



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

LATINA

12

ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO E.F. 2015

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, la copertura assicurativa ed i servizi informatici, ed in particolare:

art. 60	19.000,00
art. 101	2.500,00
art.107	26.000,00
art.116	4.000,00
art. 121	4.500,00
art.122	3.000,00
art. 252	60.000,00
art.253	1.000,00
art. 254	5.000,00
art. 255	15.000,00
art. 256	5.000,00
art. 261	145.000,00

Totale 290.000,00

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1. TRASFERIMENTI DALLO STATO

101) Funzionamento € 48.482,00

La presente voce è quantificata sulla base della nota MIUR AFAM prot.n. 30884 del 12.12.2014 di assegnazione del contributo ordinario di funzionamento anno finanziario 2014 pari ad euro 69.260,00. Tale previsione, cautelativamente, è stata ridotta 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.

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. 110	12.000,00
art. 112	1.500,00
art. 118	17.482,00
art. 123	3.000,00
art.124	3.500,00
art. 126	3.000,00
art.127	8.000,00

Totale 48.482,00

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 2015 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. 2014. Tale cifra andrà a finanziare l'art.604 dell'uscita (acquisti per la biblioteca).

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

UPB 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

1001) Assegnazioni da privati € 00,00

Non si fanno previsioni in quanto, venuto a scadere il contratto relativo al Servizio di tesoreria è in corso la reiterazione della gara, pertanto 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**€ 162.000,00**Il F.A.A. presunto accertato al **17.12.2014** è pari a Euro 164.159,45.

Si è prelevato, quindi, dal F.A.A. utile, la somma di **€ 162.000,00**, al fine di finanziare i capitoli che di seguito si dettagliano, considerando che, per il FA vincolato, vengono riportare le economie realizzate nell'EF 2014:

FA vincolato:

art. 54	106,86
art. 58	15.822,10
art. 61	1.261,80
art. 257	10.818,00
art. 552	17.216,93

Totale 45.225,69**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. 111	1.000,00
art.116	10.518,00
art. 117	15.000,00
art. 119	3.100,00
art.122	1.000,00
art.123	1.000,00
art.126	1.000,00
art. 255	26.000,00
art. 451	5.457,58
art. 501	4.000,00
art.502	4.900,00
art.601	15.000,00
art.604	1.030,53

Totale 116.774,31

Il fondo non utilizzato è pari, quindi ad € 2.159,45.

USCITE

TITOLO I – SPESE CORRENTI

UPB 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE:

1) Indennità di presidenza e direzione € 10.868,20

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.

2) Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi € 10.000,00

La voce è stata ridotta rispetto alla previsione iniziale dell'esercizio finanziario 2014. 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 € 4.000,00

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) € 106,86

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2014

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

Tale capitolo è finanziato 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 interamente dal FAA.

58) Formazione ed aggiornamento personale € 15.822,10

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2014.

60) Attività didattica aggiuntiva docenti interni € 19.000,00

Il capitolo è finanziato dal contributo allievi.

61) Visite fiscali **€ 1.261,80**

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2014.

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 degli allievi e copre le necessità della biblioteca e dell'Amministrazione.

107) Uscite per servizi informatici **€ 26.000,00**

Tale previsione si basa sulle spese che sicuramente dovranno essere affrontate nell'e.f. 2015 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

110) Manutenzione ordinaria strumenti **€ 12.000,00**

Il finanziamento proviene dal contributo indistinto e 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 **€ 1.000,00**

Tale capitolo è finanziato interamente dal FAA.

112) Uscite postali **€ 1.500,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

116) Canoni d'acqua **€ 14.518,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi e dal FAA.

117) Energia elettrica **€ 15.000,00**

Tale capitolo è finanziato dal FAA.

118) Combustibili per riscaldamento e spese per conduzione impianti **€ 17.482,00**

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 2015 al responsabile della sicurezza per € 3.100,00. Tale capitolo è finanziato dal FAA.

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

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 per € 3.000,00 e dal FAA per la differenza.

123) Pulizia locali **€ 4.000,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto per € 3.000,00 e dal FAA per la differenza..

124) Telefonia **€ 3.500,00**

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 per € 3.000,00 e dal FAA per la differenza.

127) Uscite servizi vari € 8.000,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo indistinto.

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 € 60.000,00

Per tale voce si prevede una riduzione rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2014. Tale capitolo, finanziato dal contributo degli allievi e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2014/2015.

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 € 41.000,00

Per tale voce si prevede una riduzione rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2014. Tale previsione tiene conto dell'attività concertistica ed è finanziato dal contributo degli allievi per € 15.000,00 e per € 26.000,00 dal FAA.

256) Borse di studio € 5.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo allievi.

257) Progetti internazionali € 10.818,00

Tale capitolo è finanziato dal prelievo 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 € 145.000,00

La somma prevista è finanziata dal contributo allievi e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2014/2015 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 € 4.900,00

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 € 17.216,93

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal FAA delle economie realizzate nell'e.f.2014, 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 € 15.000,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal FAA. Nel merito della definizione degli impegni del materiale, si rimanda al piano acquisti a.a. 2014/2015.

604) Acquisti per biblioteca € 2.030,53

Tale capitolo è finanziato dagli interessi attivi per € 1.000,00 e dal FAA per la differenza.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

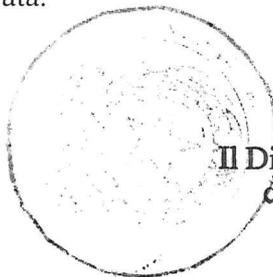
901 – 902 – 903 – 904 € 0,00

Non si fanno previsioni.

905) Anticipazione fondo minute spese € 1.500,00

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

Latina, 17.12.2014



Il Direttore Amministrativo
dr. Maurizio Narducci