



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

LATINA

ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO E.F. 2013

ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

U.P.B 1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1) Contributi scolastici Allievi **€ 199.000,00**

Tale previsione è stimata sulla base dei contributi degli allievi dei corsi ordinari, dei bienni e dei trienni specialistici e tiene conto dell'aumento numerico delle domande d'iscrizione. La somma iscritta al presente capitolo andrà a finanziare l'attività didattica - artistica ed in particolare:

art. 60	20.000,00
art. 101	500,00
art. 119	3.146,00
art. 126	2.500,00
art. 252	70.000,00
art. 253	1.500,00
art. 254	5.000,00
art. 255	50.000,00
art. 256	5.000,00
art. 261	29.355,00
art. 555	11.999,00
Totale	<u>199.000,00</u>

2) Assicurazione allievi **€ 4.500,00**

Si prevede per la copertura assicurativa degli allievi l'importo di € 4.500,00.

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO:

101) Funzionamento **€ 55.400,84**

Così come disposto dalla nota MIUR – AFAM prot. n. 297 del 4.10.2012, la presente voce è quantificata sulla base della somma inizialmente prevista in sede di previsione 2012 pari ad **€ 56.900,84**.

La parte restante di € 1.500,00 è così ripartita: art. 106 € 500,00 ed art. 107 € 1.000,00.

La somma iscritta al presente capitolo pari ad € 55.400,84 sarà destinata al finanziamento di tutte le esigenze di funzionamento, compresa la produzione artistica.

Nel dettaglio saranno finanziati i seguenti capitoli dell'uscita:

art. 101	2.000,00
art. 107	17.500,00
art. 110	7.000,00
art. 112	2.000,00
art. 122	8.000,00
art. 123	4.000,00
art. 126	5.000,00
art. 256	5.000,00
art. 502	4.900,84

102) Compensi personale tempo determinato **€ 0,00**

Non si fanno previsioni.

104) IRAP **€ 0,00**

Non si fanno previsioni

105) Formazione ed aggiornamento **€ 0,00**

Non si fanno previsioni.

106) Missioni **€ 500,00**

Tale somma è finanziata dal contributo indistinto (art. 101 Entrata).

107) Compensi e Missioni per esami **€ 1.000,00**

Tale somma è finanziata dal contributo indistinto (art. 101 Entrata).

108) Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) **€ 20.000,00**

Si prevede uno stanziamento di € 20.000,00 in quanto è stato stipulato un contratto di collaborazione a tempo determinato di docente per l'a.a. 2012/2013, per

l'insegnamento di tromba CODI/16, con dipendente della Fondazione Teatro San Carlo di Napoli.

109) Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa € 0,00

Si è ritenuto opportuno non fare nessuna previsione.

UPB 1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

201) Funzionamento amministrativo – didattico € 10.914,49

Tale previsione tiene conto del contributo regolarmente erogato dalla Provincia di Latina nell'e.f.2012 e che verrà erogato anche per l'esercizio finanziario 2013.

Detto contributo andrà a finanziare le uscite e precisamente:

art. 111 € 4.414,49

art. 124 € 6.500,00

UPB 1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

304) Progetti internazionali € 0,00

Non si fanno previsioni in quanto si attende la comunicazione da parte dell'Agenzia Nazionale LLP/Erasmus sul finanziamento spettante all'Istituzione.

1.3. ALTRE ENTRATE

UPB 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

451) Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti € 1.000,00

A titolo prudenziale si prevede una cifra minore rispetto alla previsione definitiva dell'e.f. 2012. Tale cifra andrà a finanziare l'art.601 dell'uscita (acquisti di attrezzature, impianti e strumenti musicali).

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

UPB 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

1001) Assegnazioni da privati € 6.001,00

Si prevede un'entrata di € 6.001,00 costituita dal contributo annuo dell'Istituto Tesoriere – finalizzato ad iniziative di carattere didattico e funzionale come da gara di affidamento convenzione di cassa.

Tale entrata finanzia il potenziamento delle strutture didattiche e degli uffici amministrativi (UPB 2.1.2. art. 601).

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1151 – 1152 – 1153 – 1154 € 0,00

Non si fanno previsioni.

1155) Reintegro fondo minute spese**€ 1.500,00**

Si conferma la previsione dell'E.F. precedente.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO**€ 390.430,96**

Il F.A.A. presunto accertato al **03.12.2012** è pari a Euro 393.620,05.

Si è prelevato, quindi, dal F.A.A. utile, la somma di **€ 390.430,96**, al fine di finanziare i capitoli che di seguito si dettagliano, considerando che, per il FA vincolato, vengono riportare le economie realizzate nell'EF 2012:

FA vincolato:

art. 58	16.220,00
art. 257	34.600,00
art. 552	61.302,47
art. 601	<u>150.000,00</u>
Totale	<u>262.122,47</u>

FA non finalizzato:

art. 1	28.220,40
art. 2	11.000,00
art. 3	5.000,00
art. 4	900,00
art. 55	500,00
art. 60	10.000,00
art. 107	11.500,00
art. 110	5.000,00
art. 111	5.585,51
art. 123	2.000,00
art. 127	8.000,00
art. 261	24.645,00
art. 451	5.457,58
art. 501	4.000,00
art. 555	6.001,00
art. 601	<u>499,00</u>
Totale	<u>128.308,49</u>

Il fondo non utilizzato è pari, quindi ad **€ 3.189,09**.

USCITE

TITOLO I – SPESE CORRENTI

UPB 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE:

1) Indennità di presidenza e direzione € 28.220,40

La somma dovuta quale compenso al Presidente ed al Direttore del Conservatorio si basa sulla determinazione prevista dal decreto interministeriale del 20/03/07.

Tale capitolo è finanziato interamente dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione.

Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% di detti compensi.

2) Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi € 11.000,00

Si conferma la previsione iniziale dell'esercizio finanziario 2012. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA.

Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% circa di detti compensi.

3) Comp.,ind.di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori € 5.000,00

Tale previsione tiene conto dell'erogazione del compenso ai revisori dei conti.

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento FAA.

Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% circa di detti compensi.

4) Fondo consulta studenti € 900,00

Si prevede il pagamento di un gettone di presenza ai componenti la consulta degli studenti in ottemperanza al decreto interministeriale del 20/03/07.

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento FAA.

Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% circa di detti compensi.

UPB 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51) Compensi personale a tempo determinato € 0,00

Non si fanno previsioni

53) Compensi accessori contrattuali € 0,00

Si rimanda a quanto descritto all'art.109 delle entrate.

54) Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) € 20.000,00

Si rimanda a quanto riportato all'art. 108 delle entrate.

55) Compensi ed indennità di missione e rimborsi per esami € 1.000,00

Tale capitolo è finanziato in parte dal contributo indistinto e in parte dal prelevamento FAA.

Tale somma andrà a sostenere le spese per i commissari esterni.

56) Indennità di missione e rimborsi € 1.000,00

Tale somma è finanziata dal contributo indistinto del MIUR – AFAM..

57) IRAP € 0,00

Non si fanno previsioni

58) Formazione ed aggiornamento personale € 16.220,00

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2012.

60) Attività didattica aggiuntiva docenti interni € 30.000,00

Il capitolo è finanziato dal F.A.A. e dal contributo allievi.

1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

101) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni € 2.500,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto e dal contributo degli allievi e copre le necessità della biblioteca e dell'Amministrazione.

107) Uscite per servizi informatici € 29.000,00

Tale previsione si basa sulle spese che sicuramente dovranno essere affrontate nell'E.F. 2013 relative all'assistenza e all'utilizzo dei programmi di contabilità e di gestione degli alunni – stipendi – panservice.

Il finanziamento proviene dal contributo indistinto e dal FAA.

110) Manutenzione ordinaria strumenti € 12.000,00

Il finanziamento proviene dal contributo indistinto e dal FAA e andrà a coprire tutte le spese relative a tutti i tipi di interventi manutentivi degli strumenti.

111) Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti € 10.000,00

Tale capitolo è finanziato in parte dal contributo della Provincia ed in parte dal FAA.

112) Uscite postali **€ 2.000,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

119) Onorari e compensi per speciali incarichi **€ 3.146,00**

La previsione di spesa di questo capitolo si basa sull'onorario da elargire, per l'esercizio finanziario 2013 al responsabile della sicurezza per € 3.146,00.

Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi.

121) Premi di assicurazione **€ 4.500,00**

Si rimanda a quanto detto all'art. 2 dell'entrata.

122) Acquisto di stampati, registri, cancelleria, ecc. **€ 8.000,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

123) Pulizia locali **€ 6.000,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto e dal FAA.

124) Telefonia **€ 6.500,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo della Provincia.

126) Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico **€ 7.500,00**

La somma iscritta su tale capitolo proviene dal contributo indistinto e dal contributo allievi.

127) Uscite servizi vari **€ 8.000,00**

Tale capitolo è finanziato interamente dal FAA.

UPB 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251) Esercitazioni didattiche **€ 0,00**

Non si fanno previsioni considerato che molte delle spese relative alle esercitazioni didattiche vanno ora a gravare sul capitolo relativo alla classe di direzione d'orchestra.

252) Orchestra **€ 70.000,00**

Viste le necessità emerse durante l'anno accademico precedente, si prevede un aumento rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2012. Tale capitolo, finanziato interamente dal contributo degli allievi, rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2012/2013.

253) Saggi **€ 1.500,00**

Il finanziamento proviene dal contributo degli allievi.

254) Manifestazioni artistiche € 5.000,00

Il presente capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi.

255) Produzione artistica e di ricerca € 50.000,00

Tale previsione tiene conto dell'attività concertistica ed è finanziato interamente dal contributo degli allievi

256) Borse di studio € 10.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo allievi e dal contributo indistinto.

257) Progetti internazionali € 34.600,00

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento del FAA quale economia realizzata nell'esercizio finanziario precedente costituita dai contributi dell'agenzia nazionale LLP/ERASMUS e dal cofinanziamento ministeriale e copre le necessità relative alla mobilità degli allievi e del personale. Saranno oggetto di variazione di bilancio i successivi maggiori accertamenti.

259) Contratti con esperti € 0,00

Non si fanno previsioni

261) Incarichi insegnamento docente esterni € 54.000,00

La somma prevista è finanziata dal contributo allievi e dal FAA e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2012/2013 relative ai corsi di diploma accademico di primo livello, di secondo livello, dei corsi pre-accademici e dei corsi del vecchio ordinamento ad esaurimento.

U.P.B. 1.2.5. Poste correttive e compensazioni di entrate correnti

art. 451 - Restituzione e rimborsi diversi € 5.457,58

Finanziato dal F.A.A.

U.P.B. 1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

501) Varie € 4.000,00

Il capitolo, finanziato dal prelevamento dal FAA, andrà a sostenere tutte quelle spese non classificabili in altre voci.

502) Fondo di riserva € 4.900,84

Tale capitolo, secondo le indicazioni dell'art. 10 del regolamento di finanza e contabilità, rappresenta circa l'1,10% del totale delle spese correnti iscritte in bilancio.

504) Rimborso studenti **€ 0,00**

Non si fanno previsioni

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

UPB 2.1.1 ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

552) Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili **€ 61.302,47**

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2012, andrà a finanziare i lavori di ristrutturazione dell'edificio.

555) Ristrutturazioni aule **€ 18.000,00**

Finanziato dal contributo degli allievi e dal FAA.

UPB 2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601) Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali **€ 157.500,00**

Tale previsione per € 150.000,00 tiene conto del finanziamento del MIUR-AFAM avutosi con nota del 29 settembre 2012, prot.n. 6206 per l'acquisto di attrezzature didattiche e strumentali e per € 7.500,00 dal finanziamento proveniente dall'art. 1001 dell'entrata, dagli interessi attivi e dal FAA. Nel merito della definizione degli impegni del materiale, si rimanda al piano acquisti.

604) Acquisti per biblioteca **€ 0,00**

Non si fanno previsioni

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

901 – 902 – 903 – 904 **€ 0,00**

Non si fanno previsioni.

905) Anticipazione fondo minute spese **€ 1.500,00**

Si rimanda a quanto detto nell'art. 1155 dell'entrata.

Latina, 03.12.2012