

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Indice

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle entrate *(All 10 RIEPILOGO ENTRATE-titoli)*

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle spese *(All 10 RIEPILOGO SPESE-Titoli)*

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione *(All 10 - all a) Ris amm)*

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

Rendiconto del bilancio 2017 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/ 2017 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	0,00								
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	57.000,00	RR	57.000,00	R	-			EP	-
		CP	84.400,00	RC	3.954,20	A	84.400,00	CP	-	EC	80.445,80
		CS	166.400,00	TR	60.954,20	CS	-105.445,80			TR	80.445,80
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	770.563,61	RR	334.045,13	R	-633,52			EP	435.884,96
		CP	1.362.032,23	RC	699.604,31	A	1.097.354,77	CP	-264.677,46	EC	397.750,46
		CS	1.831.742,76	TR	1.033.649,44	CS	-798.093,32			TR	833.635,42
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	8.492,00	RC	4.700,56	A	4.700,56	CP	-3.791,44	EC	-
		CS	8.492,22	TR	4.700,56	CS	-3.791,66			TR	-
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA
Rendiconto del bilancio 2017 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	470.518,46	RC	-	A	387.621,76	CP	-82.896,70	EC	387.621,76
		CS	294.074,00	TR	-	CS	-294.074,00			TR	387.621,76
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	73.901,65	RR	5.536,70	R	-			EP	68.364,95
		CP	380.165,00	RC	134.036,84	A	165.151,13	CP	-215.013,87	EC	31.114,29
		CS	380.165,00	TR	139.573,54	CS	-240.591,46			TR	99.479,24
TOTALE TITOLI		RS	901.465,26	RR	396.581,83	R	-633,52			EP	504.249,91
		CP	2.305.607,69	RC	842.295,91	A	1.739.228,22	CP	-566.379,47	EC	896.932,31
		CS	2.680.873,98	TR	1.238.877,74	CS	-1.441.996,24			TR	1.401.182,22
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	901.465,26	RR	396.581,83	R	-633,52			EP	504.249,91
		CP	2.305.607,69	RC	842.295,91	A	1.739.228,22	CP	-566.379,47	EC	896.932,31
		CS	2.680.873,98	TR	1.238.877,74	CS	-1.441.996,24			TR	1.401.182,22

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA
Rendiconto del bilancio 2017 - riepilogo generale delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/ 2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	-								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	238.601,28	PR	94.596,71	R	-15.677,63		-	EP	128.326,94
		CP	1.424.738,57	PC	941.444,26	I	1.186.306,97	ECP	238.431,60	EC	244.862,71
		CS	1.480.441,16	TP	1.036.040,97	FPV	-			TR	373.189,65
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	155.195,45	PR	57.499,78	R	-20.159,55		-	EP	77.536,12
		CP	8.492,00	PC	2.671,33	I	6.163,33	ECP	2.328,67	EC	3.492,00
		CS	20.677,42	TP	60.171,11	FPV	-			TR	81.028,12
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-			TR	-
Titolo 4	RIMBORSO DI PRESTITI	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	35.000,00	PC	30.650,68	I	34.999,68	ECP	0,32	EC	4.349,00
		CS	37.862,23	TP	30.650,68	FPV	-			TR	4.349,00
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	470.518,46	PC	-	I	387.621,76	ECP	82.896,70	EC	387.621,76
		CS	294.074,00	TP	-	FPV	-			TR	387.621,76
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	50.633,95	PR	22.043,60	R	-3.924,51		-	EP	24.665,84
		CP	380.165,00	PC	199.914,49	I	231.028,78	ECP	149.136,22	EC	31.114,29
		CS	478.353,52	TP	221.958,09	FPV	-			TR	55.780,13
TOTALE TITOLI		RS	444.430,68	PR	174.140,09	R	-39.761,69		-	EP	230.528,90
		CP	2.318.914,03	PC	1.174.680,76	I	1.846.120,52	ECP	472.793,51	EC	671.439,76
		CS	2.311.408,33	TP	1.348.820,85	FPV	-			TR	901.968,66
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	444.430,68	PR	174.140,09	R	-39.761,69		-	EP	230.528,90
		CP	2.318.914,03	PC	1.174.680,76	I	1.846.120,52	ECP	472.793,51	EC	671.439,76
		CS	2.311.408,33	TP	1.348.820,85	FPV	-			TR	901.968,66

UNIVERSITA' AGRARIA DI TARQUINIA

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2017

Allegato a) Risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			-331.296,54
Riscossioni	(+)	396.581,83	842.295,91
Pagamenti	(-)	174.140,09	1.174.680,76
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)		-441.239,65
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		-53.617,89
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)		-387.621,76
Residui attivi	(+)	504.249,91	896.932,31
- di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
Residui passivi	(-)	230.528,90	671.439,76
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)		0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)		0,00
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017 (A) (2)	(=)		111.591,80
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017			
Parte accantonata (3)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017 (4)			529.072,24
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per regioni) (5)			0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti			0,00
Fondo perdite società partecipate			0,00
Fondo contezioso			0,00
Altri accantonamenti			155.760,91
		Totale parte accantonata (B)	684.833,15
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti			0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli			0,00
		Totale parte vincolata (C)	0,00
Parte destinata agli investimenti			
		Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-573.241,35
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)			

- (1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa)
- (2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria
- (3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato
- (4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 10 c)
- (5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2017
- (6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.