

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023	Preventivo 2024
<i>RICAVI DIRETTI DELL'ATTIVITA'</i>			
<b>RICAVI E PROVENTI</b>			
Contributi associativi ordinari	2	1.300.350,00	1.287.000,00
Contributi associativi finalizzati	2	1.400.000,00	1.671.760,00
Trasferimenti CIFLA	3	116.800,00	219.425,00
Trasferimenti vari	3	-	-
Trasferimenti da Università di Bologna	3	-	-
Servizio Abitativo	4	311.000,00	282.000,00
Contributi per attività formative	4	250.498,00	219.567,00
Utilizzo Fondi	4	48.624,91	99.455,79
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>		<b>3.427.272,91</b>	<b>3.779.207,79</b>
<i>COSTI DIRETTI DELL'ATTIVITA'</i>			
<b>SPESE PER ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE DEI CORSI</b>	<b>5</b>	<b>1.911.682,00</b>	<b>1.787.821,20</b>
<b>SPESE PER POST-LAUREA</b>	<b>6</b>	<b>223.842,00</b>	<b>200.468,00</b>
<b>SPESE PER ATTIVITA' CIFLA</b>	<b>7</b>	<b>101.900,00</b>	<b>213.103,00</b>
<b>SPESE PER ATTIVITA' E SERVIZI AGLI STUDENTI</b>	<b>8</b>		
Attività delle associazioni studenti, servizi agli studenti, Punto -Ristoro, Orientamento in uscita, Borse, Premi	-	31.000,00	28.750,00
Servizio Abitativo	-	286.183,76	295.000,00
Totale	-	<b>317.183,76</b>	<b>323.750,00</b>
<b>SPESE PER SEDI</b>	<b>9</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>SPESE PER ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E PROMOZIONE</b>	<b>9</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.650,00</b>
<b>SPESE PER INIZIATIVE CULTURALI E SCIENTIFICHE</b>	<b>9</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE COSTI DIRETTI</b>		<b>2.684.607,76</b>	<b>2.634.792,20</b>
<b>RISULTATO DIRETTO DELLA GESTIONE</b>		<b>742.665,15</b>	<b>1.144.415,59</b>

CONTO ECONOMICO		Preventivo 2023	Preventivo 2024
<i>COSTI GENERALI</i>			
<b>PERSONALE DI SEDE, COLLABORAZIONI E CONSULENZE</b>	<b>10</b>		
Stipendi, contributi, TFR etc.		- 573.000,00	- 596.700,56
Collaborazioni		-	-
Contratti di consulenza professionale		- 38.000,00	- 36.550,00
	Totale	- <b>611.000,00</b>	- <b>633.250,56</b>
<b>SERVIZI GENERALI</b>	<b>11</b>		
Prestazioni di servizio		- 95.450,00	- 77.700,00
	Totale	- <b>95.450,00</b>	- <b>77.700,00</b>
<b>MATERIALE DI CONSUMO</b>	<b>12</b>		
Libri, giornali, riviste e software divulgativo		-	-
Cancelleria e materiale di consumo		- 5.000,00	- 4.000,00
	Totale	- <b>5.000,00</b>	- <b>4.000,00</b>
<b>AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b>			
Ammortamento immobilizz. Materiali	<b>13</b>	- 32.523,80	- 32.523,80
Ammortamento immobilizz. Immateriali	<b>13</b>	- 30.459,11	- 30.459,11
Accantonamenti diversi	<b>14</b>	-	- 329.438,80
	Totale	- <b>62.982,91</b>	- <b>392.421,71</b>
<b>TOTALE COSTI GENERALI</b>		- <b>774.432,91</b>	- <b>1.107.372,27</b>
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>		- <b>31.767,76</b>	<b>37.043,32</b>
<i>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</i>			
<b>PROVENTI</b>	<b>15</b>		
Interessi attivi bancari		200,00	200,00
Interessi e proventi su titoli		9.776,00	49.776,00
Dividendi azioni		60.000,00	-
	Totale	<b>69.976,00</b>	<b>49.976,00</b>
<b>ONERI</b>			
Interessi passivi bancari e diversi		- 1.000,00	- 1.000,00
Ritenute a titolo d'imposta su interessi attivi		- 2.591,76	- 12.991,76
	Totale	- <b>3.591,76</b>	- <b>13.991,76</b>
<b>RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA</b>		<b>66.384,24</b>	<b>35.984,24</b>
<b>RISULTATO GESTIONE COMPLESSIVA</b>		<b>34.616,48</b>	<b>73.027,56</b>
<i>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</i>			
<b>PROVENTI</b>			
Sopravvenienze attive		-	-
	Totale	-	-
<b>ONERI</b>			
Sopravvenienze passive		-	-
	Totale	-	-
<b>RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA</b>		-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>34.616,48</b>	<b>73.027,56</b>
<b>IMPOSTE DIRETTE</b>	<b>16</b>		
IRAP dell'esercizio		- 20.000,00	- 25.000,00
IRES dell'esercizio		- 14.400,00	-
<b>RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>216,48</b>	<b>48.027,56</b>
<b>RISULTATO Attività commerciale</b>		<b>10.000,00</b>	<b>37.078,00</b>
<b>RISULTATO</b>		<b>10.216,48</b>	<b>10.949,56</b>

**ALLEGATO 2**

**CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ORDINARI**

socio	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Comune di Ravenna	400.000,00	400.000,00
Fondazione Cassa di Risparmio di Ravenna	400.000,00	400.000,00
Confindustria Romagna	40.000,00	40.000,00
Camera di Commercio di Ravenna	50.000,00	50.000,00
SAPIR Spa	-	5.000,00
Confcommercio Ravenna	2.600,00	2.600,00
Legacoop Romagna, Confcooperative, AGCI	16.000,00	16.000,00
CNA Ravenna	7.000,00	7.000,00
Casa MatHa	5.200,00	5.200,00
Comune di Cervia	2.600,00	2.600,00
HERA	20.000,00	20.000,00
Comune di Faenza	331.350,00	323.000,00
Confartigianato Ravenna	5.200,00	5.200,00
Il Sestante	2.600,00	2.600,00
Collegio dei Geometri della Provincia di Ravenna	2.600,00	2.600,00
Comune di Russi	2.600,00	2.600,00
Istituto Scuola Provinciale Edili	2.600,00	2.600,00
BPER Banca	10.000,00	-
Totale	<b>1.300.350,00</b>	<b>1.287.000,00</b>

**CONTRIBUTI FINALIZZATI**

socio	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Fondazione del Monte di Bologna e Ravenna	-	
Fondazione Cassa Ravenna - MEDICINA (ricercatori)	800.000,00	762.260,00
Comune di Ravenna - MEDICINA (ricercatori)	600.000,00	900.000,00
Premi per Tesi Gardini	-	7.000,00
Borsa di Studio : Silvestrini	-	2.500,00
Totale	<b>1.400.000,00</b>	<b>1.671.760,00</b>

TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' CIFLA (vedi all. 7)

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Contributi per la realizzazione di progetti in collaborazione con Università, Imprese e Territorio	-	28.000,00
NATUREEF		28.000,00
Contributi per la realizzazione di Progetti Internazionali	16.800,00	12.425,00
REACH	16.800,00	-
OLA		12.425,00
Contributo da Regione Emilia-Romagna per Gestione Tecnopolo-BANDO	100.000,00	179.000,00
Totale CIFLA	<b>116.800,00</b>	<b>219.425,00</b>

TRASFERIMENTI VARI

ente	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Contributi vari	-	-
Credito d'Imposta ist+arrot	-	-
Totale	-	-

TRASFERIMENTI DA UNIVERSITA'

ente	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Trasferimento da Campus Ravenna per progetti condivisi	-	-
Almafest		-
Totale	-	-

**SERVIZIO ABITATIVO**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Quote da utilizzatori	220.000,00	205.000,00
Incasso per acconti utenze	66.000,00	52.000,00
contributo da Comune di Ravenna	25.000,00	25.000,00
Totale	<b>311.000,00</b>	<b>282.000,00</b>

**CONTRIBUTI PER ATTIVITA' FORMATIVE**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Master Universitari	209.056,00	164.590,00
Corsi di Alta Formazione	-	15.556,00
Summer ScHool	41.442,00	39.421,00
Totale	<b>250.498,00</b>	<b>219.567,00</b>

**UTILIZZO FONDI**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Medicina - Lavori edilizi	26.111,11	26.111,11
Medicina - attrezzature ed arredi	22.513,80	25.344,68
Utilizzo Fondo Supporto Didattica (non vincolato)	-	48.000,00
Totale	<b>48.624,91</b>	<b>99.455,79</b>

SPESE PER ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE DEI CORSI

Corsi	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Corso di Laurea in Viticoltura ed Enologia - Faenza --Acc. Quadro	86.000,00	91.000,00
Convenzione quadro ATENEO- Faenza --Acc. Quadro	90.000,00	90.000,00
Corsi di Laurea in Infermieristica e Logopedia - Faenza --Acc. Quadro	75.000,00	70.000,00
Corso di Laurea in CHimica - Faenza (conv.) --Acc. Quadro	51.350,00	43.000,00
Corso di Laurea in CHimica dei Materiali e Tecnologie Ceramiche Faenza (promozione) --Acc. Quadro	11.000,00	11.000,00
Corso di Laurea in Ingegneria Edile e Laurea Magistrale (Conv. 2017/2025)	48.332,00	-
Contributi per attività di valorizzazione dei Corsi (iniziative, progetti di ricerca,...)	150.000,00	150.000,00
<i>Dipartimento dei Beni Culturali</i>	-	
<i>Corsi di Laurea della Scuola di Scienze</i>		
<i>Corso di Laurea in Giurisprudenza</i>		
<i>Medicina -progetti e iniziative</i>		
Medicina - Finanziamento Ricercatori Fondazione Cassa Ravenna	800.000,00	679.834,00
Medicina - Finanziamento Ricercatori Comune di Ravenna	600.000,00	652.987,20
<b>Totale Spese per Attività di Valorizzazione dei Corsi</b>	<b>1.911.682,00</b>	<b>1.787.821,20</b>

*COSTI DIRETTI DELL'ATTIVITA'*  
**ALLEGATO 6**

**SPESE PER POST-LAUREA**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Master Universitari	185.364,00	148.859,00
Corsi di Alta Formazione	-	15.056,00
Summer ScHool	38.478,00	36.553,00
<b>Totale Spese per Post-laurea</b>	<b>223.842,00</b>	<b>200.468,00</b>

*COSTI DIRETTI DELL'ATTIVITA'*  
**ALLEGATO 7**

**SPESE PER ATTIVITA' CIFLA (vedi all. 3)**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
<b>Progetti in collaborazione con Università, Imprese e Territorio</b>		
NATUREEF		26.900,00
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>26.900,00</b>
<b>Progetti Internazionali</b>		
OLA		10.203,00
REACH	11.900,00	-
<b>Totale</b>	<b>11.900,00</b>	<b>10.203,00</b>
<b>Tecnopolo</b>	<b>90.000,00</b>	<b>176.000,00</b>
<b>Totale Spese per Attività CIFLA</b>	<b>101.900,00</b>	<b>213.103,00</b>

SPESE PER ATTIVITA' E SERVIZI AGLI STUDENTI

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
<b>Contributi per iniziative delle Associazioni studenti</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
CUS - sede di Ravenna		
UniversiRà		
Almafest		
<b>Punto Ristoro</b>	<b>7.000,00</b>	-
<b>Servizi agli Studenti</b>	<b>6.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
Acquisto biglietti per studenti Stagione di prosa e Teatro di Ricerca 22/23	2.500,00	2.500,00
Progetto NON SCUOLA 22/23	2.500,00	2.500,00
Assicurazione sanitaria (accordo ASL-Comune Ra)	1.500,00	500,00
<b>Orientamento in uscita</b>	<b>7.500,00</b>	<b>13.250,00</b>
Consortio Erasmus	7.500,00	3.750,00
Borsa di Studio : Silvestrini		2.500,00
Premi per Tesi Gardini		7.000,00
<b>SERVIZIO ABITATIVO (Posti alloggio per studenti universitari)</b>	<b>286.183,76</b>	<b>295.000,00</b>
Manutenzioni, spese condominiali e contratti di locazione	208.056,38	212.000,00
Utenze	78.127,38	83.000,00
<b>Totale Spese per attività e servizi agli studenti</b>	<b>317.183,76</b>	<b>323.750,00</b>

**SPESE PER SEDI**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
CENTRO RICERCA DI MARINA DI RAVENNA	100.000,00	100.000,00
<b>Totale Spese per funzionamento sedi</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

**SPESE PER ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E PROMOZIONE**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Strumenti di promozione/comunicazione	10.000,00	4.000,00
Promozione 4 poli Romagna	-	650,00
Promozione Corsi Ravennati: Iniziative	5.000,00	-
Promozione: Uscite su giornali e riviste, tv	5.000,00	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>20.000,00</b>	<b>9.650,00</b>

**SPESE PER INIZIATIVE CULTURALI E SCIENTIFICHE**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
<b>Conferenze, convegni e manifestazioni (vedi all.3)</b>	<b>10.000,00</b>	-
<i>Risorse da altri enti (dettaglio allegato 3)</i>	-	-
<b>Totale</b>	<b>10.000,00</b>	-

**SPESE PER IL PERSONALE**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
<b>Personale dipendente</b>	<b>573.000,00</b>	<b>596.700,56</b>
<i>comprende retribuzioni, contributi a carico datore di lavoro, ratei, ferie non godute, etc.</i>		
Personale in sede	546.600,00	550.400,00
Fondo annuale per la produttività	10.400,00	9.600,00
Premio produttività variabile	16.000,00	20.000,00
Polizza sanitaria		2.380,56
Fondo valorizzazione personale		1.820,00
RINNOVO CCNL		12.500,00
<b>Collaborazioni</b>	-	-
<b>Contratti di consulenza professionale e collaborazioni</b>	<b>38.000,00</b>	<b>36.550,00</b>
Studio Buccelli - elaboraz. pagHe e contributi	7.700,00	8.000,00
Marcello Natali - consul.fiscale e amministrativa	6.800,00	6.800,00
Consulenze notarili	-	-
Alberani_Consulenze assicurazioni	-	-
ODV_ Onorari componenti	13.500,00	11.750,00
ODV_ budget disponibile per consulenze	10.000,00	10.000,00
Totale	<b>611.000,00</b>	<b>633.250,56</b>

**COSTI GENERALI**  
**ALLEGATO 11**

**SERVIZI GENERALI**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
<b>PRESTAZIONI DI SERVIZIO</b>		
Organi istituzionali	-	-
Spese viaggi e trasferte	500,00	500,00
Formazione del personale dipendente	3.000,00	1.000,00
Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00
Utenze sede	14.000,00	11.500,00
Spese postali e telefoniche	7.700,00	7.700,00
Noleggio attrezzature (fotocopiatrice)	2.000,00	2.000,00
Manutenzioni e canoni (assistenza tecnica rete informatica-telefonia, canoni gestionale contabilità, manutenzione ascensore, manut. rete elettrica)	14.850,00	15.000,00
Spese e commissioni bancarie	6.000,00	6.000,00
Spese e commissioni bancarie (su dossier Titoli)	9.900,00	5.000,00
Sanzioni e multe	-	-
Altri servizi (Pulizia sede, Assicurazioni, etc.)	34.500,00	25.000,00
<i>Assicurazioni</i>	6.000,00	5.000,00
<i>Pulizia sede</i>	8.000,00	5.000,00
<i>Buoni pasto</i>	14.500,00	13.000,00
<i>Spese generali varie</i>	6.000,00	2.000,00
<b>SICUREZZA</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<i>Medico del lavoro</i>	300,00	500,00
<i>TECHNO: Incarico RSPP</i>	900,00	900,00
<i>TECHNO: DVR</i>	-	-
<i>Formazione</i>	400,00	1.000,00
<i>Manutenzioni e presidi</i>	400,00	600,00
<b>Totale</b>	<b>95.450,00</b>	<b>77.700,00</b>

**MATERIALE DI CONSUMO, ETC.**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Cancelleria e stampati	4.000,00	4.000,00
Materiale di consumo	1.000,00	-
<b>Totale</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

*COSTI GENERALI*  
**ALLEGATO 13**

**AMMORTAMENTI**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
<b>Ammortamento immobilizzazioni MATERIALI</b>	<b>32.523,80</b>	<b>32.523,80</b>
ammortamento mobili ed arredi	1.180,00	1.180,00
ammortamento macchine ufficio	8.600,00	8.600,00
ammortamento attrezzatura varia	230,00	230,00
ammortamento attrezzatura specifica Medicina	22.513,80	22.513,80
<b>Ammortamento immobilizzazioni IMMATERIALI</b>	<b>30.459,11</b>	<b>30.459,11</b>
Manutenzione di beni di terzi - via Baccarini : sostituzione e fornitura finestre a vasistas/imbiancatura	798,00	798,00
Manutenzioni Servizio Abitativo	3.550,00	3.550,00
Lavori Edilizi Medicina c/o ASL	26.111,11	26.111,11
Totale	<b>62.982,91</b>	<b>62.982,91</b>

*COSTI GENERALI*  
**ALLEGATO 14**

**ACCANTONAMENTI DIVERSI**

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Accantonamento Fondo spese future per supporto corsi	-	-
Accantonamento Fondo prog. ROMAGNA SALUTE-Medicina FONDAZIONE CASSA RAVENNA	-	82.426,00
Accantonamento Fondo prog. ROMAGNA SALUTE-Medicina COMUNE DI RAVENNA	-	247.012,80
Accantonamento Fondo spese Centro Ricerca Marina di Ravenna	-	-
Totale	-	<b>329.438,80</b>

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI  
**ALLEGATO 15**

PROVENTI FINANZIARI

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Interessi attivi su depositi bancari	200,00	200,00
Interessi e proventi su titoli	9.776,00	49.776,00
Dividendi azioni	60.000,00	-
Totale	<b>69.976,00</b>	<b>49.976,00</b>

ONERI FINANZIARI

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
Interessi passivi bancari	-	-
Interessi passivi diversi - oneri fidejussori	1.000,00	1.000,00
Ritenute subite su interessi attivi su titoli	2.541,76	12.941,76
Ritenute subite su interessi attivi di cc	50,00	50,00
Totale	<b>3.591,76</b>	<b>13.991,76</b>
<b>RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>66.384,24</b>	<b>35.984,24</b>

**ALLEGATO 16**

IMPOSTE DIRETTE

	Preventivo 2023	Preventivo 2024
IRAP dell'esercizio	20.000,00	25.000,00
IRES dell'esercizio	14.400,00	-
Totale	<b>34.400,00</b>	<b>25.000,00</b>