	€	6.100,00	€	-
21	Servizi di formazione in materia di prevenzione e sicurezza sul lavoro	€	-	€	-	€	-
22	Visite mediche obbligatorie	€	1.762,00	€	1.422,00	€	340,00
23	Assicurazioni	€	7.475,00	€	7.544,94	€	69,94
24	Interessi passivi	€	7.165,00	€	6.000,00	€	1.165,00
25	Spese bancarie	€	600,00	€	1.000,00	€	400,00
26	Valori bollati	€	500,00	€	600,00	€	100,00
27	Diritti vari	€	1.200,00	€	1.200,00	€	-
28	Multe, ammende e sanzioni	€	50,00	€	50,00	€	-
29	INAIL	€	2.000,00	€	2.110,91	€	110,91
30	IRAP	€	15.000,00	€	32.361,00	€	17.361,00
31	TARI	€	6.500,00	€	6.250,00	€	250,00
32	Cancelleria	€	4.000,00	€	3.000,00	€	1.000,00
33	Spese postali e altre spedizioni	€	1.800,00	€	1.879,46	€	79,46
34	Spese varie	€	5.000,00	€	10.000,00	€	5.000,00
35	Rinnovo domini internet	€	360,00	€	2.094,90	€	1.734,90
36	Aggiornamenti software uso ufficio	€	2.600,00	€	2.597,92	€	2,08
37	Assicurazioni autovetture	€	2.500,00	€	2.500,00	€	-
38	Bollo autovetture	€	80,00	€	79,92	€	0,08
39	Carburanti e lubrificanti	€	1.000,00	€	500,00	€	500,00
40	Manutenzioni ordinarie autovetture	€	1.000,00	€	1.000,00	€	-
41	Acquisto autovetture	€	-	€	-	€	-
42	Viaggi studio e visite didattiche - EGST	€	-	€	-	€	-
43	Viaggi studio e visite didattiche - BIOTIN	€	2.000,00	€	889,00	€	1.111,00
44	Viaggi studio e visite didattiche - TVEA	€	2.000,00	€	668,00	€	1.332,00
45	Viaggi studio e visite didattiche - NESIOTIKA	€	20.000,00	€	496,00	€	19.504,00
46	Viaggi studio e visite didattiche - QSPA	€	35.000,00	€	16.500,00	€	18.500,00
47	Tirocini - EGST	€	-	€	-	€	-
48	Tirocini - BIOTIN	€	-	€	-	€	-
49	Tirocini - TVEA	€	-	€	-	€	-
50	Tirocini - QSPA	€	6.000,00	€	-	€	6.000,00
51	Ospitalità studenti - NESIOTIKA	€	16.000,00	€	13.000,00	€	3.000,00
52	Assicurazioni aggiuntive studenti NESIOTIKA	€	600,00	€	505,00	€	95,00
53	Pubblicazione Tharros Felix	€	3.660,00	€	-	€	3.660,00
54	Convegni e seminari - EGST	€	2.500,00	€	1.178,96	€	1.321,04
55	Convegni e seminari - BIOTIN	€	8.500,00	€	-	€	8.500,00
56	Convegni e seminari - TVEA	€	-	€	-	€	-
57	Convegni e seminari - NESIOTIKA	€	7.000,00	€	-	€	7.000,00
58	Convegni e seminari - QSPA	€	11.000,00	€	-	€	11.000,00
59	Organizzazione attività formative extracurricolari	€	-	€	-	€	-
	TOTALE B.3	€	367.420,08	€	265.164,18	€	102.255,90
	TOTALE COSTI INDIRETTI	€	1.385.953,12	€	1.205.140,96	€	180.812,16
	TOTALE COSTI	€	2.251.153,12	€	2.099.143,49	€	152.009,63
	DIFFERENZA RICAVI - COSTI	-€	402.986,67	€	-	-€	402.986,67