

*ESTRATTO DEL PROCESSO VERBALE DEL CONSIGLIO*

*DI AMMINISTRAZIONE DEL 30 MAGGIO 2012*

Il giorno 30 maggio 2012 si è riunito in Roma, presso la sede dell'ente in via C. De Lollis n. 24/b, il Consiglio di amministrazione di Laziodisu, convocato con comunicazione e-mail, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1. Comunicazione del Presidente*
- 2. Approvazione dei verbali*
- 3. Servizi agli studenti*
- 4. Bilancio*

Sono presenti il Presidente Prof. Avv. Roberto Pecorario, il Vicepresidente Prof.ssa Rosella Cavallo Borgia, i Consiglieri Sig. Omero Colacicchi, Sig. Saverio Cortese, Sig. Marco Cossu, Prof. Livio Cricelli, Prof. Gianpiero Gamaleri, Sig. Mauro Mafri, Dott. Carlo Monti, Prof.ssa Agata Severi.

È presente il Presidente del Collegio dei revisori contabili Dott. Luciano Lilla.

Svolge le funzioni di Segretario del Consiglio di amministrazione il Direttore generale, Avv. Pierluigi Mazzella, coadiuvato dalla Dott.ssa Antonia Saia.

...omissis..

DELIBERA N. 13/2012

*Adozione Rendiconto Generale di Laziodisu anno 2011.*

## IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Visto** il Decreto del Presidente della Regione n. T0517 dell'8 novembre 2010 con il quale è stato nominato il Presidente di Laziodisu, Ente Pubblico dipendente per il diritto agli studi universitari nel Lazio;

**Visto** il Decreto del Presidente della Regione n. T0072 dell'11 marzo 2011 di costituzione del Consiglio di amministrazione di Laziodisu;

**Viste** le leggi regionali:

- del 18 giugno 2008, n.7 e successive modificazioni avente ad oggetto "*Nuove disposizioni in materia di diritto agli studi universitari*";
- del 20 novembre 2001, n. 25 e successive modificazioni e integrazioni, avente ad oggetto "*Norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione*" ed in particolare l'art. 60 comma 1;

**Vista** la Delibera della Giunta Regionale del 16 dicembre, n. 969 avente ad oggetto "*Approvazione dello schema tipo del quadro riepilogativo dei rendiconti degli enti dipendenti da allegare al rendiconto generale della Regione Lazio, in attuazione dell'art. 60, comma 2 della L.R. del 20 novembre 2001, n. 25 e individuazione degli Enti regionali sottoposti alla medesima normativa*";

**Visti**

- il Decreto Commissariale n. 2 del 29/12/2010 concernente l'adozione del Bilancio di Previsione anno 2011 e Pluriennale 2011-2013;
- la Delibera Consiliare n. 3 del 19/04/2011 concernente l'adozione della variazione n. 1 al Bilancio di Previsione anno 2011;
- la Delibera Consiliare n. 11 del 23/05/2011 concernente la ratifica del decreto del Presidente n. 1 del 18/05/2011 avente ad oggetto "*rettifica del Bilancio di Previsione anno 2011*";
- la Delibera Consiliare n. 11 del 23/04/2011 concernente l'adozione dell'assestamento al Bilancio di Previsione anno 2011 e formulato per recepire le risultanze del Rendiconto Generale anno 2010;

**Visti**, inoltre i decreti del Presidente di Laziodisu:

- n. 4 del 27/06/2011, n. 6 del 25/07/2011, n. 9 del 22/11/2011 e n. 10 del 29/11/2011 ognuno predisposto per adottare variazioni compensative tra capitoli della stessa UPB – Parte Spesa - del bilancio anno 2011;
- n. 11 del 30/11/2011 concernente il prelievo dal "*fondo di riserva per spese obbligatorie*";

**Considerato** che i decreti sopracitati sono stati acquisiti al bilancio di previsione dell'anno 2011;

**Considerato** che dalle delibere sopra citate, inviate alla Regione Lazio per i provvedimenti di competenza, nonché dai decreti del Presidente predisposti entro il 30 novembre 2011, si registrano i dati finali contenuti nel Rendiconto generale anno 2011;

**Preso atto** delle risultanze delle scritture contabili di Laziodisu, nella gestione di competenza e di cassa, della Entrata e della Spesa per l'esercizio 2011 tenute dal Tesoriere dell'Ente;

**Visto** il decreto del Presidente n. 1 del 23 maggio 2012 con allegato "A", avente ad oggetto *"Eliminazione al 31 dicembre 2011 dei residui perenti ricogniti anni precedenti"*;

**Vista** la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 12 del 23 maggio 2012 i n. 3 allegati che fanno parte integrante dell'atto avente ad oggetto *"Accertamento dei residui attivi e dei residui passivi al 31 dicembre 2011. Eliminazione al 31 dicembre 2011 per perenzione amministrativa dei residui passivi impegnati nell'anno 2009"*;

**Considerate** le risultanze dell'inventario generale alla data del 31/12/2011 ai fini dell'adozione del conto generale del patrimonio ed accertata la dimostrazione dei punti di concordanza delle stesse con il conto del bilancio;

**Preso atto** che occorre adottare il Rendiconto generale anno 2011 di Laziodisu;

**Vista** la nota del 16 maggio 2012 prot. n. 22323/DG con cui il Direttore Generale ha trasmesso al Presidente del Consiglio di Amministrazione la proposta di delibera avente ad oggetto "Rendiconto generale anno 2011 di Laziodisu", articolato negli atti di seguito indicati, costituenti parte integrante del presente provvedimento:

1. conto del bilancio anno 2011;
2. conto del patrimonio anno 2011 con la tabella di dimostrazione dei punti di concordanza tra la contabilità del bilancio e quella del patrimonio;
3. quadro riepilogativo delle entrate e delle spese – art. 60, c.2, L.R. 20 novembre 2001, n. 25" redatto in conformità delle disposizioni dettate dalla legge vigente in materia di bilancio ed esplicitate con la DGR 969/2009;
4. relazione illustrativa delle risultanze anno 2011;

**Preso atto** che l'elenco riepilogativo della perenzione di:

- formazione degli anni precedenti è in allegato al Decreto del Presidente di Laziodisu n. 1 del 23.05.2012 avente ad oggetto *"Eliminazione al 31 dicembre 2011 dei residui perenti ricogniti anni precedenti"*;

li 20

- nuova formazione è in allegato (tab.C) della Delibera Consiliare n. 12 del 23 maggio 2012 avente ad oggetto *“Accertamento dei residui attivi e dei residui passivi al 31 dicembre 2011. Eliminazione al 31 dicembre 2011 per perenzione amministrativa dei residui passivi impegnati nell’anno 2009”*;

**Preso atto** che il Conto del bilancio anno 2011 – Parte Entrata – e – Parte Spesa -, così come la legge vigente prevede, riporta, tra l’altro, il totale de:

- i nuovi residui attivi e passivi da iscrivere nell’esercizio finanziario anno 2012, provenienti dalla gestione c/residui (esercizio 2010 e precedenti) e dalla gestione di competenza 2011, così come riportato negli allegati “A” e “B” della delibera già sopra citata;
- la riduzione dei residui attivi e residui passivi determinata nella gestione c/residui;
- le variazioni, positive e negative, determinate nella gestione di competenza 2011;

**Vista** la Legge Regionale del 23 dicembre 2011, n. 20 avente ad oggetto *“Bilancio di previsione della Regione Lazio per l’esercizio finanziario 2012”*;

**Atteso** che la Legge Regionale sopra citata, ai commi 3 e 4 dell’art. 12 (*approvazione del bilancio degli enti*) prevede, in particolare, che il finanziamento regionale per spese di funzionamento anno 2012, sia erogato al netto dell’avanzo di amministrazione utilizzabile, determinato da economie di risorse non utilizzate nell’anno 2011 provenienti dal medesimo conto di bilancio regionale;

**Vista** la nota della Regione Lazio protocollata al n. 40/P del 28/02/2012 con cui, tra l’altro, si specifica che *“l’ambito oggettivo di applicazione della norma citata è riferito specificatamente al contributo regionale per spese di funzionamento. Ove dal consuntivo emerga un avanzo derivante da attività proprie finanziate con entrate proprie, lo stesso può essere riportato a concorrenza della spesa prevista per il 2012”*;

**Preso atto** che il risultato di amministrazione anno 2011 di Laziodisu, così come riportato al quadro riepilogativo delle entrate e delle spese, già sopra citato, pari a € 23.509.271,26, è composto da:

- a) economie a destinazione vincolata per € 20.641.153,81;
- b) economie da avanzo di amministrazione utilizzabile per € 2.868.117,45;

**Considerato** che le economie sopra riportate al punto b) provengono nella totalità dalle risultanze - parte Entrata - e - Parte Spesa - della gestione delle attività proprie di Laziodisu iscritte sul bilancio dell’Ente;

**Preso atto** del parere contabile del Collegio dei Revisori Contabili con la Relazione al Rendiconto generale 2011 prot.arr. n. 134/P del 30 maggio 2012;;

**Sentiti** i Presidenti dei Comitati territoriali delle Adisu;

*W. H.*

Tutto ciò premesso che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;  
 a maggioranza dei voti

### DELIBERA

1) di adottare il Rendiconto Generale dell'esercizio 2011 di Laziodisu, così come riportato nel riepilogo del conto del bilancio anno 2011, nel conto generale del patrimonio relativo all'anno 2011, nella relazione illustrativa e negli ulteriori allegati che formano parte integrante del presente atto, recante le seguenti risultanze finali:

<b>A) FONDO CASSA AL 31/12/2011</b>		
Fondo cassa al 01.01.2011		8.307.221,71
Riscossioni	88.335.652,53	
Pagamenti	93.377.103,91	
	<b>FONDO CASSA AL 31.12.2011</b>	<b>3.265.770,33</b>
<b>B) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (CONTO DEL BILANCIO)</b>		
Fondo cassa al 31.12.2011		3.265.770,33
Residui attivi	145.183.271,27	
Residui passivi	124.939.770,34	
Differenza		
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>23.509.271,26</b>
<b>C) SITUAZIONE GENERALE (CONTO DEL PATRIMONIO)</b>		
<b>ATTIVITA'</b>		
Beni immobili	16.635.426,88	
(di cui fabbricati in uso diverso dalla proprietà, (€ 130.757.334,69)		
Beni mobili	10.814.261,85	
Fondo cassa Tesoreria al 31.12..2011	3.265.770,33	
Residui attivi di cui	145.183.271,27	
• Crediti di incerta realizzazione	227.167,66	
• Crediti presso c/c postale al 31.12.2011	30.170,33	
	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>175.898.730,33</b>
<b>PASSIVITA'</b>		
Residui passivi	124.939.770,34	
Residui perenti	3.760.529,01	
	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>128.700.299,35</b>
	<b>PATRIMONIO NETTO al 31 dicembre 2011</b>	<b>47.198.430,9</b>

W RQ



**LAZIODISU**

Ente per il Diritto agli Studi Universitari nel Lazio

3. di inviare il presente atto alla Regione Lazio per i provvedimenti di competenza.

Il Segretario  
Avv. Pierluigi Mazzella

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'P. Mazzella'.

Il Presidente  
Prof. Dott. Roberto Pecorario

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Pecorario'.

**CONTO DEL BILANCIO  
ANNO 2011  
RIPIELOGO ENTRATA**

TITOLO	UPB DENOMINAZIONE	RESIDUI						COMPETENZA						CASSA			TOTALE			
		A	B	C	D=B+C	E	F	G	H	I	M	N	O=M+N	P	Q	R		S=B+M	T=C+N	
	Avanzo di Amministrazione Fondo di Cassa																			
	CONTRIBUTI REGIONALI - FINANZIAMENTI PER REGIONALI E FONDI VINCOLATI																			
	UPB 101	42.840.239,62	28.790.309,68	14.043.111,35	42.833.421,03	0,00	-5.008,59	42.415.230,00	0,00	-2.342.025,00	39.473.205,00	28.387.029,86	10.070.575,00	38.457.604,86	0,00	-1.015.600,14	82.313.434,62	57.177.339,54	24.113.686,35	
	UPB 102	61.194.367,89	9.839.516,22	51.354.851,57	61.194.367,89	0,00	0,00	31.050.000,00	286.628,18	-2.000.890,00	29.336.628,18	533.891,13	28.816.798,51	29.350.489,64	13.861,46	0,00	90.530.996,07	10.373.207,35	80.171.650,18	
	UPB 103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 105	5.669.886,04	1.152.280,27	4.459.647,60	5.611.927,87	0,00	-57.958,17	16.200.000,00	1.473.157,00	-7.502.658,03	10.170.488,97	4.620.074,82	3.766.211,14	8.376.285,96	237.382,48	-2.031.575,49	15.840.385,01	5.772.355,09	8.215.858,74	
	UPB 106	4.224.757,40	150.000,00	3.925.008,75	4.075.008,75	0,00	-148.747,65	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	-108.000,00	4.424.757,40	150.000,00	4.025.009,75	
	<b>Totale Titolo "1"</b>	<b>113.929.240,95</b>	<b>39.932.106,17</b>	<b>73.782.620,37</b>	<b>113.747.726,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-214.514,41</b>	<b>89.865.230,00</b>	<b>1.759.785,18</b>	<b>-12.444.653,03</b>	<b>79.180.332,15</b>	<b>33.540.795,81</b>	<b>42.743.584,65</b>	<b>76.384.380,46</b>	<b>251.223,94</b>	<b>-3.147.175,63</b>	<b>193.109.573,10</b>	<b>73.472.901,98</b>	<b>116.526.205,02</b>	
	UPB 201	13.425.643,84	0,00	7.674.052,26	7.674.052,26	0,00	-5.751.591,58	10.236.728,35	52.489.432,41	0,00	62.726.160,76	911.583,22	16.309.277,27	17.220.860,49	0,00	-45.505.300,27	76.151.804,60	911.583,22	23.983.329,53	
	<b>Totale Titolo "2"</b>	<b>13.425.643,84</b>	<b>0,00</b>	<b>7.674.052,26</b>	<b>7.674.052,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.751.591,58</b>	<b>10.236.728,35</b>	<b>52.489.432,41</b>	<b>0,00</b>	<b>62.726.160,76</b>	<b>911.583,22</b>	<b>16.309.277,27</b>	<b>17.220.860,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.505.300,27</b>	<b>76.151.804,60</b>	<b>911.583,22</b>	<b>23.983.329,53</b>	
	UPB 302	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 303	1.752.738,98	54.668,46	1.579.360,31	1.634.028,77	0,00	-118.710,21	580.000,00	471.527,30	0,00	1.051.527,30	1.242.192,13	1.166.177,89	2.408.370,02	1.359.954,91	-3.112,19	2.804.266,28	1.296.860,59	2.745.538,20	
	<b>Totale Titolo "3"</b>	<b>1.752.738,98</b>	<b>54.668,46</b>	<b>1.579.360,31</b>	<b>1.634.028,77</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.710,21</b>	<b>580.000,00</b>	<b>471.527,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1.051.527,30</b>	<b>1.242.192,13</b>	<b>1.166.177,89</b>	<b>2.408.370,02</b>	<b>1.359.954,91</b>	<b>-3.112,19</b>	<b>2.804.266,28</b>	<b>1.296.860,59</b>	<b>2.745.538,20</b>	
	UPB 401	1.608.001,66	156.608,29	1.446.317,76	1.602.926,05	0,00	-8.075,61	17.778.000,00	10.000,00	-18.000,00	17.769.000,00	12.487.698,45	481.880,76	12.978.579,21	0,00	-4.789.420,79	19.377.001,66	12.654.306,74	1.928.198,52	
	<b>Totale Titolo "4"</b>	<b>1.608.001,66</b>	<b>156.608,29</b>	<b>1.446.317,76</b>	<b>1.602.926,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.075,61</b>	<b>17.778.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>17.769.000,00</b>	<b>12.487.698,45</b>	<b>481.880,76</b>	<b>12.978.579,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.789.420,79</b>	<b>19.377.001,66</b>	<b>12.654.306,74</b>	<b>1.928.198,52</b>	
	<b>TOTALE GENERALE DELLA ENTRATA</b>	<b>130.715.625,43</b>	<b>40.143.392,92</b>	<b>84.482.350,70</b>	<b>124.625.733,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.039.891,81</b>	<b>140.513.769,96</b>	<b>59.323.946,16</b>	<b>-12.463.653,03</b>	<b>187.374.033,09</b>	<b>48.192.289,61</b>	<b>60.700.920,57</b>	<b>108.893.190,16</b>	<b>1.611.178,85</b>	<b>-55.445.008,38</b>	<b>298.749.867,35</b>	<b>88.335.652,63</b>	<b>145.183.271,27</b>	
	Totale Generale della Entrata al netto delle PDG	129.107.823,77	39.986.774,63	83.036.032,94	123.022.807,57	0,00	-6.084.376,26	122.735.769,96	59.313.946,16	-12.444.683,03	169.605.033,09	35.694.571,16	60.219.039,81	95.316.010,97	1.611.178,85	-46.585.860,93	280.372.865,99	75.661.345,79	143.255.072,75	

8

8





**CONTO DEL BILANCIO**  
**ANNO 2011**  
**DIMOSTRAZIONE**  
**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

		Gestione		
Residui	Competenza	Totale	Riparto	
	F.do cassa iniziale al 01/01/2011			8.307.221,71
Riscossioni	40.143.382,92	48.192.269,61	88.335.652,53	
Pagamenti	57.933.823,93	35.443.279,98	93.377.103,91	
	-17.790.441,01	12.748.989,63	-5.041.451,38	
	F.do cassa al 31.12.2011			3.265.770,33
Residui Attivi	84.482.350,70	60.700.920,57	145.183.271,27	
Residui Passivi	41.082.067,75	83.857.702,59	124.939.770,34	
	43.400.282,95	-23.156.782,02	20.243.500,93	20.243.500,93
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2011				23.509.271,26

**CONTO DEL PATRIMONIO 2011**

1 di 1

CLASSIFICAZIONE	Situazione al 31/12/2010	VARIAZIONI		Situazione al 31/12/2011
		in aumento	in diminuzione	
A	B	C	D	E = (B+C-D)
<b>ATTIVITA'</b>				
<b>A) Immobili</b>				
Terreni	11.607.258,62	0,00	0,00	11.607.258,62
Fabbricati di proprietà	4.159.290,36	83.521,80	-198.106,45	4.044.705,71
Imm.ni in corso d'opera	590.336,84	0,00	0,00	590.336,84
Spese straordinarie su beni di terzi	0,00	397.621,00	-4.495,29	393.125,71
<b>Totali</b>	<b>16.356.885,82</b>	<b>481.142,80</b>	<b>-202.601,74</b>	<b>16.635.426,88</b>
<b>B) Beni mobili</b>				
Registrati (autovetture, etc)	411.283,99		-17.036,24	394.247,75
Arredi, attrezzature e macchine d'ufficio - Impianti e macchinari generici - Impianti specifici - Pannelli solari - Costruzioni leggere - Impianti telefonici - Oneri pluriennali	9.891.553,99	962.390,89	-639.786,47	10.214.158,41
Pubblicazioni libri, e volumi	165.323,14			165.323,14
Magazzino materiali d'uso	41.462,85	45.977,36	-54.617,97	32.822,24
Magazzino alimentare	31.202,43	0,00	-23.492,12	7.710,31
<b>Totali</b>	<b>10.540.826,40</b>	<b>1.008.368,25</b>	<b>-734.932,80</b>	<b>10.814.261,85</b>
<b>C) Immobilizzazioni finanziarie</b>				
Partecipazione imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) Fondo di cassa Tesoreria</b>				
	8.307.221,71	0,00	-5.041.451,38	3.265.770,33
<b>Totali</b>	<b>8.307.221,71</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.041.451,38</b>	<b>3.265.770,33</b>
<b>E) Crediti diversi</b>				
Residui attivi	130.461.421,18	14.494.682,43	0,00	144.956.103,61
Crediti di incerta realizzazione	254.204,25	0,00	-27.036,59	227.167,66
Crediti di dubbia esigibilità o inesigibili	0,00	1.023.157,00	-1.023.157,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>130.715.625,43</b>	<b>15.517.839,43</b>	<b>-1.050.193,59</b>	<b>145.183.271,27</b>
<b>Totale attività</b>	<b>165.920.559,36</b>	<b>17.007.350,48</b>	<b>-7.029.179,51</b>	<b>175.898.730,33</b>
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>B) Debiti diversi</b>				
Residui passivi	112.375.834,26	12.563.936,08		124.939.770,34
Residui perenti di cui:				0,00
Anno 2010 e retro	990.378,63	0,00	-470.381,59	519.997,04
Anno 2011 (nuova formazione)	0,00	3.240.531,97	0,00	3.240.531,97
Oneri verso pubbliche amministrazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>113.366.212,89</b>	<b>15.804.468,05</b>	<b>-470.381,59</b>	<b>128.700.299,35</b>
<b>Totale passività</b>	<b>113.366.212,89</b>	<b>15.804.468,05</b>	<b>-470.381,59</b>	<b>128.700.299,35</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>				
BENI DI TERZI - Fabbricati in uso	130.359.713,69	397.621,00		130.757.334,69
<b>Totale</b>	<b>130.359.713,69</b>	<b>397.621,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.757.334,69</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b> (differenza tra totale attività e passività di bilancio)	<b>52.554.346,47</b>	<b>1.202.882,43</b>	<b>-6.558.797,92</b>	<b>47.198.430,98</b>
<b>VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO</b>			<b>-5.355.915,49</b>	

**Annotazioni di memoria:**

Il credito IVA proveniente dall'ex Consorzio Polifunzionale Pegaso pari ad euro 1.023.157,00, il cui movimento in aumento e diminuzione è evidenziato sotto la voce "Crediti Diversi", è stato stralciato dal Conto del Bilancio 2011 di Laziodisu per dubbia esigibilità.

AdiA	Cespiti	Imp. Perenti	Saldo
a	b	c	d = a+b-c
23.509.271,26	27.449.688,73	3.760.529,01	47.198.430,98