



**Relazione  
sulla gestione aziendale  
anno 2020**

## **PREMESSA**

### **1. ATTIVITA' PROGRAMMATE E REALIZZATE NELL'ESERCIZIO 2020**

1.1. LIVELLO QUANTITATIVO DEI SERVIZI

### **2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEL CONTO ECONOMICO**

2.1. IL VALORE AGGIUNTO E LA VARIAZIONE DELL'UTILE

### **3. PERFORMANCE ECONOMICA DEI SERVIZI AZIENDALI**

3.1. PROVENIENZA RICAVI E COSTI RISPETTO AI SERVIZI AZIENDALI

3.2. COSTI UNITARI MEDI DEL SERVIZIO RESIDENZE

3.3. COSTI UNITARI MEDI DEL SERVIZIO RISTORAZIONE

### **4. PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI**

4.1. VERIFICA RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO N. 4 DEL PQPO 2020 E PAT.3 PIANO DI AREA 2020

### **5. MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI DI RISPARMIO**

### **6. INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2020**

### **7. IPOTESI DESTINAZIONE UTILE ESERCIZIO 2020**

---

**Appendice A) – Dati su Patrimonio Aziendale**

## PREMESSA

I risultati della gestione 2020 sono fortemente condizionati dall'avvento dell'emergenza sanitaria da Covid 19.

L'effetto complessivo:

- dell'aumento delle trattenute da borsa di studio per servizio alloggio connesso all'incremento del valore del servizio da € 2.100 a € 3.000 dal bando borse di studio a.a. 2019/2020;
- della costanza del livello dei trasferimenti per il funzionamento al livello dell'esercizio 2019;

**ha determinato per l'anno 2020 un utile d'esercizio pari ad € 3.383.655,29.**

Come si evince dal par. 3.1, che illustra i margini dei servizi principali, per quanto riguarda il Servizio Ristorazione, l'erogazione dei contributi straordinari per disagio mensa, pari a 4 mensilità del valore dei recuperi, ha compensato gli effettivi minori costi collegati al servizio dovuti al perdurare dello stato pandemico da marzo per tutto l'esercizio 2020.

Si sottolinea che il perdurare della pandemia con la medesima intensità dell'anno 2020 almeno per il primo quadrimestre dell'anno 2021, unitamente alla scelta da parte degli Atenei Toscani di mantenere la didattica a distanza anche per tutto il secondo semestre, con molta probabilità determinerà la necessità di rimodulare la programmazione 2021, adottata con deliberazione n. 58/20 del 29 dicembre 2020, in particolare per quanto riguarda il livello quantitativo del Servizio Ristorazione e dei conseguenti livelli di risorse assorbite.

Nel prosieguo della presente relazione, si esporranno i dati significativi della gestione 2020 ed il relativo livello quali-quantitativo dei Servizi nonché l'analisi degli scostamenti dei risultati economici 2020 rispetto all'esercizio precedente e rispetto alle previsioni, di cui alla II° variazione approvata con delibera CDA n. 55/20. Si renderà inoltre conto della gestione del piano degli investimenti e del monitoraggio degli obiettivi di risparmio.

La redazione del bilancio d'esercizio 2020 è avvenuta applicando i principi contabili per gli Enti dipendenti della Regione Toscana di cui alla Delibera di Giunta Regionale n. 496 del 16/04/2019, "*Direttive agli enti dipendenti in materia di documenti obbligatori che costituiscono l'informativa di bilancio, principi contabili, modalità di redazione e criteri di valutazione*".

### ***La gestione Aziendale durante il periodo di Emergenza e gli interventi straordinari***

A seguito delle disposizioni di rango nazionale e regionale finalizzate al contenimento e alla gestione del rischio sanitario connesso alla pandemia, l'Azienda ha organizzato le proprie risorse al fine di affrontare tale evento non prevedibile, che si sta ancora trascinando nel corso del 2021.

Di seguito si riportano i principali fatti caratterizzanti della gestione dell'Azienda nel 2020:

- **la garanzia di mantenimento dei servizi "essenziali" ristorazione e residenze** per i vincitori di borsa di studio (e laddove possibile alla generalità degli studenti), commisurati all'utenza ridotta per la sospensione della didattica "tradizionale" in presenza, con conseguenti ripercussioni sui ricavi e costi di gestione riconducibili al livello di riduzione dei servizi usufruiti dagli utenti a causa della pandemia;
- **l'adozione delle misure di sicurezza sanitaria**, anche attraverso l'applicazione di protocolli generali e specifici per i vari ambiti operativi e contesti aziendali conformi alle disposizioni in vigore, per la salvaguardia della salute dei lavoratori (che nella maggioranza hanno proseguito l'attività lavorativa, senza interruzioni, sia in presenza che con il ricorso allo smart working per le attività "telelavorabili" ed attivando sistemi per Videoconferenza), degli studenti (per i quali è stata attivata la possibilità di prenotare appuntamenti telefonici tramite un portale dedicato oppure di ricevere comodamente al proprio domicilio la tessera di accesso ai punti ristoro) e, più in generale, di tutti i potenziali utenti. Preme sottolineare, con riferimento alle spese sostenute dall'Azienda per prevenire e affrontare il rischio emergenziale, la grande disponibilità della Protezione civile e delle strutture della sanità regionale che, fin dall'inizio della pandemia hanno reso disponibili prodotti, in certi momenti non disponibili ed acquistabili sul mercato, e quanto necessario per garantire adeguata sicurezza agli studenti ed i dipendenti e mantenere in continuità aperti i servizi.
- l'erogazione, sulla base di specifici indirizzi formulati da Regione Toscana, di **interventi straordinari a supporto degli studenti borsisti** - per oltre **6,7** milioni di euro.

In merito all'ultimo punto, si ricorda che nell'esercizio 2020 con la I<sup>^</sup> variazione al previsionale adottata con deliberazione n. 29/20 del 30 aprile, oltre alla contabilizzazione dei residui FIS 2019, sono stati previsti gli interventi straordinari a sostegno degli studenti borsisti a fronte dell'emergenza COVID 19 per **circa 4,1 milioni di euro**, in recepimento degli indirizzi formulati da Regione Toscana al DSU con DGR 441/20. In tale sede, come previsto dagli indirizzi regionali ".....uno specifico fondo per affrontare tempestivamente ed efficacemente eventuali situazioni di emergenza ed imprevisti si dovessero verificare, connessi all'epidemia COVID-19 in corso e/o l'attivazione di idonee coperture assicurative a sostegno dei borsisti fuori sede", è stato accantonato uno specifico **Fondo rischi gestione emergenza Covid-19 pari ad € 1.755.798,07**.

Il protrarsi dello stato di emergenza sanitaria ha reso indispensabile apportare una II<sup>^</sup> variazione al bilancio di previsione. Infatti, il preconsuntivo 2020 (forecast 2020), elaborato in sede di monitoraggio infrannuale al 31 agosto 2020 ai sensi dell'art. 4, comma 3 della L.R. n. 65/2010 e s.m.i. e DEFR 2020 di cui alla deliberazione CRT n. 81 del 18 dicembre 2019, esponeva sia l'importo del Fondo COVID -19 come stabilito in fase di I<sup>o</sup> variazione, che un risultato della gestione previsto al 31.12.2020 positivo pari ad **€ 1.910.189,17**. Di conseguenza, la variazione nei ricavi e nei costi superiore alla somma di 500mila euro rispetto alla precedente previsione, ai sensi della Nota di aggiornamento del DEFR 2020, ha reso obbligatorio procedere alla citata II<sup>^</sup> variazione del conto economico, adottata con deliberazione n. 55/20 del 5/11/2020. In tale sede, a seguito di opportuna condivisione con il Settore Diritto allo Studio Universitario e sostegno alla Ricerca, l'importo dell'utile stimato in fase di monitoraggio infrannuale al 31 agosto 2020 è stato inserito ad incremento dello



specifico Fondo COVID-19, costituito in fase di I° variazione in coerenza con gli indirizzi regionali di cui alla DGRT 441/2020.

Con deliberazione n. 1650/20 del 21 dicembre 2020 recante *"II variazione del bilancio 2020 dell'Azienda DSU - Approvazione e prescrizioni"*, la Giunta Regione Toscana ha prescritto all'Azienda DSU *"...di procedere ad erogare agli studenti borsisti dell'AA 2019/20 un contributo aggiuntivo per disagio mensa corrispondente ad almeno una mensilità del servizio (operando sulle relative trattenute e con riferimento allo status degli studenti), lasciando all'Azienda la valutazione in merito al valore dei servizi non erogati o ridotti ed alle eventuali ulteriori risorse disponibili che possono essere utilizzate per il loro ristoro"*. A seguito di tali indirizzi, previo confronto e condivisione con l'assessorato e settore competente della Regione, il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n. 11/21 del 12 marzo 2021, ha disposto l'erogazione di un contributo corrispondente a due mensilità del valore del servizio ristorazione previsto dal bando borsa di studio a.a. 2019/2020, **per un valore totale di oltre € 2,6 milioni di euro**. Per tale contributo, alla data di redazione della presente relazione, sono già stati predisposti i mandati di pagamento e, quindi, la liquidazione avverrà con anticipo rispetto al termine ultimo del 15 maggio 2021, stabilito dalla deliberazione del CdA n. 11/21 del 12 marzo 2021, ed in coerenza con le tempistiche di approvazione del Bilancio di esercizio 2020.

Per maggiori dettagli in merito ad importi e tipologia dei contributi straordinari si rimanda al par. 1.1

## **1. ATTIVITA' PROGRAMMATE E REALIZZATE NELL'ESERCIZIO 2020**

Rispetto a quanto programmato in occasione dell'approvazione del bilancio di previsione a dicembre 2019, è già stato evidenziato che l'emergenza COVID-19 ha comportato nel corso dell'anno 2020 ben due variazioni, sia sul conto economico che del Piano delle Attività, che hanno dovuto "aggiornarsi" in funzione degli eventi e nelle modalità già descritte in Premessa del presente documento.

Di seguito, quindi si illustrano i principali risultati raggiunti nell'esercizio 2020:

- **Ampliamento della platea dei fruitori dei benefici del DSU e del valore degli interventi**, sia attraverso le azioni messe in campo attraverso una maggiore inclusività del bando borse, si pensi al bonus straordinario Covid, alla estensione anche agli studenti italiani della integrazione relativamente all'ISEE, etc., che interventi di carattere tecnico e comunicativo quali: attivazione connettività interfaccia banche dati con server app, regolarità nel popolamento delle tabelle con i nuovi iscritti, partecipazione alla campagna di comunicazione regionale sui Servizi agli Studenti, sui risultati generali, sulla Carta dello Studente, etc.;
- **Incremento della disponibilità di posti letto attraverso il completamento dei lavori ed il relativo arredamento del Campus Birillo Firenze**. I lavori sono completati; i collaudi sono stati effettuati dalla apposita commissione nominata; è stato stipulato l'atto notarile ricognitivo; la struttura è stata allestita ed arredata ed al 31/12/2020 era in fase di completamento la remotizzazione degli allarmi (attività alla data odierna conclusa). Pur con la struttura praticamente disponibile, considerata l'emergenza in corso ed il numero complessivamente ridotto degli studenti alloggiati e degli studenti convocati per l'anno accademico 20-21 che hanno preso possesso del posto

alloggio, solo con il 2° semestre dell'a.a. 20/21 si è proceduto ad assegnare agli studenti posti letto nel nuovo complesso (aprile). Tra l'altro, sarebbe stato antieconomico aprire una struttura con pochi posti letto occupati, visti comunque i costi fissi associati. L'auspicio è che almeno parte del secondo semestre accademico conduca ad una didattica frontale e, quindi, ad una maggiore presenza di studenti fuori sede che consenta, in coerenza con adeguati criteri di sicurezza, una adeguata occupazione della nuova residenza;

- **Realizzazione lavori funzionali al rispetto delle norme in materia di sicurezza abitativa ed alla conservazione del patrimonio.** L'emergenza sanitaria ha in parte "stravolto" la programmazione dei lavori su interventi inizialmente individuati e che, in alcuni casi, per motivi tecnici, è risultato non conveniente l'attivazione nel corso del 2020. Sono stati portati a termine, altresì, interventi non inizialmente previsti e che non rientravano nel piano dell'attività contrattuale, ma diventati necessari e prioritari causa COVID e/o molto attinenti all'obiettivo sicurezza abitativa ed alimentare. Si evidenzia che, in concomitanza con la fase di lockdown totale e/o parziale, la Delibera ANAC numero 312 del 09 aprile 2020 "*....In linea generale, le amministrazioni dovrebbero avviare soltanto le procedure di gara ritenute urgenti e indifferibili, adottando tutte le cautele volte a favorire la massima partecipazione e garantire la par condicio tra i concorrenti..*" ha dato indicazioni alle stazioni appaltanti di rinviare e/o prolungare i tempi di attuazione della gare non strettamente indispensabili; in conseguenza, i procedimenti individuati nel PQPO e nel programma delle attività contrattuale non sono stati ritenuti urgenti e quindi non attivati;
- **Ottimizzazione dell'organizzazione aziendale.** A distanza di circa 3 anni dall'approvazione della macrostruttura aziendale, analizzata l'efficacia della stessa e verificati gli ambiti di miglioramento da un punto di vista organizzativo, gestionale e dei processi, si è proceduto al riassetto delle Area Funzionali per: favorire un miglior confronto con le responsabilità gestionali anche di altri enti; facilitare lo sviluppo di azioni congiunte con altre strutture interne ed esterne, in modo da limitare duplicazioni sul territorio di servizi; estendere l'efficacia degli interventi programmati per l'erogazione dei servizi e benefici per gli studenti; concorrere ad un impiego efficiente delle risorse pubbliche. Si è proceduto, quindi, a focalizzare le diverse unità organizzative di primo livello sull'intera filiera componente i diversi servizi-funzioni, così da realizzare una chiara differenziazione di competenze tra le aree, oltre ad un equilibrio tra i processi finali e quelli strumentali. Si è quindi proceduto anche ad una revisione degli assetti di secondo livello che, tra le altre, ha stabilito l'unificazione di Servizi e/o l'accentramento in un unico Servizio di processi e responsabilità in precedenza assegnati a più centri di responsabilità;
- **Organizzazione Servizi a seguito emergenza COVID 19.** In merito a tale azione, introdotta a seguito dell'emergenza, si ritiene che ne sia stata data ampiamente evidenza nelle sezioni che precedono. Si ritiene comunque opportuno sottolineare che l'intera azienda ha dimostrato di saper rispondere adeguatamente anche a situazioni impreviste e mai affrontate in precedenza, mettendo in campo professionalità, esperienze, disponibilità nell'affrontare problematiche e trovando soluzioni adeguate a garanzia dei servizi, o meglio

delle necessità dell'utenza studentesca, garantendo al massimo sicurezza per gli stessi e per i lavoratori dell'Azienda.

Per il dettaglio delle attività programmate e realizzate, si rimanda alla "Relazione della Performance 2020", approvata con deliberazione del CDA n. 17/21 del 12/03/2021.

Nel prosieguo della presente relazione, al capitolo 4.1, si riportano i dati per il monitoraggio finale dell'obiettivo PQPO n. 4 "Realizzazione lavori funzionali al rispetto delle norme in materia di sicurezza abitativa ed alla conservazione del patrimonio", e il corrispondente obiettivo d'area PAT. 3, come previsto in sede di approvazione della "Relazione della Performance 2020".

## 1.1. LIVELLO QUANTITATIVO DEI SERVIZI

### **Borse di studio e contributi straordinari**

Il Bando borse di studio a.a 19/20 è stato caratterizzato da importanti novità introdotte in coerenza agli Indirizzi all'Azienda DSU per l'erogazione delle borse di studio e altri benefici agli studenti universitari a.a. 2019/20 disposti con deliberazione della Giunta Regionale della Toscana n. 782/19 del 17 giugno 2019.

In particolare:

- la previsione di due sole fasce di reddito, al posto delle usuali tre fasce, per la diversificazione degli importi della borsa di studio;
- l'incremento del valore del servizio alloggio correlato alla borsa di studio per gli studenti fuorisede da € 2.100,00 a € 3.000,00che, al netto del contributo affitto, determina un significativo incremento delle trattenute per borse di studio da servizio alloggio pari a circa 4 milioni €/anno, sulla base dei vincitori alloggio a.a. 19/20);
- la previsione di presentazione delle dichiarazioni sulla situazione economica e patrimoniale dagli studenti con nucleo familiare residente all'estero e con redditi e/o patrimoni esclusivamente all'estero solo per gli studenti che presentano domanda di borsa di studio per la prima volta o che non sono risultati vincitori per l'a.a. precedente per lo stesso ciclo di studi.

Considerate le risorse residue dall'esperienza dei concorsi relativi all'a.a. 2018/19, nell'ottica di ampliare la platea dei beneficiari delle provvidenze, l'Azienda ha attivato per l'a.a. 2019/20 **un bando supplementare per borse di studio** e servizi aggiuntivi riservato a studenti capaci, meritevoli e privi di mezzi non beneficiari di altre provvidenze similari. La quota monetaria della borsa è stata determinata pari ad 8/12 rispetto al primo bando ed i servizi mensa e alloggio (o contributo affitto)resi disponibili dal 1 febbraio 2020).

### **Graduatorie Definitive (approvazione mese dicembre 2020)**

Vincitori di borsa di studio GRADUATORIA DEFINITIVA	anno 2017/18	anno 2018/19	anno 2019/20		
			1° bando (scad. 30/8)	2° bando (scad 30/12)	totale
FIRENZE	5.291	5.300	5.201	465	5.666
PISA	5.751	5.845	5.722	404	6.126
SIENA	3.329	3.457	3.370	370	3.740
<b>TOTALE</b>	<b>14.371</b>	<b>14.602</b>	<b>14.293</b>	<b>1.239</b>	<b>15.532</b>

Vincitori di borsa di studio GRAD. ASSESTATA CHIUSURA DI BILANCIO	anno 2017/18	anno 2018/19	anno 2019/20		
			1° bando (scad 30/8)	2° bando (scad 30/12)	totale
FIRENZE	4.818	4.813	4.758	444	5.202
PISA	5141	5.302	5.129	378	5.507
SIENA	3.172	3.287	3.255	356	3.611
<b>TOTALE</b>	<b>13.131</b>	<b>13.402</b>	<b>13.142</b>	<b>1.178</b>	<b>14.320</b>

Rispetto all'a.a. 18/19 si registra per l'a.a. 19/20 l'incremento di n. 918 borse di studio.

### **Confronto fra graduatoria definitiva e graduatoria assestata alla data di chiusura di bilancio 2020 (febbraio 2021)**

BANDO BORSA DI STUDIO A.A. 19/20	N. VINCITORI	N. VINCITORI ALLOGGIO	quota monetaria senza integrazione disabili *	quota servizio alloggio	quota servizio mensa	TOTALE *
I° BANDO a.a. 19/20 DET. 579/19	14.293	7.112	18.145.450,00	19.668.000,00	18.115.750,00	55.929.200,00
II° BANDO A.A. 19/20 DET. 126/20	1.239	410	1.105.260,00	796.000,00	1.054.637,50	2.955.897,50
<b>TOTALE A.A.19/20 GRAD. DEF</b>	<b>15.532</b>	<b>7.522</b>	<b>19.250.710,00</b>	<b>20.464.000,00</b>	<b>19.170.387,50</b>	<b>58.885.097,50</b>
<b>GRAD. ASSESTATA CHIUSURA DI BILANCIO</b>	<b>14.320</b>	<b>6.749</b>	<b>17.701.115,00</b>	<b>18.297.500,00</b>	<b>17.588.175,00</b>	<b>53.586.790,00</b>
<b>VAR</b>	<b>-7,80%</b>	<b>-10,28%</b>	<b>-8,05%</b>	<b>-10,59%</b>	<b>-8,25%</b>	<b>-9,00%</b>
<b>*tot. Integrazione disabili I° e II° bando</b>						<b>225.600,00</b>
<b>Totale importo borse di studio registrato esercizio 2020</b>						<b>53.812.390,00</b>

**La graduatoria a.a.19/20 assestata alla data di chiusura del bilancio d'esercizio 2020, evidenzia una diminuzione del valore complessivo della borsa di studio rispetto alla graduatoria definitiva pari al 9% a fronte di un numero di studenti con lo status "sospeso" presenti nella graduatoria definitiva, pari a n. 1.138 studenti, equivalente al 7,96% del totale borsisti. La medesima percentuale osservata per l'a.a. 18/29 era pari all'8,22%.**

La graduatoria assestata non tiene conto delle revoche per mancato raggiungimento del merito dei borsisti al primo anno, in quanto la data ultima per il conseguimento dei crediti previsti è stabilita dal bando al 28 febbraio. Il valore delle suddette revoche verrà contabilizzato nel bilancio d'esercizio 2021.

Con deliberazione n. 23/20 del 10 aprile 2020, in recepimento degli indirizzi regionali formulati con la DGRT 441/20 "Indirizzi urgenti ad Ardsu per far fronte alla emergenza COVID" del 31 marzo 2020, sono state definite le misure attivabili per sostenere gli studenti borsisti a fronte dell'emergenza COVID-19 nell'ambito delle disponibilità di bilancio per l'esercizio 2020. A seguito dell'autorizzazione ricevuta della Direzione regionale competente, comunicazione prot. n. 6521/20, come già evidenziato in

premessa, le misure sono state inserite all'interno della I<sup>a</sup> variazione del conto economico previsionale 2020-22, adottata con deliberazione del Cda n. 29/20 del 30 aprile, ed attuate a partire dal mese di maggio.

Con deliberazione della Giunta Regione Toscana n. 1650/20 del 21 dicembre 2020 recante "II<sup>o</sup> variazione bilancio previsionale 2020-22 dell'Azienda DSU - Approvazione e prescrizioni", la Giunta Regione Toscana ha prescritto all'Azienda di erogare agli studenti borsisti dell'a.a. 2019/20 "...un contributo aggiuntivo per disagio mensa corrispondente ad almeno una mensilità del servizio (operando sulle relative trattenute e con riferimento allo status degli studenti), lasciando all'Azienda la valutazione in merito al valore dei servizi non erogati o ridotti ed alle eventuali ulteriori risorse disponibili che possono essere utilizzate per il loro ristoro".

Il consiglio di Amministrazione, con propria deliberazione n.58/20 del 29 dicembre 2020, nel prendere atto della sopracitata prescrizione, ha dato mandato al Direttore di sottoporre all'approvazione del CdA un'opportuna proposta che contenga, in recepimento della prescrizione di cui alla delibera GRT n. 1650/20 del 21 dicembre 2020, la previsione di spesa dell'intervento e le relative tempistiche di attuazione; tempistiche che devono tener conto delle scadenze previste dal bando 19/20, in merito agli accertamento dei requisiti di reddito e merito, e di quanto successivamente disposto in merito dalla Regione Toscana con DGR 829 del 6 luglio 2020 "Indirizzi all'Azienda DSU Toscana per l'assegnazione di benefici e servizi a favore degli studenti universitari, comprensivi della misura straordinaria emergenza covid-19 - AA 2020/21" e recepito con deliberazione del CdA n. 37/20 del 10 luglio 2020.

Pertanto, il Consiglio di Amministrazione, con propria deliberazione n. 11/21 del 12 marzo 2021, condivisi gli indirizzi dell'Assessorato competente, ha stabilito di erogare un contributo corrispondente a due mensilità del valore del servizio ristorazione previsto dal bando borsa di studio a.a. 2019/2020, **per un totale di € 2.656.588,80**. Alla data di redazione della presente relazione, sono stati predisposti i mandati di pagamento per tale contributo straordinario e, quindi, la liquidazione avverrà con anticipo rispetto al termine ultimo del 15 maggio 2021, come stabilito dalla deliberazione del CdA n. 11/21 del 12 marzo 2021 ed in coerenza con le tempistiche di approvazione del Bilancio di esercizio 2020.

Si ricorda che i contributi previsti nella I variazione sono stati erogati a maggio 2020.

Nella tabella seguente, si riporta il valore dei contributi straordinari inizialmente previsto ed il valore effettivamente registrato nell'esercizio 2020.

CONTRIBUTI DI CARATTERE STRAORDINARIO A SOSTEGNO DEGLI STUDENTI BORSISTI DURANTE L'EMERGENZA COVID-19		PREVISIONE 2020 (I VAR. APRILE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020
INDENNITA' QUARANTENA RU COVID 19	INDENNITA' QUARANTENA RU COVID 19: contributo una tantum di € 250 per studenti alloggiati alla data delle restrizioni Covid-19	775.000,00	<b>379.400,00</b>
MAGGIORAZIONE CONTRIBUTO AFFITTO COVID 19	maggiorazione straordinaria di 150€ a titolo contributo affitto per 3 mensilità per studenti non convocati al 4/3/2020 e contratto di affitto non scaduto	311.100,00	<b>310.350,00</b>
CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALLOGGIO COVID 19	erogazione contributo straordinario all'alloggio una tantum di € 450 per studenti vincitori posto alloggio non richiedenti contributo affitto e non convocati entro il 4/3/2020	371.550,00	<b>368.400,00</b>

INDENNITA' DISAGIO MENZA COVID 19	contributo una tantum disagio mensa: 2 mensilità delle trattenute sulla borsa di studio per il Servizio Mensa	3.119.687,54	<b>3.038.504,84</b>
INDENNITA' DISAGIO MENZA COVID 19	contributo una tantum disagio mensa: 2 mensilità delle trattenute sulla borsa di studio per il Servizio Mensa		<b>2.656.588,80</b>
<b>TOTALE</b>		<b>4.673.187,54</b>	<b>6.753.243,64</b>

## Servizi Residenze

Le convocazioni dell'a.a. 2019/20 sono state sospese dal 4 marzo fino al 10 giugno, in coerenza alle disposizioni nazionali e regionali in ordine alla limitazione degli spostamenti sul territorio emanate in conseguenza all'emergenza sanitaria.

Nel corso del mese di marzo 2020, nelle more della sospensione delle attività didattiche universitarie e delle disposizioni nazionali che si sono succedute, numerosi borsisti fuori sede hanno lasciato le città sede di studio e le residenze studentesche, ritornando nei luoghi/paesi di provenienza. Si ricorda, in particolare, che alle limitazioni crescenti disposte tra febbraio e marzo, è seguito il decreto emanato il 22 marzo, che ha di fatto bloccato gli spostamenti per molti studenti che non hanno più potuto lasciare il luogo in cui si trovavano.

Al 26 marzo 2020, risultavano presenti presso le strutture residenziali dell'Azienda n. 1.867 (43%) ospiti, mentre n.2.479 (57%) avevano lasciato il posto alloggio.

Al 10 dicembre 2020, la percentuale di presenze degli alloggiati rispetto ai posti assegnati è pari al 52% per Firenze, 49% per Pisa e 44% per Siena.

La percentuale delle presenze rispetto ai posti disponibili, registrata sempre al 10 dicembre 2020, è pari al 40% per Firenze, 35% per Pisa e 33% per Siena.

Nella Tabella che segue, si riporta l'andamento dei vincitori alloggi, le tempistiche di conclusione delle convocazioni posto alloggio nei due anni accademici precedenti e del numero di posti letto gestiti dall'Azienda.

	<b>vincitori alloggio graduatorie definitive</b>		
	<b>a.a. 17/18</b>	<b>a.a. 18/19</b>	<b>a.a. 19/20 (I° e II° bando)</b>
Firenze	2.555	2.490	2.570
Pisa	2.906	2.718	2.862
Siena	2.026	1.997	2.090
<b>Totale</b>	<b>7.487</b>	<b>7.205</b>	<b>7.522</b>

L'aver adottato il secondo bando ha determinato l'incremento del numero dei vincitori alloggio.

	<b>% SODDISFAZIONE DOMANDA = N. CONVOCATI PER ASSEGNAZIONE / N. IDONEI POSTO ALLOGGIO</b>			
	<b>a.a.18/19</b>	<b>mese</b>	<b>a.a. 19/20</b>	<b>mese</b>
Firenze	100,00%	giugno	89,87%	settembre
Pisa	100,00%	settembre	93,18%	settembre
Siena	100,00%	maggio	100,00%	luglio



La sospensione delle convocazioni, a causa dell'avvento della pandemia, non ha consentito di esaurire la graduatoria di tutti i vincitori di posto alloggio nelle sedi di Firenze e Pisa.

Di seguito, i posti letto di proprietà o in concessione al 31 dicembre dell'ultimo triennio ed il numero dei vincitori alloggio dell'a.a. 19/20 della graduatoria assestata alla data del bilancio d'esercizio.

	POSTI LETTO AL 31.12.2020			Vincitori alloggio 19/20
	2018	2019	2020	Grad. assestata chiusura bilancio di esercizio
Firenze	1.692	1.692	1.692(**)	2.261
Pisa	1.578	1.567	1.531	2.471
Siena(*)	1.436	1.435	1.433	2.017
<b>Totale</b>	<b>4.706</b>	<b>4.694</b>	<b>4.656</b>	<b>6.749</b>

\* i posti letto di Siena sono esposti al netto dei Posti della RU Tolomei (struttura inutilizzata da ristrutturare)

\*\* Non inclusi i posti letto della residenza universitaria Campus Birillo (viale Morgagni, Firenze) l'effettiva messa in esercizio della struttura avverrà al 1 aprile 2021

	Posti letto ponderati con periodi di apertura		
	2018	2019	2020
FIRENZE	1.664	1.630	1.598
PISA	1.561	1.534	1.468
SIENA	1.376	1.401	1.380
<b>TOTALE</b>	<b>4.601</b>	<b>4.565</b>	<b>4.446</b>
<b>%copertura teorica (posti letto disponibili/tot. Vincitori grad. Definitiva)</b>	<b>61,45%</b>	<b>63,36%</b>	<b>59,11%</b>

La diminuzione dei posti letto in utilizzo al 31/12/2020 è conseguente al progressivo "rilascio" di alcuni posti letto nella residenza Praticelli della sede pisana (come previsto dal relativo disciplinare tecnico di gestione del Project Financing) che, unitamente a maggiori posti letto interessati dai lavori periodici per la sicurezza e/o per gli interventi di manutenzione, ha determinato il valore complessivo della disponibilità complessiva per l'esercizio 2020.

Si evidenzia per il 2020 la flessione del rapporto tra numeri di posto letto e vincitori di posti alloggio riconducibile sia alla diminuzione dei posti letto disponibili sia al numero superiore di domande a seguito dell'attivazione di due bandi.

### **Servizio Ristorazione**

L'avvento della pandemia COVID-19, le conseguenti disposizioni in merito alla didattica a distanza e le limitazioni agli spostamenti hanno drasticamente ridotto le affluenze ai ristoranti universitari.

Di seguito, si illustra l'andamento dei pasti 2020 a confronto con l'esercizio precedente:

<b>AFFLUENZA SERVIZIO RISTORAZIONE DSU TOSCANA</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>var 2020/2019</b>	<b>var %</b>
GESTIONE DIRETTA	2.026.334	2.146.944	838.672	-1.308.272	-60,94%
GESTIONE INDIRETTA	1.724.923	1.676.657	839.117	-837.540	-49,95%
<b>TOTALE DSU TOSCANA</b>	<b>3.751.257</b>	<b>3.823.601</b>	<b>1.677.789</b>	<b>-2.145.812</b>	<b>-56,12%</b>
<b>FIRENZE</b>	<b>1.278.713</b>	<b>1.365.740</b>	<b>560.482</b>	<b>-805.258</b>	<b>-58,96%</b>
gestione diretta	705.742	791.058	370.525	-420.533	-53,16%
gestione indiretta	572.971	574.682	189.957	-384.725	-66,95%
<b>PISA</b>	<b>1.456.511</b>	<b>1.486.809</b>	<b>639.266</b>	<b>-847.543</b>	<b>-57,00%</b>
gestione diretta	1.058.701	1.081.576	353.760	-727.816	-67,29%
gestione indiretta	397.810	405.233	285.506	-119.727	-29,55%
<b>SIENA</b>	<b>1.016.033</b>	<b>971.052</b>	<b>478.041</b>	<b>-493.011</b>	<b>-50,77%</b>
gestione diretta	261.891	274.310	114.387	-159.923	-58,30%
gestione indiretta	754.142	696.742	363.654	-333.088	-47,81%

Nel primo semestre del 2020, l'andamento delle affluenze presso le mense del DSU Toscana è stato determinato dalle misure di contenimento emanate dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri e dalle disposizioni regionali conseguenti.

Dal mese di marzo al mese di giugno, il Servizio è stato attivo esclusivamente in modalità "asporto". Dal mese di maggio è stato attivato il nuovo servizio di delivery su prenotazione per la consegna dei pasti agli studenti borsisti alloggiati presso le residenze DSU più distanti dai punti ristorazione.

La diminuzione delle affluenze è attenuata nelle strutture prossime alle residenze studentesche rimaste attive: si vedano in tal senso le mense Caponnetto e Calamandrei a Firenze, la mensa Praticelli a Pisa e la mensa San Miniato a Siena.

Il decremento delle affluenze è stato parzialmente attenuato con l'inizio del nuovo anno accademico 20/21, ma con differenze territoriali legate in prevalenza alla metodologia didattica adottata dagli Atenei. La diminuzione maggiormente marcata è stata evidenziata a Pisa, dove l'Ateneo ha programmato la quasi totalità delle attività in modalità telematica.

L'ultima parte dell'anno è caratterizzata dalla riduzione degli accessi in relazione alle ulteriori restrizioni derivanti dalle misure di contenimento emanate che hanno portato al nuovo blocco della didattica in presenza ed alla conseguente chiusura dei refettori durante i periodi di "zona rossa".

Nelle tabelle seguenti, si inseriscono alcuni dettagli circa la tipologia di fruitori del servizio, tipologia di somministrazione, etc., ed i dati si pongono a confronto con l'esercizio precedente al fine di comprendere l'impatto sul Servizio Ristorazione, sia a gestione diretta che indiretta, a seguito dell'avvento della pandemia.



In particolare, si riportano dati su borsisti e paganti, tra distribuzione e/o somministrazione in refettorio e asporto, fidelizzazione del singolo utente fruitore:

	ANNO 2019			ANNO 2020		
	BORSISTI	NON PAGANTI	PAGANTI	BORSISTI	NON PAGANTI	PAGANTI
<b>TOTALE</b>	58,15%	1,42%	40,43%	<b>73,20%</b>	<b>3,65%</b>	<b>23,15%</b>
TOTALE DIRETTA	47,94%	1,79%	50,27%	<b>67,50%</b>	<b>5,06%</b>	<b>27,44%</b>
TOTALE INDIRETTA	80,21%	0,61%	19,18%	<b>78,89%</b>	<b>2,25%</b>	<b>18,86%</b>

Anche la modifica delle percentuali relative alle modalità del pasto consumato sono il riflesso delle restrizioni messe in atto a causa della pandemia:

	ANNO 2019		ANNO 2020	
	SALA	ASPORTO	SALA	ASPORTO
TOTALE DIRETTA	81,69%	18,31%	<b>51,06%</b>	<b>48,94%</b>
TOTALE INDIRETTA	84,83%	15,17%	<b>54,29%</b>	<b>45,71%</b>

La diminuzione del numero di utenti è il riflesso della diminuzione delle affluenze registrato nel 2020 a causa dell'emergenza sanitaria:

ANNO	UTENTI DISTINTI	MEDIA PASTI PER UTENTI
2019	135.883,00	28,14
2020	70.142,00	23,92
<b>VAR 2020/2019</b>	<b>- 65.741,00</b>	<b>- 4,22</b>

Nella lettura dei dati espressi nelle varie tabelle si deve tener conto che al singolo anno solare fanno riferimento sempre due diversi anni accademici e, in tal senso, gli studenti fruitori, borsisti e non, sono parzialmente diversi.

## 2. ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI DEL CONTO ECONOMICO

Le variabili più significative osservate nel corso del 2020 che, da un punto di economico ed a seguito dell'avvento della pandemia, hanno determinato i maggiori scostamenti rispetto all'esercizio 2019 sono:

- ***le affluenze al servizio ristorazione***
- ***il numero di alloggiati nelle residenze e le connesse attività.***

L'importante diminuzione delle affluenze al servizio ristorazione, all'interrompersi e/o al diminuire dell'offerta didattica in presenza, la chiusura dei refettori e la fornitura del solo servizio da asporto durante i periodi di più stretto lockdown, ha determinato, in particolare per la ristorazione indiretta, un decremento direttamente proporzionale dell'assorbimento risorse, mentre ha comportato una grave perdita di efficienza della gestione diretta che, nel breve periodo, è stata parzialmente compensata esclusivamente con l'impiego di parte delle risorse umane in attività il cui svolgimento rientra normalmente tra i servizi esternalizzati, riducendo quindi il relativo livello di spesa.

Durante il primo periodo di confinamento, è stato ampliato il servizio di portineria per tutte le strutture coprendo h24 il servizio di presidio. Nelle strutture in cui, per motivazioni di tipo logistico, non è stato possibile approntare il servizio di portineria, è stato implementato il servizio vigilanza h24. Questa estensione dei presidi, a cui è associato un notevole aggravio di costi che, nel lungo periodo, risulterebbe al limite della sostenibilità economica complessiva, ha posto in evidenza l'esigenza di sviluppare nuovi modelli organizzativi, anche attraverso l'implementazione di infrastrutture e meccanismi di remotizzazione, utili sia all'erogazione di servizi di portineria agli studenti, che per garantire h24 una risposta alle possibili emergenze. Lo sviluppo di nuovi modelli organizzativi rappresenta un obiettivo strategico posto per l'anno 2021.

Tutte le strutture, soprattutto per ragioni di sicurezza (riduzione rischio assembramenti, limitazione negli spostamenti, contenere – per quanto possibile – il numero di alloggiati per stanza, etc.), sono rimaste attive anche a fronte della consistente diminuzione degli alloggiati (le presenze, nel periodo marzo-dicembre, hanno oscillato dal 33% al 70%, registrando anche significative differenze tra i tre territori); di conseguenza, non si sono registrate significative diminuzioni di costo, salvo apprezzabili riduzioni della spesa relativa alle utenze, in particolare, acqua e energia elettrica.

Oltre al costo del personale ed al costo dei presidi esternalizzati, l'altro costo "variabile" o "semivariabile", significativo per incidenza sul totale dei costi del Servizio Residenze, è il servizio pulizie sul quale non si è registrato, nel corso del 2020, alcuna riduzione. Sul punto è in corso una attenta valutazione delle prestazioni previste dal contratto e la verifica delle possibili economie conseguibili, in particolare, per una minore occupazione delle camere, ma tenendo conto dei maggiori oneri per l'incremento delle pulizie a seguito dell'emergenza sanitaria ancora in atto.

La diminuzione delle presenze ha posto l'attenzione, inoltre, sull'opportunità di diminuire i livelli di occupazione dei posti non di proprietà presso il Campus Praticelli, in cui a fine anno 2020 sono stati rilasciati n. 40 posti letto, come previsto dal disciplinare tecnico di gestione per il triennio 2018/2020. In attesa della stipula del nuovo disciplinare tecnico di Gestione del Campus e la conseguente verifica degli

equilibri economici finanziari del progetto, l'“accordo ponte” ha previsto l'ulteriore rilascio, dal mese di marzo 2021 di n. 31 posti letto fino al luglio 2021.

Anche per quanto riguarda le strutture gestite direttamente, sempre nell'ottica di razionalizzare la gestione economica ed organizzativa di alcune attività, il Servizio Residenze ha proposto di procedere alla chiusura temporanea di alcune residenze universitarie a partire dal 1 aprile (Ater Morgagni fino al 31.12.21, Cipressino, Don Bosco fino al 31.12.21 e San Marco in Siena)

Per ogni voce del conto economico, si riportano i maggiori scostamenti rispetto sia all'esercizio precedente che al conto economico previsionale - II° variazione, adottato con deliberazione CDA n. 55/20, come prescritto dai principi contabili regionali.

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

### A1. RICAVI DALLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

L'incremento registrato nel 2020, rispetto ai dati consuntivi 2019, della voce 1. Ricavi delle Vendite e delle Prestazione è esclusivamente riconducibile ai ricavi iscritti in relazione ai trasferimenti FIS e ai recuperi da Borse per Servizio Abitativo.

Rispetto ai dati iscritti nella II° variazione del conto economico previsionale la diminuzione è riconducibile al contributo straordinario a favore dei borsisti a.a. 2019/2020, per un totale di € 2.656.588,80, deliberato dal Consiglio di Amministrazione con atto n. 11/21, in recepimento della prescrizione di cui alla delibera GRT n. 1650/20 del 21 dicembre 2020. Per tale contributo, alla data di redazione della presente relazione, sono già stati predisposti i mandati di pagamento e, quindi, la liquidazione avverrà con anticipo rispetto al termine ultimo del 15 maggio 2021, stabilito dalla deliberazione del CdA n. 11/21 del 12 marzo 2021, ed in coerenza con le tempistiche di approvazione del Bilancio di esercizio 2020.

C.E. ESERCIZIO 2020 - DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>A1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		<b>96.209.772,65</b>	<b>103.172.493,00</b>	<b>99.670.669,14</b>	<b>3.460.896,49</b>	<b>-3.501.823,86</b>
<b>A1.a) Contributi per l'attuazione del Piano/Programma</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A1.b) Contributi della Regione per il funzionamento</b>		<b>14.000.000,00</b>	<b>14.300.000,00</b>	<b>14.300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>
80200	TRASFERIMENTI DA REGIONE TOSCANA SPESE FUNZIONAMENTO	14.000.000,00	14.300.000,00	14.300.000,00	300.000,00	0,00
<b>A1.c) Altri contributi da Regione</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
80205	ALTRI TRASFERIMENTI DA REGIONE TOSCANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80245	TRASF. REGIONE TOSC. SERV. INFERM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi (STUDENTI)</b>		<b>47.226.770,27</b>	<b>56.115.585,00</b>	<b>55.773.340,66</b>	<b>8.546.570,39</b>	<b>-342.244,34</b>
80221	TRASFERIMENTI FIS DA MIUR ANNO CORRENTE	15.043.801,38	19.310.059,31	18.967.814,97	3.924.013,59	-342.244,34
	TRASFERIMENTI FIS DA MIUR RISCOLO ANNO PRECEDENTE	3.993.067,66	8.665.735,55	8.665.735,55	4.672.667,89	0,00
80230	TRASFERIMENTI BORSE DI STUDIO E CONTRIBUTI AGG.VI	12.575.000,00	12.575.000,00	12.575.000,00	0,00	0,00
80240	TRASFERIMENTI DA REGIONE TOSCANA TASSA DSU	15.614.901,23	15.564.790,14	15.564.790,14	-50.111,09	0,00
<b>A1.e) Contributi da altri soggetti pubblici</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale</b>		<b>34.983.002,38</b>	<b>32.756.908,00</b>	<b>29.597.328,48</b>	<b>-5.385.673,90</b>	<b>-3.159.579,52</b>
80030	PROV. SERVIZI RISTORAZ. DIRETTA STUDENTI	3.220.679,47	1.051.258,00	807.260,14	-2.413.419,33	-243.997,86
80040	PROV. SERVIZI RISTORAZ. DIRETTA ALTRI UTENTI	143.258,83	51.688,00	46.219,32	-97.039,51	-5.468,68
80031	PROV. SERVIZI RIST. INDIRETTA STUDENTI	1.820.859,33	692.818,00	537.154,71	-1.283.704,62	-155.663,29
80041	PROVENTI SERVIZI RIST. INDIRETTA ALTRI	118.896,39	38.583,00	26.095,54	-92.800,85	-12.487,46
80050	PROVENTI STUDENTI ASSEGNATARI	345.446,01	175.000,00	158.779,74	-186.666,27	-16.220,26
80060	PROVENTI FORESTERIA	294.404,42	47.000,00	78.694,92	-215.709,50	31.694,92
80070	PROVENTI CONVENZIONI	296.098,50	180.037,00	192.368,10	-103.730,40	12.331,10
80080	PROVENTI FORESTERIA ESTIVA	110.419,50	65.000,00	64.891,27	-45.528,23	-108,73
80105	PROVENTI SERV. CULT. SPORT INF. E ORIENT.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80010	RECUPERO DA BORSE PER SERVIZI RISTORAZIONE	16.790.618,45	14.751.301,00	11.847.196,60	-4.943.421,85	-2.904.104,40
80011	RECUPERO MENSA BORSE SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80020	RECUPERO DA BORSE PER SERVIZIO ABITATIVO	11.832.498,00	15.702.223,00	15.835.725,55	4.003.227,55	133.502,55
80042	ALTRI PROVENTI DA VENDITA	9.331,68	2.000,00	2.942,59	-6.389,09	942,59
80045	PROV. CATERING/BANQUETING	491,80	0,00	0,00	-491,80	0,00

Il totale dei Contributi assegnati per il 2020 rappresenta oltre il 70% del totale dei Ricavi da vendite e prestazioni dell'Azienda.

I **Trasferimenti della Regione per funzionamento** hanno registrato un incremento rispetto al precedente esercizio di € 300.000 per far fronte agli aumenti di spesa corrente a fronte del perseguimento dell'obiettivo regionale "Plastic free" (di cui alla Deliberazione GRT n. 715 del 3 giugno 2019 – L.R. 25/1998: indirizzi all'amministrazione regionale, all'ESTAR e agli enti ed agenzie regionali per l'eliminazione della plastica monouso).

L'incremento **dei Trasferimenti FIS da MIUR e Regionali per borsa di studio e servizi aggiuntivi** rispetto all'esercizio precedente, rappresenta l'incremento del fabbisogno finanziario per la copertura delle borse di studio a.a. 19-20 rispetto all'a.a. precedente a seguito:

- delle novità introdotte dal bando di concorso borse di studio a.a. 19/20, termine scadenza domande 30.08.2019, formulato sulla base degli "Indirizzi all'Azienda DSU per l'erogazione delle borse di studio e altri benefici agli studenti universitari AA 2019/20" disposti con deliberazione della Giunta Regionale della Toscana n. 782/19 del 17 giugno 2019;
- del secondo bando borse di studio indetto dall'Azienda in coerenza a quanto disposto dalla deliberazione della Giunta Regionale della Toscana n. 1351 del 11 novembre 2019 recante "*Secondo bando per borse di studio DSU AA 2019/20 – Indirizzi ad ARDSU*".

In particolare, gli indirizzi di cui alla deliberazione della Giunta Regionale della Toscana n. 782/19 del 17 giugno 2019 hanno determinato l'incremento della valorizzazione della borsa attraverso:

- la previsione di due sole fasce ISEE, al posto delle usuali tre fasce, per la diversificazione degli importi della borsa di studio rispetto al requisito soggettivo economico dello studente; per quanto riguarda la quota monetaria, il contemporaneo aumento per la fascia più bassa ed il sostanziale mantenimento del livello del beneficio per la restante fascia hanno determinato l'incremento del valore monetario medio della borsa di studio;
- l'incremento del valore del servizio alloggio correlato alla borsa di studio per gli studenti fuori sede da € 2.100,00 a € 3.000,00. Il riallineamento progressivo del valore del servizio incluso nella borsa di studio al costo del servizio sostenuto per l'offerta del posto alloggio gestito dall'Azienda permette sia una maggiore parità di trattamento tra gli assegnatari di posto alloggio (o degli studenti che hanno diritto al contributo affitto in attesa della disponibilità del posto alloggio), che un riequilibrio a livello economico degli effetti negativi determinati dalla modifica dei principi contabili dei trasferimenti regionali destinati a specifici interventi.

Il secondo bando, pubblicato il 15 novembre 2019, scadenza termini per le domande al 30 Dicembre 2019, ha determinato l'incremento del numero dei vincitori rispetto all'a.a. precedente, per 918 borse di studio.

La diminuzione dei Trasferimenti FIS da MIUR rispetto alla II° variazione del conto economico previsionale è determinata dagli atti di revoca e assestamenti della graduatoria intervenuti dal mese di settembre 2020 al mese di febbraio 2021.



I trasferimenti destinati a borse di studio, contabilizzati secondo il "sistema reddituale", sono iscritti fino alla concorrenza dei costi per benefici a studenti, ad eccezione per l'esercizio 2020 dell'importo del contributo straordinario "INDENNITA' QUARANTENA RU COVID 19" che, come deliberato dal Cda, è stato finanziato con i trasferimenti di funzionamento.

Per l'esercizio 2020, le risorse FIS iscritte e che residuano dopo la copertura del costo dei benefici riferiti all'a.a. 19/20 sono pari ad € 4.810.587,11. Trattasi di risorse che risultano sospese con l'istituto del risconto e che saranno destinate alla copertura delle borse di studio a.a. 20/21, in ottemperanza ai principi contabili e come disposto dal DM MIUR 798/17.

DEFINIZIONE RISORSE F.I.S DA ISCRIVERE NEL CONTO ECONOMICO E RILEVAZIONE DELLE RISORSE RESIDUE DOPO LA COPERTURA DELLE GRADUATORIE DEI VINCITORI BORSA DI STUDIO	CONSUNTIVO 2019	FCS 2020 AL 31/08, II VARIAZIONE CONTO ECONOMICO PREVISIONALE	CONSUNTIVO 2020
TRASFERIMENTI DA REG. TOSCANA PER TASSA DSU	15.614.901,23	15.564.790,14	15.564.790,14
TRASFERIMENTI BORSE DI STUDIO E CONTRIBUTI AGG.VI	12.575.000,00	12.575.000,00	12.575.000,00
TRASFERIMENTI anno corrente FIS DA MIUR	23.709.536,93	23.778.402,08	23.778.402,08
<b>utilizzo risconto passivo FIS anno precedente</b>	3.993.067,66	8.665.735,55	8.665.735,55
<b>TOTALE RICAVI GESTIONE BORSA DI STUDIO</b>	<b>55.892.505,82</b>	<b>60.583.927,77</b>	<b>60.583.927,77</b>
BORSE DI STUDIO compresa integrazione disabili dal 2019 registrata nello stesso conto delle borse di studio	45.199.540,00	54.033.865,00	53.812.390,00
BORSE SERVIZI		0,00	
MOBILITA' INTERNAZIONALE	1.086.661,10	1.086.000,00	1.007.569,44
INTEGRAZIONI PER DISABILI		0,00	
BORSE STUDIO PER SPECIALIZ. E DOTTORANDI	315.310,00	345.820,00	347.800,00
70490 - CONTR STRAORDINARI PORTATORI HANDICAP	12.000,00	5.000,00	5.000,00
70966 - benefici a studenti anni precedenti	42.221,11	42.000,00	41.802,85
SERVIZI AGGIUNTIVI_da indirizzi regionali così suddivisi:	571.038,06	602.900,00	558.778,37
>> tariffa agevolata al trasporto pubblico ateneo FIRENZE - studenti borsisti (finanziato da FIS)		250.000,00	229.392,00
>> tariffa agevolata al trasporto pubblico ateneo FIRENZE- studenti no tax area (finanziato da risorse regionali)		250.000,00	226.625,29
>> tariffa agevolata al trasporto pubblico ateneo PISA (finanziato da risorse regionali)		34.500,00	34.500,00
>> tariffa agevolata al trasporto pubblico ateneo SIENA (finanziato da risorse regionali)		0,00	
>> piattaforma servizio ricerca alloggio		68.400,00	68.261,08
CONTRIBUTO MONETARIO COVID 19 (finanziato da risorse regionali)			
SERVIZI ASSISTENZA SANITARIA FUORI SEDE (3 SEDI) (finanziato da risorse regionali)			
<b>TOTALE COSTI GESTIONE BORSA DI STUDIO</b>	<b>47.226.770,27</b>	<b>56.115.585,00</b>	<b>55.773.340,66</b>
<b>RISCONTO TRASFERIMENTI BORSE DI STUDIO DA FIS - da utilizzare l'anno successivo (OPPURE PERDITA DA SOSTENERE CON AREA COMMERCIALE)</b>	<b>8.665.735,55</b>	<b>4.468.342,77</b>	<b>4.810.587,11</b>
80221 - TRASFERIMENTI FIS DA MIUR (importo da contabilizzare corrispondente alla copertura - insieme alle risorse regionali- della graduatoria delle borse di studio e altre erogazioni)	<b>19.036.869,04</b>	<b>27.975.794,86</b>	<b>27.633.550,52</b>

Per il dettaglio degli atti regionali di impegno e assegnazione dei trasferimenti, si rimanda alla Nota Integrativa.

I **“Ricavi per prestazioni dell’attività commerciale”** risultano in diminuzione rispetto al conto economico 2019 e rispetto alla previsione II° variazione.

Tale diminuzione, nonostante il notevole incremento da € 2.100,00 a € 3.000,00 dei recuperi da borsa di studio collegati al già descritto incremento del valore del servizio alloggio correlato alla borsa di studio per gli studenti fuori sede, è riconducibile al perdurare della pandemia sanitaria che ha determinato:

- l’erogazione di contributi straordinari disagio mensa, corrispondenti a complessive 4 mensilità del valore attribuito dalla borsa di studio al servizio ristorazione pari ad € 5.695.093,64, o a titolo integrazione contributo affitto per € 678.750,00 che sono stati registrati a diminuzione dei recuperi da borse di studio;
- minori servizi erogati vs. studenti paganti e conseguente minori introiti tariffari, in particolare relativi al servizio ristorazione.

Si ricorda che i **recuperi per borsa di studio** sono pari al valore dei servizi ristorazione e alloggio come valorizzati dal bando al netto di:

- contributi affitto erogati
- monetizzazioni per i periodi in cui lo studente svolge un tirocinio o si trova all’estero per un programma di studio e nel caso in cui sia stato erogato.
- contributi straordinari disagio mensa e integrazione contributo affitto

Con riferimento al **Servizio Ristorazione**, come illustrato nel cap. 3.1 della presente relazione, l’erogazione dei contributi straordinari per disagio mensa ha determinato un **marginale della gestione caratteristica del Servizio** in linea con gli anni precedenti; gli importi straordinari erogati agli studenti rappresentano gli effettivi minori costi sostenuti a causa della minore affluenza.

In merito al **Servizio Residenze**, come illustrato nel cap. 3.1 della presente relazione, l’incremento del valore del servizio determinato dal bando 19/20ha migliorato in modo significativo il **marginale della gestione caratteristica del Servizio** rispetto quanto registrato negli precedenti, nonostante i notevoli incrementi di costo collegati ai maggiori oneri per pulizia e per servizi di portineria e vigilanza.

Nella tabella che segue, si illustra la formazione dei valori iscritti in bilancio dei recuperi a partire dal valore dei servizi risultanti dalla graduatoria assestata alla data di redazione del bilancio.

	recupero alloggio	recupero mensa
<b>valore recupero graduatoria assestata data bilancio (febbraio 2021) - borse di studio</b>	<b>18.297.500,00</b>	<b>17.588.175,00</b>
<b>valore recupero graduatoria assestata data bilancio (febbraio 2021) - borse di studio specializzandi</b>	<b>126.000,00</b>	<b>116.750,00</b>
monetizzazione borsa internazionale	19.169,45	162.634,56
contributo affitto	1.889.855,00	
maggiorazione straordinaria di 150€ a titolo contributo affitto per 3 mensilità per studenti non convocati al 4/3/2020 e contratto di affitto non scaduto	310.350,00	
erogazione contributo straordinario all'alloggio una tantum di € 450 per studenti vincitori posto alloggio non richiedenti contributo affitto e non convocati entro il 4/3/2020	368.400,00	
contributo una tantum disagio mensa: 2 mensilità delle trattenute sulla borsa di studio per il Servizio Mensa		3.038.504,84
contributo una tantum disagio mensa: 2 mensilità delle trattenute sulla borsa di studio per il Servizio Mensa		2.656.588,80
<b>totale recuperi esercizio 2020</b>	<b>15.835.725,55</b>	<b>11.847.196,80</b>
valore iscritto in bilancio	15.835.725,55	11.847.196,80

Come evidenziato nella tabella seguente, l'ammontare del contributo affitto erogato per l'a.a. 19/20 è notevolmente incrementato rispetto all'esercizio precedente a seguito:

- dell'incremento del valore del servizio abitativo da € 2.100,00 a € 3.000,00 (+43%);
- dall'incremento del numero dei vincitori alloggio riconducibile all'adozione di due bandi di borsa di studio per l'a.a. 2019/2020;
- dalla sospensione delle convocazioni dal 4 marzo fino al 10 giugno.

	2019	2020	var 2020 / 2019	var %
contributo affitto ordinario	1.039.699,00	1.889.855,00	850.156,00	81,77%
Vincitori alloggio	7.205	7.522	317	4,40%

## A2. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI

Le variazioni della voce in questione non è degna di nota

	C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19	BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
	<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>					
	<b>A2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80415	RIMANENZE FINALI PUBBLICAZIONI SEU	-22.771,11	0,00	-22.771,11	0,00	-22.771,11
71141	RIMANENZE INIZIALI PUBBLICAZIONI SEU	22.771,11	0,00	22.771,11	0,00	22.771,11
	<b>A3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>				0,00	0,00
	<b>A4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (Costi capitalizzati)</b>				0,00	0,00

Le voci A3 e A4 non sono movimentate.



## A5. ALTRI RICAVI E PROVENTI

C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>A.5. Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</b>		<b>4.536.993,85</b>	<b>4.174.176,73</b>	<b>4.076.776,46</b>	<b>-460.217,39</b>	<b>-97.400,27</b>
<b>A5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi</b>		<b>2.053.730,28</b>	<b>1.689.109,00</b>	<b>1.620.159,22</b>	<b>-433.571,06</b>	<b>-68.949,78</b>
80170	FITTI ATTIVI	144.440,21	73.500,00	43.175,48	-101.264,73	-30.324,52
80171	FITTI ATTIVI BOX AUTO	9.665,59	9.000,00	6.403,30	-3.262,29	-2.596,70
80115	SPONSORIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80110	ABBUONI E ARR.TI ATTIVI	592,89	150,00	160,29	-432,60	10,29
80116	TARIFFA INCENTIVANTE	4.919,73	0,00	298,80	-4.620,93	298,80
80119	RECUPERO IVA PROMISCUA	79.597,69	100.000,00	36.725,65	-42.872,04	-63.274,35
80120	PROVENTI DIVERSI	2.286,05	1.000,00	1.069,53	-1.216,52	69,53
80121	PENALI SU CONTRATTI	21.744,09	0,00	2.250,00	-19.494,09	2.250,00
80122	PROVENTI ROYALTIES	59.757,95	27.700,00	39.979,55	-19.778,40	12.279,55
80150	RIMBORSO SPESE SU CONTRATTI	14.893,54	8.000,00	8.858,06	-6.035,48	858,06
80160	RICAVI RIFATTURAZIONE COSTI A TERZI	167.428,84	144.600,00	138.008,61	-29.420,23	-6.591,39
80175	REVOCHE BORSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80180	PARTECIPAZIONE AL FATTURATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80185	AGGIO	1.200,00	600,00	300,00	-900,00	-300,00
80186	RICAVI PER DEFINIZIONE CONTENZIOSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80191	RICAVI A RETTIFICA COSTI ANNI PRECEDENTI	89.459,77	70.000,00	71.562,20	-17.897,57	1.562,20
80192	RICAVI PRESCRIZIONE DEBITI CAUZIONI	19.663,03	0,00	18.556,89	-1.106,14	18.556,89
80193	RICAVI DECADENZA DEBITI VS STUDENTI ANNI PREC	725.993,10	580.000,00	575.567,00	-150.426,10	-4.433,00
80195	ALTRI RIMBORSI E RECUPERI	6.178,27	3.700,00	5.155,44	-1.022,83	1.455,44
80196	RIMBORSO BOLLI CONTRATTI DA FORNITORI	1.220,00	1.500,00	1.200,00	-20,00	-300,00
80197	ALTRI RICAVI E PROVENTI ANNI PRECEDENTI	1.865,02	200,00	34.352,53	32.487,51	34.152,53
80198	RIMBORSO UTENZE ANNI PRECEDENTI	13.394,40	6.000,00	23.207,90	9.813,50	17.207,90
80199	PROVENTI RISTORAZIONE E RESIDENZE ANNI PREC	1.130,00	3.000,00	2.759,58	1.629,58	-240,42
80420	RIMBORSI ASS.VI E DANNI DIVERSI	25.472,34	40.159,00	46.512,76	21.040,42	6.353,76
80421	RECUPERO BORSE ANNI PRECEDENTI	503.542,81	480.000,00	468.597,99	-34.944,82	-11.402,01
80422	SANZIONI PER REVOCHE	159.284,96	140.000,00	95.457,66	-63.827,30	-44.542,34
<b>A5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti</b>		<b>2.483.263,57</b>	<b>2.485.067,73</b>	<b>2.456.617,24</b>	<b>-26.646,33</b>	<b>-28.450,49</b>
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>100.746.766,50</b>	<b>107.346.669,73</b>	<b>103.747.445,60</b>	<b>3.000.679,10</b>	<b>-3.599.224,13</b>

Il 70% degli "Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi" è rappresentato dai ricavi derivanti dalle decadenze dei debiti vs studenti, oltre che dai recuperi e sanzioni derivanti dai processi di accertamento sui concorsi delle borse di studio di anni accademici antecedenti all'a.a. 19/20.

Rispetto a queste tipologie di ricavo si segnala:

- la consistente diminuzione, rispetto all'esercizio precedente, dei **ricavi decadenza debiti vs studenti anni precedenti** riconducibile al fatto che, a far data dall'esercizio 2019, tutti i benefici a studenti sono pagati con bonifico bancario e pertanto, a partire dall'esercizio in commento, tale ricavo è ridotto della parte afferente ai mandati non riscossi; la decadenza del beneficio opera pertanto solo per gli studenti che nei due anni successivi alla domanda di borsa non comunicano il proprio IBAN all'Azienda, ai sensi di quanto disposto all'art. 19 del Bando di Concorso;
- la diminuzione delle **sanzioni per revoche** riconducibile alla non applicazione dall'a.a. 2019/2020 della sanzione per la riduzione dell'importo della borsa di studio a seguito degli accertamenti sulla condizione economica ai borsisti, ai sensi del Disciplinare per le sanzioni amministrative approvato con Provvedimento del Direttore n. del 234 del 27/06/2019. La decisione è stata motivata dal fatto che lo studente al quale viene ridotto l'importo della borsa di studio, permane sempre nel suo stato di vincitore della borsa di studio.

Si evidenzia, inoltre, la diminuzione dei ricavi da **fitti attivi** riconducibili principalmente:

- alla diminuzione dei proventi derivanti dall'affitto a terzi degli spazi del complesso di S. Apollonia;
- all'iscrizione, ad oggi in via prudenziale, dell'importo dei canoni degli affitti del bar dovuto ai gestori delle mense in appalto (S. Apollonia, S.Marta, Novoli)



esclusivamente per i mesi di gennaio e febbraio 2020. E' infatti attualmente in corso la definizione della rivisitazione degli importi dovuti dai gestori in considerazione delle relative richieste pervenute dai medesimi per i mesi interessati dalle chiusure obbligatorie a seguito dell'emergenza sanitaria.

La diminuzione della voce **Pro-rata iva detraibile art.19 bis comma 1**, che rappresenta l'Iva detraibile sull'attività commerciale per l'esercizio 2020 calcolata in base al rapporto tra i ricavi imponibili dell'attività commerciale e il totale dei ricavi, compresi quelli di natura *esente* ai sensi dell'arti 10 comma 1 nr.20) D.P.R. 633/72, è correlata al decremento dei ricavi dell'attività commerciale, ed è collegata al minore volume dei ricavi tariffari.

I ricavi relativi ai **"Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti"** risultano sostanzialmente in linea con quanto registrato nell'esercizio precedente oltre che a quanto previsto in sede di II° variazione del conto annuale.

Il **Totale del Valore della Produzione** è pari ad **€ 103.747.445,60** in incremento rispetto all'esercizio 2019 (+€ 3.000.679,10), è determinato esclusivamente dall'incremento della voce A.1.d) Contributi per erogazione benefici a terzi.

La diminuzione rispetto al previsionale II° variazione, pari ad € 3.599.224,13, è determinata principalmente:

- dall'iscrizione al 31 dicembre 2020 del contributo straordinario ai borsisti a.a. 2019/2020 deliberato dal Consiglio di Amministrazione con proprio atto n. 11/21 del 12 marzo 2021 in recepimento della prescrizione di cui alla delibera GRT n. 1650/20 del 21 dicembre 2020 **per un totale di € 2.656.588,80**;
- dalla mancata ripresa dei pasti erogati negli ultimi mesi del 2020 ipotizzata in sede previsionale.

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

### B6) Acquisti di beni

C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B6) Acquisti di beni</b>		<b>4.207.529,87</b>	<b>2.420.440,00</b>	<b>2.013.993,84</b>	<b>-2.193.536,03</b>	<b>-406.446,16</b>
70010	GENERI ALIMENTARI	3.773.202,69	1.906.000,00	1.620.217,13	-2.152.985,56	-285.782,87
70030	GENERI DIVERSI PER RISTORAZIONE	35.965,92	86.000,00	13.689,18	-22.276,74	-72.310,82
70035	GENERI NON ALIMENTARI GESTITI A MAGAZZINO	219.560,14	129.000,00	181.230,88	-38.329,26	52.230,88
70020	CANCELLERIA E MATERIALI CONSUMO UFFICIO	40.628,31	15.000,00	16.868,22	-23.760,09	1.868,22
70040	DETERGENTI, PRODOTTI IGIENICI, CARTA IGIENICA	0,00	70.500,00	32.180,12	32.180,12	-38.319,88
70050	CARBURANTI PER AUTOMEZZI	14.328,01	14.000,00	9.528,71	-4.799,30	-4.471,29
70060	GAS E GASOLIO PER PRODUZIONE	66.046,02	45.000,00	33.836,86	-32.209,16	-11.163,14
70065	BIANCHERIA	19.820,12	48.540,00	15.445,81	-4.374,31	-33.094,19
70070	VESTIARIO	26.830,68	27.000,00	31.274,51	4.443,83	4.274,51
70090	GENERI DIVERSI	4.243,88	16.000,00	4.032,40	-211,48	-11.967,60
70095	MATERIALE INFORMATICO VARIO	1.919,53	30.000,00	8.909,07	6.989,54	-21.090,93
70100	MATERIALE TECNICO	4.407,02	8.000,00	2.754,51	-1.652,51	-5.245,49
70105	MATERIALE PER LA SICUREZZA	577,55	25.400,00	44.026,44	43.448,89	18.626,44

La voce "Acquisti di beni", rispetto al conto economico 2019, registra un significativo decremento (-57%) collegato principalmente ai minori acquisti di **generi alimentari** per effetto, come già evidenziato, della riduzione del numero dei pasti erogato presso i ristoranti a gestione diretta nel corso del 2020 di oltre il 60%.

L'incremento dei pasti erogati con modalità "asporto" ha determinato un lieve incremento del costo unitario dei generi alimentari per effetto in particolare del confezionamento; infatti, le voci **generi diversi per ristorazione** e **generi alimentari non gestiti a magazzino** non diminuiscono in misura proporzionale al decremento dei pasti erogati.

Anche il decremento dei costi del gas e gasolio per produzione è collegato ai minori livelli produttivi del Ristorante Bandini.

Il conto **materiali per la sicurezza** rappresenta per l'esercizio 2020 il costo per l'acquisto di schermi protettivi e dispositivi vari per la segnaletica e di materiale per la gestione dei servizi durante l'emergenza.

Su tali aspetti, come evidenziato in premessa, è opportuno sottolineare che tale voce di costo, così come quella riferita all'acquisto di generi diversi, detergenti, etc. è risultata molto inferiore rispetto al valore del materiale (decine di migliaia di mascherine, gel e disinfettanti, oltre 8.000 Kit per test sierologici, tamponi rapidi, ed altro messo a disposizione delle strutture aziendali e degli studenti, in quanto fin dall'inizio della pandemia l'Azienda ha fruito di forniture da parte della Protezione civile regionale e delle strutture della sanità regionale che hanno reso disponibili prodotti, in certi momenti non disponibili ed acquistabili sul mercato, e quanto necessario per garantire adeguata sicurezza agli studenti ed i dipendenti e mantenere in continuità aperti i servizi. Non si ha contezza del valore effettivo di tali materiali, ma volendo quantificare a costi di mercato di quel periodo, si possono valorizzare in non meno di 600-700 mila Euro.

## **B7) Acquisti di servizi**

La voce acquisti di servizi registra nel 2020 un significativo decremento, pari ad oltre il 22%, rispetto a quanto registrato per l'anno 2019. Tale diminuzione è collegata principalmente alla riduzione dei costi per ristorazione in appalto ed in convenzione, oltre che ai servizi esternalizzati a supporto della ristorazione a gestione diretta. Si osserva, altresì, la flessione del costo delle utenze collegata sia ai minori livelli produttivi dei ristoranti a gestione diretta, che alle minori presenze registrate all'interno delle Residenze Universitarie, che si ricorda sono state comunque tutte attive durante il periodo di emergenza.

Tali significativi decrementi compensano gli incrementi di costi determinati dalla maggiore spesa per i presidi attivati nelle residenze h24/24 a partire dal mese di aprile, quale misura da adottare per la gestione durante l'emergenza sanitaria.

### **B7.a) Manutenzioni e riparazioni**

L'impostazione delle manutenzioni a canoni e il permanere delle strutture residenziali aperte durante tutto l'anno hanno determinato un livello dei costi per manutenzioni e riparazioni sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente, nonostante la diminuzione dei servizi erogati (minori pasti erogati e minori presenze nelle strutture abitative).

C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B7) Acquisti di servizi</b>		<b>28.142.464,80</b>	<b>24.748.740,41</b>	<b>22.600.269,53</b>	<b>-5.542.195,27</b>	<b>-2.148.470,88</b>
<b>B7.a) Manutenzioni e riparazioni</b>		<b>3.485.676,19</b>	<b>3.832.948,06</b>	<b>3.607.007,66</b>	<b>121.331,47</b>	<b>-225.940,40</b>
70433	CANONI MANUTENZIONI EDILI	0	0	0	0	0
70434	CANONI MANUTENZIONE TERMOIDR	0	0	0	0	0
70435	CANONI MANUTENZIONE IMPIANTI ELETTRICI	0	0	0	0	0
70436	CANONI MANUTENZIONE ASCENSORI	0	0	0	0	0
70437	CANONI MANUT A ACCESSI	0	0	0	0	0
70438	ALTRI CANONI DI MANUTENZIONE	1.251,90	3.800,00	829,60	-422,30	-2.970,40
70432	CANONE MANUT IMPIANTI E MACCH.	220.844,90	267.500,00	240.034,57	19.189,67	-27.465,43
72010	GESTIONE TECNICA (GLOBAL SERVICE MANUTENTIVO)	160.449,04	164.541,60	160.838,16	389,12	-3.703,44
72020	MANUTENZIONE EDILE ESTERNALIZZATA (GLOBAL SERVICE MANUTENTIVO)	1.004.538,15	1.028.284,74	1.003.685,77	-852,38	-24.598,97
72030	MANUTENZIONE IMPIANTI ESTERNALIZZATA (GLOBAL SERVICE MANUTENTIVO)	998.956,06	1.022.140,42	997.148,97	-1.807,09	-24.991,45
72060	PRESIDIO GLOBAL MANUTENTIVO	216.274,18	236.376,97	216.374,89	100,71	-20.002,08
72070	MANUTENZIONE ELEVATORI ESTERNALIZZATA (GLOBAL SERVICE MANUTENTIVO)	442.805,49	468.628,59	448.183,53	5.378,04	-20.445,06
72080	ONERI SICUREZZA GLOBAL	112.769,62	114.971,74	112.705,20	-64,42	-2.266,54
70260	ASSISTENZA SW	136.353,38	279.738,00	174.194,20	37.840,82	-105.543,80
70315	MANUTENZIONE ASSISTENZA WIRELESS	124.107,89	180.000,00	188.888,80	64.780,91	8.888,80
70266	MANUTENZIONI EDILI BENI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70281	MANUTENZIONI EDILI BENI PROPRI	303,78	0,00	0,00	-303,78	0,00
70267	MANUTENZIONI TERMOIDR BENI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70282	MANUTENZIONI TERMOIDR BENI PROPRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70268	MANUTENZIONI ELETTRICHE BENI TERZI	1.049,20	0,00	0,00	-1.049,20	0,00
70283	MANUTENZIONI ELETTRICHE BENI PROPRI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70285	MANUTENZIONE MACCHINE CUCINA	1.451,86	3.220,00	924,76	-527,10	-2.295,24
70269	MANUTENZIONE ASCENSORI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70284	MANUTENZIONE ASCENSORI PROPRIETA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70271	ALTRE MANUTENZIONI BENI DI TERZI	180,56	0,00	18.553,76	18.373,20	18.553,76
70280	MANUTENZIONE RIPARAZIONE IMPIANTI	38.558,28	36.000,00	24.709,80	-13.848,48	-11.290,20
70286	ALTRE MANUTENZIONI BENI PROPRIETA'	3.619,74	1.830,00	2.576,64	-1.043,10	746,64
70300	MANUTENZIONE RIPARAZIONE AUTOMEZZI	7.485,88	10.000,00	4.911,98	-2.573,90	-5.088,02
70310	MANUTENZIONE RIPARAZ.INFRASTRUTTURE HW	14.676,28	15.916,00	12.447,03	-2.229,25	-3.468,97

La voce B7.a)"manutenzione e riparazioni"registra un decremento rispetto al conto economico previsionale II° variazione a causa dei minori incrementi Istat riconosciuti all'esecutore del contratto di global service rispetto a quanto previsto, oltre a minori oneri per assistenza software rispetto a quelli previsti.

Rispetto al 2019 si evidenzia l'incremento relativo ai costi per **assistenza software**, riconducibile all'attivazione dell'assistenza per il nuovo gestionale dei Servizi agli studenti ed altri ambiti di sw di base e di sistema per far fronte agli adempimenti legati alle disposizioni Agid in merito all'accessibilità, alla protezione dei dati, etc., nonché dei costi per la **manutenzione assistenza wireless** dovuti all'estensione dell'assistenza alle nuove reti locali attivate dall'Azienda.

La voce **Altre Manutenzioni Beni di Terzi** accoglie gli oneri straordinari collegati ai lavori di ristrutturazione della mensa Calamandrei iniziati nell'agosto 2020.

### B7.b) Altri acquisti per servizi

Gli andamenti rispetto al previsionale, II° variazione, ed al consuntivo 2019 sono rappresentati nella tabella che segue:



C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B7) Acquisti di servizi</b>		<b>28.142.464,80</b>	<b>24.748.740,41</b>	<b>22.600.269,53</b>	<b>-5.542.195,27</b>	<b>-2.148.470,88</b>
<b>B7.b) Altri acquisti di servizi</b>		<b>24.656.788,61</b>	<b>20.915.792,35</b>	<b>18.993.261,87</b>	<b>-5.663.526,74</b>	<b>-1.922.530,48</b>
70530	CONTRIBUTI STUDENTI PART TIME	21.896,07	0,00	390,00	-21.506,07	390,00
70570	CONTR.AD PERSONAM PER INIZIATIVE CSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70580	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI STUDENTI PARTECIPAZIONE INIZIATIVE C.R.	19.507,96	32.500,00	15.985,69	-3.522,27	-16.514,31
70590	CONVENZIONE CUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70595	ALTRI SERVIZI A STUDENTI	9.559,69	3.000,00	0,00	-9.559,69	-3.000,00
70610	BUONI CINEMA	11.197,25	8.500,00	1.224,00	-9.973,25	-7.276,00
70621	ORGANIZZAZIONE CORSI ORIENTAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70630	BANCA DATI INFORMATIVA	301,00	1.000,00	1.256,00	955,00	256,00
70635	COSTI PER GEMELLAGGI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70175	SERVIZIO CASSA RISTORAZIONE ESTERNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70376	COSTI PER INCENTIVI RISTORAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70660	SERVIZIO RISTORAZIONE IN CONVENZIONE	9.259.285,88	5.492.326,00	4.564.681,26	-4.694.604,62	-927.644,74
70670	SERVIZIO CONTROLLO ACCESSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70650	SERVIZI ALLOGGI IN CONVEZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70675	ALTRI SERVIZI IN CONVENZIONE	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00
70697	CANONE PROJECT FINANCING	2.834.875,89	2.850.000,00	2.742.420,20	-92.455,69	-107.579,80
70665	SERVIZIO PORTINERIA	1.852.325,08	2.607.000,00	2.592.827,63	740.502,55	-14.172,37
70140	SPESE DI PULIZIE	2.039.381,96	2.094.000,00	2.173.095,38	133.713,42	79.095,38
70141	DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE	33.556,88	34.479,00	30.020,50	-3.536,38	-4.458,50
70145	MULTISERVIZI PER RISTORAZIONE	1.915.849,10	1.020.000,00	707.596,19	-1.208.252,91	-312.403,81
72081	ONERI SICUREZZA SU SERVIZI VARI	3.309,25	0,00	0,00	-3.309,25	0,00
70150	LAVANDERIA	20.731,40	15.400,00	12.486,04	-8.245,36	-2.913,96
70151	GETTONI LAVANDERIA STUDENTI	37.324,60	29.000,00	22.892,56	-14.432,04	-6.107,44
70185	VIGILANZA	160.878,21	944.000,00	808.931,76	648.053,55	-135.068,24
70166	SERVIZIO GIARDINAGGIO	48.263,51	53.000,00	44.602,16	-3.661,35	-8.397,84
72009	GLOBAL SERVICE MARAGLIANO	448.037,00	448.037,00	448.037,00	0,00	0,00
70320	CONSULENZE	11.696,10	10.000,00	8.648,00	-3.048,10	-1.352,00
70321	ASSISTENZA IN AZIONI LEGALI	0,00	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
70420	ACQUA	1.042.929,29	835.700,00	811.309,34	-231.619,95	-24.390,66
70390	ENERGIA ELETTRICA	2.503.308,74	2.099.000,00	1.920.492,99	-582.815,75	-178.507,01
70400	RISCALDAMENTO	493.733,22	389.300,00	361.028,53	-132.704,69	-28.271,47
70430	GESTIONE CALORE ESTERNALIZZATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72040	CLIMATIZZAZIONE ESTERNALIZZATA	1.190.401,30	1.231.135,66	1.190.860,62	459,32	-40.275,04
70410	TELEFONO	61.142,72	45.412,00	71.736,03	10.593,31	26.324,03
70110	ASSICURAZIONE RC VEICOLI	3.694,23	6.000,00	3.633,00	-61,23	-2.367,00
70120	FIDEJUSSIONI	499,20	500,00	500,80	1,60	0,80
70130	ASSICURAZIONE RISCHI DIVERSI	113.962,67	120.000,00	113.815,55	-147,12	-6.184,45
70240	SPESE PUBBLICAZIONE SU QUOTIDIANI	28.432,18	25.000,00	7.435,83	-20.996,35	-17.564,17
70190	SPESE DI RAPPRESENTANZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70250	SPESE PUBBLICITA' PROPAGANDA E PROMOZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70187	SERVIZI TIPOGRAFICI	21.014,95	22.980,00	4.554,71	-16.460,24	-18.425,29
70188	SERVIZI AMM.VI PER INTERVENTI TECNICI	12.999,25	56.413,69	12.452,96	-546,29	-43.960,73
70160	SERVIZIO PER CONTROLLO HCCP	10.007,76	13.000,00	9.559,92	-447,84	-3.440,08
70181	VUOTATURE FOSSE BIO E SMAL RIF	0,00	5.500,00	19.854,41	19.854,41	14.354,41
70170	SERVIZI POSTALI	17.970,45	10.000,00	8.790,85	-9.179,60	-1.209,15
70180	SERVIZI VARI	62.351,96	100.000,00	64.006,12	1.654,16	-35.993,88
70182	COSTI ORG CATERING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70183	SERVIZI ADEMPIMENTI FISCALI	4.367,68	4.500,00	4.907,64	539,96	407,64
70184	SERVIZIO TESORERIA	22.326,00	24.000,00	22.326,00	0,00	-1.674,00
70186	TRASLOCHI E TRASPORTI	4.480,28	23.000,00	9.655,97	5.175,69	-13.344,03
70220	COSTI SELEZIONE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70325	SERVIZI AMMINISTRATIVI	7.706,24	11.874,00	60.248,67	52.542,43	48.374,67
70326	COSTI RECUPERO CREDITI	2.809,04	2.800,00	1.092,30	-1.716,74	-1.707,70
70327	SERVIZI STIMA E VALUTAZIONE	0,00	10.000,00	3.172,00	3.172,00	-6.828,00
70761	INPS GESTIONE SEPARATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70991	SPESE PER TRASFERTA	10.206,90	11.335,00	2.787,76	-7.419,14	-8.547,24
71010	ONERI BANCARI	20.196,01	23.000,00	6.496,54	-13.699,47	-16.503,46
70210	SERVIZI DIVERSI A DIPENDENTI (BUONI PASTO, ABBONAMENTI BUS)	35.597,94	30.000,00	12.437,74	-23.160,20	-17.562,26
70200	CORSI DI FORMAZIONE	9.605,50	20.000,00	6.230,00	-3.375,50	-13.770,00
70330	INDENNITA' CARICA ORGANI ISTITUZIONALI	29.097,32	30.500,00	28.700,53	-396,79	-1.799,47
70340	INDENNITA' COMMISSIONI ISTITUITE	0,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	-3.000,00
70350	RIMBORSO SPESE ORGANI ISTITUZIONALI	1.270,13	4.000,00	1.364,51	94,38	-2.635,49
70770	ONERI SOCIALI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70168	SERVIZIO EROGAZIONE BEVANDE	218.700,82	103.600,00	56.716,18	-161.984,64	-46.883,82
70666	COSTI PER EMERGENZA COVID 19 - C				0,00	0,00

La componente B7.b) "Altri acquisti per servizi"registra, rispetto all'esercizio precedente, un decremento pari ad €-5.663.526,74 (-22,97%) determinato dalle seguenti principali variazioni:

- **Servizio ristorazione in convenzione** per -€ 4.694.604,62 (50,70%),determinata dalle minori affluenze registrate presso i centri ristorazione in appalto e in convenzione (-49,95%); tale tipologia di costo

registra una diminuzione rispetto anche alla previsione II° variazione, dovuta alla mancata ripresa dei pasti durante gli ultimi mesi dell'esercizio 2020 ipotizzata in sede previsionale e non avvenuta per l'inasprimento della pandemia sanitaria;

- **Canone project financing** per -€ 92.455,69(-3,26%), correlato allo sconto accordato alla Azienda dalla società concessionaria, a seguito di apposita transazione ed in rappresentanza dei minori costi sostenuti dalla stessa a seguito delle minori presenze effettive nel Campus rispetto ai posti prenotati;
- **Multiservizi per ristorazione** per -€ 1.208.252,91 (-63,07%), per un minore ricorso ai servizi esternalizzati a supporto della gestione diretta (gestione distribuzione, servizio casse, etc.);
- Costi di utenze **acqua, energia elettrica e riscaldamento** per complessivi -€ 947.140,00 (-26,05%), collegate alla minore produzione dei pasti e ridotta occupazione delle strutture;
- **Servizio erogazione bevande** (Free beverage) per -€161.984,64 (-74,07%), a seguito della diminuzione dei pasti erogati. La diminuzione rispetto all'esercizio precedente è ovviamente strettamente connessa alla ridotta attività dei refettori e, quindi, ad una minore consumazione dei pasti in mensa ed incremento dei pasti da asporto

Le diminuzioni di costo di cui sopra compensano i due principali incrementi registrati per il 2020, rispetto all'anno 2019, relativi a:

- **Servizi di portineria e vigilanza** per +€ 1.388.556,10 (+68,97%) determinata dall'attivazione dei presidi h24/24 presso tutte le strutture abitative a partire dal mese di aprile, quale misura di sicurezza durante il periodo di emergenza sanitaria. L'incremento dei presidi è ancora in corso.
- **Spese per pulizie** per + € 133.713,42: nonostante la diminuzione registrata nei servizi ristorazione, tali spese incrementano significativamente per il Servizio Residenze Universitarie e per le sedi amministrative, a seguito dall'adesione al contratto regionale avvenuta a partire da metà del 2019.

## B8) Godimento di beni di terzi

La voce di costo, nel complesso, non evidenzia significativi scostamenti rispetto all'esercizio precedente; le diminuzioni dei costi, rispetto a quanto inserito in sede di II° variazione della previsione, sono relative a spese condominiali non realizzate ed a minori noleggi e licenze d'uso acquistate rispetto alle previsioni.

C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B8. Godimento di beni di terzi</b>						
		<b>747.383,89</b>	<b>863.072,00</b>	<b>749.322,73</b>	<b>1.938,84</b>	<b>-113.749,27</b>
70680	FITTI PASSIVI	384.078,79	387.300,00	384.333,50	254,71	-2.966,50
70700	SPESE CONDOMINIALI	212.531,31	222.500,00	167.101,94	-45.429,37	-55.398,06
70690	CANONI NOLEGGIO	130.443,95	172.200,00	159.391,69	28.947,74	-12.808,31
70695	CANONI LEASING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70255	LICENZE D'USO ANNUALI	20.329,84	81.072,00	38.495,60	18.165,76	-42.576,40

La variazione rispetto al 2019 delle **spese condominiali** è riferita a minori oneri afferenti alle RR.UU. di Calenzano e Novoli su Firenze. Per quanto riguarda i **canoni di noleggio**, l'incremento è invece correlato al noleggio di una lavastoviglie c/o Mensa Bandini a Siena per tutto l'esercizio 2020, ed al noleggio di monetometri per la ricarica delle tessere per l'accesso alle mense relativamente alle sedi di Firenze e Siena dal

meze giugno 2020. Tale metodo di riscossione è risultato eccessivamente oneroso per l'esercizio 2020 in relazione agli incassi tariffari. Nel caso di prolungamento della situazione emergenziale sarà necessario valutare soluzioni alternative. L'incremento rispetto all'esercizio 2019 dei **costi per licenze d'uso** annuali è correlato, in particolare, alle misure attivate per il raggiungimento della conformità alle normative Agid.

## B9) Personale e B13) Altri Accantonamenti

La voce di costo risulta in decremento rispetto all'esercizio 2019 e rispetto alla previsione II variazione. Tale diminuzione è correlata alle cessazioni intervenute nel corso del 2020.

C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B9. Personale</b>		<b>12.921.995,66</b>	<b>12.821.094,54</b>	<b>12.715.661,32</b>	<b>-206.334,34</b>	<b>-105.433,22</b>
<b>B9.a.) Salari e Stipendi</b>		<b>8.756.121,71</b>	<b>8.649.671,46</b>	<b>8.575.010,78</b>	<b>-181.110,93</b>	<b>-74.660,68</b>
70710	RETRIBUZIONE ORDINARIA RUOLO	7.339.353,82	7.188.121,76	7.177.292,41	-162.061,41	-10.829,35
70711	TRATTENUTE "BRUNETTA "	-18.690,58	-15.400,00	-21.168,26	-2.477,68	-5.768,26
70713	RECUPERO RETRIBUZIONE - C			-6.767,96	-6.767,96	-6.767,96
70712	INDENNITA' DISAGIO	1.681,24	0,00	190,00	-1.491,24	190,00
70714	INDENNITA' EX QF VIII	1.549,44	1.162,08	1.162,08	-387,36	0,00
70717	ASSEGNI FAMILIARI		95.000,00	68.102,15	68.102,15	-26.897,85
70720	RETRIBUZIONE STRAORDINARIA RUOLO	186,58	20,00	17,67	-168,91	-2,33
70721	INDENNITA' DI RISCHIO RUOLO	39.043,56	39.350,00	41.504,20	2.460,64	2.154,20
70722	PROGRESSIONE ECONOMICA	442.283,29	434.852,92	416.531,43	-25.751,86	-18.321,49
70723	POSIZIONE ORGANIZZATIVA	266.431,57	251.841,67	254.507,70	-11.923,87	2.666,03
70724	POSIZIONE PARTICOLARE RESP	63.573,43	61.931,68	60.813,27	-2.760,16	-1.118,41
70725	POSIZIONE DIRIGENTI	73.956,82	75.926,66	76.198,66	2.241,84	272,00
70726	COMPARTO A RUOLO	155.327,24	154.156,88	153.491,17	-1.836,07	-665,71
70727	TURNO RUOLO	176.498,50	161.000,00	149.776,60	-26.721,90	-11.223,40
70728	MANEGGIO VALORI RUOLO	2.548,88	2.700,00	2.263,13	-285,75	-436,87
70730	retribuzione ordinaria tempo determinato	11.510,02	0,00	0,00	-11.510,02	0,00
70732	iuc indennità di rischio tempo determinato	120,00	0,00	0,00	-120,00	0,00
70733	COMPARTO TEMPO DETERMINATO	240,78	0,00	0,00	-240,78	0,00
70736	elemento perequativo (Da Aprile 2018)	76.938,98	75.971,38	76.435,09	-503,89	463,71
70737	tumo tempo determinato	531,70	0,00	0,00	-531,70	0,00
70738	RETRIBUZIONE ORD. DIRIGENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70780	COMPENSI AL DIRETTORE	123.036,44	123.036,44	124.661,44	1.625,00	1.625,00
<b>9.b.) Oneri sociali</b>		<b>2.576.243,61</b>	<b>2.544.460,85</b>	<b>2.513.617,67</b>	<b>-62.625,94</b>	<b>-30.843,18</b>
70750	ONERI SOCIALI RUOLO	2.532.957,48	2.505.124,61	2.474.364,32	-58.593,16	-30.760,29
70760	ONERI SOCIALI TEMPO DETERMINATO	3.949,89	0,00	0,00	-3.949,89	0,00
70790	ONERI SOCIALI SU COMPENSI AL DIRETTORE	39.336,24	39.336,24	39.253,35	-82,89	-82,89
<b>9.c.) Trattamento di fine rapporto</b>					0,00	0,00
<b>9.d.) Trattamento di quiescenza e simili</b>		<b>341,19</b>	<b>341,19</b>	<b>539,82</b>	<b>198,63</b>	<b>198,63</b>
70801	ACC.TO TRATT.QUIESC.ASS.RINN.CONTR.C	341,19	341,19	539,82	198,63	198,63
<b>9.e.) Altri costi</b>		<b>10.804,80</b>	<b>10.804,80</b>	<b>28.958,67</b>	<b>18.153,87</b>	<b>18.153,87</b>
70810	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	10.804,80	10.804,80	28.958,67	18.153,87	18.153,87
70381	PRESTAZIONI TIROCINANTI	0,00	0,00	0	0	0
<b>EX VOCE GRUPPO 13 - Altri accantonamenti</b>		<b>1.578.484,35</b>	<b>1.615.816,24</b>	<b>1.597.534,38</b>	<b>19.050,03</b>	<b>-18.281,86</b>
70875	ACC.TO PRODUTT. COMPARTO E DIRIGENZA	1.427.180,11	1.464.512,00	1.407.925,02	-19.255,09	-56.586,98
70802	ACC.TO INCR CONTR COMPARTO E DRG	151.304,24	151.304,24	189.609,36	38.305,12	38.305,12

Il costo del personale rappresenta l'evoluzione del numero dei dipendenti in servizio presso l'Azienda. Alla data del 31 dicembre 2020 in Azienda risultano in servizio n. 341 dipendenti di cui:

- n. 1 Direttore;
- n. 2 Dirigenti;
- n. 338 unità di personale del comparto, di cui n. 23 con conferimento di incarico di posizione organizzativa, mentre n. 2 unità risultano in posizione di comando in uscita e n. 2 in aspettativa/distacco sindacale.

Rispetto alla consistenza al 31.12.2019, pari a 353 dipendenti di cui 1 Direttore, 1 Dirigente e 351 dipendenti del comparto, **si segnala che nel corso del 2020 è stato assunto 1 Dirigente e sono cessati 13 rapporti di lavoro del comparto.**



Oltre al personale sopra indicato, alla data del 31 dicembre 2020 sono in servizio in Azienda anche n. 2 comandi in entrata; al 31 dicembre 2019 i dipendenti in comando in entrata erano n.4.

Di seguito la consistenza del personale al 31/12/2020 per categoria giuridica e la relativa variazione rispetto al 31.12.2019:

cat. Giuridica	femmine	maschi	totale	Var 2020/2019
b1	5	1	<b>6</b>	<b>0</b>
b3	133	56	<b>189</b>	<b>-9</b>
c	36	42	<b>78</b>	<b>-1</b>
d1	44	12	<b>56</b>	<b>-2</b>
d3	5	4	<b>9</b>	<b>-1</b>
dirigenti		2	<b>2</b>	<b>+1</b>
direttore		1	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>totale</b>	<b>223</b>	<b>118</b>	<b>341</b>	<b>-12</b>

Nonostante le numerose cessazioni, la diminuzione del costo complessivo della voce del Personale è mitigata rispetto al 2019 dall'effetto delle assunzioni intervenute nel corso del 2019. Si ricorda che nel 2019 sono state assunte 11 unità, di cui 1 avvenuta nel mese di gennaio, 1 avvenuta all'inizio di settembre e le altre nel mese di ottobre. Inoltre, si ricorda che, al 30 settembre 2019, n. 8 contratti part time 50% sono stati trasformati full time.

Si specifica, inoltre, che il costo del personale iscritto in bilancio 2020 comprende gli incrementi relativi al personale dirigente previsti dal CCNL 17/12/2020 e il valore degli istituti contrattuali del comparto definiti in sede decentrata per gli anni 2019-2021 (accordo siglato 2 dicembre 2020).

Dall'esercizio 2020, per la rappresentazione dei costi del personale, oltre ad essere inserito il conto "**assegni familiari**" per ovvie ragioni di riconciliazione con il conto annuale e per il calcolo dei limiti di spesa, è iscritto il conto **recupero retribuzione** per € -6.767,96. Tale conto recepisce le somme per le quali è stato avviato il recupero rateale dal mese di luglio nei confronti di n. 23 dipendenti di cat. B ai quali è stato riconosciuto un inquadramento economico in contrasto con le disposizioni contrattuali. Il totale delle competenze erogate ma non dovute, dal 01/05/2009-31/05/2018, è stato determinato nel corso del 2019 ed è pari ad € 64.304,15 calcolato per unanime e consolidata giurisprudenza al netto dei contributi e delle imposte versate. Per maggiori informazioni, si rimanda alla Nota Integrativa.

La voce B9) di cui alla presente relazione, al fine di illustrare interamente il costo del personale aziendale, è comprensiva anche dell'importo della voce B13) Altri Accantonamenti relativi:

- agli **accantonamenti produttività comparto e dirigenza**, per € 1.407.925,02, ovvero delle risorse destinate ai premi performance del comparto e alla retribuzione di risultato da corrispondere ai dipendenti responsabili di Posizione Organizzativa ed ai Dirigenti con competenza 2020. Gli accantonamenti sono corrispondenti agli accordi di ripartizione risorse siglati in sede di contrattazione decentrata e la cui sottoscrizione è stata autorizzata dal CDA, oltre oneri sociali. La retribuzione di risultato dei dirigenti accantonata è

comprensiva delle maggiori risorse integrate ai sensi dell'art. 56 contratto collettivo nazionale di lavoro relativo al personale della dirigenza dell'area funzioni locali triennio 2016 - 2018 del 17 dicembre 2020.

- agli **Accantonamenti incrementi contrattuali Comparto e Dirigenza** per € 189.609,36 costituite dalle somme di competenza 2020 accantonate per il rinnovo Contratto Collettivo Nazionale relativo al Personale del Comparto riferito al triennio 2019-2021. L'accantonamento è stato calcolato secondo quanto previsto dalla Legge di Bilancio 2020, ed è pari all'1,65% del monte salari 2016.

### B10) Ammortamenti e svalutazioni

La voce risulta in aumento rispetto all'esercizio precedente, riconducibile esclusivamente all'incremento degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, mentre risulta in decremento rispetto alla previsione II° variazione, a seguito di una sovrastima dell'accantonamento perdite presunte su crediti.

C.E. ESERCIZIO 2020 - DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B10) Ammortamenti e svalutazioni</b>						
B10.a.) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		1.397.958,49	4.252.150,54	1.397.280,33	-678,16	-19.000,98
B10.b.) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		2.620.439,30		2.835.869,23	215.429,93	
B10.c.) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				0,00	0,00	0,00
<b>B10.d.) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</b>		<b>404.766,17</b>	<b>405.000,00</b>	<b>297.522,62</b>	<b>-107.243,55</b>	<b>-107.477,38</b>
70950	ACCANTONAMENTO PERDITE PRESUNTE SU CREDITI	404.766,17	405.000,00	297.522,62	-107.243,55	-107.477,38

L'incremento degli ammortamenti materiali è riferito principalmente alla categoria MOBILI, ARREDI E MACCHINE DA UFFICIO ed è correlata agli acquisti degli arredi per la nuova Residenza di Viale Morgagni a Firenze. Si specifica che, essendo in molti casi beni con valore inferiore a € 516,46, rilevano un ammortamento nell'esercizio pari al 100% degli stessi.

Per quanto riguarda il dettaglio dei criteri seguiti per l'accantonamento relativo alla svalutazione dei crediti, si rimanda alla Nota Integrativa. Di seguito si riporta la variazione rispetto al 2019, suddivisa per le due tipologie di crediti intendendo per "non commerciali" tutto ciò che deriva dall'erogazione di benefici e contributi:

B.10.d) -SVALUTAZIONE DEI CREDITI	31/12/2020	31/12/2019	VARIAZIONI
ACCANTONAMENTI PER PERDITE PRESUNTE SU CREDITI COMMERCIALI	40.879,64	36.503,33	4.376,31
ACCANTONAMENTI PER PERDITE PRESUNTE SU CREDITI NON COMMERCIALI	256.642,98	368.262,84	-111.619,86
<b>Totale B.10.d) €</b>	<b>297.522,62</b>	<b>404.766,17</b>	<b>-107.243,55</b>

Di seguito si espongono alcuni elementi circa il monte crediti non commerciali e il fondo svalutazione. Per ogni dettaglio si rimanda alla Nota Integrativa.



	2018	2019	var 2019-2018	2020	var 2020-2019
CREDITI VERSO STUDENTI A RUOLO al 31.12	1.986.156,25	1.991.321,68	5.165,43	1.961.229,84	- 30.091,84
CREDITI VERSO STUDENTI NON A RUOLO al 31.12	579.171,68	545.108,65	- 34.063,03	503.477,27	- 41.631,38
<b>TOTALE MONTE CREDITI NON COMMERCIALI OGGETTO DI ACC.TO</b>	<b>2.565.327,93</b>	<b>2.536.430,33</b>	<b>- 28.897,60</b>	<b>2.464.707,11</b>	<b>- 71.723,22</b>
FONDO CREDITI STUDENTI A RUOLO	€ 1.449.992,07	1.729.472,47	279.480,40	1.813.897,62	84.425,15
FONDO CREDITI STUDENTI NON A RUOLO	€ 68.247,17	73.671,73	5.424,56	112.384,14	38.712,41
<b>TOTALE FONDO SVALUTAZIONE</b>	<b>1.518.239,24</b>	<b>1.803.144,20</b>	<b>284.904,96</b>	<b>1.926.281,76</b>	<b>123.137,56</b>
<b>% FONDO/MONTE CREDITI</b>	<b>59,18%</b>	<b>71,09%</b>		<b>78,15%</b>	
<b>STRALCI CREDITI ANNO 2020</b>	<b>72.054,19</b>	<b>83.357,89</b>	<b>11.303,70</b>	<b>133.505,42</b>	<b>50.147,53</b>

Si evidenzia che la diminuzione dei nuovi crediti inviati a ruolo per l'esercizio in corso, così come anche per i crediti rilevati nell'esercizio a fronte di nuove revoche, è principalmente legata ad una capillare attività svolta dall'Azienda per il recupero degli stessi, in termini di tempestività nella verifica e comunicazione delle revoche agli studenti, sia ad una puntuale attività di sollecito anche tramite mezzi di comunicazione veloce ai debitori.

### B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

C.E. ESERCIZIO 2020 - DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>		<b>-8.167,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.191,83</b>	<b>3.975,23</b>	<b>-4.191,83</b>
71130	rimanenze iniziali alimentari	20.735,95	0,00	30.196,52	9.460,57	30.196,52
71140	rimanenze iniziali non alimentari	10.121,13	0,00	8.827,62	-1.293,51	8.827,62
80400	rimanenze finali alimentari	30.196,52	0,00	23.864,90	-6.331,62	23.864,90
80410	rimanenze finali non alimentari	8.827,62	0,00	19.351,07	10.523,45	19.351,07

Il metodo di valorizzazione delle rimanenze è il costo medio ponderato.

Le giacenze sono tutte relative a materiale per il funzionamento del Servizio Ristorazione.

La variazione finale delle rimanenze, rispetto agli acquisti effettuati, è pari allo 0,26% ed il valore delle rimanenze finali rappresenta circa lo 2,67% del materiale acquistato. Gli acquisti delle materie prime, semilavorati e prodotti finiti che transitano dal magazzino sono principalmente gestiti "a fabbisogno". Si evidenzia l'incremento delle rimanenze finali di generi non alimentari, connesso alla maggiore quantità dei pasti erogati in modalità "da asporto".

Si segnala che nel conto economico previsionale l'effetto della variazione delle rimanenze di magazzino è compreso nella stima dei singoli conti.

### B12) Accantonamenti per rischi e oneri e B13) Altri Accantonamenti (escluso accantonamenti afferenti al costo del personale)

C.E. ESERCIZIO 2020 - DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B12) Accantonamenti per rischi e oneri</b>		<b>0,00</b>	<b>3.665.987,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.665.987,24</b>
70956	ACCANTONAMENTO SPESE LEGALI CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI GESTIONE EMERGENZA COVID		3.665.987,24		0,00	-3.665.987,24
<b>B13) Altri Accantonamenti (escluso acc.to afferenti al costo del personale)</b>		<b>188.753,36</b>	<b>190.000,00</b>	<b>306.500,78</b>	<b>117.747,42</b>	<b>116.500,78</b>
70876	ACC.TO INCEN FUNZ TECNICHE D LGS 50/16	188.753,36	190.000,00	306.500,78	117.747,42	116.500,78

Il conto economico previsionale, alla voce B12), espone il **"Fondo rischi gestione emergenza Covid-19"** iscritto per un valore pari ad € 1.755.798,07 in sede di I° variazione al conto economico, adottata con deliberazione del Cda n. 29/20 del 30 aprile, in recepimento degli indirizzi formulati da Regione Toscana al DSU con DGR 441/20 che prevedeva la costituzione di *"uno specifico fondo per affrontare tempestivamente ed efficacemente eventuali situazioni di emergenza ed imprevisti si dovessero verificare, connessi all'epidemia COVID-19 in corso e/o l'attivazione di idonee coperture assicurative a sostegno dei borsisti fuori sede"*.

In fase di II° variazione, adottata con deliberazione n. 55/20 del 5/11/2020, è stato inserito, a seguito di opportuna condivisione con il Settore Diritto allo Studio Universitario e sostegno alla Ricerca, l'importo dell'utile stimato in fase di monitoraggio infrannuale al 31 agosto 2020, pari ad € 1.910.189,17 ad incremento dello specifico Fondo COVID-19, costituito in fase di I° variazione sulla base degli indirizzi regionali di cui alla DGRT 441/2020.

Le somme accantonate in fase previsionale sono state in parte utilizzate per l'erogazione ai borsisti a.a. 2019/20 di *"un contributo aggiuntivo per disagio mensa corrispondente ad almeno una mensilità del servizio (operando sulle relative trattenute e con riferimento allo status degli studenti), lasciando all'Azienda la valutazione in merito al valore dei servizi non erogati o ridotti ed alle eventuali ulteriori risorse disponibili che possono essere utilizzate per il loro ristoro"*, come prescritto dalla deliberazione della Giunta Regione Toscana n. 1650/20 del 21 dicembre 2020 recante *"II° variazione bilancio previsionale 2020-22 dell'Azienda DSU - Approvazione e prescrizioni"*.

Al 31 dicembre 2020, sono state accantonate risorse per € 306.500,78 in riferimento a quanto previsto dall'art. 113 del D. Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 **"Incentivi per funzioni tecniche"**: in assenza di specifico regolamento sull'importo dei servizi e lavori affidati nel corso del 2020, per i quali negli atti amministrativi è contemplato l'incentivo, è stato calcolato il massimo importo erogabile (2%) sull'importo di competenza dell'esercizio 2020.

## **B14) Oneri diversi di gestione**

La voce registra un significativo incremento rispetto all'esercizio 2019 riconducibile all'incremento degli importi erogati per borse di studio 2019/20 per effetto:

- delle novità introdotte sul Bando borse di studio a.a. 19/20, in coerenza agli indirizzi all'Azienda DSU per l'erogazione delle borse di studio e altri benefici agli studenti universitari disposti con deliberazione della Giunta Regionale della Toscana n. 782/19 del 17 giugno 2019. Queste hanno comportato: l'incremento del valore dei contributi erogati a seguito della definizione di due sole fasce di reddito invece delle usuali tre fasce; per la diversificazione degli importi della borsa di studio; dell'incremento del valore del servizio alloggio correlato alla borsa di studio per gli studenti fuorisede da € 2.100,00 a € 3.000,00;
- dell'attivazione per l'a.a. 2019/20 di un bando supplementare per borse di studio e servizi aggiuntivi riservato a studenti capaci, meritevoli e privi di mezzi non beneficiari di altre provvidenze similari, *(quota monetaria pari ad 8/12 rispetto al primo bando e servizi mensa e alloggio dal 1 febbraio 2020)*, che ha determinato l'aumento di n. 918 borse di studio rispetto all'a.a. precedente (graduatoria assestata bilancio d'esercizio febbraio 2021).

C.E. ESERCIZIO 2020 -DSU TOSCANA schema ex DGRT 496_2019 del 16/4/19		BILANCIO DI ESERCIZIO 2019	CONTO ECONOMICO 2020 PREV. II° VARIAZIONE (OTTOBRE)	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	var 2020-2019	var 2020-prev. 2020
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>B14) Oneri diversi di gestione</b>		<b>49.107.448,91</b>	<b>57.502.835,00</b>	<b>56.991.646,15</b>	<b>7.884.197,24</b>	<b>-511.188,85</b>
<b>B14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi (STUDENTI)</b>		<b>47.227.670,27</b>	<b>56.493.535,00</b>	<b>56.152.740,66</b>	<b>8.925.070,39</b>	<b>-340.794,34</b>
70440	BORSE DI STUDIO SIENA	11.869.740,00	14.427.605,00	14.381.170,00	2.511.430,00	-46.435,00
70441	BORSE DI STUDIO PISA	17.567.230,00	20.615.140,00	20.449.590,00	2.882.360,00	-165.550,00
70442	BORSE DI STUDIO FIRENZE	15.762.570,00	18.991.120,00	18.981.630,00	3.219.060,00	-9.490,00
70445	BORSA SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	contributo affitto una tantum solo 18/19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70481	SERVIZI AGGIUNTIVI A STUDENTI	571.038,06	602.900,00	558.778,37	-12.259,69	-44.121,63
70460	BORSE DI STUDIO PER MOBILITA'	1.087.561,10	1.086.000,00	1.007.569,44	-79.991,66	-78.430,56
70470	INTEGRAZIONE BORSE STUDIO PER DISABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70480	BORSE STUDIO PER SPECIALIZ. E DOTTORANDI	315.310,00	345.820,00	347.800,00	32.490,00	1.980,00
70490	CONTRIBUTI STRAORDINARI PORTATORI HANDICAP	12.000,00	5.000,00	5.000,00	-7.000,00	0,00
70966	BENEFICI A STUDENTI ANNI PRECEDENTI	42.221,11	42.000,00	41.802,85	-418,26	-197,15
70491	CONTRIBUTI STRAORDINARI COVID_19		377.950,00	379.400,00	379.400,00	1.450,00
70510	ALTRI SUSSIDI E CONTRIBUTI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>14.b) Accantonamenti per imposte anche differite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
71092	ACC.TO IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	0,00	0,00		0,00	0,00
	<b>B14.c) Altri oneri di gestione</b>	<b>1.879.778,64</b>	<b>1.009.300,00</b>	<b>838.905,49</b>	<b>-1.040.873,15</b>	<b>-170.394,51</b>
71020	IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	827.278,96	845.000,00	662.824,97	-164.453,99	-182.175,03
71021	BOLLI CONTRATTI A CARICO FORNITORI	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
71030	IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	105.256,45	130.000,00	108.744,37	3.487,92	-21.255,63
70980	ABBONAMENTO ACQUISTO GIORNALI RIVISTE GUIDE	4.005,12	6.000,00	5.250,85	1.245,73	-749,15
70165	AUTORITA' VIGILANZA CONTRATTI	5.180,00	0,00	2.630,00	-2.550,00	2.630,00
70960	ABBUONI E ARR.TI PASSIVI	91,70	0,00	264,01	172,31	264,01
70961	SPESE LEGALI	1.578,62	10.000,00	896,13	-682,49	-9.103,87
70962	COSTI PER UTENZE ANNI PRECEDENTI	159.631,00	0,00	11.908,26	-147.722,74	11.908,26
70963	COSTI PER SERVIZI ANNI PRECEDENTI	12.076,50	0,00	33.609,62	21.533,12	33.609,62
70964	COSTI PER BENI ANNI PRECEDENTI	1.032,45	0,00	95,58	-936,87	95,58
70965	IMPOSTE E TASSE ANNI PRECEDENTI	1.060,76	0,00	21,10	-1.039,66	21,10
71121	COSTI ACCORDI TRANSATTIVI	736.643,00	0,00	0,00	-736.643,00	0,00
70967	ONERI DIVERSI DI GESTIONE ANNI PRECEDENTI	8.548,63	0,00	1.068,84	-7.479,79	1.068,84
70968	COSTI A RETTIFICA RICAVI ANNI PRECEDENTI	6.156,27	0,00	2.095,41	-4.060,86	2.095,41
70990	SPESE VARIE DOCUMENTATE	6.954,71	9.500,00	6.683,02	-271,69	-2.816,98
71000	PERDITE SU CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71091	PENALITA' SU CONTRATTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71120	COSTI INDEDUCIBILI	2.285,57	2.300,00	1.094,28	-1.191,29	-1.205,72
71150	ONERI SOSTENUTI PER C/TERZI	1.387,00	3.500,00	1.219,00	-168,00	-2.281,00
71155	ONERI SIAE	611,90	1.000,00	500,05	-111,85	-499,95
71156	RITENUTE FISCALI SU INT ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gli "Oneri per l'erogazione di benefici a terzi" rappresentano il valore delle borse di studio erogate agli studenti meritevoli e privi di mezzi oltre dei servizi aggiuntivi erogati agli studenti.

Per quanto riguarda il costo delle borse di studio, rispetto all'a.a. 18/19 si osserva il seguente andamento:

	18/19	19/20
vincitori borsa di studio grad. Assestata redazione bilancio	13.402	14.320
costo borsa di studio (al netto specializzandi e con integrazione disabili)	45.199.540,00	53.812.390,00
<b>valore medio borsa</b>	<b>3.372,60</b>	<b>3.757,85</b>

Il valore medio della borsa di studio risulta in incremento di oltre l'11%, che unitamente all'incremento del numero di borse di studio, determina complessivamente un incremento del costo di € 8.612.850,00. Per ogni altro dettaglio relativo alla graduatoria borsa di studio si rimanda al par. 1.1. della presente relazione. Rispetto ai dati esposti in sede di II° variazione, la diminuzione è collegata alle revoche disposte nel periodo settembre 2020- febbraio 2021.

Il costo relativo ai **contributi straordinari covid\_19**, pari ad € 379.400,00, è relativo all'erogazione dell'INDENNITA' QUARANTENA RU COVID 19, esplicitata attraverso un contributo una tantum di € 250 per studenti alloggiati alla data delle restrizioni Covid-



19, definiti con deliberazione CdAn. 23/20 del 10 aprile, nell'ambito delle proprie disponibilità di bilancio per l'esercizio 2020, in recepimento degli indirizzi regionali formulati con la DGRT 441/20 "indirizzi urgenti ad Ardsu per far fronte alla emergenza COVID" del 31 marzo 2020, previsti in sede di adozione della I° variazione al conto economico previsionale adottata con deliberazione del Cda n. 29/20 del 30 aprile, ed attuati a partire dal mese di maggio. Tale contributo, infatti, non è coperto dai trasferimenti vincolati a borse di studio e servizi aggiuntivi.

Il costo dei **servizi aggiuntivi a studenti**, pari ad € 558.778,37, è riferito:

- per € 456.017,29 al contributo DSU per l'accesso gratuito al trasporto pubblico locale sul territorio metropolitano, a seguito della convenzione Unifi, Regione Toscana, Comune di Firenze e gestore trasporti, degli studenti UNIFI borsisti o con un reddito appartenente alla no tax area; sul punto si evidenzia che è ancora in corso la definizione della ripartizione degli oneri di esecuzione della convenzione a.a. 19/20; in ottica prudenziale sono state iscritte l'intero ammontare richiesto da Unifi;
- per € 34.500,00 al rinnovo della convenzione già in atto per il territorio pisano;
- per € 68.261,08 alla quota 2020 per il servizio web based "cercoalloggio" finalizzato alla raccolta e pubblicazione di offerte di posti letto "garantiti" per studenti sul mercato privato in multilingua.

Si ricorda che i servizi aggiuntivi sono totalmente finanziati dai trasferimenti per borse di studio regionali, salvo il contributo al trasporto pubblico erogato per gli studenti borsisti di Firenze pari ad € 229.392,00, che invece sono finanziati da risorse FIS.

La sottovoce **B14.c) Altri oneri di gestione** risulta in significativa diminuzione rispetto all'esercizio precedente (-€ 1.040.873,15), in quanto nel 2019 gli oneri di tale voce erano riconducibile principalmente al pagamento di € 736.643,00 riconosciuto a seguito di accordo transattivo all'appaltatore della realizzazione della nuova residenza San Cataldo a Pisa.

Il decremento del costo **Imposte e tasse deducibili** è collegato alla riduzione della Tari per la diversa riclassificazione dei locali adibiti a succursale della Mensa Martiri di Pisa nel 2019, che sono stati destinati ad uffici, oltre al computo corretto della Tari per la Residenza Val di Rose a Sesto Fiorentino. Sul punto, si segnala che il Comune di Firenze ha ridotto le aliquote per le utenze non domestiche più duramente colpite dalla crisi, in particolare per la categoria n. 1 "biblioteche, associazioni, scuole, luoghi di culto" a cui appartengono le RR.UU. dell'Azienda e categoria n. 23 a cui sono classificate le Mense a gestione diretta.

Le riduzioni di cui sopra non erano note in fase di predisposizione del conto economico previsionale, II° variazione.

Il totale degli oneri della produzione è pari ad **€ 99.903.874,70**, in aumento rispetto all'esercizio 2019 +€ 173.301,31. L'incremento è determinato esclusivamente dal significativo aumento della voce B14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi, che compensa le forti diminuzioni dei costi per acquisti di materie prime e per servizi, connesse alla riduzione dei livelli quantitativi dei servizi erogati a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19. La diminuzione, rispetto al conto economico previsionale, per -€ 6.965.445,03 è determinata principalmente da oneri sostenuti in

misura minore per servizi di ristorazione, stante la mancata ripresa dei pasti negli ultimi mesi dell'anno a seguito del perdurare dell'emergenza sanitaria e dalle risorse accantonate in sede previsionale al Fondo Covid 19, che sono state in parte utilizzate per il contributo straordinario disagio mensa registrato a diminuzione dei ricavi per recuperi da borse di studio, ed in parte confluito nell'utile d'esercizio.

**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE 2020**

**VALORE PRODUZIONE – COSTI PRODUZIONE = 3.843.570,90**

Si registra un delta in incremento pari ad € 2.827.377,79 rispetto al consuntivo 2019, mentre, rispetto al conto economico previsionale, il differenziale è pari a +€ 3.366.220,90.

La **gestione finanziaria**, che grava sul conto economico per € -24.164,59, include gli interessi attivi maturati a fine esercizio 2020 sulle riscossioni coatte tramite A.E. Servizio Riscossione, e gli oneri finanziari complessivamente pari ad 27.730,41 di cui 27.297,94 relativi ad interessi passivi su mutui bancari accesi per l'acquisizione delle RU Sperandie e Tolomei di Siena, la cui scadenza è al 31.12.2021.

**UTILE ESERCIZIO ANTE IMPOSTE 2020 = € 3.819.406,31**

Le **imposte sul reddito d'esercizio** sono pari ad € 435.751,02, in incremento rispetto al 2019 a causa della maggiore IRAP commerciale, determinata principalmente dai minori costi afferenti il servizio ristorazione.

**UTILE ESERCIZIO 2020 = 3.383.655,29**

## 2.1. IL VALORE AGGIUNTO E LA VARIAZIONE DELL'UTILE

CALCOLO VALORE AGGIUNTO	2018	2019	2020	var 2020-2019
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI +A5 ALTRI RICAVI E PROVENTI, CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI (TRANNE STRAORDINARI NON TIPICI)	96.916.876	98.156.754	101.230.508	3.073.754
COSTO DEI FATTORI ESTERNI (MATERIE PRIME SERVIZI, GODIMENTO BENI DI TERZI, ONERI DIVERSI DI GESTIONE PER EROGAZIONE BENEFICI DI TERZI E ONERI DIVERSI TRANNE STRORDINARI)	79.355.494	81.270.612	82.302.242	1.031.630
<b>VALORE AGGIUNTO SENZA FATTORI STRAORDINARI</b>	<b>17.561.382</b>	<b>16.886.142</b>	<b>18.928.267</b>	<b>2.042.125</b>
GESIONE STRAORDINARIA NON TIPICA RELATIVA A RECUPERI BORSE DI STUDIO	423.070	- 819.299	11.521	830.821
<b>VALORE AGGIUNTO CON FATTORI STRAORDINARI</b>	<b>17.984.452</b>	<b>16.066.843</b>	<b>18.939.788</b>	<b>2.872.945</b>
COSTO DEL LAVORO	12.714.895	12.921.996	12.715.661	- 206.334
<b>M.O.L.</b>	<b>5.269.557</b>	<b>3.144.847</b>	<b>6.224.127</b>	<b>3.079.279</b>
AMMORTAMENTI AL NETTO STERILIZZAZIONI	2.138.287	1.535.134	1.776.532	241.398
SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI (ESCLUSI QUELLI NEL COSTO DEL LAVORO)	728.276	593.520	604.023	10.504
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>2.402.994</b>	<b>1.016.193</b>	<b>3.843.571</b>	<b>2.827.378</b>
GESTIONE FINANZIARIA	- 48.517	- 37.303	- 24.165	13.139
<b>UTILE PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>2.354.477</b>	<b>978.890</b>	<b>3.819.406</b>	<b>2.840.516</b>
IMPOSTE SUL REDDITO	384.557	318.536	435.751	117.215
<b>UTILE NETTO</b>	<b>1.969.920</b>	<b>660.354</b>	<b>3.383.655</b>	<b>2.723.301</b>

Ricordato che i livelli di costo delle erogazioni monetarie non influenzano il conto economico essendo finanziati al 100% dai trasferimenti di borsa di studio, lo schema del valore aggiunto evidenzia che l'incremento dell'utile 2020, rispetto all'anno precedente, depurato dell'effetto della gestione straordinaria 2019 dovuta all'accordo transattivo per la realizzazione della RU San Cataldo, è determinata dalla gestione operativa tipica dei Servizi e della gestione aziendale che ha registrato un incremento dei livelli dei ricavi (principalmente recuperi da borse di studio per servizio abitativo). Si ricorda, che i recuperi sono stati comunque registrati al netto dei contributi straordinari per disagio mensa, che rappresentano complessivamente 4 mensilità del valore del servizio.

Per ogni elemento di dettaglio circa la provenienza e la destinazione dei ricavi e costi rispetto i servizi aziendali, nonché i dati circa la performance economica degli stessi, si rinvia ai capitoli seguenti.

### 3. PERFORMANCE ECONOMICA DEI SERVIZI AZIENDALI

#### 3.1. PROVENIENZA RICAVI E COSTI RISPETTO AI SERVIZI AZIENDALI

RIEPILOGO PROVENIENZA RICAVI E COSTI GESTIONE CARATTERISTICA PER SERVIZI PRINCIPALI						
RICAVI PER SERVIZI (1)	CONSUNTIVO 2018	%	CONSUNTIVO 2019	%	CONSUNTIVO 2020	%
RESIDENZE (2)	13.344.733,42	14%	13.015.554,85	13%	16.455.503,84	16%
RISTORAZIONE (3)	21.963.060,03	23%	22.286.874,44	23%	13.347.680,64	13%
BENEFICI STUDENTI (4)	47.520.788,06	49%	48.620.203,36	50%	56.915.490,41	56%
SERVIZI INDIRETTI	14.737.980,97	15%	14.234.336,69	15%	14.434.144,87	14%
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>97.566.562,48</b>	<b>100%</b>	<b>98.156.969,34</b>	<b>100%</b>	<b>101.152.819,76</b>	<b>100%</b>
COSTI PER SERVIZI (5)	CONSUNTIVO 2018	%	CONSUNTIVO 2019	%	CONSUNTIVO 2020	%
RESIDENZE	16.339.130,35	17%	16.614.940,34	17%	17.435.853,86	18%
RISTORAZIONE	25.710.788,57	27%	25.864.629,17	27%	16.915.294,61	17%
BENEFICI STUDENTI	47.009.948,28	50%	48.143.101,20	50%	57.088.901,06	59%
SERVIZI INDIRETTI	5.375.425,00	6%	5.187.942,99	5%	5.265.175,92	5%
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>94.435.292,20</b>	<b>100%</b>	<b>95.810.613,70</b>	<b>100%</b>	<b>96.705.225,46</b>	<b>100%</b>
<b>RICAVI - COSTI AL NETTO ACC.TO E FINANZIARI</b>	<b>3.131.270,28</b>		<b>2.346.355,64</b>		<b>4.447.594,30</b>	
<i>di cui proveniente da residenze</i>	-2.994.396,93		-3.599.385,49		-980.350,02	
<i>di cui proveniente da ristorazione</i>	-3.747.728,54		-3.577.754,73		-3.567.613,97	
<i>di cui proveniente da benefici</i>	510.839,78		477.102,16		-173.410,65	
<i>di cui proveniente generali staff e sedi territoriali</i>	9.362.555,97		9.046.393,70		9.168.968,95	
<b>ACCANTONAMENTI e SVALUTAZIONI (*)</b>	<b>728.276,08</b>		<b>593.519,53</b>		<b>604.023,40</b>	
<b>ACCORDO TRANSATTIVO</b>			<b>736.643,00</b>			
<b>TOTALE COSTI ACC.TI E COSTI "ESTRANEI" GESTIONE</b>	<b>728.276,08</b>		<b>1.330.162,53</b>		<b>604.023,40</b>	
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	-48.517,15		-37.303,16		-24.164,59	
<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b>	384.557,31		318.535,89		435.751,02	
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>1.969.919,74</b>		<b>660.354,06</b>		<b>3.383.655,29</b>	

(1) I ricavi per "utilizzo contributi in c/capitale" e i ricavi per "rifatturazione costi a terzi" sono esposti a diminuzione dei costi.

(2) nell'area residenze sono stati inseriti i ricavi per trattenute borse per alloggio (ovvero il recupero dalle borse di studio della quota per il servizio alloggio).

(3) nell'area ristorazione sono stati inseriti i ricavi per trattenute borse per mensa (ovvero il recupero dalle borse di studio della quota per il servizio mensa).

(4) nell'area benefici sono aggiunti i trasferimenti regionali per borsa di studio contabilizzati nell'area servizi generali

(5) i dati di costo sono comprensivi delle quote ammortamento al netto delle quote sterilizzate per contributi in c/capitale e sono altresì corretti in diminuzione dei ricavi "per rifatturazione a terzi".

(\*) trattasi di Accantonamento che non riguarda il costo del personale (Incentivi Funzioni tecniche)

Anche per l'esercizio 2020 i ricavi da recuperi da borse di studio e le tariffe non compensano i costi dei Servizi Ristorazione e Residenze. Diventano pertanto essenziali, al fine di concorrere al pareggio di bilancio d'esercizio, i trasferimenti regionali per il funzionamento e non solo per la copertura dei Servizi Indiretti.

Per quanto riguarda il servizio residenze, l'incremento del valore delle trattenute da borse di studio da € 2.100,00 a € 3.000,00, unitamente al numero maggiore dei vincitori alloggi, ha notevolmente migliorato il margine, nonostante i costi di gestione siano notevolmente incrementati.

Il margine del Servizio Ristorazione, che nel 2020 ha diminuito significativamente il livello quantitativo a causa delle minori affluenze determinate dallo stato pandemico, attraverso l'erogazione dei contributi straordinari per disagio mensa agli studenti borsisti risulta in linea con quanto registrato nel 2019. L'importo dei contributi straordinari erogati, registrati a diminuzione dei ricavi per recupero da servizio, hanno compensato i minori costi sostenuti connessi alla diminuzione dei pasti erogati.



### 3.2. COSTI UNITARI MEDI DEL SERVIZIO RESIDENZE

	consuntivo 2018	consuntivo 2019	II° VAR 2020	CONSUNTIVO 2020	VAR 2020- 2019	VAR %
<b>CMU POSTO LETTO</b>	<b>€ 3.522,53</b>	<b>€ 3.601,26</b>	<b>€ 4.041,40</b>	<b>€ 3.912,79</b>	<b>€ 311,53</b>	<b>8,65%</b>
<b>FIRENZE</b>	€ 3.809,33	€ 4.077,76	€ 4.551,01	<b>€ 4.332,38</b>	<b>€ 254,62</b>	<b>6,24%</b>
<b>PISA</b>	€ 3.549,02	€ 3.604,50	€ 4.117,00	<b>€ 4.071,59</b>	<b>€ 467,09</b>	<b>12,96%</b>
<b>SIENA</b>	€ 3.145,64	€ 3.043,34	€ 3.384,17	<b>€ 3.257,98</b>	<b>€ 214,64</b>	<b>7,05%</b>

Per la sede di Firenze, si evidenzia il costo medio a posto letto della Residenza Maragliano (n. 222 per il 2020) gestita dalla Società Evergreen, che, comprensivo di ammortamenti al netto delle loro sterilizzazioni, risulta pari ad € 3.136,82.

Per la sede di Pisa, si evidenzia il costo medio a posto letto del Campus Praticelli (n. 787 disponibili per il 2020), costruito in project financing e gestito dalla società concessionaria, che, comprensivo di ammortamenti al netto delle loro sterilizzazioni risulta pari ad € 3.655,15. Tale costo risulta in diminuzione rispetto all'esercizio 2019 (-2.80%) a seguito della negoziazione con la società concessionaria in merito ai minori oneri da questa sostenuti per le minori presenze registrate nel Campus dal mese di marzo 2020.

Con riferimento all'incidenza delle principali voci sul "costo posto letto", si veda tabella che segue:

SERVIZIO RESIDENZE PRINCIPALI AGGREGATI COSTI	FIRENZE			PISA			SIENA		
	2019	2020	VAR 2020 - 2019	2019	2020	VAR 2020 - 2019	2019	2020	VAR 2020 - 2019
personale	496,30	494,71	- 1,59	561,74	832,39	270,65	638,15	603,35	- 34,81
portineria e vigilanza	670,33	966,61	296,28	417,89	1.245,62	827,73	464,53	820,74	356,21
pulizia lavanderia biancheria	477,74	472,00	- 5,74	263,31	305,22	41,91	320,51	305,15	- 15,36
utenze	1.227,42	1.135,37	- 92,05	905,80	892,25	- 13,54	660,29	570,18	- 90,11
manutenzioni (canoni inclusi wireless)	688,82	713,63	24,81	840,85	904,28	63,43	517,38	500,98	- 16,40
ammortamenti al netto sterilizzazione + fitti	434,42	688,97	254,55	504,84	453,99	- 50,85	301,21	284,12	- 17,09

L'incremento dei costi unitari medi rispetto a quanto consuntivato per il 2019 è determinato principalmente dai costi presidi. L'incidenza unitaria del servizio portineria e vigilanza è più elevata per la sede di Pisa a causa di residenze universitarie con un numero di posti letto esiguo.

L'attenta analisi dei costi e di modelli gestionali "alternativi" a quelli attualmente in uso, in particolare per le strutture con minori posti letto, è sicuramente la strada da percorrere per generare un significativo efficientamento economico nella gestione del posto alloggio.

In tal senso, sarà anche molto importante che nel prossimo futuro l'Azienda intraprenda un percorso a medio-lungo termine sugli investimenti-per razionalizzare ed ottimizzare la propria offerta di servizi residenziali che, per elevarne il livello qualitativo, non può prescindere dall'obiettivo di arrivare a gestire (direttamente e/o indirettamente) strutture con un numero di posti letto medio molto più alto dell'attuale. In tal senso, l'opportunità di disporre di risorse in conto capitale, anche indispensabili in ottica cofinanziamento per bandi nazionali (v. 338/2000).



### 3.3. COSTI UNITARI MEDI DEL SERVIZIO RISTORAZIONE

La riduzione del volume dei servizi erogati ha determinato una significativa perdita di efficienza economica dei servizi rispetto a quanto consuntivato per l'esercizio 2019. La perdita di efficienza è maggiormente marcata al crescere del potenziale produttivo del centro ristorazione.

costo medio pasto	consuntivo 2018	consuntivo 2019	II° VAR 2020	CONSUNTIVO 2020	var 2020-2019	var %
<b>DSU TOSCANA</b>	<b>€ 6,85</b>	<b>€ 6,76</b>	<b>€ 9,14</b>	<b>€ 10,08</b>	<b>€ 3,32</b>	<b>49,14%</b>
<b>FIRENZE</b>	€ 6,93	€ 6,67	€ 8,63	€ 9,82	€ 3,15	47,23%
<b>PISA</b>	€ 7,47	€ 7,35	€ 11,21	€ 12,58	€ 5,23	71,16%
<b>SIENA</b>	€ 5,88	€ 6,00	€ 6,98	€ 7,04	€ 1,04	17,33%
<b>gestione diretta</b>	<b>€ 7,48</b>	<b>€ 7,31</b>	<b>€ 11,85</b>	<b>€ 13,64</b>	<b>€ 6,32</b>	<b>86,48%</b>
<i>gestione diretta firenze</i>	€ 7,13	€ 6,85	€ 9,52	€ 11,19	€ 4,34	63,36%
<i>gestione diretta pisa</i>	€ 7,97	€ 7,81	€ 14,81	€ 17,04	€ 9,23	118,22%
<i>gestione diretta</i>	€ 6,45	€ 6,69	€ 10,48	€ 11,04	€ 4,35	64,99%
<b>gestione indiretta</b>	<b>€ 6,12</b>	<b>€ 6,06</b>	<b>€ 6,40</b>	<b>€ 6,53</b>	<b>€ 0,47</b>	<b>7,67%</b>
<i>gestione indiretta firenze</i>	€ 6,67	€ 6,42	€ 7,08	€ 7,50	€ 1,08	16,84%
<i>gestione indiretta pisa</i>	€ 6,15	€ 6,13	€ 6,47	€ 6,83	€ 0,70	11,39%
<i>gestione indiretta siena</i>	€ 5,68	€ 5,73	€ 5,92	€ 5,78	€ 0,05	0,95%

Si ricorda che dal mese di Agosto e sino a dicembre 2020, la mensa a gestione diretta Calamandrei è stata chiusa per opere di ristrutturazione. I pasti da asporto erogati presso la pizzeria Calamandrei dal mese di settembre sono stati prodotti presso il centro di produzione della mensa Cammeo di Pisa (sono stati a tal fine ribaltati costi del personale dei generi alimentari e non alimentari).

Durante il corso dell'anno 2020, sono stati disposti trasferimenti temporanei di personale alle residenze per l'incremento dei presidi ed il controllo degli accessi. Come si evince dalla tabella qui sotto l'incidenza unitaria dei costi del personale e la loro variazione determinano la perdita di efficienza unitamente ad alcuni costi semivariabili (utenze e pulizie), particolare presso le mense della sede di Pisa, considerate le dimensioni e la capacità produttiva, in particolare del Ristorante Martiri.

INCIDENZA UNITARIA COSTI PRINCIPALI	FIRENZE			PISA			SIENA		
	2019	2020	var	2019	2020	var	2019	2020	var
generi alimentari e free beverage	1,94	2,04	0,10	1,74	1,92	0,18	2,03	2,06	0,03
generi non alimentari	0,14	0,28	0,14	0,06	0,09	0,03	0,19	0,38	0,19
personale	2,11	4,83	2,72	2,24	7,50	5,26	2,09	5,35	3,26
multiservizi e pulizie	1,26	1,57	0,31	1,27	2,42	1,15	0,92	1,10	0,18
utenze	0,42	0,69	0,27	0,94	2,02	1,08	0,28	0,51	0,23
manutenzioni	0,20	0,49	0,29	0,27	0,88	0,61	0,15	0,39	0,24
costi ufficio e dirigenza	0,35	0,92	0,57	0,61	1,20	0,59	0,26	0,51	0,25
altri oneri	0,43	0,37	- 0,06	0,68	1,02	0,34	0,77	0,73	- 0,04
<b>totale ristorazione</b>	<b>6,85</b>	<b>11,19</b>	<b>4,34</b>	<b>7,81</b>	<b>17,04</b>	<b>9,23</b>	<b>6,69</b>	<b>11,04</b>	<b>4,35</b>

L'auspicata ripresa delle affluenze e la valutazione di modelli organizzativi finalizzati all'incremento dello sfruttamento delle capacità produttive attualmente in corso, consentirà di riallineare i dati della performance economica del servizio ai livelli del 2019.

#### 4. PROGRAMMAZIONE E RENDICONTAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

La tabella successiva riporta l'elenco degli investimenti programmati nel PDI 2020-2022 I Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 32 del 28 maggio 2020 e Deliberazione di Giunta Regionale n. 953 del 27 luglio 2020.

Sono evidenziati gli interventi programmati nel 2020, per i quali l'Azienda ha dovuto, in sede di approvazione del PDI 2021-2023, posticipare l'inizio temporale all'annualità 2021 e procedere in maniera analoga per gli interventi previsti nelle annualità 2021 e 2022, riprogrammati rispettivamente nelle annualità 2022 e 2023.

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO 2020	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPONIBILE	RISPARMI	NOTE	FONTE
FI-04-018	PROGETTAZIONE RISTRUTTURAZIONE COMPLESSO S.APOLLONIA	200.000,00	0%	0,00	200.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PA 2018 R.T. D.15274/18
SI-24-012	ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE MENSA BANDINI SIENA	100.000,00	75%	75.351,86	24.648,14	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA DA AMMORTAMENTI 2016
PI-09-013	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO-PERMUTA IMMOBILE IN C/PREZZO APPALTO VIA DELL'OCCHIO	2.081.500,00	0%	0	2.081.500,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	PERMUTA IMMOBILI PISA
	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO	3.157.338,53	24%	771.591,01	2.385.747,52	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI MIUR PISA
SI-04-018	INTERVENTO ASCENSORE SEDE SIENA	60.000,00	0%	0	60.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
FI-02-014	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E PARETE VETRATA RU CAPONNETTO	290.000,00	0%	0	290.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISERVA DA AMMORTAMENTI 2016
		29.000,00	0%	0	29.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISERVA UTILE 2017
DSU-01-015 SUB10	CPI RU FASCETTI	100.000,00	0%	0	100.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
DSU-01-015 SUB11	CPI RU ROSELLINI	100.000,00	0%	0	100.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
DSU-01-015 SUB12	CPI ALLOGGI ATER	150.000,00	0%	0,00	150.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
		45.000,00	0%	0	45.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISERVA UTILE 2017
ALL-05-019	CPI CALAMANDREI-SOSTITUZIONE SEDUTE SALA CINEMA	70.000,00	0%	0	70.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO 2020	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPONIBILE	RISPARMI	NOTE	FONTE
<b>ALL-06-019</b>	CPI LAVORI ADEGUAMENTO RU NOVOLI	150.000,00	0%	0	150.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>ALL-01-019</b>	CPI CALAMANDREI RIFACIMENTO CONTROSOFFITTATURE SOTTOSUOLO (CORRIDOI MAGAZZINO)	80.000,00	0%	0	80.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>DSU-01-015 SUB13</b>	CPI RU MARISCOGLIO	100.000,00	0%	0	100.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>SIFIPI-00-020</b>	GLOBAL SERVICE MANUTENZIONE STRAORDINARIA	286.900,00	0%	49.356,42	237.543,58	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
<b>DSU-01-015 SUB14</b>	CPI RU FONTEBRANDA	140.000,00	0%	0	140.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI PISA
<b>DSU-01-015 SUB2</b>	CPI RU VARLUNGO	70.000,00	0%	70.000,00	0,00		<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI PISA
	CPI RU VARLUNGO VARIANTE	26.391,83	0%	0	8.549,40	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
					17.842,43	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2011 R.T. D.5990/2011
<b>ALL-02-020</b>	LAVORI REMOTIZZAZIONE PROJECT MORGAGNI	85.000,00	0%	0	85.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
<b>MEN-01-019</b>	MENSA MARTIRI: OPERE DI RIPRISTINO DELLE SCALE ESTERNE IN STATO DI CORROSIONE DELLE PARTI METALLICHE DELLE PARTI INTONACATE E TINTEGGIATURA DELLE FACCIATE ESTERNE	160.000,00	0%	0	160.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>MEN-02-019</b>	MENSA MARTIRI: REALIZZAZIONE IMPIANTI DI AERAZIONE/CLIMATIZZAZIONE LOCALI NUOVO SPOGLIATOIO UOMINI E CUCINA	120.000,00	0%	0	120.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>MEN-03-019</b>	ADEGUAMENTO AREA LAVAGGIO SOST.LAVASTOVIGLI E CON MACCHINA ADEGUATA	155.000,00	0%	0	155.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO 2020	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPONIBILE	RISPARMI	NOTE	FONTE
<b>MEN-04-019</b>	MENSA CALAMANDREI: INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO E ADEGUAMENTO IN MATERIA ANTINCENDIO DEI MAGAZZINI	50.000,00	0%	0	50.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>ALL-03-019</b>	RESIDENZA NETTUNO: SOSTITUZIONE CENTRALE TERMICA	70.000,00	0%	0	70.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>ALL-04-019</b>	RESIDENZA SPERANDIE: RIFACIMENTO FINESTRE E PERSIANE	250.000,00	0%	0	250.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>INC-01-019</b>	INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE DL. 50/2016	105.049,82	0%	0	105.049,82	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
<b>ALL-07-019</b>	INTERVENTI PER CPI RU UOPINI	41.351,45	0%	0	41.351,45	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>ALL-08-019</b>	ADEGUAMENTO IMPIANTO PER RILEVAZIONE INCENDI S.MINIATO II	39.222,67	0%	0	39.222,67	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>FI-01-018</b>	ARREDI E TORNELLI PROJECT VIALE MORGAGNI	700.000,00	84%	587.795,47	112.204,53	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>DSU-01-018</b>	NUOVI ARREDI PER RESIDENZE	380.000,00	0%	0	380.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>ALL-01-020</b>	SOSTITUZIONE ARREDI VETUSTI	347.927,77	0%	0	347.927,77	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISERVA UTILE 2018
<b>AC-01-021</b>	ACQUISTO SEDIE ERGONOMICHE	2.786,14	0%	2.164,36	0,00	621,78	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2017
		591,86		591,86	0,00	0	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2010
<b>DSU-01-020</b>	DISPOSITIVI PER PROTOCOLLO INFORMATICO (STAMPANTI ETICHETTE, SCANNER)	36.600,00	15%	5.568,08	31.031,92	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
<b>DSU-01-021</b>	EVOLUZIONI APPLICATIVI PER ADEGUAMENTO NORMATIVO O IMPLEMENTAZIONE NUOVE FUNZIONALITA'	67.100,00	27%	18.330,50	48.769,50	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
<b>DSU-01-022</b>	INFORMATIZZAZIONE MAGAZZINO MENSA	24.400,00	37%	9.028,00	15.372,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
<b>CT-05-018</b>	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. SPERANDIE	72.000,00	0%	0	72.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI PISA



COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO 2020	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPONIBILE	RISPARMI	NOTE	FONTE
CT-06-018	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. SAN MARCO	75.000,00	0%	0	75.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI PISA
ALL-02-019	RU FASCETTI SISTEMA DI VIDEOPROIEZIONE SALA CINEMA	35.000,00	0%	0	35.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
MEN-01-020	NUOVE ATTREZZATURE PER RIDUZIONE PLASTICA	155.000,00	0%	0	155.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISERVA UTILE 2018
		45.000,00	0%	0	45.000,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
ALL-02-021	IMPLEMENTAZIONE/SOSTITUZIONE IMPIANTI CONNETTIVITA' VARIE RESIDENZE	33.245,64	0%	0	33.245,64	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
AC-02-021	ADEGUAMENTO CABINA ELETTRICA SEDE VIALE GRAMSCI	99.051,00	0%	0	99.051,00	0	RINVIATO PDI 2021-2023	RISERVA UTILE 2017
<b>TOTALE €</b>		<b>10.385.456,71</b>		<b>1.589.777,56</b>	<b>8.795.057,37</b>	<b>621,78</b>		

La tabella successiva riporta invece l'elenco degli investimenti programmati nel PDI 2020-2022 I Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 32 del 28 maggio 2020 e Deliberazione di Giunta Regionale n. 953 del 27 luglio 2020, nella sezione relativa agli "interventi in corso di attuazione programmati in PDI precedenti", per i quali si riporta il grado di realizzazione e l'importo speso nel corso dell'esercizio 2020:

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPONIBILE	RISPARMI	NOTE	FONTE
FI-01-014	PROJECT FINANCING RU VIALE MORGAGNI	698.487,99	100%	698.487,99	0,00	0	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI MIUR FIRENZE
FI-01-014	PROJECT FINANCING RU VIALE MORGAGNI	150.000,00	84%	126.512,01	0,00	23.487,99	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI PA 2010 R.T. D.2819/2010
SI-24-012	ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE MENSA BANDINI SIENA	58.789,57	60%	35.191,18	23.598,39	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
PI-09-013	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO-FONDO ACCORDI D.LGS.196/2006	400.000,00	0%	0	400.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO SPESE TECNICHE	97.637,18	99%	96.681,42		955,76	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2017
	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO	233.887,95	0%	0	233.887,95	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI APES PISA
	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO	1.460.499,80	89%	1.302.254,12	158.245,68	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI MIUR PISA
	RIQUALIFICAZIONE AREA DISTRIBUTIVE MENSA MARTIRI	124.196,02	69%	85.597,26	10.500,00	28.098,76	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI 2014 R.T. D.4110/14

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPON.LE	RISPARMI	NOTE	FORTE
	RIQUALIFICAZIONE AREA DISTRIBUTIVE MENSA MARTIRI PROGETTAZIONE	15.023,93	100%	15.023,93	0	0	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D.5942/2012
	RIQUALIFICAZIONE AREA DISTRIBUTIVE MENSA MARTIRI PROGETTAZIONE	12.284,80	44%	5.436,93	0	6.847,87	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2017
<b>SIFIPI-00-015</b>	GLOBAL SERVICE MANUTENZIONE STRAORDINARIA	117.158,13	0%	0,00	117.158,13	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA
		342.609,32	100%	342.609,32	0,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>DSU-01-015 SUB4</b>	PROGETTAZIONI LAVORI CPI 2016	81.606,82	28%	23.040,02	58.566,80	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>DSU-01-015 SUB4</b>	PROGETTAZIONI LAVORI CPI 2016	150.000,00	0%	0	150.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2010
<b>DSU-01-015 SUB5</b>	CPI RU SAN MINIATO I	80.000,00	0%	0	80.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>DSU-01-015 SUB14</b>	CPI RU FONTEBRANDA	315.232,20	0%	0	315.232,20	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
<b>DSU-01-015 SUB14</b>	CPI RU FONTEBRANDA	31.967,00	0%	0	31.967,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>DSU-01-015 SUB9</b>	CPI RU SAN GALLO	234.301,47	54%	126.500,00	107.801,47	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
		31.320,00	0%	0	31.320,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>DSU-01-015 SUB8</b>	CPI RU CIPRESSINO	346.666,45	0%	0	346.666,45	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.6673/2015
		35.344,10	0%	0	35.344,10	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>PI-05-012</b>	INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE	42.060,84	0%	0	42.060,84	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA CONTO 24013
<b>DSU-03-015</b>	INTERVENTI PER LAVORI E PROGETTAZIONI	10.114,27	0%	0	10.114,27	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2014 R.T. D.4110/2014
<b>DSU-03-015</b>	INTERVENTI PER LAVORI E PROGETTAZIONI	59.077,45	0%	0	59.077,45	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>DSU-01-015 SUB2</b>	CPI RU VARLUNGO	115.735,13	95%	110.233,90	5.501,23	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T. D.1899/2015
		45.000,00	0%	0	45.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>DSU-01-015 SUB3</b>	CPI RU DON BOSCO	359.429,84	1%	2.050,82	357.379,02	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2015 R.T.

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPON.LE	RISPARMI	NOTE	FONTE
								D.1899/2015
		48.000,00	0%	0	48.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
PI-03-016	CPI RU NETTUNO	20.000,00	0%	0	20.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA CONTO 24015
		30.000,00	0%	0	30.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
FI-02-016	NUOVO CAMMINAMENTO ESTERNO RU MEZZETTA E PADIGLIONE 39	40.000,00	0%	0	40.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
PI-02-016	LAVORI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO RU GARIBALDI	16.164,60	0%	0	16.164,60	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA CONTO 24015
PI-01-018	CONSOLIDAMENT O SOTTOGRONDA RU NETTUNO INCENTIVI	4.147,74	0%	0	4.147,74	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
SI-01-014	RIFACIMENTO COPERTURA RU XXIV MAGGIO	30.629,52	0%	0	30.629,52	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA DA AMMORTAMENTI 2016
SI-01-014	RIFACIMENTO COPERTURA RU XXIV MAGGIO	18.000,00	0%	0	18.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
DSU-01-015 SUB1	CPI RU CALAMANDREI	25.916,88	0%	0	25.916,88	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
PI-02-014	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BAGNI E IMPIANTI RU DON BOSCO	108.508,10	0%	0	108.508,10	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
		23.097,18	0%	0	23.097,18	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
PI-05-014	RIFACIMENTO IMPERMIABILIZZAZIONE RU DON BOSCO E FASCETTI	125.392,20	76%	94.878,30	30.513,90	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2010 R.T. D.3271/2010
		15.000,00	0%	0	15.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
SI-02-014	CONSOLIDAMENT O FACCIATA RU SALVEMINI	139.791,87	38%	43.800,30	0,00	95.991,57	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI SIENA
		22.669,40	0%	0	3.197,51	19.471,89	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2017
DSU-01-017	NUOVI ARREDI PER RESIDENZE	50.397,20	88%	44.508,20	5.889,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2014-2015
		39.600,00	0%	0	39.600,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
AC-03-013	GRANDI MACCHINE E ATTREZZATURE VARIE SERVIZIO RISTORAZIONE	64.810,32	100%	64.810,32	0	0	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2015
		22.000,00	99%	21.881,29	0	118,71	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2017
		135.808,95	100%	135.408,76	0	400,19	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA DA AMMORTAMENTI 2016
AC-01-017	IMPIANTI DI COTTURA	121.554,04	77%	94.024,81	27.529,23	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2015

COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPON.LE	RISPARMI	NOTE	Fonte
	SERVIZIO RISTORAZIONE	26.741,89	99%	26.427,64	0	314,25	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA UTILE 2017
<b>FI-12-013</b>	ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI MENSA POLO SCIENTIFICO SESTO FIORENTINO	77.858,65	99%	77.048,48	0	810,17	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI 2011 R.T. D.5990/2011
<b>DSU-03-016</b>	ATTREZZATURE DA CUCINA SERVIZIO RISTORAZIONE	35.000,00	0%	0	35.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
<b>AC-04-013</b>	NUOVO SOFTWARE UNICO MENSE-RESIDENZE E INTERVENTI MONETARI	32.663,79	100%	32.563,14	0	100,65	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA DA AMMORTAMENTI 2016
<b>DSU-01-019</b>	ACQUISTO HARDWARE E EVOLUZIONE SOFTWARE	14.610,30	100%	14.578,94	0,00	31,36	<b>CONCLUSO</b>	RISCONTI PASSIVI 2019 R.T. D.14421/19
<b>DSU-03-019</b>	IMPREVISTI HARDWARE E EVOLUZIONE SOFTWARE	40.800,45	99%	40.435,74	0,00	364,71	<b>CONCLUSO</b>	RISERVA PRESTITO ONORE
<b>FI-01-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA RU SALVEMINI	38.000,00	0%	0	38.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D. 5942/2012
<b>FI-02-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA RU GRAMSCI	22.860,00	0%	0	22.860,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D.5942/2012
<b>SI-01-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA RU FONTEBRANDA	25.312,00	39%	9.808,47	15.503,53	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D.5942/2012
<b>SI-02-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA RU BANDINI	12.305,49	0%	0	12.305,49	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2012 R.T. D.5942/2012
<b>FI-03-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA RU VARLUNGO	28.200,00	0%	0	28.200,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2010 R.T. D.3271/2010
<b>SI-03-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA RU PICCOLOMINI	28.968,08	0%	0	28.968,08	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI 2010 R.T. D.3271/2010
<b>GEN-01-018</b>	INCARICO VERIFICA VULNERABILITA' SISMICA	145.500,00	0%	0	145.500,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2017
<b>PI-02-018</b>	CENTRALE TERMICA RU DON	13.383,20	0%	0	13.383,20	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2013



COMMESSA	INTERVENTO	COSTO PROGRAM.TO	% REALIZZO	IMPORTO SPESO 2020	IMPORTO DISPON.LE	RISPARMI	NOTE	FORTE
	BOSCO							
<b>PI-03-018</b>	CENTRALE TERMICA RU MARISCOGLIO	13.500,00	0%	0	13.500,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISERVA UTILE 2013
<b>CT-01-018</b>	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE CDS CALAMANDREI	96.254,95	0%	0	96.254,95	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA CONTO 24015
<b>CT-02-018</b>	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE VIALE GRAMSCI	28.000,00	0%	0	28.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA CONTO 24015
<b>CT-03-018</b>	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. FASCETTI	70.000,00	0%	0	70.000,00	0	IN CORSO DI ATTUAZIONE	RISCONTI PASSIVI PISA CONTO 24015
	<b>TOTALE €</b>	<b>7.499.877,06</b>		<b>3.669.793,29</b>	<b>3.653.089,89</b>	<b>176.993,88</b>		

In merito agli interventi previsti e non realizzati né avviati nel corso dell'esercizio 2020, con esclusione di quelli già rinviati ad esercizi successivi, in sede di approvazione del PDI 2021-2023, opportunamente indicati nelle Note della Tabella di rendicontazione, preme evidenziare:

- Per la commessa **MEN-02-019** "Mensa Martiri realizzazione impianti di aerazione/climatizzazione locali nuovi spogliatoi e cucina", il ritardo dell'avvio dell'opera è legato ad alcune criticità emerse in occasione delle verifiche preliminari per la redazione del progetto, che hanno comportato un allungamento dei tempi di progettazione, con conseguente impossibilità di dare avvio all'esecuzione dell'opera entro la fine del 2020;
- Per la commessa **ALL-02-020** "Lavori di remotizzazione Project Morgagni", i lavori avviati a dicembre 2020, sono stati conclusi a febbraio 2021, pertanto alla data della presente Relazione sono ultimati;
- Per la commessa **SI-04-018** "Intervento ascensore sede Siena", i lavori avviati alla fine di dicembre 2020, sono stati conclusi alla data della presente Relazione;
- Per la commessa **ALL-07-019** "CPI RU Uopini", i lavori avviati alla fine di dicembre 2020, sono stati conclusi alla data della presente Relazione;
- Per la commessa **ALL-03-019** "Sostituzione centrale termica RU Nettuno", i lavori avviati alla fine di dicembre 2020, sono stati conclusi alla data della presente Relazione;

In sede di elaborazione del PDI 2021-2023 I variazione sono stati impiegati i risparmi accertati in sede di chiusura di Bilancio 2020 per un importo pari **€ 176.750,11**, i risparmi accertati si riferiscono alle seguenti Fonti di finanziamento: **€ 23.487,99** riferiti al Decreto Regionale n. 2819/2010; **€ 28.098,76** riferiti al Decreto Regionale n. 4110/2014; **€ 31,36** riferiti al Decreto Regionale n. 14421/2019; per **€ 810,17** riferiti al Decreto Regionale n. 5990/2011; **€ 28.330,26** sulla Riserva utile 2017; **€ 95.991,57** sui Risconti passivi Siena Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 112/2005, tutti realizzati sugli interventi iscritti nel PDI 2020-2022 I variazione e conclusi nell'esercizio 2020.

Si precisa, che non sono stati ridestinati risparmi per complessivi **€ 865,55** di cui: € 500,84 riferiti alla Riserva ammortamenti 2016 e € 364,71 riferiti alla Riserva prestito

d'onore, in particolare quest'ultima risulta ormai terminata, non essendo possibile finanziare alcunché con risorse tanto esigue, le stesse sono state rese indisponibili. I nuovi interventi finanziati dalla ridestinazione dei risparmi, sono stati inseriti all'interno della I variazione del PDI 2020-2022.

<b>IMPIEGO RISPARMI A CHIUSURA BILANCIO D'ESERCIZIO 2020</b>			
<b>FONTI "RISCONTI PASSIVI DECRETO REGIONALE 14421/2019"</b>			
<b>COMMESSA</b>	<b>DESCRIZIONE INTERVENTO</b>	<b>RISPARMI DESTINATI</b>	<b>NUOVO IMPORTO PROGRAMMATO 2021</b>
<b>ALL-02-019</b>	RU FASCETTI SISTEMA VIDEOPROIEZIONE SALA CINEMA (incremento commessa esistente)	€ 31,36	€ 31,36
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 31,36</b>	<b>€ 31,36</b>
<b>FONTI "RISCONTI PASSIVI DECRETO REGIONALE 4110/2014"</b>			
<b>ALL-01-019</b>	CPI CALAMANDREI RIFACIMENTO CORRIDOIO MAGAZZINI (incremento commessa esistente)	€ 28.098,76	€ 28.098,76
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 28.098,76</b>	<b>€ 28.098,76</b>
<b>FONTI "RISCONTI PASSIVI DECRETO REGIONALE 2819/10"</b>			
<b>ALL-01-019</b>	CPI CALAMANDREI RIFACIMENTO CORRIDOIO MAGAZZINI (incremento commessa esistente)	€ 23.487,99	€ 23.487,99
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 23.487,99</b>	<b>€ 23.487,99</b>
<b>FONTI "RISCONTI PASSIVI DECRETO REGIONALE 5990/2010"</b>			
<b>DSU-01-015sub2</b>	VARIANTE CPI VARLUNGO (incremento commessa esistente)	€ 810,17	€ 810,17
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 810,17</b>	<b>€ 810,17</b>
<b>FONTI "RISCONTI PASSIVI SIENA"</b>			
<b>DSU-10-021</b>	ACQUISTO/EVOLUZIONE SOFTWARE (nuova commessa)	€ 65.991,57	€ 65.991,57
<b>DSU-11-021</b>	IMPREVISTI ESIGENZE INFORMATICHE (nuova commessa)	€ 30.000,00	€ 30.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 95.991,57</b>	<b>€ 95.991,57</b>
<b>FONTI "RISERVA UTILI 2017"</b>			
<b>DSU-12-021</b>	SOSTITUZIONE SCOOTER VARI SERVIZI DELL'AZIENDA (nuova commessa)	€ 16.330,26	€ 14.330,26
<b>DSU-13-021</b>	DISPOSITIVI PER LA SICUREZZA (nuova commessa)	€ 12.000,00	€ 14.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 28.330,26</b>	<b>€ 28.330,26</b>
	<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 176.750,11</b>	<b>€ 176.750,11</b>

In merito alle opere in corso di esecuzione, ovvero iniziate nel corso del 2020 e non concluse nell'esercizio, si evidenzia che gli interventi sono stati riportati nell'apposita sezione "Interventi in corso di attuazione precedenti PDI" del PDI 2021-2023 I Variazione in approvazione con il Bilancio d'esercizio 2020, in quanto, in applicazione delle indicazioni contenute nel Parere del Settore Programmazione e Controllo Finanziario, le risorse residue di interventi non ancora conclusi non costituiscono un risparmio e non possono essere riportate all'interno del PDI 2021-2023. Le economie degli interventi sono determinate dall'esito degli affidamenti, dai costi e dalle lavorazioni effettivamente eseguite e risultanti dalla contabilità e dalle certificazioni finali approvate.

La tabella successiva riporta l'elenco degli investimenti programmati sulla base del PDI 2020-2022 I Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

n. 32 del 28 maggio 2020 e Deliberazione di Giunta Regionale n. 953 del 27 luglio 2020:

CATEGORIA	DESCRIZIONE	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE
		2020	2021	2022	
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	PROGETTAZIONE E RISTRUTTURAZIONE COMPLESSO S.APOLLONIA	200.000,00	1.100.000,00	1.000.000,00	2.300.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE MENSA BANDINI SIENA	100.000,00	1.428.636,18	1.367.491,12	2.896.127,30
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO	3.157.338,53			3.157.338,53
			2.475.950,00		2.475.950,00
		2.081.500,00			2.081.500,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	INTERVENTO ASCENSORE SEDE SIENA	60.000,00			60.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER RIFACIMENTO NUOVA RU CARRARA		120.000,00		120.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E PARETE VETRATA RU CAPONNETTO	319.000,00			319.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU FASCETTI	100.000,00	490.574,60		590.574,60
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU ROSELLINI	100.000,00	314.150,00		414.150,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU ATER	195.000,00			195.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU CALAMANDREI SOSTITUZIONE SEDUTE SALA CINEMA	70.000,00			70.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI DI ADEGUAMENTO RU NOVOLI	150.000,00			150.000,00

CATEGORIA	DESCRIZIONE	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE
		2020	2021	2022	
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI CALAMENDREI RIFACIMENTO CONTROSOFFITTO SOTTOSUOLO	80.000,00			80.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU MARISCOGLIO	100.000,00	648.000,00		748.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	GLOBAL SERVICE MANUTENZIONE STRAORDINARIA	286.900,00			286.900,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU FONTEBRANDA	140.000,00	140.000,00		280.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU VARLUNGO	70.000,00			70.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	LAVORI REMOTIZZAZIONE IMPIANTI RU CAMPUS FIRENZE	85.000,00			85.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MENSA MARTIRI: OPERE DI RIPRISTINO DELLE SCALE ESTERNE IN STATO DI CORROSIONE DELLE PARTI METALLICHE DELLE PARTI INTONACATE E TINTEGGIATURA DELLE FACCIATE ESTERNE	160.000,00			160.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MENSA MARTIRI: REALIZZAZIONE IMPIANTI DI AERAZIONE/CLIMATIZZAZIONE LOCALI NUOVO SPOGLIATOIO UOMINI E CUCINA	120.000,00			120.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	ADEGUAMENTO AREA LAVAGGIO E SOSTITUZIONE LAVASTOVIGLIE CON MACCHINA ADEGUATA ALLA GESTIONE DI VASSOI/PIATTI/POSATE E VASSOI MENSA SESTO-CALAMANDREI E NOVOLI	155.000,00			155.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MENSA CALAMANDREI: INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO E	50.000,00			50.000,00



CATEGORIA	DESCRIZIONE	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE
		2020	2021	2022	
	ADEGUAMENTO IN MATERIA ANTINCENDIO DEI MAGAZZINI				
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	RESIDENZA NETTUNO: SOSTITUZIONE CENTRALE TERMICA	70.000,00			70.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	RESIDENZA SPERANDIE: RIFACIMENTO FINESTRE E PERSIANE	250.000,00			250.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE DL. 50/2016	105.049,82			105.049,82
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	INTERVENTI PER CPI RU UOPINI	41.351,45			41.351,45
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	ADEGUAMENTO IMPIANTO PER RILEVAZIONE INCENDI S.MINIATO II	39.222,67			39.222,67
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	VARIANTE CPI VARLUNGO	26.391,83			26.391,83
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	ARREDI E TORNELLI PROJECT VIALE MORGAGNI	700.000,00			700.000,00
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	ACQUISTO SEDIE ERGONOMICHE	3.378,00			3.378,00
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	NUOVI ARREDI PER RESIDENZE	380.000,00			380.000,00
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	NUOVI ARREDI PER R.U. SAN CATALDO		1.270.000,00		1.270.000,00
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	SOSTITUZIONE ARREDI VETUSTI VARIE R.U.	347.927,77			347.927,77
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	DISPOSITIVI PER PROTOCOLLO INFORMATICO (STAMPANTI ETICHETTE, SCANNER)	36.600,00			36.600,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE	EVOLUZIONI APPLICATIVI PER	67.100,00			67.100,00

CATEGORIA	DESCRIZIONE	COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE
		2020	2021	2022	
STRAORDINARIA	ADEGUAMENTO NORMATIVO O IMPLEMENTAZIONE NUOVE FUNZIONALITA'				
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFORMATIZZAZIONE MAGAZZINO MENSA	24.400,00			24.400,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. SPERANDIE	72.000,00			72.000,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. SAN MARCO	75.000,00			75.000,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	NUOVE ATTREZZATURE MENSA PER RIDUZIONE PLASTICA	200.000,00			200.000,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	RU FASCETTI SISTEMA DI VIDEOPROIEZIONE SALA CINEMA	35.000,00			35.000,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	ADEGUAMENTO CABINA ELETTRICA SEDE VIALE GRAMSCI	99.051,00			99.051,00
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	IMPLEMENTAZIONE/S OSTITUZIONE IMPIANTI CONNETTIVITA' VARIE RESIDENZE	33.245,64			33.245,64
	<b>TOTALE €</b>	<b>10.385.456,71</b>	<b>7.987.310,78</b>	<b>2.367.491,12</b>	<b>20.740.258,61</b>

La tabella che segue riporta l'elenco delle Fonti di finanziamento degli investimenti programmati sulla base del PDI 2020-2022 I Variazione approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 32 del 28 maggio 2020 e Deliberazione di Giunta Regionale n. 953 del 27 luglio 2020:

CATEGORIA	DESCRIZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI		ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE			
ACQUISTO/REALI ZZAZIONE/RISTR UTTURAZIONE FABBRICATI	PROGETTAZIONE E RISTRUTTURAZI ONE COMPLESSO S.APOLLONIA		800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	Riserva Utile 2017
					800.000,00	Decreto Regione Toscana n. 15274/2018
ACQUISTO/REALI	ACQUISTO E		2.076.127,30	820.000,00	150.000,00	RISERVA

CATEGORIA	DESCRIZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI		ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE			
ZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	RISTRUTTURAZIONE MENSA BANDINI SIENA					AMMORTAMENTI 2016
					791.819,21	Decreto Regione Toscana n. 4110/2014
					284.308,09	Decreto Regione Toscana n. 3783/2013
					200.000,00	Decreto Regione Toscana n. 2819/2010
					263.000,00	Riserva Utile 2017
					407.000,00	PERMUTA IMMOBILI PISA
					800.000,00	Decreto Regione Toscana n. 5942/2012
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	REALIZZAZIONE NUOVA RU SAN CATALDO	3.157.338,53			3.157.338,53	Cofinanziamento acquisto San Cataldo Decreto Min. n. 246/2012
				2.475.950,00	2.475.950,00	PERMUTA IMMOBILI PISA
				2.081.500,00	2.081.500,00	PERMUTA IMMOBILI PISA
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	INTERVENTO ASCENSORE SEDE SIENA		60.000,00		60.000,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER RIFACIMENTO NUOVA RU CARRARA			120.000,00	120.000,00	RISERVA AMMORTAMENTI 2016
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E PARETE VETRATA RU CAPONNETTO			319.000,00	290.000,00	RISERVA AMMORTAMENTI 2016
					29.000,00	Riserva Utile 2017
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU FASCETTI		536.886,00	53.688,60	53.688,60	Riserva Utile 2017
					536.886,00	Decreto Regione Toscana n. 6673/2015

CATEGORIA	DESCRIZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI		ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE			
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU ROSELLINI		376.500,00	37.650,00	37.650,00	Riserva Utile 2017
					376.500,00	376.500,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU ATER		150.000,00	45.000,00	45.000,00	Riserva Utile 2017
					150.000,00	150.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU CALAMANDREI SOSTITUZIONE SEDUTE SALA CINEMA		70.000,00		70.000,00	Decreto Regione Toscana n. 6673/2015
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI DI ADEGUAMENTO RU NOVOLI		150.000,00		150.000,00	Decreto Regione Toscana n. 6673/2015
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI CALAMENDREI RIFACIMENTO CONTROSOFFITTO SOTTOSUOLO		80.000,00		80.000,00	Decreto Regione Toscana n. 6673/2015
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU MARISCOGLIO		680.000,00	68.000,00	68.000,00	Riserva Utile 2017
					680.000,00	680.000,00
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	GLOBAL SERVICE MANUTENZIONE STRAORDINARIA		286.900,00		286.900,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU FONTEBRANDA		280.000,00		280.000,00	ContR. R.T. Delib. Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda Pisa
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	CPI RU VARLUNGO		70.000,00		70.000,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	LAVORI REMOTIZZAZIONE E IMPIANTI RU CAMPUS		85.000,00		85.000,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n.

CATEGORIA	DESCRIZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI		ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE			
	FIRENZE					80/2002 ex Azienda di Pisa
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MENSA MARTIRI: OPERE DI RIPRISTINO DELLE SCALE ESTERNE IN STATO DI CORROSIONE DELLE PARTI METALLICHE DELLE PARTI INTONACATE E TINTEGGIATURA DELLE FACCIATE ESTERNE		160.000,00		160.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MENSA MARTIRI: REALIZZAZIONE IMPIANTI DI AREAZIONE/CLIMATIZZAZIONE LOCALI NUOVO SPOGLIATOIO UOMINI E CUCINA		120.000,00		120.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	ADEGUAMENTO AREA LAVAGGIO E SOSTITUZIONE LAVASTOVIGLIE CON MACCHINA ADEGUATA ALLA GESTIONE DI VASSOI/PIATTI/POSATE E VASSOI MENSA SESTO-CALAMANDREI E NOVOLI		155.000,00		155.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	MENSA CALAMANDREI: INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO E ADEGUAMENTO IN MATERIA ANTINCENDIO DEI MAGAZZINI		50.000,00		50.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	RESIDENZA NETTUNO: SOST. CENTRALE TERMICA		70.000,00		70.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	RESIDENZA SPERANDIE: RIFACIMENTO FINESTRE E PERSIANE		250.000,00		250.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	INCENTIVO FUNZIONI		105.049,82		105.049,82	Decreto Regione



CATEGORIA	DESCRIZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI		ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE			
ATTURAZIONE FABBRICATI	TECNICHE DL. 50/2016					Toscana n. 5942/2012
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	INTERVENTI PER CPI RU UOPINI		41.351,45		41.351,45	Decreto Regione Toscana n. 6673/2015
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	ADEGUAMENTO IMPIANTO PER RILEVAZIONE INCENDI S.MINIATO II			39.222,67	39.222,67	Riserva Utile 2017
ACQUISTO/REALIZZAZIONE/RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	VARIANTE CPI VARLUNGO		8.549,40		8.549,40	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
			17.842,43		17.842,43	Decreto Regione Toscana n. 5990/2011
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	ARREDI E TORNELLI PROJECT VIALE MORGAGNI			700.000,00	700.000,00	Riserva Utile 2017
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	ACQUISTO SEDIE ERGONOMICHE			591,86	591,86	Riserva Utile 2010
				2.786,14	2.786,14	Riserva Utile 2017
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	NUOVI ARREDI PER RESIDENZE			380.000,00	380.000,00	Riserva Utile 2017
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	NUOVI ARREDI PER R.U. SAN CATALDO			1.270.000,00	1.270.000,00	Riserva Utile 2018
ATTREZZATURE, MOBILI E ARREDI	SOSTITUZIONE ARREDI VETUSTI VARIE R.U.			347.927,77	347.927,77	Riserva Utile 2018
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	DISPOSITIVI PER PROTOCOLLO INFORMATICO (STAMPANTI ETICHETTE, SCANNER)		36.600,00		36.600,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	EVOLUZIONI APPLICATIVI PER ADEGUAMENTO NORMATIVO O IMPLEMENT.NE NUOVE FUNZ.		67.100,00		67.100,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Az. di Pisa
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE	INFORMATIZZAZIONE MAGAZZINO		24.400,00		24.400,00	Contributo R.T. Delibera Giunta

CATEGORIA	DESCRIZIONE	CONTRIBUTI PUBBLICI		ALTRE FONTI	TOTALE	NOTE
		STATO	REGIONE			
STRAORDINARIA	MENSA					Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. SPERANDIE		72.000,00		72.000,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Az. di Pisa
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	SOSTITUZIONE CENTRALI TERMICHE R.U. SAN MARCO		75.000,00		75.000,00	Contributo R.T. Delibera Giunta Regionale n. 80/2002 ex Azienda di Pisa
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	NUOVE ATTREZZATURE MENSA PER RIDUZIONE PLASTICA		45.000,00	155.000,00	45.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
					155.000,00	Riserva Utile 2018
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	RU FASCETTI SISTEMA DI VIDEOPROIEZIONE SALA CINEMA		35.000,00		35.000,00	Decreto Regione Toscana n. 14421/19
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	ADEGUAMENTO CABINA ELETTRICA SEDE VIALE GRAMSCI			99.051,00	99.051,00	Riserva Utile 2017
IMPIANTI, MACCHINARI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	IMPLEMENTAZIONE/SOSTITUZIONE IMPIANTI CONNETTIVITA' VARIE RESIDENZE		33.245,64		33.245,64	Decreto Regione Toscana n. 5942/2012
	<b>TOTALE €</b>	<b>3.157.338,53</b>	<b>7.067.552,04</b>	<b>10.515.368,04</b>	<b>20.740.258,61</b>	

#### 4.1 VERIFICA RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVO N. 4 DEL PQPO 2020 E PAT.3 PIANO DI AREA 2020

In merito all'obiettivo n. 4 del PQPO 2020 "Lavori e/o progettazione completati nel 2020/lavori e/o progettazione programmati nel 2020" il cui risultato atteso è rappresentato dall'indicatore "Lavori e/o progettazione completati nel 2020/lavori e/o progettazione programmati nel 2020" =>  $9/29 = 31\%$  ed al corrispondente obiettivo PAT.3 del Piano di Area 2020, dalla documentazione a corredo del bilancio d'esercizio 2020, rispetto a quelli individuati all'interno del PQPO e con comunicazione successiva dell'Ing. Dirigente dell'Area Approvvigionamenti e Contratti, Servizi tecnici e

Informativi inseriti al protocollo n. 32742/20 in fase di monitoraggio al 30 settembre 2020, si evidenzia:

1. intervento SI-04-018, si legge al cap. 4 del presente documento "Per la commessa SI-04-018 "Intervento ascensore sede Siena", i lavori avviati alla fine di dicembre 2020, sono stati conclusi alla data della presente Relazione";
2. intervento DSU-01-015 SUB2, CPI RU VARLUNGO "CONCLUSO", come si evince dal cap. 4;
3. intervento ALL-03-019 si legge al cap. 4 del presente documento "Per la commessa "Sostituzione centrale termica RU Nettuno", i lavori avviati alla fine di dicembre 2020, sono stati conclusi alla data della presente Relazione;
4. ALL-07-019 si legge al cap. 4 del presente documento "Per la commessa ALL-07-019 "CPI RU Uopini", i lavori avviati alla fine di dicembre 2020, sono stati conclusi alla data della presente Relazione;
5. Intervento del Piano attività contrattuale "IMPIANTO ADDUZIONE IDRICA RUI DON BOSCO" capitalizzato in manutenzione straordinaria su beni di terzi, come illustrato in nota integrativa;
6. Intervento da Piano attività contrattuale "PUNTELLAMENTO MENSA BANDINI" capitalizzato in fabbricati, come illustrato in nota integrativa;
7. Intervento da Piano attività contrattuale - IMPERMEABILIZZAZIONE AREA SOVRASTANTE MAGAZZINI RU VARLUNGO capitalizzato in fabbricati, come illustrato in nota integrativa;
8. Intervento da Piano attività contrattuale " RIFACIMENTO PAVIMENTI MENSA CALAMANDREI" capitalizzato in manutenzione straordinaria beni di terzi, come illustrato in nota integrativa;
9. Intervento da Piano attività contrattuale 118 - "RIFACIMENTO 5 CUCINE RU SAN MINIATO" capitalizzato in ATTREZZATURE SPECIFICHE e MOBILI ARREDI E MACCHINE UFFICIO, come illustrato in nota integrativa;
10. Intervento da Piano attività contrattuale "Lavori richiesti dal professionista antincendio per poter rilasciare la SCIA per la RU val di Rose".

Inoltre, inseriti quali valutabili in sede di monitoraggio infrannuale degli obiettivi di PQPO e di Area, sono stati realizzati i seguenti interventi non programmati ma urgenti per poter fronteggiare la riapertura delle mense e degli uffici:

- a) acquisto ed installazione degli schermi in plexiglass per le postazioni di lavoro fisse soggette ad utenza esterna;
- b) progettato e realizzato la segnaletica per il distanziamento interpersonale delle mense a gestione diretta. i riferimenti amministrativi sono le det. nn. 412/20, 413/20, 415/20 per gli schermi e le det. nn. 356/20 e 445/2020 per la segnaletica.

**IL VALORE DELL'INDICATORE:** dai documenti a corredo del bilancio d'esercizio, risulta quindi che è stato completato il numero degli interventi previsti per il raggiungimento del 100% degli obiettivi in questione (PQPO n. 4 e PAT 3).

## 5. MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI DI RISPARMIO - BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

L'allegato n. 4/1 al D. Lgs. 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio" specifica che il Documento di economia e finanza regionale deve contenere tra le linee programmatiche dell'azione di governo regionale, anche gli indirizzi agli enti strumentali ed alle società controllate e partecipate.

In merito alle disposizioni che operano nei confronti degli Enti dipendenti della Regione Toscana, ai sensi della Nota di aggiornamento al DEFR 2020 (Documento di economia e finanza regionale) approvato con Deliberazione del Consiglio regionale n. 81 del 23 dicembre 2019, il contenimento dei costi di funzionamento della struttura, finalizzato al contenimento dell'onere a carico del Bilancio regionale, è perseguito attraverso il tendenziale mantenimento del contributo di funzionamento agli enti e alle agenzie allo stesso livello dell'esercizio 2019. Inoltre si prevede per l'esercizio 2020, il mantenimento al livello del 2016 della spesa per il personale. Altre misure di contenimento sono quelle che dispongono il mantenimento al livello del 2016 della spesa per studi ed incarichi di consulenza.

In applicazione delle misure di contenimento della spesa si evidenzia quanto segue:

### Mantenimento della spesa del Personale

	Consuntivo 2020	Consuntivo 2016	Scostamento Consuntivo 2016-2020
<b>Costo del personale (B.9)</b>	<b>€ 11.118.126,94</b>	<b>€ 11.600.039,51</b>	<b>-€ 481.912,57</b>
SALARI E STIPENDI	€ 8.575.010,78	€ 8.964.084,27	-€ 389.073,49
ONERI SOCIALI	€ 2.513.617,67	€ 2.618.423,46	-€ 104.805,79
TFR E TRATTAMENTO QUIESCENZA	€ 539,82	€ 2.249,94	-€ 1.710,12
ALTRI COSTI PER IL PERSONALE (LSU-VISITE FISCALI-TIROCINI-BUONI PASTO)	€ 28.958,67	€ 15.281,84	€ 13.676,83
<b>Irap istituzionale</b>	<b>€ 284.051,02</b>	<b>€ 313.178,74</b>	<b>-€ 29.127,72</b>
<b>Acc.to produttività e incr.contrattuali (B.13)</b>	<b>€ 1.597.534,38</b>	<b>€ 1.485.713,19</b>	<b>€ 111.821,19</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 12.999.712,34</b>	<b>€ 13.398.931,44</b>	<b>-€ 399.219,10</b>

La voce di costo rilevata nell'esercizio 2020, che comprende tutti i rapporti riconducibili alla spesa per il personale, secondo le indicazioni della circolare n. 9 del 2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, è inferiore alla spesa sostenuta per il personale nell'esercizio 2016.

Relativamente ai contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel corso dell'esercizio 2020, non sono iscritti a bilancio costi di questa natura.

Relativamente agli incarichi di consulenza, studio e ricerca ai sensi delle disposizioni dell'Art.14 c.1,2, c.4-ter D.L. 66/2014, si riportano le seguenti informazioni:

- Totale costo annuo del lavoro come risultante dal Conto Annuale 2012 (Tabella 12+13+14) pari ad 15.003.830,00 euro, spesa massima consentita pari a 210.053,62 (1,4% della spesa del personale risultante dal Conto annuale 2012);
- Importo della spesa per incarichi di consulenza nel Bilancio 2020 pari a 8.648,00 euro;
- Importo della spesa per incarichi di studio e ricerca nel Bilancio 2020 pari a 0,00 euro;

### **Contributi provenienti dalla Regione**

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER FUNZIONAMENTO</b>			
A.1.b) Trasferimenti Regione Toscana spese di funzionamento	€ 14.300.000,00	€ 14.000.000,00	€ 300.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 14.300.000,00</b>	<b>€ 14.000.000,00</b>	<b>€ 300.000,00</b>

Il contributo di funzionamento per l'esercizio 2020 è aumentato di **€ 300.000,00**.  
 Con Decreto Dirigenziale regionale n. 3417 del 3 marzo 2020 è stato impegnato l'importo di **€ 14.300.000,00** per spese di funzionamento per l'anno 2020 e l'importo incrementale rispetto all'esercizio precedente è finalizzato agli aumenti di spesa corrente per il perseguimento dell'obiettivo regionale "Plastic free" (di cui alla Deliberazione Giunta Regione Toscana n. 715 del 3 giugno 2019 – L.R. 25/1998: indirizzi all'amministrazione regionale, all'ESTAR e agli enti ed agenzie regionali per l'eliminazione della plastica monouso).

	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>DIFFERENZA</b>
<b>CONTRIBUTI PER EROGAZIONI BENEFICI A TERZI</b>			
A.1.d) Trasferimenti Regione Toscana borse di studio	€ 28.139.790,14	€ 28.189.901,23	-€ 50.111,09
A.1.d) Trasferimenti FIS	€ 27.633.550,52	€ 19.036.869,04	€ 8.596.681,48
<b>TOTALE</b>	<b>€ 55.773.340,66</b>	<b>€ 47.226.770,27</b>	<b>€ 8.546.570,39</b>

### **Trasferimenti regionali per borse di studio**

Con Decreto Dirigenziale regionale n. 21416 del 4 dicembre 2019, la Regione Toscana ha impegnato l'importo di **€ 10.000.000,00** vincolato all'erogazione di borse di studio e servizi/interventi aggiuntivi per gli studenti universitari.

Con Decreto Dirigenziale regionale n. 3417 del 3 marzo 2020 la Regione Toscana ha impegnato l'importo di **€ 2.575.000,00** vincolato all'erogazione di borse di studio e servizi/interventi aggiuntivi per gli studenti universitari.

Con Decreto Dirigenziale regionale n. 13788 del 25 agosto 2020 è stato impegnato l'importo di **€ 15.564.790,14** a titolo Tassa regionale per borse di studio per l'anno



accademico 2019/2020; contestualmente è stata accertata la compensazione dell'introito complessivo ammontante a **€ 15.564.790,14** derivante dagli incassi della tassa regionale per il diritto allo studio universitario dell'Azienda per l'anno accademico 2019/2020.

### **Trasferimenti Fondo Integrativo Statale da M.I.U.R.**

L'importo del FIS a favore della Toscana, erogato direttamente all'Azienda da parte del MIUR è pari a complessivi **€ 23.778.402,08** per l'esercizio 2020, secondo quanto disposto dal Decreto Direttoriale del Ministero della Pubblica Istruzione n. 2416 del 03/12/2019.

I trasferimenti erano stati incassati in due tranches, l'acconto per **€ 13.829.814,00** in data 06/08/2019 e il saldo pari a **€ 9.948.588,08** in data 19/12/2019, come previsto rispettivamente dai Decreti Dirigenziali del Ministero della Pubblica Istruzione n. 25449 del 23/07/2019 e n. 38482 del 06/12/2019.

In *ottemperanza* a quanto disposto dal Decreto n. 3162 del 26 novembre 2018 del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca, che all'art. n. 1 – Destinazione del Fondo – che ai punti 4 e 5 prevede che: *"Per la concessione di borse di studio le Regioni utilizzano prioritariamente le risorse derivanti dal gettito della Tassa Regionale per il DSU, le risorse proprie e successivamente quelle del FIS. Le eventuali risorse del FIS eccedenti, per esaurimento delle graduatorie degli idonei sono destinate alla concessione di borse di studio nell'anno accademico successivo"*, è stato utilizzato il Risconto della quota di trasferimenti del Fondo eccedente le erogazioni monetarie per l'a.a. 2018/2019 pari a **€ 8.665.735,55** riportati al conto economico per l'esercizio in commento. Al 31/12/2020 la quota pari a **€ 4.810.587,11** riferiti ai trasferimenti del Fondo Integrativo Statale per l'a.a. 2019/2020 eccedente le erogazioni monetarie complessive per l'esercizio in commento è stata girata ai Risconti passivi e rinviata all'esercizio successivo.

### **Costo sostenuto per benefici a studenti**

La tabella che segue mostra i benefici pagati a studenti nell'esercizio 2020, la destinazione dei trasferimenti per erogazione benefici a studenti da Regione Toscana, da Tassa DSU, da MIUR per Fondo Integrativo Statale, per la parte eccedente i trasferimenti per borse, rispetto all'erogazione del beneficio a tutti gli idonei vincitori di borsa di studio e stata girata ai Risconti passivi in ottemperanza a quanto disposto dal Decreto n. 540 del 13/03/2018 del Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca, che all'art. n. 1 – Destinazione del Fondo – che ai punti 4 e 5 prevede che: *"Per la concessione di borse di studio le Regioni utilizzano prioritariamente le risorse derivanti dal gettito della Tassa Regionale per il DSU, le risorse proprie e successivamente quelle del FIS. Le eventuali risorse del FIS eccedenti, per esaurimento delle graduatorie degli idonei sono destinate alla concessione di borse di studio nell'anno accademico successivo."*

ATTO	DESCRIZIONE	TRASFERIMENTI 2020	BENEFICI PAGATI AGLI STUDENTI 2020
Decreto Dirigenziale n. 21416 del 04/12/2019	Impegno Trasferimenti per Borse di studio e servizi/interventi aggiuntivi a studenti anno 2020	€ 10.000.000,00	
Decreto Dirigenziale n. 3417 del 03/03/2020	Impegno e Liquidazione Trasferimenti per Borse di studio e servizi/interventi	€ 2.575.000,00	

ATTO	DESCRIZIONE	TRASFERIMENTI 2020	BENEFICI PAGATI AGLI STUDENTI 2020
	aggiuntivi a studenti anno 2020		
Decreto Dirigenziale n. 13788 del 25/08/2020	Impegno, Accertamento e Liquidazione Trasferimenti per Borse di studio Tassa DSU anno 2020	€ 15.564.790,14	
	SERVIZI AGGIUNTIVI A STUDENTI copertura con finanziamento Regionale		€ 329.386,37
<b>TOTALE RISORSE REGIONALI</b>		<b>€ 28.139.790,14</b>	<b>€ 329.386,37</b>
Decreto Dirigenziale n. 25449 del 23/07/2019	Impegno e liquidazione Fondo Integrativo statale anno 2020 acconto	€ 13.829.814,00	
Decreto Dirigenziale M.I.U.R. n. 2416 del 03/12/2019	Impegno e liquidazione Fondo Integrativo statale anno 2020 saldo	€ 9.948.588,08	
Decreto Dirigenziale M.I.U.R. n. 34001 del 06/12/2018	Impegno e liquidazione Fondo Integrativo statale anno 2019 saldo - QUOTA NON SPESA 2019	€ 8.665.735,55	
<b>TOTALE FONDO INTEGRATIVO STATALE</b>		<b>€ 32.444.137,63</b>	
<b>TOTALE RISORSE REGIONALI+TRASFERIMENTI MIUR</b>		<b>€ 60.583.927,77</b>	
	BORSE DI STUDIO SIENA		€ 14.381.170,00
	BORSE DI STUDIO FIRENZE		€ 20.449.590,00
	BORSE DI STUDIO PISA		€ 18.981.630,00
	BORSE DI STUDIO MOBILITA' INTERNAZIONALE		€ 1.007.569,44
	BORSE SPECIALIZZANDI E DOTTORANDI		€ 347.800,00
	CONTRIBUTI STRAORDINARI PORTATORI DI HANDICAP		€ 5.000,00
	BENEFICI A STUDENTI A.A. PRECEDENTI		€ 41.802,85
	SERVIZI AGGIUNTIVI A STUDENTI copertura con finanziamento MIUR		€ 229.392,00
	<b>MAGGIORI TRASFERIMENTI MIUR RISPETTO A BENEFICI PAGATI - QUOTA NON SPESA 2020</b>		<b>€ 4.810.587,11</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 60.583.927,77</b>	<b>€ 60.583.927,77</b>

### Costo sostenuto per gli Organi

Per l'esercizio 2020 l'Azienda ha applicato le disposizioni sui compensi degli Amministratori introdotte con la Legge Regionale n. 65/2010. Il compenso dei Revisori è stato determinato secondo quanto disposto dall'Art. 11 comma 4 septies "Al presidente agli altri membri del Collegio dei Revisori spetta un'indennità annua pari rispettivamente al 7 per cento e al 5 per cento dell'indennità complessiva, di carica e di funzione del Presidente della giunta Regionale" della Legge Regionale n. 39 del 20 luglio 2012 "Disposizioni in materia di Revisori dei conti e di contabilità e bilancio negli enti e agenzie regionali. Modifiche alla Legge Regionale n.32/2002".

Il compenso del Collegio dei Revisori è esposto al lordo dell'Iva:

	Consuntivo 2010	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020
Compensi Amministratori	66.406,89	3.093,10	4.482,10	3.568,11	3.395,23
Compensi Collegio dei Revisori	45.408,32	27.331,87	27.224,20	26.799,34	26.669,81
<b>Totale €</b>	<b>111.815,21</b>	<b>30.424,97</b>	<b>31.706,30</b>	<b>30.367,45</b>	<b>30.065,04</b>

#### **Costituzione del Collegio dei Revisori al 31/12/2020:**

- **Dott. Sgalippa Sandro**, nominato con Delibera del Consiglio Regionale n. 74 del 17/11/2015 - compenso annuo pari al 7% dell'indennità del Presidente della Regione € 8.530,00 al netto degli oneri riflessi e del rimborso spese;
- **Dott. Giraldi Stefano**, nominato con Delibera del Consiglio Regionale n. 74 del 17/11/2015 - compenso annuo pari al 5% dell'indennità del Presidente della Regione € 6.093,00 al netto degli oneri riflessi e del rimborso spese;
- **Dott. Menichetti Marco**, nominato con Delibera del Consiglio Regionale n. 74 del 17/11/2015 - compenso annuo pari al 5% dell'indennità del Presidente della Regione € 6.093,00 al netto degli oneri riflessi e del rimborso spese.

#### **Costituzione del Consiglio di Amministrazione al 31/12/2020:**

- **Marco Moretti Presidente**, nominato con Decreto Presidente della Giunta Regionale n. 205 del 26/11/2015 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Annamaria Beligni**, nominata con Decreto Presidente della Giunta Regionale n. 205 del 26/11/2015 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Simone Consani**, nominato con Decreto Presidente della Giunta Regionale n. 205 del 26/11/2015 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Giovanni Maria Avena**, nominato con Decreto Presidente della Giunta Regionale n. 205 del 26/11/2015 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Vincenzo Zampi** nominato con Decreto Presidente della Giunta Regionale n. 205 del 26/11/2015 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Guido Badalamenti**, nominato con Decreto Presidente della Giunta Regionale n. 205 del 26/11/2015 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Gabriele Minelli** Presidente del Consiglio Territoriale degli Studenti di Firenze, nominato con Verbale del CTS di Firenze del 17/5/2019– Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Umberto Lamia** Presidente del Consiglio Territoriale degli Studenti di Pisa, nominata con Verbale del CTS di Pisa del 04/09/2020 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta;
- **Lorenzo Ciaccio** Presidente del Consiglio Territoriale degli Studenti di Siena, nominato con Verbale del CTS di Siena del 11/10/2019 – Gettone di presenza € 30,00 a seduta.

## **6. INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - ANNO SOLARE 2020**

L'Indicatore di Tempestività dei Pagamenti per l'anno 2020, calcolato secondo le prescrizioni del DPCM 22 Settembre 2014 (ovvero come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento) è pari a - **12,124** su un totale pagato nell'anno 2020 pari a Euro 28.336.385,69.

## 7. IPOTESI DESTINAZIONE UTILE ESERCIZIO 2020

### **L'esercizio 2020 si chiude con un risultato di esercizio positivo di € 3.383.655,29**

Ricordato che la Legge regionale 29 dicembre 2010, n. 65, art. 7 comma 4 *"Qualora il bilancio degli enti dipendenti che adottano la contabilità economica evidenzia un utile di esercizio, la relativa destinazione è effettuata a seguito dell'analisi delle cause che lo hanno determinato, applicando gli indirizzi impartiti dalla Giunta regionale con deliberazione, anche in deroga a norme di legge che, per determinati enti dipendenti, prevedono in via generale la destinazione dell'eventuale utile di esercizio risultante dal bilancio"* e che la Deliberazione della Giunta Regionale n. 50 del 09.02.2016 stabilisce per tutti gli enti dipendenti:

- *"la costituzione di una riserva legale da destinare a copertura di perdite future mediante l'accantonamento del 20 % di tale utile";*
- *"la restituzione alla Regione Toscana della quota parte di utile che residua dall'accantonamento del 20% a riserva legale"* aggiungendo che *"la Regione Toscana potrà successivamente disporre la riassegnazione di tale parte di utile per un utilizzo finalizzato ad opere di investimento o ad altre attività"*.

Prima di dare evidenza delle necessità specifiche, si ritiene opportuno ricordare che negli ultimi anni, in considerazione della limitata disponibilità di trasferimenti regionali "per investimenti", molti degli interventi in conto capitale sono stati finanziati proprio dalla riassegnazione all'Azienda di parte rilevante dell'utile di esercizio.

Si ricorda, in tal senso, che lo scorso anno, il Consiglio Regionale, con Deliberazione 30 luglio 2020, n. 51, ha disposto l'assegnazione dell'utile 2019 a favore dell'Azienda DSU, destinando il 10% dello stesso (euro 66.035,06) per accantonamento a riserva legale e quale quota riservata per investimenti, pari ad euro 594.319,00, per la realizzazione di una serie di interventi che sono quindi previsti nell'attività programmatica degli investimenti, così come rappresentata dal PDI 2021-2023, come nuovi inserimenti e, in alcuni casi, alla rimodulazione/aggiornamento del fabbisogno di alcuni interventi già programmati.

E' opportuno però tener conto che la borsa di studio che l'Azienda eroga agli studenti si traduce in servizi ristorativi (anche accessibili agli studenti non borsisti) e, soprattutto, in residenzialità. Parliamo di quasi 5.000 posti letto ubicati in circa 40 strutture distribuite sul territorio regionale. Ciò significa poter disporre, anche solo per piccoli interventi di manutenzione straordinaria, la necessità di un minimo di risorse (20-30 mila euro/anno) per ogni struttura. In parallelo, la produzione e gestione diretta di circa 2 milioni di pasti/anno, comportano un costante adeguamento delle attrezzature delle cucine sui 7 "stabilimenti".

Quanto sopra supporta la necessità di finanziamenti in conto capitale di almeno 1 milione di euro/anno non vincolato a specifici interventi, ma per far fronte problematiche singolarmente non di rilevante spesa (es. guasti non riparabili su riscaldamento, climatizzazione, cablaggi/impianti elettrici, infiltrazioni acqua, rifacimento bagni, celle frigorifere, attrezzature cucina, etc..), ma che se non affrontate e risolte, spesso rapidamente, portano al degrado del livello di servizio verso gli studenti.

Come evidenziato nel bilancio previsionale 21/23, non sono previsti da parte della Regione Toscana nuovi finanziamenti in c/capitale per l'esercizio 2021, tali da consentire il finanziamento di nuove commesse. In tal senso, per poter disporre di



risorse finalizzate ad attività manutentive straordinarie ed urgenti, l'Azienda ha ritenuto opportuno attingere da Risorse proprie per la copertura finanziaria degli interventi di manutenzione extra-canone, che risultano essere una componente fondamentale degli interventi del PDI. Ed infatti, per garantire la necessaria copertura di una nuova commessa finalizzata alle "Manutenzioni Extra Canone" per l'esercizio 2021, è stata inserita tra le Fonti di finanziamento la somma di € 300.000,00 quale quota parte della potenziale Riserva ammortamenti. L'Azienda ha ritenuto opportuno attingere da risorse proprie per la copertura finanziaria degli interventi di manutenzione extra-canone, in considerazione anche della disponibilità di liquidità di cui dispone.

Di seguito, inoltre, sono evidenziati alcuni interventi ad investimento, le motivazioni a supporto della necessità del loro finanziamento e la collocazione temporale dell'intervento. Trattasi di interventi imprescindibili per mantenere adeguato il livello di servizio fornito agli studenti, che in parte potrebbero trovare nell'utile di esercizio 2020 adeguata fonte di finanziamento e trovare collocazione nel PDI:

	<b>INTERVENTO</b>	<b>IMPORTO STIMATO</b>	<b>NOTE</b>
1	RIFACIMENTO/CONSOLIDAMENTO FACCIATE INTERNE RESIDENZA "Caponnetto" FIRENZE	€ 360.000,00	Intervento consolidamento facciate a causa del deterioramento intonaco facciata interna. Necessario per la messa in sicurezza dell'immobile e l'incolumità delle persone.
2	RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE SALA CINEMA R.U. CALAMANDREI	€ 80.000,00	Intervento collegato al completamento intervento di sostituzione sedute sala cinema ai fini dell'ottenimento del CPI CDS Calamandrei e adeguamento alla normativa Covid 19 per il distanziamento. Incremento COMMESSA ALL-05-019
3	COMPLETAMENTO LAVORI CPI PIANO SEMINTERRATO CDS CALAMANDREI	€ 100.000,00	Intervento collegato al completamento dell'intervento "CPI Calamandrei Rifacimento controsoffitto corridoi e magazzino" COMMESSA ALL-01-019
4	COMPLETAMENTO RIFACIMENTO INFISSI E PERSIANE RU SPERANDIE	€ 50.000,00	Intervento collegato al completamento dell'intervento "Rifacimento infissi e persiane Ru Sperandie" COMMESSA ALL-04-019, a seguito della previsione di sostituzione anche di tutti gli infissi del piano terra e delle sale comune ai fini dell'efficientamento energetico
5	GLOBAL SERVICE - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 300.000,00	Copertura per l'anno 2022 degli interventi extra canone riferiti alla manutenzione straordinaria
6	RIFACIMENTO SIGILLATURE PANNELLI PREFABBRICATI FACCIATE TORRI CALAMANDREI	€ 220.000,00	Intervento per la sigillatura dei pannelli prefabbricati delle facciate delle torri A-B-C-D della RU Calamandrei, a seguito delle infiltrazioni di acqua piovana. Nel 2021 si prevede la progettazione, nel 2022 l'esecuzione dell'intervento.
7	SEDE GRAMSCI: RESTAURO DEGLI ELEMENTI IN PIETRA DELLA FACCIATE	€ 220.000,00	Intervento per il rifacimento delle facciate della sede di Viale Gramsci, a causa del distaccamento di porzioni di intonaco e cemento, come evidenziato dalle verifiche statiche periodiche sull'edificio. Nel

			2021 si prevede la progettazione, nel 2022 l'esecuzione dell'intervento.
8	SEDE MASCAGNI: RIFACIMENTO DELLE FACCIATE E CONSOLIDAMENTO DELLE LESENE, CORNICIONI, DAVANZALI E PERSIANE	€ 250.000,00	Intervento per il rifacimento delle facciate della sede di Via Mascagni, a causa del distaccamento di porzioni di intonaco e cemento, come evidenziato dalle verifiche statiche periodiche sull'edificio. Nel 2021 si prevede la progettazione, nel 2022 l'esecuzione dell'intervento.
9	SEDE MASCAGNI: TRASFORMAZIONE DELLA CENTRALE TERMICA DA GASOLIO A METANO	€ 150.000,00	Intervento per la trasformazione della centrale termica da gasolio a metano, per efficientamento energetico dell'immobile.
10	INTERVENTI E IMPIANTI PER LA CONNETTIVITA' INTERNET DELLE RESIDENZE UNIVERSITARIE	€ 190.000,00	Finanziamento degli interventi per il potenziamento degli impianti per la connettività delle Residenze.
11	INTERVENTI E IMPIANTI PER LA REALIZZAZIONE DEL SISTEMA DISASTER RECOVERY	€ 50.000,00	Intervento per la creazione di un sistema di gestione per la continuità dei servizi, obbligatoria in base alla normativa AGID.
12	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI DISPOSITIVI PER L'AUTORIZZAZIONE ALL'ACCESSO E VIDEOSORVEGLIANZA NELLE SEDI AZIENDALI (SEDI AMMINISTRATIVE E PUNTI RISTORO A GESTIONE DIRETTA)	€ 130.000,00	Intervento finalizzato alla migliore gestione della fase emergenziale e per introdurre sistemi più performanti ed automatici per gestire numeri rilevanti di ingressi (es. Mensa a gestione diretta) finalizzati a rilevazione temperature)
13	AREE ESTERNE: REALIZZAZIONE E/O RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE PRESSO LE MENSE MARTIRI E CAMMEO DI PISA E CALAMANDREI E SESTO POLO DI FIRENZE	€ 150.000,00	Interventi necessari all'aumento di posti a sedere all'aperto in sicurezza in considerazione dell'emergenza Covid e per ampliare in generale la capacità ricettiva e ridurre le attese per la consumazione
14	MENSE MARTIRI E CALAMANDREI: REVISIONE/SOSTITUZIONE ASCENSORI E MONTACARICHI	€ 160.000,00	Sostituzione e revisione degli impianti obsoleti
15	IMPIANTI E ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO RISTORAZIONE	€ 140.000,00	Sostituzione impianti e attrezzature obsoleti
<b>TOTALE</b>		<b>€ 2.550.000,00</b>	

Quanto sopra evidenziato rappresenta, quindi un "progetto di investimenti" a breve termine, imprescindibile per l'Azienda per mantenere adeguato il livello di servizio fornito agli studenti, che potrebbe trovare nell'utile di esercizio 2020 adeguata fonte di finanziamento.

Preme nell'occasione sottolineare che, oltre le necessità di cui l'Azienda ha adeguata contezza - sia quelle elencate puntualmente nella tabella che precede che nella stima "forfettaria" e non vincolabile al momento a specifici interventi, ma legata ad una gestione costante delle piccole attività di manutenzione straordinaria -, al momento manca la totale copertura economica della commessa per la ristrutturazione della mensa Bandini a Siena.

Pur consci che la necessità che si va ad esprimere dovrà essere soddisfatta da puntuale discussione e confronto interno all'Azienda, nonché adeguata condivisione con l'assessorato competente e gli Enti regionali preposti alla analisi ed espressione di opportuno parere, si coglie l'occasione per ribadire che, laddove si intenda dar seguito alla ristrutturazione della mensa Bandini, sulla base di quanto emerso dalla Progettazione Definitiva/Esecutiva, dalle verifiche in merito alla vulnerabilità sismica e di un eventuale utilizzo finale degli appartamenti (n. 2 appartamenti su Pisa destinati, in coerenza con indirizzi regionali, a studenti attraverso apposito avviso) diverso dalla permuta, è necessario integrare di circa 3 milioni di euro le risorse oggi disponibili.

Si evidenzia, inoltre, che se l'Azienda intende concretamente attivarsi non tanto per incrementare il numero di posti letto disponibili (visto che con l'apertura della nuova residenza San Cataldo a Pisa su tale città le necessità incrementalmente sarebbero non particolarmente rilevanti), ma per razionalizzare ed ottimizzare la propria offerta di servizi residenziali per elevarne il livello qualitativo e quantitativo, magari cogliendo l'opportunità di finanziamenti nazionali o cofinanziamenti (v. 338/2000), ha comunque la necessità di disporre di una quota propria di risorse per investimenti.

## **Appendice A)– Dati su Patrimonio Aziendale**

Nelle pagine che seguono, si forniscono le informazioni di dettaglio in merito:

- alla disponibilità di immobili di proprietà dell’Azienda con indicazione della dimensione, delle caratteristiche e della localizzazione degli immobili;
- delle sedi in locazione, con indicazione del costo e della durata del contratto.

**AZIENDA REGIONALE D.S.U.**

**PATRIMONIO - BENI IMMOBILI DI PROPRIETA'**

BENE	UBICAZIONE			SUPERFICIE E MQ	FOGLIO	DATI CATASTALI					DESTINAZIONE
	INDIRIZZO	COMUNE	PROV.			P.LLA	SUB.	CLASS.	RENDITA	DIRITTI AZIENDALI	
1 Residenza "A. Caponnetto" (fabbricato)	Via G. Miele 3	Firenze	FI	6.710,52	42	2739	da 2 a 43 - 47	A/2 - C/2	56.719,90	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
						2738	da 2 a 30	A/2 - C/2			
						2915	1	C/6			
2 Mensa "A. Caponnetto" (fabbricato)	Via P. Piovani 3	Firenze	FI	1.341,00	42	2738	1	B/1	11.888,38	proprietà per 1/1	Mensa universitaria
						2915	3	C/6			
3 Residenza "M. Luzi" (fabbricato)	Piazza Dallapiccola 6	Firenze	FI	4.154,92	54	213	da 498 a 585	A/2	41.784,90	proprietà superficaria fino al 2/8/2050 proprietà dell'area Comune di Firenze	Residenza studentesca
							da 382 a 399, da 409 a 416, da 421 a 424	C/6			
4 Residenza "G. Salvemini" (fabbricato)	Piazza dell'Indipendenza 15	Firenze	FI	3.103,00	158	97	506	D/2	69.908,01	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
						923	2	C/6			
								D/2			
5 Residenza "Varlungo" (fabbricato)	Via Visconti Venosta 27	Firenze	FI	2.609,00	108	199	503	C/2	17.758,37	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
							507	B/1	1.670,07		
							500	A/10			
							501	C/1			
6 Residenza "San Gallo" (fabbricato)	Via San Gallo 58/64	Firenze	FI	1.458,00	159	394	501	B/1	11.728,73	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
7 Residenza "Il Cipressino" (fabbricato)	Via P. Fanfani 2	Firenze	FI	2.965,00	23	1829	da 704 a 751	A/2	30.040,79	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
							da 752 a 779	C/6			
8 Residenza "Samb Modou e Mop Dior" (fabbricato)	Via del Mezzetta 9/g	Firenze	FI	5.746,00	107	2310	501	B/1	42.764,18	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
9 Residenza "M. Hack" (fabbricato)	Via S. Pertini 50	Calenzano	FI	1.569,00	66	3058	6	B/1	13.045,70	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
10 Residenza "G. e T. Mattei" (fabbricato)	Via M. Lazzarini 210	Sesto F.no	FI	4.473,00	54	1647		B/1	54.719,66	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
						1577		B/1			
						1578		B/1			
						1580	500	B/1			
11 Sede aziendale (fabbricato)	Viale A. Gramsci 36/38	Firenze	FI	1.717,00	93	878	1	A/10	30.095,19	proprietà per 1/1	Sede legale e amministrativa
							2	A/3			
							3	C/6			
12 Residenza "Campus Firenze" (fabbricato)	Viale G.B. Morgagni 55	Firenze	FI	3.824,00	35	2185	2	B/1	26.204,97	proprietà superficaria fino al 20/12/2094 proprietà dell'area Università degli Studi di Firenze	Residenza studentesca
13 Residenza "Tolomei" (fabbricato)	Via B. Tolomei, 7	Siena	SI	1.025,00	11	1586	da 4 a 15	A/3	5.298,84	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
14 Residenza "XXIV Maggio" (fabbricato)	Via XXIV Maggio 43/a	Siena	SI	3.903,00	66	190		B/1	26.352,94	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
15 Residenza "La Tognazza" (fabbricato)	Via Ferrini 43, Loc. La Tognazza	Monteriggioni	SI	2.376,00	89	753	1	D/1	7.377,76	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
							2	B/1			
16 Residenza "Sperandie" (fabbricato)	Via delle Sperandie 33	Siena	SI	3.796,00	133	469	6	B/1	26.729,74	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
17 Residenza "San Miniato Lotto 2" (fabbricato)	Via E. De Nicola 9	Siena	SI	6.123,00	14	97	6	C/1	32.231,77	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
							7	C/6			
							8	C/6			
							9	F/1	proprietà superficaria fino al 31/12/2093 proprietà dell'area		
18 Residenza "San Miniato Lotto 1" (fabbricato)	Via E. De Nicola 9	Siena	SI	5.720,00	14	97	2	C/1	43.791,32	proprietà per 1/1	Residenza universitaria e mensa universitaria
							3	C/4			
							4	B/1			
19 Residenza "Piccolomini" (fabbricato)	Via E. S. Piccolomini 61	Siena	SI	2.491,00	88	173	60	B/1	17.629,31	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
						549					
20 Residenza "Laschi" (fabbricato)	Via G. Laschi 10	Arezzo	AR	1.492,00	121	1186	1	B/1	3.331,15	proprietà superficaria fino al 36/3/2027 proprietà dell'area	Residenza studentesca
21 Residenza "Fontebranda" (fabbricato)	Via di Fontebranda 43	Siena	SI	2.180,00	131	315	3	B/1	14.400,33	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
							5	C/2			
							7	C/6			
22 Residenza "S. Bandini" (fabbricato)	Viale Sardegna 33	Siena	SI	5.000,00	42	629	4	A/3	15.029,33	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
							da 14 a 36				
							45	C/6			
23 Residenza "P. Impastato" (fabbricato) Resede di terreno adibito a strada (terreno)	Via Don Minzoni 2 - Loc. Uopini	Monteriggioni	SI	6.219,00	90	1058		B/1	14.894,77	proprietà per 1/1	Residenza studentesca
				1.143,00	90	1060		D/1			
24 Sede Territoriale Siena (fabbricato)	Via Paolo Mascagni 53	Siena	SI	1.992,00	133	218	3	B/4	42.216,71	proprietà per 1/1	Uffici



PATRIMONIO - BENI IMMOBILI DI PROPRIETA'														
BENE	UBICAZIONE			SUPERFICI E MQ	DATI CATASTALI						DESTINAZIONE			
	INDIRIZZO	COMUNE	PROV.		FOGLIO	P.LLA	SUB.	CLASS.	RENDITA	DIRITTI AZIENDA				
25	Mensa "S. Bandini" (fabbricato)	Via S. Bandini, 45/47	Siena	SI	1.923,00	132	471	6 9 10	B/4 B/4 E/3	9.137,95	proprietà per 1/1	Mensa universitaria		
26	Residenza "Mariscoglio" (fabbricato)	Via Venezia Giulia 2	Pisa	PI	4.592,70	34	1157	da 11 a 13 e da 15 a 49 14 da 50 a 112	A/2 C/2 C/6	18.525,19	proprietà superficaria fino al 27/5/2101 proprietà dell'area Università di Pisa	Residenza studentesca		
	Terreno	Via Venezia Giulia				16 are 55 ca	34	1158					1	RD 12,89 RA 7,69
		Via Parigi				1 are 40 ca	34	1159					1	RD 1,09 RA 0,65
27	Residenza "Fascetti" (fabbricato)	Piazza dei Cavalieri 6	Pisa	PI	3.842,06	121	194	1 3	B/1 B/1	20.845,24	proprietà per 1/1	Residenza studentesca		
28	Locali attigui Residenza "Fascetti"	Piazza dei Cavalieri 6	Pisa	PI	78,00	121	194	5 6 8	C/2 C/2 D/1	357,15	proprietà per 1/1	Uffici		
29	Residenza "Via dell'Occhio" (fabbricato)	Via dell'Occhio 16/22	Pisa	PI	858,00	124	204 205 206	da 3 a 6 da 1 a 2 da 6 a 8	A/2 A/2 A/2	5.385,34	proprietà per 1/1	Residenza studentesca		
30	Residenza "Rosellini" (fabbricato)	Via I. Rosellini 6	Pisa	PI	1.704,00	32	1018	da 2 a 22 24 27	A/2 C/2 D/1	11.332,36	proprietà per 1/1	Residenza universitaria e mensa universitaria		
31	Residenza "Campaldino" (fabbricato)	Via Tagliamento 24	Pisa	PI	1.045,50	6	561	da 19 a 43	A/2	6.387,24	proprietà per 1/1	Residenza studentesca		
32	Appartamento (fabbricato)	Via A. Battelli 39	Pisa	PI	90,00	20	340	42	A/2	500,96	proprietà per 1/1	Residenza studentesca		
33	Appartamento (fabbricato)	Lungarno Gambacorti 12	Pisa	PI	125,00	124	176	10	A/2	688,82	proprietà per 1/1	Residenza studentesca		
34	Appartamento (fabbricato)	Via A. della Spina 16	Pisa	PI	116,00	39	81	11	A/2	751,41	proprietà per 1/1	Residenza studentesca		
35	Mensa "Cammeo" (fabbricato)	Via C.S. Cammeo 51	Pisa	PI	1.509,00	17	249	4	B/1	6.250,68	proprietà per 1/1	Mensa universitaria		
36	Mensa Carrara (fabbricato)	Via C. Cavour 49	Carrara	MS	171,00	42	446	5	C/1	1.757,45	proprietà per 1/1	Mensa universitaria		
AZIENDA REGIONALE D.S.U.														
PATRIMONIO - BENI IMMOBILI NON DI PROPRIETA'														
BENE	UBICAZIONE			SUPERFICI E MQ	PROPRIETA'	TITOLO GIURIDICO DI UTILIZZO	DURATA CONCESSIONE	REGIME ECONOMICO	DESTINAZIONE					
	INDIRIZZO	COMUNE	PROV.											
1	Porzione del Complesso Santa Apollonia (fabbricato)	Via San Gallo 25	Firenze	FI	3.942,43	Regione Toscana	Da definire con Regione Toscana a seguito del trasferimento della proprietà dal Demanio dello Stato alla stessa Regione	Da definire	Gratuito	Mensa universitaria e Auditorium				
2	Mensa "S. Marta" (fabbricato)	Via Santa Marta 3	Firenze	FI	357,00	Università degli Studi di Firenze	Comodato	5/5/2014-5/5/2026	Gratuito	Mensa universitaria				
3	Bar Polo Universitario di Novoli (fabbricato)	Via delle Pandette 3	Firenze	FI	396,00	Università degli Studi di Firenze	Comodato	5/5/2014-5/5/2026	Gratuito	Mensa universitaria				
4	Menso Polo Scientifico Locali Ex Faculty Club (fabbricato)	Via della Lastruccia 15/19	Sesto F.no	FI	1.053,00	Università degli Studi di Firenze	Comodato	5/5/2014-5/5/2026	Gratuito	Mensa universitaria				
5	Complesso "P. Calamandrei" (fabbricato)	Viale G.B. Morgagni 47/51	Firenze	FI	18.570,00	Università degli Studi di Firenze	Concessione d'uso	Concessione che si rinnova di 5 anni in 5 anni: prossima scadenza 16/3/2024	Gratuito	Residenza universitaria e mensa universitaria				
6	Residenza Alloggi ATER (fabbricato)	Viale G.B. Morgagni 45	Firenze	FI	1.106,00	Casa SpA proprietà superficaria Università degli Studi di Firenze proprietà dell'area	Usufrutto	1/1/2018-31/12/2028	Canone annuo € 100.000,00	Residenza universitaria				
7	Residenza Villino Bianca (fabbricato)	Via Pisana 165	Firenze	FI	109,00	Università degli Studi di Firenze	Concessione d'uso	Da definire	Gratuito	Residenza universitaria				
8	Residenza "Dino Campana" (fabbricato)	Via di San Salvi, 12	Firenze	FI	3.066,00	Università degli Studi di Firenze proprietà superficaria Comune di Firenze proprietà dell'area	Concessione d'uso	1/11/2013-8/9/2035	Canone annuo € 68.212,50	Residenza universitaria				
9	Appartamenti Unica (fabbricato)	Via della Pace 14	Sesto F.no	FI	218,00	Cooperativa Unica in liquidazione	Concessione d'uso	1/12/2012-30/11/2021	Canone annuo € 18.906,65	Residenza universitaria				
10	Residenza "Via Romana" (fabbricato)	Via Romana 7/9/11/13	Firenze	FI	1.025,00	Demanio dello Stato e Università degli Studi di Firenze	Affidamento in gestione dall'Università degli Studi di Firenze	1/10/2018-30/9/2021	Gratuito	Residenza universitaria				

AZIENDA REGIONALE D.S.U.										
PATRIMONIO - BENI IMMOBILI NON DI PROPRIETA'										
BENE	UBICAZIONE			SUPERFICI E MQ	PROPRIETA'	TITOLO GIURIDICO DI UTILIZZO	DURATA CONCESSIONE	REGIME ECONOMICO	DESTINAZIONE	
	INDIRIZZO	COMUNE	PROV.							
11	Mensa Universitaria "S. Agata" (fabbricato)	Via S. Agata	Siena	SI	1.370,00	Comune di Siena	Concessione d'uso	1/1/2015-31/12/2023	Canone annuo € 41.622,06	Mensa universitaria
12	Magazzino S. Agata - ex rifugio S. Agostino (fabbricato)	Via S. Agata	Siena	SI		Demanio dello Stato	Concessione d'uso	In attesa della nuova concessione demaniale, l'Azienda mantiene la detenzione del bene	Gratuito	Mensa universitaria
13	Residenza "San Marco" (fabbricato)	Via San Marco 98	Siena	SI	1.565,00	Comune di Siena	Concessione d'uso	1/1/2015-31/12/2023	Canone annuo € 43.057,91	Residenza universitaria
14	Residenza "Mattioli" (fabbricato)	Via P.A. Mattioli 8	Siena	SI	2.513,00	Comune di Siena	Concessione d'uso	1/1/2015-31/12/2023	Canone annuo € 71.763,19	Residenza universitaria
15	Uffici RU Fascetti (fabbricato)	Piazza dei Cavalieri 6	Pisa	PI	460,00	Università di Pisa	Comodato	Perpetua	Gratuito	Uffici
16	Mensa "Betti" (fabbricato)	Via E. Betti	Pisa	PI	600,00	Provincia di Pisa	Concessione d'uso	23/11/1998-23/11/2028	Canone annuo € 2.582,28	Mensa universitaria
17	Mensa "Martiri" (fabbricato)	Via Martiri 7	Pisa	PI	4.505,00	Università di Pisa	Comodato	Perpetua	Gratuito	Mensa universitaria
18	Residenza "Nettuno" (fabbricato)	Lungarno Pacinotti 32	Pisa	PI	3.492,00	Regione Toscana	Concessione d'uso	01/01/2020-31/12/2029	Canone annuo € 180,00	Residenza universitaria
19	Locali Via Curtatone e Montanara (fabbricato)	Via Curtatone e Montanara 6	Pisa	PI	245,00					Servizi agli studenti e uffici
20	Locali Piano Terra "Nettuno" (fabbricato)	Lungarno Pacinotti 33	Pisa	PI	258,00					Servizi agli studenti
21	Residenza "Don Bosco" (fabbricato)	Via San Giovanni Bosco 3	Pisa	PI	3.842,00	Demanio dello Stato	Concessione d'uso	Da definire	Gratuito	Residenza universitaria
22	Residenza "Ex Aedes" (fabbricato)	Via Garibaldi 64	Pisa	PI	1.600,00	Comune di Pisa	Comodato	10/6/1999-10/6/2034	Gratuito	Residenza universitaria
23	Residenza "Buti" (fabbricato)	Via Francesco da Buti	Pisa	PI	1.700,00	Comune di Pisa	Comodato	21/1/2014-21/1/2034	Gratuito	Residenza universitaria
24	Residenza "S. Bruschi" (fabbricato)	Piazza Gramsci	Carrara	MS	1.650,00	Comune di Carrara	Comodato	29/6/2006-29/6/2026	Gratuito	Residenza universitaria
25	Sede Territoriale Pisa (fabbricato)	Piazza dei Cavalieri 6	Pisa	PI	684,00	Demanio dello Stato Concessione in uso a Università di Pisa	Sub concessione	Perpetua	Gratuito	Uffici
26	San Cataldo (terreno)	Loc. San Cataldo	Pisa	PI	5.400,00	Demanio dello Stato	Concessione d'uso	Perpetua (Convenzione del 31/3/2003)	Gratuito	Destinato a residenza universitaria (in corso lavori di costruzione della residenza)

  

AZIENDA REGIONALE D.S.U.										
PATRIMONIO - BENI IMMOBILI IN CONCESSIONE DI PROJECT FINANCING										
BENE	UBICAZIONE			SUPERFICIE MQ	TITOLO	CANONE ANNUO	DURATA CONTRATTO	DESTINAZIONE		
	INDIRIZZO	COMUNE	PR							
Campus Praticelli	Via Giovanni Berchet 40, Località Praticelli	San Giuliano Terme	PI	22.257,00	Concessione di project financing	2.581.088,14	1/8/2003-1/8/2033	Residenza universitaria e mensa universitaria		
costituito da:										
DATI CATASTALI		FOGLIO	P.LLA	SUB.	CLASS.	SUPERFICIE MQ	RENDITA		TITOLO	
Terreno		90	1000		3	40 are 10 ca	RD 10,35	RA 10,35	proprietà ARDSU	
Porzione di fabbricato		90	1002	11-14-17-20-34-35-36-37-38-54-55-56-57-58-60-61-62-63-66-67-69	B/1	13.621,00	46.791,85		ARDSU: proprietà per l'area I Praticelli: proprietà superficaria	
Porzione di fabbricato		90	1002	5, 8, da 23 a 33, da 40 a 43, 45, 47, 48, da 50 a 53, 64, 65,	B/1 tranne subb. 26 e 30 (C/1) e 31 (D/5)	8.457,00	33.091,37		proprietà ARDSU	
				989	1,2,3,4	C/2 (sub 1) D/1 (subb. 2,3,4)	179	783,41		
<b>TOTALE</b>						<b>22.257,00</b>	<b>80.666,33</b>			