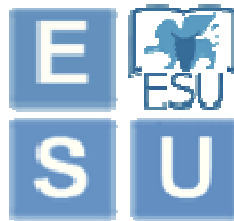


ESU di Padova

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022-2024

Nota integrativa



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

Il Commissario Straordinario
Giuseppe Agostini
*(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art.21 del D.Lgs n.82/2005 e s.m.i.)*

INDICE

1. PREMESSA	2
1.1 Caratteristiche strutturali dell'Azienda	2
1.2 Enti controllati e partecipazioni possedute	3
2. OBIETTIVI	3
2.1 Atti di Indirizzo	3
2.2 Programmazione	6
3. NORME DI FINANZA PUBBLICA	6
3.1 Spesa di personale	6
3.2 Costi apparati amministrativi	8
3.3 Decreto Bersani	9
3.4 Rispetto del pareggio di bilancio (art. 13 della L. 243/2012)	9
4. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA	10
4.1 Criteri generali	10
4.2 Popolazione studentesca	19
4.3 Servizi abitativi	20
4.3.1 In gestione diretta	20
4.3.2 In gestione convenzionata	21
4.3.3 Servizio di Foresteria Universitaria	22
4.3.4 Quadro delle entrate e delle spese relative al servizio abitativo	22
4.4 Servizio di Ristorazione	24
4.4.1 In gestione diretta	24
4.4.2 In gestione convenzionata	25
4.4.3 Quadro delle entrate e delle spese relative al servizio ristorazione	26
4.5 Altre attività di carattere assistenziale, culturale e ricreativo	28
4.6 Spese di Investimento	30
5. RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	32

1. PREMESSA

1.1 CARATTERISTICHE STRUTTURALI DELL'AZIENDA

In attuazione degli articoli 3 e 34 della Costituzione ed in conformità ai principi dettati dalla D.Lgs. n. 68/2012, la Regione Veneto con la Legge Regionale n. 8/1998 ha disciplinato l'attuazione del diritto allo studio al fine di garantire l'accesso e la frequenza ai corsi universitari e post-universitari a studenti capaci e meritevoli anche se privi di mezzi.

Per realizzare gli interventi stabiliti dalla Regione Veneto di cui all'art. 3 della Legge Regionale n. 8/1998 sono state istituite le Aziende Regionali per il Diritto allo Studio Universitario, subentranti agli Enti per il diritto allo studio universitario, situate nelle città sedi di ateneo.

Le Aziende sono dotate di personalità giuridica pubblica, hanno propria autonomia gestionale e imprenditoriale, un proprio patrimonio e personale dipendente.

La Legge regionale del Veneto 7 aprile 1998, n. 8, all'art. 6, individua gli organi dell'Azienda, come di seguito riportati:

- Il **Presidente**, nominato dal Consiglio regionale, su proposta della Giunta Regionale, d'intesa con l'Università, rappresenta l'Azienda, convoca e presiede il Consiglio di Amministrazione, ne firma i verbali congiuntamente con il Direttore dell'Azienda.
- Il **Consiglio di Amministrazione**: è nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale ed è composto da:
 - a) il Presidente;
 - b) due rappresentanti designati dalla Regione;
 - c) due rappresentanti designati dall'Università di cui uno eletto dalla componente studentesca.

Il Consiglio di Amministrazione, nell'ambito degli indirizzi regionali, definisce gli obiettivi ed i programmi da attuare indicandone le priorità, emana le conseguenti

direttive per l'azione amministrativa e verifica i risultati della gestione amministrativa.

Essendo scaduto il Consiglio di Amministrazione, con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del 23 settembre 2021 n. 136, è stato nominato Commissario Straordinario l'avv. Giuseppe Agostini, il quale resterà in carica fino alla nomina del nuovo Presidente e, comunque, non oltre il 31/12/2021.

1.2 ENTI CONTROLLATI E PARTECIPAZIONI POSSEDUTE

ESU Gestioni e Servizi S.r.l. è una Società in house, controllata al 100% da ESU di Padova, a responsabilità limitata unipersonale, formalmente costituita in data 31.10.2002, con un Capitale Sociale di € 31.000.

La Società ha per oggetto la realizzazione e la gestione di residenze universitarie e di strutture per la ristorazione universitaria, nonché attività di contenuto analogo, affine o complementare, quali ad esempio le attività di foresteria e di alloggio temporaneo.

In attuazione del D. Lgs. n. 175/2016 e della D.G.R. n. 785/2017, ESU di Padova ha avviato il processo di razionalizzazione della società partecipata ESU Gestioni e Servizi s.r.l.. Tale percorso ha portato alla messa in stato di liquidazione della società, avvenuta nell'assemblea straordinaria del 20.09.2021.

Con la messa in stato di liquidazione della società ESU Gestioni e Servizi S.r.l., Esu di Padova, dal 4.10.2021, ha assunto la gestione diretta della ristorazione e della residenza site nel campus di Agripolis.

2. OBIETTIVI

2.1 ATTI DI INDIRIZZO

Il Piano delle Performance, previsto dall'art.10 del Dlgs 27.10.2009 n.150, definito dall'organo d'indirizzo politico – amministrativo dell'Azienda, individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi aziendali.

Con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 30 gennaio 2020 è stato adottato il Piano della Performance per il triennio 2020-2022, successivamente

integrato con gli obiettivi anti-Covid_19 riportati nella delibera del CDA n. 38 del 14 luglio 2020, nel quale vengono dichiarati innanzitutto i seguenti valori strategici che guidano l'azione dell'Azienda:

- UGUAGLIANZA: l'Azienda s'impegna a garantire uguaglianza di trattamento nell'offerta dei propri servizi, erogandoli a tutti gli aventi titolo senza distinzione di sesso, razza, lingua, religione ed opinione politica e ad attuare idonee iniziative per garantire la fruizione dei servizi agli utenti con disabilità ed a quelli appartenenti a fasce sociali deboli.
- EFFICIENZA & EFFICACIA: gestione dei processi in ottica di riduzione degli sprechi e miglioramento del rapporto "risorse impiegate/servizi offerti", nel perseguimento degli obiettivi prefissati.
- SOLIDARIETÀ: non solo economica, ma anche sociale e umana, mettendo al centro degli interessi sempre lo studente, rendendo reale ed esplicita la volontà di aiutare il meno fortunato e favorire la crescita dell'individuo nella sua formazione personale e professionale.
- MERITOCRAZIA: orientamento al merito prima che al reddito
- INTERNAZIONALIZZAZIONE: superamento delle logiche del mero intervento, affiancando alle azioni di legge, iniziative che permettano l'incontro e l'integrazione tra persone di diversa provenienza culturale, sociale e geografica.
- CONTINUITÀ: l'Azienda si impegna a garantire la regolare fruizione dei servizi. L'interruzione del servizio sarà giustificata solo per motivi d'imprevedibilità nel funzionamento degli impianti e/o a cause di forza maggiore, con l'impegno di dare tempestiva informazione all'utenza, cercando di ridurre al minimo i tempi di disagio.
- TRASPARENZA: l'Azienda non si limita al rispetto delle disposizioni di legge in materia di trasparenza e democrazia, ma s'impegna a creare processi partecipati e ad individuare priorità e azioni esplicitate e condivise dalle parti interessate.

Gli obiettivi strategici del triennio di riferimento, come indicati dal Piano della Performance 2021 – 2023 (delibera del CDA n. 1 del 29/01/2021), sono i seguenti:

Prospettiva economico-finanziaria

1) RAZIONALIZZAZIONE PERIODICA DELLA SOCIETA' PARTECIPATA ESU GESTIONI E SERVIZI SRL

Proseguimento delle attività avviate nell'anno 2020 finalizzate all'espletamento del bando di gara per l'affidamento a terzi del servizio gestito dalla Società partecipata "ESU Gestioni e Servizi srl", in attuazione degli adempimenti previsti dal D.Lgs. 19.08.2016, n. 175 e degli indirizzi contenuti nella DGR del 29.05.2017, n. 785.

In attuazione del D. Lgs. n. 175/2016 e della D.G.R. n. 785/2017, ESU di Padova ha avviato il processo di razionalizzazione della società partecipata ESU Gestioni e Servizi s.r.l., con l'approvazione, da ultimo, della relazione annuale dello stato di attuazione e del piano di razionalizzazione ex art. 20 del D. Lgs. n. 175/2016 di cui alla Deliberazione del C.D.A. n. 55 del 18.12.2020. Nell'assemblea straordinaria del 20.09.2021 la società ESU Gestioni e Servizi s.r.l. veniva posta in liquidazione con nomina del liquidatore al quale venivano affidati tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione. Il Piano di razionalizzazione prevedeva, tra l'altro, la stipula della nuova convenzione con l'Università degli Studi di Padova per l'utilizzo degli immobili in Agripolis che, pertanto, sarà oggetto di interesse nel corso del 2022.

Prospettiva degli stakeholder

2) VALUTAZIONE PARTECIPATIVA DELLA PERFORMANCE

Favorire la partecipazione di cittadini ed utenti alla valutazione della performance organizzativa dell'ESU, attraverso un percorso di armonizzazione con gli indirizzi metodologici forniti dalle Linee guida sulla valutazione partecipativa nelle amministrazioni pubbliche, adottate dal Dipartimento della Funzione Pubblica (n. 4 – Novembre 2019), in attuazione di quanto previsto dagli artt. 7 e 19 bis del D.Lgs.150/2009, modificato dal D.Lgs. n. 74/2017 e nell'ottica di implementare processi che aumentino il valore del cliente.

Prospettiva dei processi interni

3) TRASPARENZA E ANTICORRUZIONE

Applicazione, per l'anno 2021 della metodologia usata dalla Regione in attuazione della Legge 06.11.2012, n. 190, che si declina:

- nella **mappatura dei processi e analisi del rischio** dei principali processi dell'Azienda, così come definito nel PNA e nel PTPCT dell'Azienda;
- nel **monitoraggio e aggiornamento delle misure di prevenzione** individuate nei processi e nel trattamento del rischio specifico di processo.

Declinazione azioni

- 1.** Analisi dei rischi dei principali processi di competenza aziendale (periodicità annuale);
- 2.** Revisione e monitoraggio con periodicità annuale degli strumenti e delle misure di prevenzione utilizzati nei processi aziendali per prevenire fenomeni di corruzione (L. 190/2012; D.Lgs. 33/2013; D.Lgs. 39/2013) e loro collegamento con il Piano della Performance;
- 3.** Revisione e trasmissione di dati e informazioni in adempimento agli obblighi di trasparenza con aggiornamento periodico e tempestivo del contenuto e della rispondenza delle informazioni destinate alla pubblicazione nel rispetto della normativa vigente in tema di trasparenza (secondo tempistica prevista dalla tabella del programma di pubblicazione allegata al PTPCT).

4) POTENZIAMENTO DELL'USO DI PRODOTTI AGROALIMENTARI DI ORIGINE LOCALE NELLA RISTORAZIONE DI ESU

Favorire la presenza nella ristorazione di ESU di prodotti agroalimentari di origine locale attraverso le seguenti azioni:

- incrementare il consumo di prodotti agroalimentari a KM 0, ossia di prodotti provenienti da realtà di produzione appartenenti all'ambito regionale e al contempo di qualità e risultato di un processo produttivo tradizionale e rispettoso dell'ambiente;
- informare e sensibilizzare gli utenti del servizio di ristorazione per renderli consapevoli dei principi che sono alla base di una sana ed equilibrata alimentazione, dell'importanza della stagionalità dei prodotti e del legame che unisce i prodotti dell'agricoltura locale all'offerta giornaliera dei menù del servizio di ristorazione di

ESU, dando loro adeguata informazione anche sui prodotti utilizzati nella preparazione dei pasti.

**5) ARMONIZZAZIONE DEL SISTEMA DEI CONTROLLI SULLE ATTESTAZIONI ISEE
NELL'AMBITO DEI PROCEDIMENTI DI CONCORSO ALLOGGI E BORSE DI
STUDIO REGIONALI**

Sviluppo del modulo per scambio dati con INPS e CAF per l'acquisizione dati ISEE: riscontro criticità e verifica ulteriori misure di controllo, secondo le azioni del Piano.

6) PROTOCOLLO DI SICUREZZA COVID-19

Verifica periodica del modello organizzativo e di gestione delle attività e dei servizi dell'Azienda per affrontare in modo efficiente ed in sicurezza l'emergenza sanitaria Covid-19 e gli sviluppi futuri, secondo le azioni del Piano.

7) SVILUPPO DEI SISTEMI E DELLE COMPETENZE DIGITALI PER IL LAVORO AGILE

Sviluppo di un sistema di collaborazione cloud e delle competenze digitali dei dipendenti finalizzati all'ottimizzazione del lavoro agile, secondo le azioni del Piano.

2.2 PROGRAMMAZIONE

La programmazione degli interventi per l'attuazione del diritto allo studio universitario per l'anno 2022, s'inquadra nelle più ampie previsioni del programma triennale 2001-2003 (tutt'ora vigente) approvato dal Consiglio Regionale con deliberazione n. 29 dell'11.07.2001, oltre a recepire sul punto quanto stabilito dalla Delibera di Giunta Regionale del 22.06.2021, n. 809 *"Approvazione del Piano Regionale Annuale degli interventi di attuazione del Diritto allo Studio Universitario e dello schema di Convenzione tra la Regione e le Università del Veneto. Anno Accademico 2021-2022. L.R. 07/04/1998, n. 8, articolo 37, comma 1"*.

3. NORME DI FINANZA PUBBLICA

3.1 SPESA DI PERSONALE

Per quanto riguarda la disciplina in materia di riduzione della spesa di personale, per gli aspetti che rilevano in questa sede, si rinvia nelle disposizioni recate dall'art.1, comma 557 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria per il 2007), che letteralmente prevedono: "Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al Patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:*

a) razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico - amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organico;

b) contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali."

Il successivo comma 557 ter dispone che *"In caso di mancato rispetto del comma 557 si applica il divieto di cui all'art. 76, comma 4, del decreto legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133"*, sanzionando, quindi,

con il divieto assoluto di procedere ad assunzioni a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale, il mancato rispetto dell'obbligo di riduzione prescritto dal comma 557.

Infine, il comma 557 *quater*, ai fini dell'applicazione dello stesso comma 557, a decorrere dal 2014, impone agli enti *"nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale, con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore delle presenti disposizioni"*.

Per l'**anno 2022** le somme impegnate per spesa del personale, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 1 comma 557 quater della Legge 27 dicembre 2006 n. 296, così come interpretato dalla Deliberazione n. 25/2014 della Corte dei Conti - Sezione Autonomie, e applicando i criteri stabiliti dalla Deliberazione n.9/2010 della stessa Sezione, ammontano a euro **4.989.265,16** adempiendo così al dispositivo di contenimento della spesa di personale di cui sopra, come evidenziato nella tabella sotto riportata.

riferimento normativo	descrizione	Valore medio spesa triennio 2011 - 2013	Previsione d'impegno anno 2022
Art. 1 comma 557 quater L. 296/2006	Limite spesa personale	euro 5.721.417,18	euro 4.989.265,16

In materia di assunzioni per il lavoro flessibile, l'Azienda, sempre per l'**anno 2022**, assicura il rispetto del limite massimo della spesa per le medesime finalità nell'anno 2009, ai sensi di quanto previsto dall'art. 9 c. 28 L. 122/2010.

Oltre ai vincoli e alle limitazioni statali di cui ai capoversi precedenti, si evidenzia che l'Azienda, in attesa del completamento del processo di riordino e razionalizzazione degli Enti strumentali previsto dall'art. 10 L.R. 7/2011, si conforma alle linee d'indirizzo in materia di contenimento della spesa del personale definite dalla Regione Veneto con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1547/2020.

3.2 COSTI APPARATI AMMINISTRATIVI

La Legge 30 luglio 2010, n. 122, "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", è stata modificata dall' art. 57 , comma 2, D.L. 124/2019 convertito con modificazioni dalla L. 19 dicembre 2019 n. 157, che abroga una serie di limitazione alla spesa corrente.

Si ottempera pertanto all'obbligo previsto dall'art. 6 c. 3 della L. 122/2010 di riduzione del 10% (rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010) delle indennità corrisposte ai componenti degli organi di indirizzo, direzione e controllo dell'Ente.

In sede previsionale dunque l'Azienda assicura una riduzione complessiva delle spese di funzionamento amministrativo di un ammontare non inferiore a quello disposto dall'art. 6 per lo Stato, secondo le indicazioni dettate dalla Corte Costituzionale nella sentenza n. 139/2012 .

3.3 DECRETO BERSANI

Viene mantenuto il fondo di cui al Decreto Legge n. 223 del 04.07.2006 convertito in Legge n. 248 del 06.08.2006, così come previsto dalla D.G.R. n. 3281 del 24/10/2006 relativo alla riduzione delle spese per consumi intermedi. L'adempimento è stato realizzato per l'anno 2006 con Decreto del C.S. n. 51 del 23/11/2006, i consumi intermedi sono stati identificati dall'ESU di Padova sulla base della circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 46 del 2002 ed in applicazione della circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 42 del 2002 sono state escluse dal computo ai fini del D.L. 223/2006 le spese aventi natura obbligatoria in quanto connesse a contratti o convenzioni in essere.

3.4 RISPETTO DEL PAREGGIO DI BILANCIO (ART. 13 DELLA L. 243/2012)

Per il triennio 2022-2024 questa Azienda, come chiarito dalla nota della Sezione Affari Legislativi della Regione Veneto n. 257125 del 1.7.2016, applica l'art. 13 della Legge 243/2012.

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

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

4. CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA

4.1 CRITERI GENERALI

Dal punto di vista dell'entrata si rileva che la programmazione è stata effettuata considerando la proiezione dei dati storici secondo le tendenze statistiche in atto e le eventuali variazioni operative previste per l'anno 2021, coerentemente con gli obiettivi gestionali. Di seguito vengono commentate le voci più significative corrispondenti all'allegato di Bilancio "Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti", esaminando le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

ENTRATE

E.1. – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

- In questa voce confluivano i versamenti della tassa regionale per il diritto allo studio dei conservatori e delle scuole di mediazione linguistica. Dal 1^o gennaio 2018 il Ministero dell'Economia ha imposto una nuova classificazione contabile tale per cui questa entrata viene rilevata fra i trasferimenti correnti.

E.2 - Trasferimenti correnti

E.2.01.01 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali

- Viene previsto un trasferimento dallo Stato per Borse di Studio (Fondo Integrativo Statale) per euro 120.000,00 in linea con quanto incassato nel 2020 e leggermente incrementato.

E.2.01.02 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali

- La determinazione dei contributi regionali in c/funzionamento è stata operata in base alla DDR 272 del 16 aprile 2021, alla DDR 993 del 24 agosto 2021 e alla comunicazione del Direttore Area Risorse Finanziarie, Strumentali, ICT ed Enti Locali, del 21.10.2021.
- Per quanto riguarda i trasferimenti relativi alla Tassa Regionale per il Diritto allo Studio vengono adeguate agli accertamenti dell'anno 2020 per un valore di euro 550.000,00.

Di seguito sono presentate le previsioni parziali di entrata dei contributi assegnati dalla Regione, compresi tra i trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche di cui al titolo 2 dello stato di previsione delle entrate

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	PREVISIONI dell'anno 2022
E.2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6.215.700,00
E.2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	120.000,00
E.2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	6.095.700,00

Dettaglio della voce "E.2.01.01.02.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali"

Codice gestionale	Descrizione	PREVISIONI dell'anno 2022
21010	1 CONTRIBUTO IN CONTO FUNZIONAMENTO	4.961.700,00
21010	2 CONTRIBUTO EX ART.37 L.R. 8/98 - 10% ACCANTONAMENTO	551.300,00
21010	3 CONTRIBUTO PER BORSE DI STUDIO	30.000,00
21010	4 TASSA REGIONALE DSU	550.000,00
22010	2 TRASFERIMENTI PER MOBILITA' INTERNAZIONALE	2.700,00
	<i>Totale</i>	6.095.700,00

Per quanto riguarda la previsione sul F.I.S., essa è stata formulata prima di conoscere formalmente l'ammontare definitivo delle risorse assegnate.

Il contributo F.I.S. indicato in Euro 120.000,00, tiene conto di quanto assegnato complessivamente nell'esercizio 2020, considerando un leggero incremento. L'importo regionale, pari ad Euro 30.000,00 ripropone le previsioni 2021 e bilancia la previsione in entrata, tenuto conto della proiezione di spesa per borse di studio, pari ad Euro 700.000,00.

Rispetto alla previsione di bilancio per mobilità internazionale si riportano le risorse regionali stanziare nel 2021, di poco superiori a quanto effettivamente incassato.

E.2.01.05 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

- Sono previsti euro 50.000,00 per eventuali progetti europei (la stessa cifra è prevista in spesa).

E.3 – Entrate extratributarie

E.3.01.02 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi

- Tariffe 2022:
 - o le tariffe applicate ai servizi di ristorazione sono quelle fissate, nei valori minimi, con delibera della Giunta Regionale n. DGR n. 676 del 17.05.2016 ed approvate con decreto del Commissario Straordinario n. 24 del 22.09.2016;
 - o le tariffe applicate al servizio residenziale, fissate nei valori minimi, con delibera della Giunta Regionale n. 809 del 22.06.2021 sono state aggiornate con il decreto del Commissario Straordinario n. 9 del 8.07.2021;
 - o le tariffe per le foresterie e altri utenti sono state aggiornate con il decreto del Commissario Straordinario n. 6 del 8.07.2021;
 - o per quanto riguarda il servizio residenziale l'Azienda ha applicato per il concorso alloggi 2021/2022 tariffe differenziate a seconda della tipologia della residenza, sostanzialmente invariate rispetto all'anno precedente.
- Aumentano le entrate da ristorazione per euro 764.000,00 per l'effetto della graduale uscita dalla pandemia Covid e per la gestione diretta della ristorazione di Agripolis. La previsione è stata fatta considerando un livello di pasti pari al 87% di quelli del 2019.
- Si incrementano ai livelli 2021 le entrate da foresterie mentre rimangono stabili le entrate da residenze.
- Aumentano le entrate per trattenute su borse di studio relative ai servizi di ristorazione per euro 900.000, considerata la previsione di un maggior numero di studenti borsisti, mentre rimangono stabili le trattenute per servizi di residenza.

Articolazione delle entrate parziali relative alla voce E.3.01.02 "Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi"

Codice gestionale	Descrizione	PREVISIONI dell'anno 2022
12010 1	PROVENTI SERVIZIO ACCOGLIENZA	183.000,00
12010 2	PROVENTI DA FORESTERIA UNIVERSITARIA	200.000,00
13010 1	TRATTENUTE SU BORSE DI STUDIO PER RISTORAZIONE	3.500.000,00
13010 4	INTROITO PASTI RISTORAZIONE NORD PIOVEGO	750.000,00
13010 5	INTROITO PASTI RISTORAZIONE AGRIPOLIS LEGNARO	235.000,00
13010 6	INTROITO BAR LEGNARO	139.000,00
13010 12	INTROITO PASTI CONVENZIONI E BUONI	250.000,00
13020 1	TRATTENUTE SU BORSE PER ALLOGGIO	850.000,00
13020 19	PROVENTI ALLOGGI ACCOMPAGNATORI STUD. DISABILI	80.000,00
13020 30	PROVENTI RETTE STUDENTI	1.180.000,00
13020 31	PROVENTI RETTE STUDENTI CONVENZIONI	770.000,00
	<i>Totale</i>	<i>8.137.000,00</i>

E.3.02.02 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

- Si prevedono euro 11.500,00 per revocche borse di studio e sanzioni agli studenti.

E.3.05.02 Rimborsi in entrata

- Lo stanziamento di euro 5.000,00 è puramente indicativo.

E.3.05.99 Altre entrate correnti n.a.c.

- E' previsto il credito IVA per reverse charge per euro 100.000,00.

E.9 – Entrate per conto terzi e partite di giro

E.9.01.01 Altre ritenute

- Sono state mantenute per euro 900.000,00 le entrate relative allo split-payment (scissione contabile).

E.9.02.05 Riscossione di imposte e tributi per conto terzi

- Sono state incrementate per euro 50.000,00 le entrate relative alla tassa regionale sul diritto allo studio per la quale si prevede un gettito di euro 550.000,00

SPESE

Dal punto di vista della spesa si è tenuto conto delle risultanze manifestatesi nell'anno 2020 e in parte dall'anno 2021 provenienti dal controllo di gestione. Complessivamente essa si aumenta rispetto alle previsioni iniziali 2021, per effetto della graduale uscita dalla pandemia Covid e per le ricadute del piano assunzionale.

S.1 – Spese correnti*S.1.01- Redditi da lavoro dipendente*

- La spesa di personale si incrementa rispetto ai livelli 2021 tenendo conto di pensionamenti e del nuovo piano assunzionale. Quest'ultimo ha visto l'inserimento di 36 persone, di cui una parte a tempo parziale, con una maggiore spesa di personale di euro 534.000,00 prevista per il 2022.

S.1.03.01 - Acquisti di beni

- Aumenta la spesa per acquisti di beni di consumo di ca. euro 100.000,00 a seguito del previsto aumento di pasti presso la Ristorazione Nord Piovego ed Agripolis.

S.1.03.02 - Acquisti di servizi

- La spesa per le ristorazioni convenzionate si incrementa di euro 606.228,58 per l'effetto dell'aumento dei pasti, mentre si riduce la spesa per pulizie delle residenze per euro 74.620,00 e per euro 270.600 la manutenzione ordinaria.

Dettaglio della voce "S.1.03.02.11.000 Prestazioni professionali e specialistiche"

Codice gestionale		Descrizione	PREVISIONI dell'anno 2022
13010	2	SPESE LEGALI	40.000,00
13120	1	SPESE PER ATTIVITA' GENERALI (*)	70.000,00
		<i>Totale</i>	<i>110.000,00</i>

(*) a titolo esemplificativo la voce include servizi di assistenza fiscale, elaborazione paghe, di traduzioni.

Dettaglio della voce "S.1.03.02.13.000 Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente"

Codice gestionale	Descrizione	PREVISIONI dell'anno 2022
12020 1	SERVIZI DI PULIZIA UFFICI	8.600,00
12020 12	SERVIZI PER SORVEGLIANZA UFFICI	3.000,00
13090 1	SP. TRASPORTO,TRASLOCO,DISCARICA	5.000,00
21030 20	PULIZIE E LAVANDERIA RESIDENZE	255.380,00
21090 20	SPESE VIGILANZA RESIDENZE	810.000,00
31100 10	VIGILANZA RISTORAZIONE	4.000,00
42010 7	SPESE PER PULIZIE	6.400,00
42010 11	SPESE DI VIGILANZA	2.300,00
44014 1	PULIZIE E LAVANDERIA	32.000,00
44040 1	SPESE PER PULIZIE	16.420,00
	<i>Totale</i>	<i>1.143.100,00</i>

Dettaglio della voce "S.1.03.02.99.000 Altri servizi"

Codice gestionale	Descrizione	PREVISIONI dell'anno 2022
12050 1	PROGETTI EUROPEI	50.000,00
13070 1	SERVIZI PER SICUREZZA LAVORATORI	20.000,00
42010 2	SPESE PER IL SERVIZIO DI ORIENTAMENTO	50.000,00
42020 1	SPESE PER IL SERVIZIO DI CONSULENZA PSICOLOGICA	32.000,00
42030 1	SPESE PER IL SERVIZIO DI CONSULENZA PSICHIATRICA	13.000,00
45050 2	INIZIATIVE DI INFORMAZIONE	1.000,00
45060 1	SPESE PER CONSULENZE FISCALI-DICHIARAZIONE ISEE-	5.000,00
	<i>Totale</i>	<i>171.000,00</i>

Fra le utenze, in attesa che si concluda l'istruttoria avviata dalla Regione Veneto, la spesa prevede la riproposizione dell'uscita straordinaria di euro 496.000,00 conseguente all'accordo con l'Università di Padova per il rimborso delle utenze relative alla Ristorazione in Agripolis (Decreto del Commissario Straordinario n. 33 del 1/12/2016) incrementata delle utenze 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 e 2021 per euro 413.334,13. Questo stanziamento viene coperto con Avanzo Vincolato.

Si dettaglia l'importo di euro 413.334,13 relativo ad annualità pregresse di utenze del servizio di ristorazione erogato a Legnaro dalla società Esu gestioni e servizi srl

Annualità	Descrizione	Importo
2016	Richieste rimborso università di Padova	55.054,58
2017	Richieste rimborso università di Padova	60.279,55
2018	Richieste rimborso parziali università di Padova e proiezione su 12 mesi	73.000,00
2019	Stima su base 2018	73.000,00
2020	Stima su base 2018 con incremento prudenziale	76.000,00
2021	Stima su base 2018 con incremento prudenziale	76.000,00
	<i>Totale</i>	<i>413.334,13</i>

S.1.04.02 – Trasferimenti correnti a famiglie

- Si stima un numero di borse di studio in linea con l'anno 2021

S.1.07.05 – Interessi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

- Quota interessi del mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per residenza Galilei per euro 187.916,27

S.1.09.99 – Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso

- Rimangono stabili i rimborsi rette e pasti (per variazioni tariffe dovuti a cambi di status degli studenti)

S.1.10.01 – Fondi di riserva e altri accantonamenti

I seguenti stanziamenti sono coperti con Avanzo Vincolato.

- Si mantiene il fondo "Bersani" di cui al Decreto Legge n. 223 del 04/07/2006 convertito in Legge n. 248 del 06/08/2006 così come previsto dalla D.G.R. n. 3281 del 24/10/2006 relativo alla riduzione delle spese per consumi intermedi. L'importo accantonato è di euro 350.873,00.
- Sono previsti accantonamenti prudenziali per euro 890.000,00. Tale stanziamento riguarda le richieste di rimborso dell'IMU per immobili utilizzati di proprietà dell'Università di Padova nel periodo 2012-2022.

- Il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, pari ad euro 29.189,20, è stato mantenuto sui livelli del Rendiconto 2020 ed è calcolato solo sui Proventi derivanti dalle attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti (revoche di borsa di studio e servizi non dovuti) in quanto le altre voci di entrata non sono rilevanti per la rischiosità dei crediti. Fra gli allegati al Bilancio si trova la tabella di calcolo relativa al teorico accantonamento nel Bilancio di Previsione 2022 che, come si evince, è più basso rispetto a quanto accantonato.

Dettaglio della voce "S.1.10.01.99.000 Altri fondi e accantonamenti"

Codice gestionale		Descrizione	PREVISIONI dell'anno 2022
14050	1	Fondo Decreto 223/2006 "Bersani" - Anno 2006	350.873,00
14070	1	Altri fondi N.A.C.	890.000,00
<i>Totale</i>			<i>1.240.873,00</i>

Di seguito si dettaglia la voce gestionale "Altri fondi N.A.C"

Annualità	Descrizione	Importo
2012-2017	Richieste rimborso IMU università di Padova su immobili utilizzati da ESU	440.000,00
2018	Richieste rimborso IMU università di Padova su immobili utilizzati da ESU	90.000,00
2019	Stima su base 2018	90.000,00
2020	Stima su base 2018	90.000,00
2021	Stima su base 2018	90.000,00
2022	Stima su base 2018	90.000,00
<i>Totale</i>		<i>890.000,00</i>

S.1.10.03 – Versamenti IVA a debito

- E' stato previsto il versamento di debito IVA in dichiarazione annuale per euro 15.000,00.

S.2 – Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale accolgono la destinazione dell'avanzo di amministrazione per investimenti e trovano riscontro nel piano triennale degli investimenti, allegato ai prospetti di bilancio.

S.2.02.03 – Beni immateriali

Sono previste manutenzioni straordinarie su beni di terzi in uso dell'azienda per euro 2.237.951,53 così articolate:

- interventi di straordinaria manutenzione della sede per euro 227.435,04;
- ristrutturazione della ristorazione San Francesco per euro 1.826.372,49;
- interventi di straordinaria manutenzione della ristorazione Nord Piovego per euro 184.144,00.

S.4 – Rimborso prestiti

S.4.03.01 – Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

- Quota capitale del mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per residenza Galilei per euro 210.823,85.

S.7 – Uscite per conto terzi e partite di giro

S.7.01.01 Versamenti di altre ritenute

- Sono state mantenute per euro 900.000,00 le spese relative allo split-payment (scissione contabile).

S.7.02.05 Versamenti di imposte e tributi per conto terzi

- Sono stati calcolati per euro 550.000,00 i versamenti relativi alla tassa regionale sul diritto allo studio.

4.2 POPOLAZIONE STUDENTESCA

La popolazione studentesca cui si riferiscono i benefici e i servizi erogati dall'ESU di Padova riguarda tutti gli iscritti ai corsi di laurea triennale e specialistica, di specializzazione e dottorato di ricerca presso l'Università di Padova, in qualsiasi sede della Regione Veneto siano attivati i corsi, oltre che agli iscritti del periodo superiore dei Conservatori di Musica di Padova, Rovigo, Adria, Vicenza e Castelfranco Veneto e ai corsi di diploma delle scuole superiori per mediatori linguistici "Dante Alighieri" di Padova, di Vicenza e Ciels.

La tabella fa riferimento all'anno accademico 2020-2021 in quanto per l'a.a. 2021/2022 le iscrizioni sono in fase iniziale.

Tabella 1: Popolazione studentesca

Università di Padova	63.031
Conservatorio di Padova	431
Conservatorio di Adria	213
Conservatorio di Castelfranco Veneto	271
Conservatorio di Vicenza	397
Conservatorio di Rovigo	431
Scuola Superiore mediatori linguistici di Padova "D. Alighieri"	114
Scuola Superiore di mediatori linguistici Vicenza	117
Ciels Padova	862
TOTALE	65.867

Fonte: Università di Padova e Regione Veneto

4.3 SERVIZI ABITATIVI

1 In gestione diretta

L'Azienda mette a disposizione per l'anno accademico 2020/2021 **1292** posti letto distribuiti in varie strutture suddivise nel territorio della città di Padova, dotate di aule di studio, aule ricreative, possibilità di collegamento alla rete Internet e palestre.

Di questi posti, 1242 sono utilizzati per il servizio abitativo degli studenti suddiviso come da tabella, e 50 sono utilizzati ad uso foresteria.

Dei posti a disposizione degli studenti 69 sono riservati a studenti con disabilità motoria e loro accompagnatori.

Nel computo dei posti non sono considerati i ca. 116 posti della residenza Tartaglia e i 33 posti della residenza Facciolati entrambe chiuse (non a norma).

Sono inoltre chiuse a seguito del sisma del 29 – 30 maggio 2012 le residenze Meneghetti (88 posti) e San Silvestro in Vicenza (60 posti).

Dal 1^o agosto 2015 è parzialmente chiusa la Residenza Galilei per lavori condominiali e di manutenzione.

Dal 1^o gennaio 2020 anche la residenza Ederle è stata chiusa per lavori di manutenzione. La residenza è stata restituita in modo definitivo all'Università di Padova.

Per motivi sanitari legati al virus Covid-19 e in via prudenziale sono rimasti non assegnati n. 40 alloggi destinati ad isolamenti fiduciari o gestione di casi di positività.

Tabella 2: Distribuzione posti letto

<i>tipologia di servizio</i>		<i>n. posti letto</i>
Posti letto riservati a studenti A.A. 2019/2020		733
di cui per Disabili + Accompagnatori	69	
Convenzioni con Università di Padova		469
Convenzione Cariparo (dottorandi)	40	
Convenzioni varie - Scuola Galileiana	158	
Doppia carriera Studenti - Atleti	5	
Mobilità Internazionale	266	
Foresteria		50
Altro		40
Totale posti letto		1.292

RESIDENZA	N° Posti letto	N° Posti letto assegnati	NOTE
L.Meneghetti	88	0	Residenza chiusa a seguito sisma 2012
I. Nievo	72	72	
C. Ederle	110	0	Residenza chiusa
Tartaglia	116	0	Residenza chiusa
G. Ceccarelli	186	172	
Carli	88	86	
Goito	98	96	
J. Facciolati	33	0	Residenza chiusa
N. Copernico - Complesso	198	192	di cui 12 posti ad uso foresteria
N. Copernico - Villette	21	21	
N. Copernico - Liberty	15	15	
G. Colombo	238	222	
Galileo Galilei	90	24	
C. Cornaro	99	99	
Nord Piovego	193	193	
Luzzati	36	36	Ad uso foresteria
Agripolis - Legnaro	24	24	di cui 2 posti ad uso foresteria
San Silvestro Vicenza	60	0	Residenza chiusa a seguito sisma 2012
TOTALI	1.765	1.252	

2 In gestione convenzionata

L'Azienda ha provveduto con Decreto del Commissario Straordinario n. 5 del 05.02.2008, al riconoscimento tramite convenzione, senza oneri per la stessa, di collegi universitari in gestione privata ma senza fini di lucro, in possesso dei requisiti di cui all'art. 1 comma 4 periodo 1° della L. 338/2000. La convenzione è stata rinnovata con Decreto del Commissario n. 38 del 30.10.2018.

Con tale accreditamento si è inteso costituire una rete integrata tra ESU e le strutture residenziali private più significative presenti nel territorio della città di Padova tesa a sviluppare l'offerta di servizi residenziali e garantire la libertà di scelta dello studente vincitore di concorso.

3 Servizio di Foresteria Universitaria

L'Azienda mette a disposizione un servizio di foresteria per complessivi 50 posti suddivisi nelle residenze:

RESIDENZA	N° Posti letto
Luzzatti	36
Copernico	12
Agripolis (Legnaro)	2
TOTALI	50

Tutte le strutture sono moderne ed attrezzate, e sono ubicate in prossimità dei principali siti universitari. L'offerta è varia sia nella tipologia di alloggio che nelle formule di soggiorno.

I servizi sono pensati per rendere la permanenza il più confortevole possibile agli ospiti.

Le tariffe per tale servizio sono state stabilite con Decreto del Commissario Straordinario n. 9 del 8.07.2021.

4 Quadro delle entrate e delle spese relative al servizio abitativo

L'Azienda, come già accennato, mette a disposizione 1292 posti letto, suddivisi in varie strutture situate nel territorio di competenza. Di questi posti 1242 sono utilizzati per il servizio abitativo degli studenti, 50 per foresteria.

Le entrate complessive relative alle rette degli alloggi, ammontanti ad €. 2.880.000,00 coprono ca. il 77% delle spese correnti relative al servizio abitativo.

Tabella 3: Servizio abitativo in gestione diretta

N° posti alloggio previsti			
1.292			
Entrata		Spesa	
Rimborso alloggio Università	850.000,00	Personale alle dirette dipendenze	641.000,00
Rette	2.030.000,00	Acquisto beni	5.000,00
		Utenze e canoni	1.414.000,00
		Manutenzione ordinaria	214.200,00
		Imposte e tasse	150.000,00
		Vigilanza	810.000,00
		Pulizie	255.380,00
		Spese per interessi	187.916,27
		Rimborso Idonei	30.000,00
Totale entrate	2.880.000,00	Totale spese	3.707.496,27
Delta		-827.496,27	

4.4 SERVIZIO DI RISTORAZIONE

L'ESU di Padova gestisce direttamente 2 ristoranti universitari. Ha inoltre attivato 14 convenzioni con strutture pubbliche e private per garantire il servizio il più possibile prossimo alla dislocazione delle sedi universitarie.

5 In gestione diretta

I ristoranti universitari gestiti direttamente sono:

- ☐ Ristorante universitario Nord Piovego aperto di norma solo a pranzo
- ☐ Ristorante universitario Agripolis - Legnaro aperto solo a pranzo

Il Ristorante universitario Nord Piovego oltre ad effettuare il normale servizio ristorativo svolge anche un servizio di pizzeria e paninoteca, durante le ore del pranzo.

In data 30 settembre 2021 la società ESU GESTIONI E SERVIZI s.r.l. è stata posta in liquidazione e ESU di PADOVA ha aperto all'utenza del Campus Agripolis, con propria gestione, dal 4 ottobre 2021 la MENSA con due tavole calde, il 27 ottobre 2021 il BAR e 19 novembre il RISTORANTE per eventi prenotati.

Nel corso del 2022, visto la apertura delle lezioni universitarie da ottobre 2021 e al contempo a causa del perdurare della pandemia almeno per il primo semestre, si ritiene di poter erogare ca. 365.000 pasti. Gli stessi posti a sedere sono stati ridotti di ca. il 15% per garantire essere compatibili con i protocolli Covid.

Tabella 4: Servizio ristorazione a gestione diretta

	Posti a sedere	N° di linee	n° pasti previsti nel 2022
Ristorante universitario Nord Piovego	507	5	300.000
Ristorante universitario Agripolis	400	2	65.000
TOTALE	907	7	365.000

6 In gestione convenzionata

L'Azienda è inoltre convenzionata con 14 centri di ristorazione in varie località della Regione ove sorgono istituti universitari distaccati. Tutte le convenzioni prevedono l'erogazione del servizio solo a pranzo. La Ristorazione Forcellini, da ottobre 2021, per proprie ragioni aziendali, ha risolto il contratto con ESU.

L'Azienda ha messo a disposizione degli studenti che frequentano gli istituti distaccati, oltre le classiche convenzioni in Padova e Vicenza le convenzioni in, Rovigo, Conegliano, Feltre e Treviso.

La previsione dei pasti nel 2022 tiene conto del trend di ottobre 2021 con la riapertura delle lezioni. Si ipotizza un 87% dei pasti rispetto al 2019, anno pre pandemia e si tiene conto della chiusura della Ristorazione Forcellini

Tabella 5: Servizio ristorazione gestione indiretta

Ristorante	N° di linee	n° pasti previsti nel 2022
Pio X - Padova	1	133.000
Forcellini - Padova	1	0
Murialdo - Padova	1	120.000
Belzoni - Padova	1	75.000
Università CIELS Padova	1	8.500
Azienda ospedaliera Padova	1	1.500
CNR Padova	1	-
Vicenza exGil e ULSS	2	14.000
Rovigo ristoranti, Censer e ULSS	3	7.000
Conegliano	1	2.000
Feltre ULSS	1	2.300
Treviso ristoranti e ULSS	2	3.000
TOTALE	14	366.300

7 Quadro delle entrate e delle spese relative al servizio ristorazione

Il servizio di ristorazione è quello che assorbe le maggiori risorse correnti dell'Azienda con una spesa prevista di euro 5.064.978,58 = pari al 30,5 % dell'intera spesa corrente (euro 16.598.772,48). I pasti che si prevedono di erogare nell'esercizio sono n. 731.300= di cui 365.000 = nei ristoranti universitari a gestione diretta e n. 366.300= nella ristorazione convenzionata.

Le entrate complessive relative ai pasti erogati, ammontanti ad €. 4.874.000,00 coprono ca. il 96% delle spese correnti relative al servizio ristorazione.

Tabella 6: Servizi Ristorazione in gestione diretta

N° pasti previsti			
365.000			
Entrata		Spesa	
Quota parte rimborso pasti da parte dell'università trattenuti ai beneficiari di borsa di studio	1.746.889,10	Personale alle dirette dipendenze	2.147.000,00
		Acquisto alimentari	521.772,18
		Utenze e canoni	265.140,00
Proventi dalle proprie mense	1.374.000,00	Manutenzione ord.	105.000,00
		Imposte e tasse	72.000,00
		Altre spese	10.000,00
		Pulizie	60.000,00
		Rimborso Idonei	50.000,00
Totale entrate	3.120.889,10	Totale spese	3.230.912,18

Tabella 7: Servizio Ristorazione in gestione convenzionata

N° pasti previsti			
366.300			
Entrata		Spesa	
Quota parte rimborso pasti da parte dell'università trattenuti ai beneficiari di borsa di studio	1.753.110,90	Costo pasti	1.651.000,00
		Rimborso Idonei	50.000,00
Totale entrate	1.753.110,90	Totale spese	1.701.000,00

4.5 ALTRE ATTIVITÀ DI CARATTERE ASSISTENZIALE, CULTURALE E RICREATIVO

La L.R. 8/1998 prevede che gli ESU operino anche nel campo dell'informazione e dell'orientamento al lavoro (art. 20), della consulenza psicologica (art. 21), dell'erogazione di sussidi straordinari, borse di studio e prestiti d'onore (artt. 22, 23, 24), nel campo degli interventi per studenti con disabilità (art. 29), nel campo librario ed editoriale e di prestito libri, delle attività culturali, sportive, ricreative (artt. 28 e 29) e nel campo della mobilità internazionale.

L'Azienda mette a disposizione degli studenti la sede della Biblioteca Circolante, presso la Cittadella dello Studente – Casa Nord Piovego, la quale, oltre che mettere a disposizione un patrimonio librario 5.000 volumi, offre anche una sala di consultazione e di studio di ca. 100 posti.

Il servizio d'informazione e orientamento viene svolto nella sede di via Ospedale 19, dove vengono pure offerti servizi gratuiti di consulenza e informazione sul mondo del lavoro, in parte in collaborazione con altri Enti.

In tali campi sono previsti i seguenti interventi:

Tabella 8: Altre attività a favore degli studenti¹

TIPO DI INIZIATIVA	PREVISIONE		DESCRIZIONE DELL'INIZIATIVA	BUDGET PROGRAMMATO
Servizio formazione e Orientamento al lavoro	9.500	contatti	1) Informazione sulle opportunità formative e professionali post laurea in Italia e all'estero. 2) Consulenza individuale per ricerca attiva di lavoro (C.V., Colloquio, Bilancio di competenze).	85.220,00
Spese per attività culturali e sociali	1.500	studenti	Iniziative presso le strutture	79.000,00
Sussidi straordinari	7	erogazioni	Erogazioni straordinarie a studenti che per motivi documentati non possono essere in regola per l'ottenimento della borsa di studio	10.000,00
Borse di studio	50	erogazioni	Erogazioni borse di studio studenti conservatori e centri linguistici tramite bando di concorso	700.000,00
Contributo mobilità internazionale				5.600,00
Spese per il servizio di consulenza psicologica	250	richieste	Sostengono: 1) Problemi interni relativi al sè 2) problemi relazionali 3) Difficoltà scolastiche	32.000,00
Spese per il servizio di consulenza psichiatrica	50	richieste		13.000,00
Interventi a favore di studenti disabili	10	richieste	Sussidi e spese per interventi alloggio accompagnatori oltre che all' acquisto di attrezzature specifiche	80.000,00
Biblioteca V. Branca	16.000	presenze	Prestito gratuito libri Aula studio	8.700,00
Rimborso tasse regionali borsisti				60.000,00
Foresteria universitaria	2500	presenze	Foresteria mondo universitario	184.520,00
Contributo per trasporti				1.000,00
TOTALE				1.259.040,00

¹ Gli importi riportati in tabella sono al netto delle spese di personale che ammontano complessivamente ad €. 279.000,00.

4.6 SPESE DI INVESTIMENTO

Il Programma Triennale dei lavori pubblici 2022-2024 riprende le linee di indirizzo dell'anno 2021 e, tenuto conto dello stato di realizzazione delle opere, giunge a definire l'insieme degli interventi da realizzare.

Con priorità 1, nell'elenco annuale 2022, sono stati inseriti:

1) Lavori di restauro della facciata e della copertura del fabbricato denominato "Palazzo Oselladore" – sede amministrativa dell'ESU di Padova

Il progetto di fattibilità tecnica ed economica dell'intervento di restauro del fabbricato denominato "Palazzo Oselladore", sede amministrativa dell'ESU di Padova, approvato con decreto del Direttore n. 162 del 02/07/2020, comprende le opere riguardanti la manutenzione straordinaria della copertura del palazzo (falda su via San Francesco), il restauro della facciata, il consolidamento dei contorni in pietra e dei poggiali e la sostituzione degli infissi del prospetto su via San Francesco.

Stato di avanzamento del procedimento: progetto di livello definitivo/esecutivo in fase di verifica e validazione per successiva approvazione.

Esecuzione intervento: secondo trimestre del 2022

Importo: € 227.435,04.

2) Lavori di efficientamento energetico degli impianti di illuminazione presso RistorEsu Nord Piovego;

Il progetto di fattibilità tecnica ed economica dell'intervento è stato verificato con verbale del 07/04/2021 e prevede la sostituzione dei sistemi per l'illuminazione d'interni con sistemi più efficienti di illuminazione che comporterà un importante risparmio economico, derivante dalla riduzione di potenza impegnata, dalla riduzione dell'energia consumata e dalla riduzione dei costi di manutenzione, con un rientro del tempo di investimento complessivo stimabile nell'ordine di circa 10 anni, stimando un incentivo per conto termico di circa Euro 48.000.

Stato di avanzamento del procedimento: progetto di livello definitivo/esecutivo in fase di completamento.

Esecuzione intervento: terzo trimestre del 2022

Importo: € 184.144,00.

Con priorità 2, nella seconda annualità, invece è stato inserito:

3) Ristrutturazione e trasformazione locali della Ristorazione universitaria San Francesco.

A seguito della chiusura dell'attività di ristorazione presso i locali della sede di via San Francesco, 122 a Padova e tenendo conto del fatto che l'Università si sta riassetando nel territorio comunale spostando le facoltà di riferimento della mensa verso la zona ovest del centro storico, diminuendo di fatto il fabbisogno effettivo del servizio di ristorazione, l'ESU sta valutando un riutilizzo dei locali e dei relativi spazi aperti attraverso una tipologia di servizio flessibile costituita da un bar/caffetteria con annessa sala relax/ristoro con la possibilità di utilizzare i locali anche per la lettura e lo studio.

La ristrutturazione dovrà riguardare una serie di interventi che comprendono la ridistribuzione degli spazi funzionali, l'adeguamento normativo e la manutenzione straordinaria delle parti impiantistiche ed edilizie.

Con Decreto del Direttore n.25 del 08/02/2021 è stato approvato il Documento Preliminare alla Progettazione, ai sensi dell'art. 15, comma 5, del DPR n. 207/2010, predisposto dal RUP arch. Frank Vella presentato in data 16/10/2020, prot. n. 7166/20.

Stato di avanzamento del procedimento: nel 2021 è stato affidato l'incarico per la stesura del progetto di fattibilità tecnica ed economica.

Esecuzione intervento: anno 2023-2024

Importo: € 1.826.372,49

Mentre l'intervento per i "Lavori di riqualificazione dell'edificio "A" della residenza Colombo", inserito nella seconda annualità del programma triennale 2021/2023, non è stato riproposto per dare priorità ad altri interventi.

Sono previsti per l'esercizio 2022 ulteriori lavori non inseriti nel Programma Triennale perché il valore stimato non supera i 100.000 euro, ma di importanza prioritaria per l'Azienda.

5. RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2021	7.096.049,36
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2021	1.063.803,44
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2021	10.519.274,66
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2021	17.205.950,89
-	Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2021	0,00
+	Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2021	0,00
+	Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2021	0,00
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2022	1.473.176,57
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2021	4.001.060,13
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2021	1.275.015,01
-	Riduzione dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunti per il restante periodo dell'esercizio 2021	218.126,17
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2021	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	4.417.347,86

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021	29.189,20
	Fondo anticipazioni liquidità	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	0,00
	Altri accantonamenti	1.799.334,13
	B) Totale parte accantonata	1.828.523,33
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	350.873,00
	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
	C) Totale parte vincolata	350.873,00
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	2.237.951,53
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	350.873,00
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Utilizzo altri vincoli	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	350.873,00