



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

OTTORINO RESPIGHI

LATINA

## ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO E.F. 2016

### ENTRATE

#### TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

##### 1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

##### U.P.B. 1.1.1. CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

#### **1) Contributi scolastici allievi (funzionamento) € 290.000,00**

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, i servizi informatici, le utenze (acqua, energia elettrica e combustibili), le borse di studio e la manutenzione strumenti, ed in particolare:

art. 60	20.000,00
art.107	23.000,00
art.110	2.000,00
art.116	5.000,00
art.122	4.000,00
art.127	7.000,00
art.252	50.000,00
art.253	1.000,00
art.254	5.000,00
art.255	40.000,00
art.256	6.000,00
art.261	125.000,00
art.604	2.000,00

Totale 290.000,00

#### 1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

##### U.P.B. 1.2.1. TRASFERIMENTI DALLO STATO

#### **101) Funzionamento € 55.408,00**

La presente voce è quantificata sulla base dell'assegnazione del contributo ordinario di funzionamento incassato nell'anno 2015, pari ad una riduzione del 20% dell'assegnazione prevista dalla nota MIUR AFAM prot.n. 30884 del 12.12.2014 pari ad euro 69.260,00. Tale previsione, cautelativamente, è stata considerata parimenti per l'anno 2016, alla luce delle disposizioni della Legge di stabilità 2015 in merito alla prevista "razionalizzazione delle risorse per il funzionamento delle istituzioni AFAM" per l'anno finanziario 2015.

La somma iscritta al presente capitolo sarà destinata al finanziamento di tutte le esigenze di funzionamento. Nel dettaglio saranno finanziati i seguenti capitoli dell'uscita:

art. 101	2.000,00
art. 110	8.000,00
art. 111	2.508,00
art. 112	900,00
art. 117	11.000,00
art. 118	15.000,00
art. 123	3.000,00
art. 124	9.000,00
art.126	4.000,00

**Totale** **55.408,00**

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

Non si fanno previsioni.

**108) Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)** € 0,00

Non si fanno previsioni.

**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** € 0,00

Non si fanno previsioni in quanto non ci si attende per l'anno 2016 alcun contributo da parte dell'Ente provinciale a differenza di quanto avvenuto negli anni passati.

### 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. 2015. Tale cifra andrà a finanziare l'art.107 dell'uscita (Uscite per servizi informatici).

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

### UPB 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

**1001) Assegnazioni da privati** € 0,00

Non si fanno previsioni in quanto non è possibile quantificare l'entità dell'eventuale contributo annuo dell'Istituto Tesoriere.

## 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****€ 338.537,75**

Il F.A.A. presunto accertato al 11.12.2015 è pari a Euro 379.648,68.

Si è prelevato, quindi, dal F.A.A. utile, la somma di **€ 338.537,75**, al fine di finanziare i capitoli che di seguito si dettagliano, considerando che, per il FA vincolato, vengono riportare le economie realizzate nell'EF 2015:

**FA vincolato:**

art. 54	106,86
art. 58	15.374,40
art.61	929,24
art.256	17.481,14
art.257	3.520,40
art.552	236.899,93

Totale 274.311,97

**FA non finalizzato:**

art. 1	10.868,20
art. 2	10.000,00
art. 3	4.000,00
art. 4	900,00
art. 55	1.000,00
art. 56	1.000,00
art. 119	3.100,00
art. 451	5.457,58
art. 501	3.000,00
art.502	4.900,00
art.601	20.000,00

Totale 64.225,78

*Il fondo non utilizzato è pari, quindi ad € 41.110,93.*



## USCITE

### TITOLO I – SPESE CORRENTI

#### UPB 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE:

<b>1) Indennità di direzione</b>	<b>€ 10.868,20</b>
La somma considera esclusivamente il compenso al Direttore del Conservatorio ridotto nella misura del 30%, alla luce delle disposizioni della Legge di stabilità 2015 in merito alla prevista "razionalizzazione delle risorse per il funzionamento delle istituzioni AFAM" per l'anno finanziario 2015. Tale capitolo è finanziato interamente dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione.	
<b>2) Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi</b>	<b>€ 10.000,00</b>
La voce è stata mantenuta pari alla previsione iniziale dell'esercizio finanziario 2015. 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.	
<b>3) Comp.,ind.di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori</b>	<b>€ 4.000,00</b>
Tale previsione tiene conto dell'erogazione del compenso ai revisori dei conti. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento FAA.	
<b>4) Fondo consulta studenti</b>	<b>€ 900,00</b>
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.	
<b>UPB 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	
<b>51) Compensi personale a tempo determinato</b>	<b>€ 0,00</b>
Non si fanno previsioni	
<b>53) Compensi accessori contrattuali</b>	<b>€ 0,00</b>
Si rimanda a quanto descritto all'art.109 delle entrate	
<b>54) Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)</b>	<b>€ 106,86</b>
Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2014	
<b>55) Compensi ed indennità di missione e rimborsi per esami</b>	<b>€ 1.000,00</b>
Tale capitolo è finanziato dal prelevamento FAA. Tale somma andrà a sostenere le spese per i commissari esterni.	
<b>56) Indennità di missione e rimborsi</b>	<b>€ 1.000,00</b>
Tale somma è finanziata interamente dal FAA.	
<b>58) Formazione ed aggiornamento personale</b>	<b>15.374,40</b>
Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2015.	
<b>60) Attività didattica aggiuntiva docenti interni</b>	<b>€ 20.000,00</b>
Il capitolo è finanziato dal contributo allievi.	

**61) Visite fiscali** € 929,24

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2015.

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

**101) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni** € 2.000,00

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

**107) Uscite per servizi informatici** € 24.000,00

Tale previsione si basa sulle spese che sicuramente dovranno essere affrontate nell'e.f. 2016 relative all'assistenza e all'utilizzo dei programmi di gestione degli alunni, di contabilità, stipendi, rilevazione presenze, collegamenti internet, sito web ed assistenza ai sistemi informatici del Conservatorio. Il finanziamento proviene dal contributo degli allievi e dagli interessi dell'Istituto cassiere.

**110) Manutenzione ordinaria strumenti** € 10.000,00

Il finanziamento proviene dal contributo indistinto per € 8.000,00 e per i restanti € 2.000,00 dal contributo degli allievi ed andrà a coprire tutte le spese relative a tutti i tipi di interventi manutentivi degli strumenti.

**111) Manutenzione ordinaria, rip.zione e adatta. nto di locali e relativi impianti** € 2.508,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal FAA.

**112) Uscite postali** € 900,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

**116) Canoni d'acqua** € 5.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi.

**117) Energia elettrica** € 11.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

**118) Combustibili per riscaldamento e spese per conduzione impianti** € 15.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

**119) Onorari e compensi per speciali incarichi** € 3.100,00

La previsione di spesa di questo capitolo si basa sull'onorario da elargire, per l'esercizio finanziario 2016 al responsabile della sicurezza. Tale capitolo è finanziato dal FAA.

**121) Premi di assicurazione** € 0,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi.

**122) Acquisto di stampati, registri, cancelleria, ecc.** € 4.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi.

**123) Pulizia locali** € 3.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

**124) Telefonia** € 9.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.



126) Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico € 4.000,00

La somma iscritta su tale capitolo proviene dal contributo indistinto.

127) Uscite servizi vari € 7.000,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi.

### 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 € 50.000,00

Per tale voce si prevede una riduzione rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2015. Tale capitolo, finanziato dal contributo degli allievi e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2015/2016.

253) Saggi € 1.000,00

Tale capitolo è finanziato interamente 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 € 40.000,00

Per tale voce si prevede una riduzione rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2015. Tale previsione tiene conto dell'attività concertistica ed è finanziato dal contributo degli allievi.

256) Borse di studio € 23.481,14

Tale capitolo è finanziato dal contributo allievi per l'erogazione delle Borse di studio a.a. 2015/2016 per un totale di € 6.000,00 e dal FAA vincolato con € 17.481,14 per i premi da erogare ai vincitori del Premio Abbado 2015.

257) Progetti internazionali € 3.520,40

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 € 125.000,00

La somma prevista è finanziata dal contributo allievi e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2015/2016 relativamente 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

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** € 3.000,00

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

**502) Fondo di riserva** € 4.900,00

Tale capitolo, secondo le indicazioni dell'art. 10 del regolamento di finanza e contabilità, rappresenta circa l'1,04% del totale delle spese correnti iscritte in bilancio. Tale capitolo è finanziato dal FAA

**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** € 236.899,93

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2015, andrà a finanziare i lavori di ristrutturazione dell'edificio.

**555) Ristrutturazioni aule** € 0,00

Non si fanno previsioni

#### UPB 2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

**601) Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali** € 20.000,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal FAA. Nel merito della definizione degli impegni del materiale, si rimanda al piano acquisti a.a. 2015/2016.

**604) Acquisti per biblioteca** € 2.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo scolastico degli allievi.

### 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.

Il Direttore Amministrativo  
Dott. Massimiliano Michetti

