



CONSERVATORIO DI SIENA “RINALDO FRANCI”

ISTITUTO DI ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI SIENA “RINALDO FRANCI” CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Deliberazione n. 23 del 25 luglio 2023

Oggetto: Approvazione conto consuntivo esercizio 2022

L’anno duemilaventitre, addì 25 del mese di luglio 2023, alle ore 9.30, convocato mediante apposito avviso in forma mista in videoconferenza tramite la piattaforma zoom meetings e in presenza presso il Conservatorio, si è riunito il Consiglio di Amministrazione per deliberare sull’argomento di cui all’oggetto.

Alla adozione del seguente provvedimento sono presenti i Sigg.ri

ANNA CARLI, Presidente – in presenza

MATTEO FOSSI, Direttore – in presenza

VINCENZO PISCITELLI, esperto di amministrazione, nomina MIUR – in videoconferenza

LUCA RINALDI, rappresentante del Collegio dei Professori – in videoconferenza

ALBERTO CATTO, rappresentante della Consulta degli Studenti – in presenza

Assenti: nessuno

Partecipano altresì alla seduta:

il Revisore dei Conti Dott.ssa TATIANA CIALDELLA – in videoconferenza

il Revisore dei Conti Dott.ssa PAOLA TABARRINI – in videoconferenza

il Direttore Amministrativo ad interim Dott.ssa CLAUDIA GALLORINI – in presenza

La Presidente, accertato il numero legale degli intervenuti, invita i presenti a deliberare sull’oggetto sopra indicato.

**IL CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE**

VISTO l'art. 2, comma 4 della L. 508/1999 che attribuisce alle Istituzioni AFAM personalità giuridica ed autonomia statutaria, didattica, scientifica, amministrativa, finanziaria e contabile;

VISTO il D.M. n. 1198 del 14 settembre 2022 che approvava la statizzazione dell'I.S.S.M. "Rinaldo Franci" di Siena, che dal 1 gennaio 2023 ha assunto la natura di ente statale, con la denominazione di Conservatorio di Siena "Rinaldo Franci";

VISTO il vigente Statuto di autonomia approvato con il suddetto D.M. n. 1198 del 14 settembre 2022;

VISTA la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 19 del 31/03/2022;

VISTO lo schema di rendiconto generale per l'anno 2022, corredata di relazione sulla gestione della Presidente ed esaminate le risultanze del medesimo;

DATO ATTO

- che la situazione amministrativa al 31/12/2022 evidenzia un avanzo di amministrazione accertato pari a € 3.053.549,46;
- che l'istituto cassiere si è dato carico di tutte le entrate per le quali sono stati emessi ordini di riscossione;
- che le spese sono state effettuate tramite appositi mandati di pagamento;
- che non risultano debiti fuori bilancio da evidenziare in sede di rendiconto 2022;
- che il suddetto bilancio è stato formulato secondo lo schema previsto dal Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza approvato dal MIUR con d.d. 232 del 08/09/2009;

VISTO il parere favorevole sullo schema di rendiconto generale 2022 reso dai revisori dei conti ed acquisito agli atti dell'Istituto;

Ritenuto di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile;

Visto il Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità;

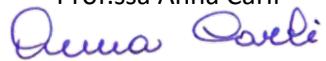
con votazione unanime.

DELIBERA

1. di approvare per i motivi esposti in narrativa il rendiconto generale per l'anno 2022, costituito dal conto di bilancio e dallo stato patrimoniale, allegato al presente atto a farne parte integrante e sostanziale;
2. di dare mandato alla direzione amministrativa per gli adempimenti conseguenti all'approvazione del rendiconto;
3. di dare atto che la presente deliberazione non comporta l'assunzione di impegni di spesa;
4. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile come da separata unanime votazione.

LA PRESIDENTE

Prof.ssa Anna Carli



RELAZIONE SULLA GESTIONE – RENDICONTO GENERALE 2022

La Relazione al Rendiconto dell’Istituto Superiore di Studi Musicali “Rinaldo Franci” per l’esercizio 2022 fa riferimento a periodi dei due anni accademici 2021/2022 e 2022/2023.

Il 2022 è stato un anno segnato dalla continuità della gestione di ambedue gli organi monocratici, la Presidenza e la Direzione, e dal rinnovo del Consiglio di Amministrazione che ha visto la conferma di tutti i componenti del precedente mandato.

Al momento attuale gli organi di governo sono così composti:

Presidente del Consiglio di Amministrazione, Prof.ssa Anna Carli, nominata dal Ministro dell’Università e delle Ricerca con decreto ministeriale del 10/06/2021, per il triennio 2021/2024.

Direttore, M° Matteo Fossi, nominato dal Ministro dell’Università e delle Ricerca con decreto Ministeriale n. 1221 del 29/10/2021, per il triennio 2021/2024.

Consiglio di Amministrazione in carica per il triennio 2022/2025, formato oltre che da Presidente e Direttore, dal Dott. Vincenzo Piscitelli esperto di amministrazione, dal Prof. Luca Rinaldi componente designato dal Consiglio Accademico, dal Sig. Alberto Catto componente eletto dalla Consulta degli Studenti, nominati dal MUR con decreto Ministeriale n. 365 del 29/4/2022.

La continuità degli Organi di gestione, insieme all’ Ordinanza di sospensione del Tar Toscana rispetto alla delibera del Consiglio Comunale di Siena del 30 giugno 2021 che revocava la concessione dei locali sede dell’Istituto, ha favorito il graduale attenuarsi del conflitto con l’Amministrazione Comunale e ha portato alla firma del Verbale del 22 aprile 2022 tra Sindaco di Siena e Presidente dell’Istituto. Questo atto ha consentito che il MUR potesse emanare il Decreto di statizzazione per il quale era necessaria la concessione dei locali della sede a titolo gratuito per 99 anni, tacitamente rinnovabili.

L’Amministrazione comunale ha inoltre deliberato a favore dell’Istituto la cessione in proprietà dei beni strumentali posseduti in comodato gratuito e un contributo di € 51.000,00 annuo. Quest’ ultimo ha comunque rappresentato una forte riduzione rispetto all’impegno di € 290.000,00 assunto nel 2019 in sede di domanda di statizzazione.

Con il D.M. 1189 del 14 ottobre 2022, con allegato il nuovo Statuto, l’ISSM “Rinaldo Franci” ha assunto la denominazione di “Conservatorio Rinaldo Franci” ed è stato statizzato da 1 gennaio 2023, con l’inserimento a pieno titolo nel sistema pubblico nazionale dell’alta formazione e maggiori opportunità di valorizzazione delle proprie potenzialità.

Durante tutto il 2022 l’Istituto ha dovuto affrontare difficoltà gestionali, non per assenza di risorse visto il contributo statale, ma per gli aspetti di organizzazione degli Uffici. Con la Diretrice Amministrativa in carica, comandata dal Comune di Parma, fin da gennaio, è cessato il rapporto di lavoro per l’impossibilità di concederle il tempo parziale richiesto, esplicitamente escluso per tale figura dal CCNL del settore AFAM. Le sue reiterate assenze nel 2021, sia pure per motivi legittimi, avevano fatto venir meno quella funzione decisionale e di collaborazione e coordinamento del lavoro amministrativo-contabile decisiva in una situazione che vedeva scoperto anche il posto in organico del Direttore di Ragioneria.

Questa situazione ha trovato una soluzione con la decisione assunta dal Consiglio di Amministrazione con la Delibera n. 50 del 6 dicembre 2021, e grazie alla condivisione degli obiettivi e alla collaborazione costante e attenta di tutto il personale, in particolare di quello ATA presente, al quale va un doveroso ringraziamento.

Con questa delibera è stato individuato il Direttore di Ragioneria, facente funzioni di Direttore Amministrativo, in una professionista esterna con competenze nel settore AFAM, dopo ampia ricerca di tutte le forme di collaborazione possibili all’interno del settore pubblico. Inoltre è andata deserta il 22 febbraio 2022 la selezione bandita dall’Istituto Franci per l’assunzione di un Direttore di Ragioneria. Tale

nomina è stata rinnovata con delibere del Consiglio di Amministrazione n. 11 del 28 febbraio 2022 e n. 19 del 31 marzo 2022, n. 27 del 16 giugno 2022 e n. 59 del 29 dicembre 2022 fino al 23 gennaio 2023, data dalla quale, a seguito della statizzazione, è stato possibile nominare ad interim la Diretrice amministrativa del Conservatorio "Franco Vittadini" di Pavia, Dottoressa Claudia Gallorini, che ringrazio per la disponibilità e per lo spirito collaborativo.

Al momento della stesura di questa relazione purtroppo è necessario evidenziare che le prove di esame per l'assunzione a tempo indeterminato del Direttore di Ragioneria sono andate nuovamente deserte. Questo impone la reiterazione di tutti i passaggi possibili per avere garantita questa figura. Le prove selettive in corso per Direttore Amministrativo è auspicabile si concludano almeno con l'individuazione di una delle due figure indispensabili di elevata professionalità.

Con il 2022 l'incertezza e il disagio conseguenti alla pandemia da Covid19 sono stati progressivamente superati. Guardando ai due diversi anni accademici di riferimento, l'offerta formativa è rimasta costante nei suoi livelli quantitativi e qualitativi nonostante il rinvio della statizzazione e un significativo avvicendamento tra i docenti incaricati a tempo determinato.

Ne sono prova i successi conseguiti dagli studenti di tromba, violino, canto in concorsi nazionali e internazionali e nelle ripetute partecipazioni dopo selezione all'Orchestra nazionale dei Conservatori. I tre allievi di violino, violoncello e pianoforte che hanno costituito il Trio Rinaldo sono stati chiamati, dopo aver seguito i Corsi estivi all' Accademia Chigiana, dal M° Salvatore Accardo all' accademia Stauffer di Cremona.

Il progetto di Federazione tra i quattro Conservatori della Toscana, accolto con valutazione positiva in fase di statizzazione dalla Commissione interministeriale, non ha registrato passi in avanti nel 2022 e ha visto il Conservatorio "Cherubini" impegnato nella costituzione a Firenze del Politecnico delle Arti con Accademia delle Belle Arti e ISIA. La federazione rappresenta comunque un impegno importante e nel 2023 è ripreso il confronto sui principali aspetti della collaborazione possibile sul piano della programmazione e dell'organizzazione didattica, amministrativa e di produzione.

Il progetto del Polo musicale senese è proseguito con l'Accademia Musicale Chigiana con il consueto utilizzo delle aule di studio del Franci da parte degli studenti dei corsi estivi, ma soprattutto con la convenzione per l'ammissione agli stessi corsi dei nostri allievi dei corsi accademici, oltre che con la produzione congiunta del concerto per la Pace del giugno 2022 con il Coro di voci bianche, che ha visto anche l'intervento di Siena Jazz.

Durante l'anno 2022, nel rispetto della programmazione presentata dal Direttore M° Matteo Fossi, dal mese di gennaio sono state attivate 21 Masterclass e sono state realizzate 22 produzioni in presenza, compreso il concerto di inaugurazione dell'anno accademico 2022-2023 tenuto al Teatro dei Rinnovati anche come momento di augurio alla Città per le festività natalizie. La fase di superamento della pandemia da Covid19 ha permesso di rispettare la convenzione con l'Opera della Metropolitana e organizzare in Duomo il Concerto per le Feste Cateriniane. Nel programma per la Festa della Musica del 21 giugno 2022 sono stati inseriti in particolare due eventi in collaborazione con la Scuola di Fiesole, presentando in forma concertistica "Così fan tutte" di Mozart e "Mavra" di Stravinskij.

Pur con problematicità per la mobilità internazionale dei docenti, il progetto ERASMUS ha registrato la mobilità in uscita di tre studenti. Sono proseguiti le attività, sia a distanza che direttamente in Cina, per il progetto Double Degree, attivato con l'Università di Nantong, e riconosciuto dal MUR per il rilascio dei titoli accademici nell'ambito delle relazioni internazionali.

Le iscrizioni ai corsi accademici hanno visto una lieve flessione nelle nuove iscrizioni al Triennio e al Biennio per l'anno accademico 2021-2022 non preoccupanti se consideriamo il riflesso negativo che poteva esserci a seguito dell'incertezza provocata dalla delibera del Consiglio Comunale di revoca dei locali, sospesa dal TAR solo a settembre, e l'incertezza sugli organici conseguente al costante rinvio della data di statizzazione del personale. A tutto questo si sono aggiunti i ritardi nelle nomine in ruolo da graduatorie nazionali che hanno provocato un esodo verso i Conservatori statali. Va ribadito che per i corsi per i quali il prestigio dei docenti

è accompagnato dalla stabilità, gli aspiranti studenti che si possono accogliere sono in alcuni casi addirittura inferiori al numero degli aspiranti risultati idonei e quindi ammissibili. Nelle iscrizioni all'anno accademico 2022-2023 c'è stata invece un'inversione di tendenza. Sono aumentati gli iscritti ai corsi accademici del 21% arrivando a 139 allievi; ai corsi base la percentuale di aumento è stata addirittura del 176% arrivando a 69 iscritti, grazie anche alla ripresa post-covid del Coro di voci bianche. Gli iscritti ai corsi propedeutici sono rimasti costanti a 37 allievi.

Per il personale docente e ATA il 2022 ha visto la seguente situazione:

Anno accademico 2021-2022:

- la presenza di n. 15 docenti a tempo indeterminato, di n. 14 a tempo determinato e di n. 29 docenti con contratti flessibili (di cui 5 nei corsi accademici, 1 nel propedeutico, 7 nei corsi base, 16 nei laboratori e masterclass)
- la presenza di personale ATA suddivisa per funzioni in n.2 coadiutori, n.2 assistenti amministrativi, 1 collaboratore amministrativo, n. 1 Direttore Amministrativo comandato dal Comune di Parma, sostituito, durante il congedo nel mese di dicembre, da una professionista esterna incaricata del ruolo di Direttore di Ragioneria, facente funzioni di Direttore Amministrativo, come già precisato in altra parte della relazione.

Anno accademico 2022-2023 fino al 31 dicembre 2022: essendo dal 1 gennaio 2023 iniziato il passaggio allo Stato:

- la presenza di n. 15 docenti a tempo indeterminato, di n. 15 a tempo determinato e di n. 1 docente con contratto flessibile. Situazione cambiata quanto alla natura dei contratti con il passaggio allo Stato dal 1 gennaio 2023.
- la presenza di personale ATA suddivisa per funzioni in n.2 coadiutori, n.2 assistenti amministrativi, 1 collaboratore amministrativo, n. 2 assistenti amministrativi con contratto di somministrazione e n. 1 Direttore di Ragioneria esterno f.f. di Direttore Amministrativo, come già precisato in altra parte della relazione.

Durante il 2022, come per il passato, l'Istituto si è avvalso nell'ambito dei corsi accademici per 12 settori artistico-disciplinari del completamento di orario di docenti di altro settore, dotati di titoli idonei. Per coprire i vuoti di organico del personale ATA sono stati fatti contratti di somministrazione a n. 2 persone (di cui una per soli 3 mesi) assunte per l'adempimento di funzioni di assistente amministrativo, vista la situazione priva di copertura nei ruoli di elevate professionalità.

Il Rendiconto generale sulla base dell'art. 34 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità si compone di due parti:

- 1) Il Conto di bilancio, che espone l'entità effettiva delle entrate e delle uscite rispetto alle previsioni approvate secondo l'aggregazione di voci riportata nel bilancio preventivo e specificando le entrate di competenza dell'anno – accertate, riscosse o rimaste da riscuotere – e le spese di competenza dell'anno – impegnate, pagate o rimaste da pagare
- 2) Lo Stato patrimoniale, che espone la consistenza delle attività e delle passività che costituiscono il Patrimonio dell'Istituto raffrontato con i valori dell'esercizio precedente.

Il Rendiconto Generale ha come allegati:

- 1) La situazione amministrativa che evidenzia la consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, gli importi riscossi e quelli pagati, sia per la competenza che in merito ai residui, la consistenza di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo dei residui attivi e passivi, il risultato finale di amministrazione (avanzo o disavanzo);

- 2) La Relazione sulla gestione predisposta dal Presidente che deve evidenziare il livello di realizzazione e i risultati conseguiti per ciascun servizio, programma e progetto in relazione agli obiettivi deliberati dal Consiglio di Amministrazione nonché i dati relativi al personale dipendente.
- 3) La relazione dei Revisori dei Conti

La presente relazione, quale allegato al Rendiconto Generale, illustra:

- i dati relativi alla previsione di entrate e spese
- l'analisi dei residui attivi e passivi
- la situazione amministrativa

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il bilancio di previsione 2022 è stato approvato con delibera n. 16 dal Consiglio di Amministrazione in data 31 marzo 2022. L'incertezza in merito al contributo statale condizionato, nei tempi e negli importi, dal continuo slittamento della conclusione del percorso di statizzazione ha determinato infatti la necessità per due mesi dell'esercizio provvisorio deciso dal Consiglio di Amministrazione con delibera n.46 del 30 novembre 2021. La previsione ha tenuto conto della Programmazione presentata dal Direttore e approvata dal Consiglio Accademico e ha subito una variazione con apposita delibera n. 46 del 30 novembre 2022. Per il pareggio di bilancio è stata utilizzata parte dell'avanzo di amministrazione accantonato dagli esercizi precedenti. A tale proposito è stato iscritto tra le entrate l'utilizzo parziale dell'Avanzo di amministrazione disponibile per € 890.435,00

TABELLA ENTRATE E USCITE PREVENTIVO DECISIONALE 2022

ENTRATE PREVENTIVO DECISIONALE 2022

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI 2022
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	890.435,00
1	TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	
1.1	UPB. 01 ENTRATE CONTRIBUTIVE	
1.1.1	TOTALE CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	161.000,00
1.1.2	TOTALE CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	73.000,00
1.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE CONTRIBUTIVE	234.000,00
1.2	UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	
1.2.1	TOTALE CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO	2.005.000,00
1.2.4	TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00
1.2.5	TOTALE CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	20.000,00
1.2.6	TOTALE CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00
1.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.025.000,00
1.3	UPB. 03 ALTRE ENTRATE	
1.3.1	TOTALE CAT. 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.600,00
1.3.2	TOTALE CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
1.3	TOTALE UPB.03 ALTRE ENTRATE	3.600,00
1	TOTALE TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	2.262.600,00
2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
2.2	UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00
2.2.4	TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00
2.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00
2	TOTALE TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	

3.1	UPB. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27
3.1.1.	TOTALE CAT. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27
3.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.241,27

Riepilogo delle entrate per titolo

TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	2.262.600,00
TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.241,27
Totale	2.373.841,27
Avanzo utilizzato	890.435,00
Totale Generale	3.264.276,27

USCITE PREVENTIVO DECISIONALE 2022

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE INIZIALI 2022
1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	
1.1	UPB. 01 FUNZIONAMENTO	
1.1.1.	TOTALE CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	143.000,00
1.1.2.	TOTALE CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.975.535,00
1.1.3.	TOTALE CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	476.500,00
1.1	TOTALE UPB.01 FUNZIONAMENTO	2.595.035,00
1.2	UPB. 02 INTERVENTI DIVERSI	
1.2.1.	TOTALE CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	195.500,00
1.2.3.	TOTALE CAT. 03 ONERI FINANZIARI	3.000,00
1.2.4.	TOTALE CAT. 04 ONERI TRIBUTARI	18.000,00
1.2.6.	TOTALE CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	99.500,00
1.2.7.	TOTALE CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI	7.000,00
1.2	TOTALE UPB.02 INTERVENTI DIVERSI	323.000,00
1	TOTALE TITOLO 01 USCITE CORRENTI	2.918.035,00
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	
2.1	UPB. 01 INVESTIMENTI	
2.1.2.	TOTALE CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	235.000,00
2.1	TOTALE UPB.01 INVESTIMENTI	235.000,00
2	TOTALE TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	235.000,00
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	
3.1	UPB. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27
3.1.1.	TOTALE CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27
3.1	TOTALE UPB.01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.241,27
Riepilogo spese per titoli		
TITOLO 01 USCITE CORRENTI		
TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE		
TITOLO 03 PARTITE DI GIRO		
Totale Generale		
3.264.276,27		

L'applicazione di una quota di avанzo di amministrazione di € 890.435,00 per l'anno 2022, di cui € 235.000,00 per spese di investimento ed € 655.435,00 per spese correnti non costituisce purtroppo un segnale positivo per la sostenibilità futura del bilancio e comporterà la necessità di intervenire con incrementi tariffari e tagli di spesa, fatto salvo il possibile reperimento di fondi da soggetti esterni, compresi eventuali finanziamenti ministeriali, in merito ai quali, al momento non sono disponibili informazioni.

Non si è reso necessario procedere all'assestamento di bilancio di cui all'art. 11 del vigente regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, entro il 30 giugno 2022, in quanto, a tale data le previsioni di bilancio si presentavano congrue, in base agli elementi in possesso dell'amministrazione.

Successivamente a tale scadenza sono intervenute le seguenti assegnazioni, che hanno reso necessario provvedere a delle variazioni di bilancio, approvate dal Consiglio di amministrazione con deliberazione n. 46 del 30 novembre 2022, al fine di allineare le previsioni all'effettiva disponibilità di fondi:

- ✓ In data 4 agosto 2022, è stato erogato dal MUR l'acconto di € 1.230.686,00 a titolo di contributo di funzionamento previsto dal comma 4 dell'art. 22 bis del D.L. 50/2017, convertito con modificazioni dalla L. 21 giugno 2017, n. 96. Con D.M. N. 1610 del 17 ottobre 2022 il MUR ha comunicato le assegnazioni definitive disposte a saldo, determinando il contributo complessivo annuo per il 2022 in € 2.523.191,00.
- ✓ Con D.M. n. 338/2022 il MUR ha stanziato fondi per interventi di edilizia e per l'acquisizione di attrezzature didattiche. L'Issm "Rinaldo Franci", sulla base delle proprie esigenze, ha provveduto alla richiesta di finanziamento per complessivi € 123.088,00.
- ✓ Con D.M. n. 934/2022 il MUR ha inoltre stanziato risorse finanziate con i fondi PNRR da destinare ad attività di orientamento attivo Scuola-Università, assegnando all'Issm "Rinaldo Franci" un finanziamento di € 19.750,00
- ✓ Con DPCM n. 48-3/22 sono inoltre state stanziate risorse per servizi e cittadinanza digitale e sono state assegnate all'Issm "Rinaldo Franci" risorse per € 75.030,00

Il Comune di Siena, con deliberazione del Consiglio comunale n. 101 del 24 giugno 2022, ha inoltre ripristinato il contributo comunale a favore dell'Istituto, quantificato in € 51.000,00.

E' stato infine disposto a favore dell'Istituto un finanziamento statale di € 177.174,00 ai sensi dell'art. 19 della Legge n. 128/2013.

Alla luce di quanto sopra riportato e sulla base di quanto esposto dal Direttore amministrativo facente funzioni, con propria relazione del 29 novembre 2022, gli stanziamenti di bilancio sono stati adeguati come da tabella che segue, che riporta la situazione di fine esercizio, dalla quale si evidenzia un avанzo di competenza di € 491.522,33.

Si riporta di seguito tabella sintetica contenente il confronto delle previsioni definitive di entrata del triennio 2020-2022

ENTRATE CORRENTI	2020	2021	2022
TITOLO I ENTRATE CORRENTI	2.147.532,65	2.413.600,00	3.139.850,41
TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
TITOLO III ENTRATE SERVIZI PER CONTO TERZI	84.500,00	111.241,27	111.427,98
TOTALE ENTRATE	2.232.032,65	2.524.841,27	3.251.278,39

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO	567.311,00	611.006,00	890.435,00
TOTALE A PAREGGIO	2.799.343,65	3.135.847,27	4.141.713,39

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa relativa alla parte spesa

SPESE CORRENTI	2020	2021	2022
TITOLO I SPESE CORRENTI	2.481.011,00	2.789.606,00	3.795.285,41
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	233.832,65	235.000,00	235.000,00
TITOLO III SPESE SERVIZI PER CONTO TERZI	84.500,00	111.241,27	111.427,98
TOTALE SPESE	2.799.343,65	3.135.847,27	4.141.713,39
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	2.799.343,65	3.135.847,27	4.141.713,39

RIEPILOGO

TABELLA ENTRATE E USCITE ACCERTATE E PREVISIONE DEFINITIVA

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTATE		
			Riscosse	Da Riscuotere	Totale
1	TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	3.139.850,41	2.971.228,67	51.000,00	3.022.228,67
2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	890.435,00	---	---	---
TOTALE		4.141.713,39	3.048.877,69	51.000,00	3.099.877,69

ODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNATE		
			pagate	Da pagare	Totale
1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	3.795.285,41	1.985.162,51	531.117,04	2.516.279,55
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	---	---	---	---
	TOTALE	4.141.713,39	2.058.513,09	549.842,27	2.608.355,36
			AVANZO DI COMPETENZA		491.522,33
			TOTALE A PAREGGIO		3.099.877,69

Il risultato della gestione di competenza rappresenta la sintesi della gestione contabile, ma è anche indice della capacità operativa dell'Istituto. Esso scaturisce dalla differenza fra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa che hanno avuto esito nell'esercizio di riferimento, escludendo pertanto i residui attivi, i residui passivi e il fondo di cassa. Un eventuale disavanzo evidenzierebbe non oculatezza nella previsione o problematicità nella gestione. Un avanzo di competenza alto non è connaturato alla gestione virtuosa rispetto agli obiettivi di una istituzione pubblica.

Nel caso dell'Istituto Franci l'avanzo è conseguenza di difficoltà oggettive nella possibilità di spesa motivate da diverse cause, tra cui la difficile situazione degli uffici amministrativi esposta nella parte iniziale della presente relazione, che ha comportato l'impossibilità di attivare gran parte degli investimenti previsti per il 2022. Tra le criticità che non hanno permesso l'utilizzo delle risorse a disposizione si evidenzia il ritardo della quantificazione delle medesime da parte del MUR, avvenuta il 02/11/2022.

L'importo complessivo della contribuzione del MUR al funzionamento dell'Istituto ha costituito una situazione contingente non destinata a protrarsi nel tempo. La statizzazione intervenuta dal 1 gennaio 2023 ha infatti portato ad una importante rideterminazione delle previsioni di bilancio per il 2023, a seguito dell'immissione del personale nei ruoli dello Stato, sia in termini di entrata, sia in termini di spesa, con un ridimensionamento del bilancio nel suo complesso.

Gli stanziamenti nelle Partite di giro risultano incrementati di € 186,71 rispetto alla previsione definitiva risultante dopo la variazione di assestamento di bilancio. Tale incremento, di pari importo per entrata e spesa, non altera gli equilibri di bilancio e risulta pertanto ininfluente sul risultato di amministrazione.

Quanto alle Entrate correnti accertate è da segnalare che il contributo statale ha avuto un aumento rispetto alla previsione del 36,69% raggiungendo così il 90,45% del totale delle Entrate correnti.

La contribuzione studentesca è leggermente aumentata rispetto alla previsione e insieme all'intervento di altri soggetti pubblici e privati ha portato il sostegno dell'ulteriore 7%.

Quanto alle Uscite di parte corrente impegnate la voce più significativa è rappresentata dagli Oneri per il personale pari ad Euro 1.822.409,55, come è naturale in un'istituzione con finalità di formazione, che rappresentano il 72,42 % del totale della spesa corrente.

E' da rilevare che a favore degli studenti vanno anche le spese delle collaborazioni professionali per la didattica, per la produzione e gli interventi per borse di studio e mobilità internazionale che ammontano al 7,19%. Il restante 20,39% è assorbito dalle spese per l'organizzazione e gestione della struttura con i relativi servizi. La ripartizione delle spese denota pertanto una corretta attenzione alle finalità istituzionali dell'Istituto.

ANALISI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

La definizione dei Residui attivi e dei Residui passivi al 31 dicembre 2022 ha richiesto un attento esame della situazione relativa agli esercizi precedenti e a quello in corso.

Al 31 dicembre 2022 risulta un ammontare di Residui attivi pari a € 61.066,99, di cui € 51.000,00 a titolo di contributo comunale, già incassato nel corso dell'esercizio 2023 e un ammontare di Residui passivi pari a € 1.072.633,76 di cui 522.791,49 relativi agli anni precedenti il 2022. Nel corso dell'esercizio 2023, fino al momento della Relazione, si è proceduto al pagamento di residui passivi per una somma complessiva di € 106.813,20 e si stanno rispettando le scadenze delle fatture ricevute.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Lo specifico allegato al Conto di Bilancio evidenzia il risultato di amministrazione dell'esercizio determinato dall'apporto della gestione di competenza e della gestione dei residui. L'ammontare dell'avanzo di amministrazione risultante è pari a € 3.053.549,46; le motivazioni di questa entità sono già state evidenziate in altra parte della Relazione. Poiché il risultato è dato dalla consistenza iniziale di cassa alla quale si aggiungono gli incassi realizzati per competenza o dai residui attivi degli anni precedenti e si sottraggono i pagamenti di competenza o dei residui passivi degli anni precedenti, la situazione amministrativa viene schematizzata nella tabella seguente:

TABELLA DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2022

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022			3.541.705,69
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	3.048.877,69	
	IN C/RESIDUI	5.593,00	3.054.470,69
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	2.058.513,09	
	IN C/RESIDUI	472.547,06	2.531.060,13
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2021			4.065.116,23
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	10.066,99	
	DELL'ESERCIZIO 2022	51.000,00	61.066,99
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	522.791,49	
	DELL'ESERCIZIO 2022	549.842,27	1.072.633,76
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			3.053.549,46

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un Patrimonio netto di € 3.336.100,65 alla cui definizione concorrono oltre alla giacenza di cassa, ai residui attivi, come crediti, e ai residui passivi, come debiti, le immobilizzazioni rappresentate dai beni mobili a durata pluriennale come da Inventario aggiornato al 31 dicembre 2022.

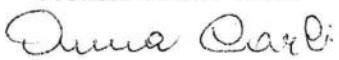
A seguito degli effetti della statizzazione dal 01 gennaio 2023, la previsione per il 2023 registra una notevole riduzione per le entità delle entrate e delle uscite di parte corrente in conseguenza del passaggio a carico dello Stato degli stipendi del personale con contratto AFAM a tempo indeterminato e determinato. La funzionalità dell'Istituto, soprattutto per le prestazioni occasionali, per la produzione e per l'arricchimento della didattica dovrà trovare copertura con il contributo statale per il funzionamento – che rimane – con la contribuzione studentesca e con le altre entrate da soggetti privati e pubblici, tra cui il Comune, il cui contributo è stato ripristinato, sebbene in misura ridotta. L'avanzo di amministrazione presente dovrà essere investito prioritariamente per l'innovazione e per il miglioramento strutturale. Questo sarà a carico dell'Istituto anche per la manutenzione straordinaria degli edifici a seguito della concessione in uso gratuito della sede per 99 anni.

L'auspicio è che vengano stabilizzati in tempi ragionevoli gli assetti amministrativi, condizione indispensabile affinché la gestione futura possa tutelare e rafforzare il patrimonio storico, culturale e sociale rappresentato dal Conservatorio nato dalla volontà del governo della Città nel lontano 1834.

Siena, 9 giugno 2023

LA PRESIDENTE

Prof.ssa ANNA CARLI



	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 1 gennaio	==	==	3.541.705,69
Riscossioni	5.593,00	3.048.877,69	3.054.470,69
Pagamenti	472.547,06	2.058.513,09	2.531.060,15
Fondo di cassa al 31 dicembre	==	==	4.065.116,23
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	==	==	
Differenza	==	==	523.410,54
Residui Attivi	10.066,99	51.000,00	61.066,99
Residui Passivi	522.791,49	549.842,27	1.072.633,76
Differenza	==	==	-1.011.566,77
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	==	==	+3.053.549,46

Risultato di Amministrazione

- Fondi Vincolati	
- Fondi per Finanz. spese in conto capitale	
- Fondi di Ammortamento	
- Fondi non Vincolati	

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA							
		Previsioni			Somme accertate			Diff. previsioni		Residui attivi al 1 gennaio	Riscossi	rimasti da riscuotere (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10-8)	Tot. acc. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
1.2	4 00500 Trasf. Comune di Siena		0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	
1.2	4 TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI		0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	
1.2	5 CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI																						
1.2	5 00503 trasferimento da altri enti		20.000,00	304,00	0,00	20.304,00	20.304,00	0,00	20.304,00	0,00	0,00	14.030,00	4.093,00	9.937,00	14.030,00	0,00	0,00	34.030,00	24.397,00	0,00	9.633,00	9.937,00	
1.2	5 TOTALE CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI		20.000,00	304,00	0,00	20.304,00	20.304,00	0,00	20.304,00	0,00	0,00	14.030,00	4.093,00	9.937,00	14.030,00	0,00	0,00	34.030,00	24.397,00	0,00	9.633,00	9.937,00	
1.2	6 CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI																						
1.2	6 00510 Altri contributi		0,00	123,67	0,00	123,67	123,67	0,00	123,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,67	123,67	0,00	
1.2	6 TOTALE CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI		0,00	123,67	0,00	123,67	123,67	0,00	123,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,67	123,67	0,00	
1.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		2.025.000,00	880.113,67	-3.512,68	2.901.600,99	2.755.820,99	51.000,00	2.806.820,99	0,00	94.780,00	14.030,00	4.093,00	9.937,00	14.030,00	0,00	0,00	2.039.030,00	2.759.913,99	720.883,99	9.937,00	60.937,00	
1.3	UPB. 03 ALTRE ENTRATE		3.600,00	649,42	0,00	4.249,42	3.649,42	0,00	3.649,42	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.649,42	49,42	600,00	0,00	
1.3	1 CAT. 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																						
1.3	1 00550 Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi																						
1.3	1 TOTALE CAT. 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																						
1.3	2 CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																						
1.3	2 00650 Affitto di strumenti e attrezzature		600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	
1.3	2 00670 interessi da conto corrente		3.000,00	649,42	0,00	3.649,42	3.649,42	0,00	3.649,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.649,42	649,42	0,00	0,00	
1.3	2 TOTALE CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		3.600,00	649,42	0,00	4.249,42	3.649,42	0,00	3.649,42	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.649,42	49,42	600,00	0,00	
1.3	TOTALE UPB.03 ALTRE ENTRATE		3.600,00	649,42	0,00	4.249,42	3.649,42	0,00	3.649,42	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.649,42	49,42	600,00	0,00	
1	TOTALE TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI		2.262.600,00	880.763,09	-3.512,68	3.139.850,41	2.971.228,67	51.000,00	3.022.228,67	0,00	117.621,74	14.030,00	4.093,00	9.937,00	14.030,00	0,00	0,00	2.276.630,00	2.975.321,67	698.691,67	32.178,74	60.937,00	
2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE																						

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA							
		Previsioni			Somme accertate			Diff. previsioni		Residui attivi al 1 gennaio	Riscossi	rimasti da riscuotere (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10-8)	Tot. acc. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
2.2	UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																						
2.2 4	CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																						
2.2 4	00900 Trasferimento da Comune di Siena																						
2.2 4	TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																						
2.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																						
2	TOTALE TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE																						
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																						
3.1	UPB. 01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99		
3.1 1	CAT. 01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																						
3.1 1	00990 Ritenute erariali	75.000,00	186,71	0,00	75.186,71	75.186,71	0,00	75.186,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.186,71	186,71	0,00	0,00		
3.1 1	00991 Ritenute previdenziali e assistenziali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	577,31	0,00	577,31	0,00	2.422,69	129,99	0,00	129,99	129,99	0,00	0,00	3.129,99	577,31	0,00	2.552,68	129,99		
3.1 1	00993 Rimborso di somme pagate per conto di terzi	31.741,27	0,00	0,00	31.741,27	385,00	0,00	385,00	0,00	31.356,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.741,27	385,00	0,00	31.356,27	0,00		
3.1 1	00994 Reintegro fondo minute spese	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1 1	TOTALE CAT. 01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99		
3.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99		
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99		
	TOTALE ENTRATE	2.373.841,27	880.949,80	-3.512,68	3.251.278,39	3.048.877,69	51.000,00	3.099.877,69	0,00	151.400,70	15.659,99	5.593,00	10.066,99	15.659,99	0,00	0,00	2.389.501,26	3.054.470,69	664.969,43	32.308,73	61.066,99		
	AVANZO AMMINISTRAZIONE APPLICATO	890.435,00	0,00	0,00	890.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE A PAREGGIO	3.264.276,27	880.949,80	-3.512,68	4.141.713,39	3.048.877,69	51.000,00	3.099.877,69	0,00	151.400,70	15.659,99	5.593,00	10.066,99	15.659,99	0,00	0,00	2.389.501,26	3.054.470,69	664.969,43	32.308,73	61.066,99		

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA						
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)		
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)

CENTRO RESPONSABILITA' 01 Direzione generale

1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	2.595.035,00	741.663,41	-6.000,00	3.330.698,41	1.866.030,19	489.417,71	2.355.447,90	0,00	975.250,51	825.644,36	360.778,53	461.548,32	822.326,85	0,00	3.317,51	3.420.679,36	2.226.808,72	0,00	1.193.870,64	950.966,03
1.1	UPB. 01 FUNZIONAMENTO	2.595.035,00	741.663,41	-6.000,00	3.330.698,41	1.866.030,19	489.417,71	2.355.447,90	0,00	975.250,51	825.644,36	360.778,53	461.548,32	822.326,85	0,00	3.317,51	3.420.679,36	2.226.808,72	0,00	1.193.870,64	950.966,03
1.1.1	CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	126.000,00	0,00	0,00	126.000,00	77.833,44	37.152,43	114.985,87	0,00	11.014,13	21.319,91	1.786,53	19.533,38	21.319,91	0,00	0,00	147.319,91	79.619,97	0,00	67.699,94	56.685,81
1.1.1.1	00050 Indennità di direzione	126.000,00	0,00	0,00	126.000,00	77.833,44	37.152,43	114.985,87	0,00	11.014,13	21.319,91	1.786,53	19.533,38	21.319,91	0,00	0,00	147.319,91	79.619,97	0,00	67.699,94	56.685,81
1.1.1.2	00060 Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	386,97	10.613,03	11.000,00	0,00	0,00	13.633,60	7.407,82	5.725,78	13.133,60	0,00	500,00	24.633,60	7.794,79	0,00	16.838,81	16.338,81
1.1.1.3	00070 Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	51,80	5.448,20	5.500,00	0,00	0,00	10.500,00	6.152,67	3.947,33	10.100,00	0,00	400,00	16.000,00	6.204,47	0,00	9.795,53	9.395,53
1.1.1.4	00080 Fondo consulta studenti	500,00	0,00	0,00	500,00	62,20	437,80	500,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.500,00	62,20	0,00	1.437,80	1.437,80
1.1.1.5	TOTALE CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	78.334,41	53.651,46	131.985,87	0,00	11.014,13	46.453,51	15.347,02	30.206,49	45.553,51	0,00	900,00	189.453,51	93.681,43	0,00	95.772,08	83.857,95
1.1.2	CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	78.334,41	53.651,46	131.985,87	0,00	11.014,13	46.453,51	15.347,02	30.206,49	45.553,51	0,00	900,00	189.453,51	93.681,43	0,00	95.772,08	83.857,95
1.1.2.1	00099 Compensi personale AFAM a tempo determinato	530.000,00	41.000,00	0,00	571.000,00	411.020,96	23.649,52	434.670,48	0,00	136.329,52	232.222,67	9.106,03	223.116,64	232.222,67	0,00	0,00	762.222,67	420.126,99	0,00	342.095,68	246.766,16
1.1.2.2	00100 Compensi personale AFAM a tempo indeterminato	730.000,00	75.000,00	0,00	805.000,00	675.163,90	71.804,09	746.967,99	0,00	58.032,01	41.419,13	35.510,13	5.909,00	41.419,13	0,00	0,00	771.419,13	710.674,03	0,00	60.745,10	77.713,09
1.1.2.3	00101 Personale AFAM - contributi	430.000,00	42.000,00	0,00	472.000,00	317.518,18	82.007,80	399.525,98	0,00	72.474,02	101.013,60	43.838,93	57.174,67	101.013,60	0,00	0,00	531.013,60	361.357,11	0,00	169.656,49	139.182,47
1.1.2.4	00110 Personale non docente (comandato)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.502,43	39.679,70	6.822,73	46.502,43	0,00	0,00	46.502,43	39.679,70	0,00	6.822,73	6.822,73	
1.1.2.5	00120 Fondo di Istituto	33.606,00	0,00	0,00	33.606,00	0,00	33.606,00	33.606,00	0,00	0,00	48.557,62	24.358,63	24.198,99	48.557,62	0,00	0,00	82.163,62	24.358,63	0,00	57.804,99	57.804,99
1.1.2.6	00125 Ore aggiuntive di insegnamento	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.962,00	0,00	19.962,00	0,00	38,00	35.000,00	19.962,00	0,00	15.038,00	15.000,00
1.1.2.7	00126 Compensi per progetti, attivita' c/terzi, incentivi tecnici	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	1.800,00	
1.1.2.8	00128 attivita di orientamento DM 752/2021 e tutorato	29.929,00	0,00	0,00	29.929,00	0,00	10.404,00	10.404,00	0,00	19.525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.929,00	0,00	0,00	29.929,00	10.404,00	
1.1.2.9	00129 PNRR - DM 934/2022 "ORIENTAMENTO ATTIVO NELLA TRANSIZIONE SCUOLA UNIVERSITA' M.4 - C.1 - I.1.6 - CUP F61I22000280	0,00	19.750,00	0,00	19.750,00	0,00	0,00	0,00	19.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	00130 Contratti di collaborazione (ex art.273 D.L.vo 297/94)	76.000,00	6.600,00	0,00	82.600,00	62.609,88	1.700,50	64.310,38	0,00	18.289,62	20.521,09	1.595,65	18.925,44	20.521,09	0,00	0,00	96.521,09	64.205,53	0,00	32.315,56	20.625,94

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA						
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)		
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
1.1 2	00135 Indennità di missione e rimborsi		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	457,00	0,00	457,00	0,00	1.543,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	2.300,00	457,00	0,00	1.843,00	0,00	
1.1 2	00136 Adeguamento stipendiale personale AFAM		0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	5.923,13	2.754,87	8.678,00	0,00	322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.923,13	5.923,13	0,00	2.754,87	
1.1 2	00140 IRAP		116.000,00	10.400,00	0,00	126.400,00	84.547,61	18.692,11	103.239,72	0,00	23.160,28	28.126,02	11.998,27	16.127,75	28.126,02	0,00	0,00	144.126,02	96.545,88	0,00	47.580,14	34.819,86
1.1 2	00150 Compensi accessori contrattuali																					
1.1 2	00155 Formazione e aggiornamento del personale		7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	143,40	4.406,60	4.550,00	0,00	2.450,00	1.985,60	1.007,60	976,00	1.983,60	0,00	2,00	8.985,60	1.151,00	0,00	7.834,60	5.382,60
1.1 2	00160 Accertamenti sanitari		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.773,00	0,00	1.773,00	1.773,00	0,00	0,00	2.773,00	0,00	0,00	2.773,00	2.773,00
1.1 2	TOTALE CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		1.975.535,00	203.750,00	0,00	2.179.285,00	1.557.384,06	265.025,49	1.822.409,55	0,00	356.875,45	544.221,16	187.056,94	356.824,22	543.881,16	0,00	340,00	2.519.756,16	1.744.441,00	0,00	775.315,16	621.849,71
1.1 3	CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI																					
1.1 3	00200 Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	993,70	993,70	0,00	6,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	993,70	
1.1 3	00215 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi		140.000,00	162.500,00	0,00	302.500,00	67.138,65	39.496,88	106.635,53	0,00	195.864,47	83.117,83	68.745,48	13.537,75	82.283,23	0,00	834,60	223.117,83	135.884,13	0,00	87.233,70	53.034,63
1.1 3	00220 Uscite di rappresentanza		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	153,00	0,00	153,00	0,00	1.847,00	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	2.220,00	373,00	0,00	1.847,00	0,00
1.1 3	00230 Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati, ecc.		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	882,30	696,50	1.578,80	0,00	2.421,20	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	4.300,00	882,30	0,00	3.417,70	696,50
1.1 3	00240 Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e altre prestazioni occasionali		84.000,00	125.587,00	0,00	209.587,00	28.993,10	59.620,90	88.614,00	0,00	120.973,00	72.208,73	31.792,07	40.414,10	72.206,17	0,00	2,56	156.208,73	60.785,17	0,00	95.423,56	100.035,00
1.1 3	00260 Uscite per servizi informatici		32.000,00	0,00	-6.000,00	26.000,00	13.627,41	8.735,59	22.363,00	0,00	3.637,00	6.758,00	5.087,65	1.670,35	6.758,00	0,00	0,00	38.758,00	18.715,06	0,00	20.042,94	10.405,94
1.1 3	00270 PNRR d.48-3/2022-M1C1-I.1.4."SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE Adozione PiattaformaPagoPA"-Misura1.4.3-CUP F61F22002		0,00	75.030,00	0,00	75.030,00	0,00	0,00	0,00	75.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1 3	00290 Manutenzione ordinaria strumenti		20.000,00	6.000,00	0,00	26.000,00	10.628,20	0,00	10.628,20	0,00	15.371,80	9.711,20	9.612,20	99,00	9.711,20	0,00	0,00	29.711,20	20.240,40	0,00	9.470,80	99,00
1.1 3	00300 Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti		25.000,00	13.200,00	0,00	38.200,00	11.793,98	6.365,29	18.159,27	0,00	20.040,73	4.721,20	2.968,26	1.252,94	4.221,20	0,00	500,00	29.721,20	14.762,24	0,00	14.958,96	7.618,23
1.1 3	00310 Uscite postali		500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100,00	59,65	0,00	59,65	0,00	40,35	600,00	59,65	0,00	540,35	0,00	
1.1 3	00315 Spese telefoniche		6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	3.615,81	1.000,00	4.615,81	0,00	1.884,19	4.164,75	2.797,51	1.367,24	4.164,75	0,00	0,00	10.664,75	6.413,32	0,00	4.251,43	2.367,24
1.1 3	00340 Uscite per concorsi		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA							
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
1.1	3 00350 canoni d'acqua		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.235,28	3.014,14	1.221,14	4.235,28	0,00	0,00	8.235,28	3.014,14	0,00	5.221,14	5.221,14	
1.1	3 00360 Energia elettrica		30.000,00	5.000,00	0,00	35.000,00	18.616,79	16.383,21	35.000,00	0,00	0,00	11.258,86	9.635,48	1.623,38	11.258,86	0,00	0,00	41.258,86	28.252,27	0,00	13.006,59	18.006,59	
1.1	3 00370 Combustibili per riscaldamento		40.000,00	5.000,00	0,00	45.000,00	27.913,76	17.086,24	45.000,00	0,00	0,00	5.849,98	5.849,98	0,00	5.849,98	0,00	0,00	45.849,98	33.763,74	0,00	12.086,24	17.086,24	
1.1	3 00385 Incarichi professionali		25.000,00	6.596,41	0,00	31.596,41	17.763,20	1.600,00	19.363,20	0,00	12.233,21	13.535,84	11.232,68	2.303,16	13.535,84	0,00	0,00	38.535,84	28.995,88	0,00	9.539,96	3.903,16	
1.1	3 00390 Trasporti e facchinaggi																						
1.1	3 00395 Noleggio strumenti		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	
1.1	3 00400 Premi di assicurazione		7.500,00	20.000,00	0,00	27.500,00	1.669,82	0,00	1.669,82	0,00	25.830,18	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	7.900,00	1.669,82	0,00	6.230,18	0,00	
1.1	3 00420 Uscita per pulizia locali		45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	26.339,35	13.603,45	39.942,80	0,00	5.057,20	16.067,05	5.038,50	11.028,55	16.067,05	0,00	0,00	61.067,05	31.377,85	0,00	29.689,20	24.632,00	
1.1	3 00450 Sicurezza nei luoghi di lavoro		4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.176,35	1.159,00	2.335,35	0,00	1.664,65	2.320,97	2.320,97	0,00	2.320,97	0,00	0,00	6.320,97	3.497,32	0,00	2.823,65	1.159,00	
1.1	3 00451 Interventi di edilizia ed acquisizione attrezzature didattiche ex DM 338/2022		0,00	119.000,00	0,00	119.000,00	0,00	0,00	0,00	119.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	3 TOTALE CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI		476.500,00	537.913,41	-6.000,00	1.008.413,41	230.311,72	170.740,76	401.052,48	0,00	607.360,93	234.969,69	158.374,57	74.517,61	232.892,18	0,00	2.077,51	711.469,69	388.686,29	0,00	322.783,40	245.258,37	
1.1	TOTALE UPB.01 FUNZIONAMENTO		2.595.035,00	741.663,41	-6.000,00	3.330.698,41	1.866.030,19	489.417,71	2.355.447,90	0,00	975.250,51	825.644,36	360.778,53	461.548,32	822.326,85	0,00	3.317,51	3.420.679,36	2.226.808,72	0,00	1.193.870,64	950.966,03	
1.2	UPB. 02 INTERVENTI DIVERSI		323.000,00	150.087,00	-8.500,00	464.587,00	119.132,32	41.699,33	160.831,65	0,00	303.755,35	70.430,59	37.417,18	32.911,22	70.328,40	0,00	102,19	393.430,59	156.549,50	0,00	236.881,09	74.610,55	
1.2	1 CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																						
1.2	1 00505 Progetti interprovinciali tra ISSM		5.000,00	0,00	-1.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
1.2	1 00510 Polo Senese di Alta Formazione e Perfezionamento Musicale		5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
1.2	1 00515 Altre spese per attività istituzionali		2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.000,00	
1.2	1 00520 Produzioni e manifestazioni artistiche		65.000,00	139.787,00	0,00	204.787,00	45.412,38	18.853,97	64.266,35	0,00	140.520,65	22.505,73	14.465,72	7.961,13	22.426,85	0,00	78,88	87.505,73	59.878,10	0,00	27.627,63	26.815,10	
1.2	1 00525 Masterclass e seminari		36.000,00	2.500,00	0,00	38.500,00	24.529,75	12.963,43	37.493,18	0,00	1.006,82	8.121,66	4.775,50	3.331,85	8.107,35	0,00	14,31	44.121,66	29.305,25	0,00	14.816,41	16.295,28	
1.2	1 00530 Progettualità Double Degree		29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	11.302,20	6.225,00	5.077,20	11.302,20	0,00	0,00	40.802,20	6.225,00	0,00	34.577,20	5.077,20		

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA							
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
1.2 1	00540 Borse di studio																						
		33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	5.272,00	2.958,59	8.230,59	0,00	24.769,41	7.485,00	1.570,00	5.915,00	7.485,00	0,00	0,00	40.485,00	6.842,00	0,00	33.643,00	8.873,59		
1.2 1	00550 Mobilità internazionale docenti, non docenti e allievi																						
		20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.009,00	1.915,00	19.924,00	0,00	76,00	3.248,00	2.188,00	1.060,00	3.248,00	0,00	0,00	23.248,00	20.197,00	0,00	3.051,00	2.975,00		
1.2 1	TOTALE CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																						
		195.500,00	142.287,00	-8.500,00	329.287,00	93.223,13	36.690,99	129.914,12	0,00	199.372,88	53.662,59	29.224,22	24.345,18	53.569,40	0,00	93,19	249.162,59	122.447,35	0,00	126.715,24	61.036,17		
1.2 3	CAT. 03 ONERI FINANZIARI																						
1.2 3	00560 Interessi passivi																						
1.2 3	00565 Interessi moratori e penalità																						
		500,00	1.800,00	0,00	2.300,00	44,26	0,00	44,26	0,00	2.255,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	44,26	0,00	455,74	0,00		
1.2 3	00570 Commissioni bancarie e altri oneri finanziari																						
		2.500,00	4.000,00	0,00	6.500,00	970,00	0,00	970,00	0,00	5.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	970,00	0,00	1.530,00	0,00		
1.2 3	TOTALE CAT. 03 ONERI FINANZIARI																						
		3.000,00	5.800,00	0,00	8.800,00	1.014,26	0,00	1.014,26	0,00	7.785,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.014,26	0,00	1.985,74	0,00		
1.2 4	CAT. 04 ONERI TRIBUTARI																						
1.2 4	00760 Imposte e tasse																						
		18.000,00	2.000,00	0,00	20.000,00	19.234,91	0,00	19.234,91	0,00	765,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	19.234,91	1.234,91	0,00	0,00		
1.2 4	TOTALE CAT. 04 ONERI TRIBUTARI																						
		18.000,00	2.000,00	0,00	20.000,00	19.234,91	0,00	19.234,91	0,00	765,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	19.234,91	1.234,91	0,00	0,00		
1.2 6	CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																						
1.2 6	00730 Varie																						
		2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00		
1.2 6	00740 Uscite per spese legali, liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori																						
		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	2.242,37	4.821,44	7.063,81	0,00	7.936,19	14.768,00	8.192,96	6.566,04	14.759,00	0,00	9,00	29.768,00	10.435,33	0,00	19.332,67	11.387,48		
1.2 6	00750 Restituzioni e rimborsi																						
		7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	3.417,65	46,90	3.464,55	0,00	3.535,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	3.417,65	0,00	3.582,35	46,90		
1.2 6	00800 Fondo di riserva																						
		75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00		
1.2 6	TOTALE CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																						
		99.500,00	0,00	0,00	99.500,00	5.660,02	4.868,34	10.528,36	0,00	88.971,64	14.768,00	8.192,96	6.566,04	14.759,00	0,00	9,00	114.268,00	13.852,98	0,00	100.415,02	11.434,38		
1.2 7	CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI																						
1.2 7	00610 Trasferimenti correnti a soggetti privati																						
		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00		
1.2 7	00620 Trasferimenti correnti ad altri Enti pubblici																						
		6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	140,00	140,00	0,00	5.860,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	2.140,00		

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA							
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
1.2	7 TOTALE CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI																						
		7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	140,00	140,00	0,00	6.860,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	2.140,00	
1.2	TOTALE UPB.02 INTERVENTI DIVERSI																						
		323.000,00	150.087,00	-8.500,00	464.587,00	119.132,32	41.699,33	160.831,65	0,00	303.755,35	70.430,59	37.417,18	32.911,22	70.328,40	0,00	102,19	393.430,59	156.549,50	0,00	236.881,09	74.610,55		
1	TOTALE TITOLO 01 USCITE CORRENTI																						
		2.918.035,00	891.750,41	-14.500,00	3.795.285,41	1.985.162,51	531.117,04	2.516.279,55	0,00	1.279.005,86	896.074,95	398.195,71	494.459,54	892.655,25	0,00	3.419,70	3.814.109,95	2.383.358,22	0,00	1.430.751,73	1.025.576,58		
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE																						
2.1	UPB. 01 INVESTIMENTI																						
		235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
2.1	2 CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																						
2.1	2 01000 Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali																						
		75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	3.377,02	2.509,77	5.886,79	0,00	69.113,21	10.807,98	10.807,98	0,00	10.807,98	0,00	0,00	85.807,98	14.185,00	0,00	71.622,98	2.509,77		
2.1	2 01010 Ripristini, trasformazioni e manunt. straord. impianti, attrezzature e strum. Music.																						
		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.159,00	7.381,00	8.540,00	0,00	41.460,00	68.490,98	41.988,95	26.501,95	68.490,90	0,00	0,08	118.490,98	43.147,95	0,00	75.343,03	33.882,95		
2.1	2 01020 Acquisti di mobili, macchine d'ufficio e informatica																						
		110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	10.956,76	9.126,76	1.830,00	10.956,76	0,00	0,00	120.956,76	9.126,76	0,00	111.830,00	1.830,00		
2.1	2 TOTALE CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																						
		235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
2.1	TOTALE UPB.01 INVESTIMENTI																						
		235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
2	TOTALE TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE																						
		235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																						
3.1	UPB. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																						
		111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46		
3.1	1 CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																						
3.1	1 00900 Ritenute erariali																						
		75.000,00	186,71	0,00	75.186,71	66.929,56	8.257,15	75.186,71	0,00	0,00	11.695,66	11.695,66	0,00	11.695,66	0,00	0,00	86.695,66	78.625,22	0,00	8.070,44	8.257,15		
3.1	1 00901 Ritenute previdenziali e assistenziali																						
		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	577,31	577,31	0,00	2.422,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	577,31		
3.1	1 00903 Rimborso di somme pagate per conto di terzi																						
		31.741,27	0,00	0,00	31.741,27	385,00	0,00	385,00	0,00	31.356,27	732,00	732,00	0,00	732,00	0,00	0,00	32.473,27	1.117,00	0,00	31.356,27	0,00		
3.1	1																						

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DELLA CASSA														
		Previsioni			Somme Impegnate		Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)									
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)										
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)						
3.1	TOTALE UPB.01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO								111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46
	TOTALE USCITE								3.264.276,27	891.937,12	-14.500,00	4.141.713,39	2.058.513,09	549.842,27	2.608.355,36	0,00	1.533.358,03	998.758,33	472.547,06	522.791,49	995.338,55	0,00	3.419,78	4.263.034,60	2.531.060,15	0,00	1.731.974,45	1.072.633,76
	AVANZO FINANZIARIO								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491.522,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
"RINALDO FRANCI"

STATO PATRIMONIALE 2021

ATTIVITÀ	ANNO 2022	ANNO 2021	VARIAZ. %		PASSIVITÀ	ANNO 2022	ANNO 2021	VARIAZ. %
			+	-				
A - IMMOBILIZZAZIONI								
I. Immobilizzazioni immateriali								
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità								
Diritti di brevetto indust. e diritti di utiliz. di opere di ingegno								
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili								
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi								
Altre								
TOTALE	€ -	€ -						
II. Immobilizzazioni materiali								
Impianti e macchinari	€ 19.193,12	€ 21.705,29						
Attrezzature didattiche	€ 235.206,26	€ 258.190,95						
Immobilizzazioni in corso e acconti								
Altri beni								
TOTALE	€ 28.151,81	€ 28.184,34						
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 282.551,19	€ 308.080,58						
B - ATTIVO CIRCOLANTE								
I. Rimanenze								
Materie prime, sussidiarie e di consumo								
Prodotti in corso dilavorazione e semilavorati								
Lavori in corso								
Prodotti finiti e merci								
Acconti								
TOTALE								
II. Residui attivi , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo								
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	€ 60.937,00	€ 14.030,00						
Crediti verso terzi	€ 129,99	€ 1.629,99						
Credito verso consorzi								
Crediti verso reti di istituzioni								
TOTALE	€ 61.066,99	€ 15.659,99						
III. Disponibilità liquide								
Depositi bancari e postali	€ 4.065.116,23	€ 3.541.705,69						
TOTALE	€ 4.065.116,23	€ 3.541.705,69						
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€ 4.126.183,22	€ 3.557.365,68						
C) RATEI I RISCONTI								
Ratei attivi	€ -	€ -						
Risconti attivi	€ -	€ -						
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)								
TOTALE ATTIVO	€ 4.408.734,41	€ 3.865.446,26						
TOTALE PASSIVO E NETTO	€ 4.408.734,41	€ 3.865.446,26						
			14%					

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DELLA CASSA								
		Previsioni			Somme accertate		Diff. previsioni		Residui attivi al 1 gennaio	Riscossi	rimasti da riscuotere (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10-8)	Tot. acc. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)	in + (16-13)	in - (13-16)	in + (20-19)	in - (19-20)									
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)

CENTRO RESPONSABILITA' 01 Direzione generale

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

AVANZO AMMINISTRAZIONE APPLICATO

	890.435,00	0,00	0,00	890.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------------	------	------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

1 TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.1 UPB. 01 ENTRATE CONTRIBUTIVE

	234.000,00	0,00	0,00	234.000,00	211.758,26	0,00	211.758,26	0,00	22.241,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.000,00	211.758,26	5.688,50	22.241,74	0,00
--	------------	------	------	------------	------------	------	------------	------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------------	------------	----------	-----------	------

1.1.1 CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.1.1.1 TOTALE CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

	161.000,00	0,00	0,00	161.000,00	166.688,50	0,00	166.688,50	5.688,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.000,00	166.688,50	5.688,50	0,00	0,00
--	------------	------	------	------------	------------	------	------------	----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------------	------------	----------	------	------

1.1.1.2 CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.1.1.2 TOTALE CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

	73.000,00	0,00	0,00	73.000,00	45.069,76	0,00	45.069,76	0,00	27.930,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	45.069,76	0,00	27.930,24	0,00
--	-----------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------

1.1.1.3 TOTALE UPB.01 ENTRATE CONTRIBUTIVE

	234.000,00	0,00	0,00	234.000,00	211.758,26	0,00	211.758,26	0,00	22.241,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.000,00	211.758,26	5.688,50	22.241,74	0,00
--	------------	------	------	------------	------------	------	------------	------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------------	------------	----------	-----------	------

1.1.2 UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

	2.025.000,00	880.113,67	-3.512,68	2.901.600,99	2.755.820,99	51.000,00	2.806.820,99	0,00	94.780,00	14.030,00	4.093,00	9.937,00	14.030,00	0,00	0,00	2.039.030,00	2.759.913,99	720.883,99	9.937,00	60.937,00
--	--------------	------------	-----------	--------------	--------------	-----------	--------------	------	-----------	-----------	----------	----------	-----------	------	------	--------------	--------------	------------	----------	-----------

1.1.2.1 CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

1.1.2.1.1 TOTALE CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO

	2.005.000,00	828.686,00	-3.512,68	2.830.173,32	2.735.393,32	0,00	2.735.393,32	0,00	94.780,00</
--	--------------	------------	-----------	--------------	--------------	------	--------------	------	-------------

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA						
		Previsioni			Somme accertate			Diff. previsioni		Residui attivi al 1 gennaio	Riscossi	rimasti da riscuotere (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)		
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10-8)	Tot. acc. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
1.3	1 CAT. 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																					
1.3	1 TOTALE CAT. 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																					
1.3	2 CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																					
1.3	2 TOTALE CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.600,00	649,42	0,00	4.249,42	3.649,42	0,00	3.649,42	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.649,42	49,42	600,00	0,00		
1.3	TOTALE UPB.03 ALTRE ENTRATE	3.600,00	649,42	0,00	4.249,42	3.649,42	0,00	3.649,42	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.649,42	49,42	600,00	0,00		
1	TOTALE TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	2.262.600,00	880.763,09	-3.512,68	3.139.850,41	2.971.228,67	51.000,00	3.022.228,67	0,00	117.621,74	14.030,00	4.093,00	9.937,00	14.030,00	0,00	0,00	2.276.630,00	2.975.321,67	698.691,67	32.178,74	60.937,00	
2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE																					
2.2	UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																					
2.2	4 CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					
2.2	4 TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					
2.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																					
2	TOTALE TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE																					
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																					
3.1	UPB. 01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99	
3.1	1 CAT. 01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																					
3.1	1 TOTALE CAT. 01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99	
3.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99	
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	77.649,02	0,00	77.649,02	0,00	33.778,96	1.629,99	1.500,00	129,99	1.629,99	0,00	0,00	112.871,26	79.149,02	56,72	33.722,24	129,99	
	TOTALE ENTRATE	2.373.841,27	880.949,80	-3.512,68	3.251.278,39	3.048.877,69	51.000,00	3.099.877,69	0,00	151.400,70	15.659,99	5.593,00	10.066,99	15.659,99	0,00	0,00	2.389.501,26	3.054.470,69	664.969,43	32.308,73	61.066,99	
	AVANZO AMMINISTRAZIONE APPLICATO	890.435,00	0,00	0,00	890.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DELLA CASSA								
		Previsioni			Somme accertate		Diff. previsioni		Residui attivi al 1 gennaio	Riscossi	rimasti da riscuotere (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10-8)	Tot. acc. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)	in + (16-13)	in - (13-16)	in + (20-19)	in - (19-20)									
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)

TOTALE A PAREGGIO

3.264.276,27	880.949,80	-3.512,68	4.141.713,39	3.048.877,69	51.000,00	3.099.877,69	0,00	151.400,70	15.659,99	5.593,00	10.066,99	15.659,99	0,00	0,00	2.389.501,26	3.054.470,69	664.969,43	32.308,73	61.066,99
--------------	------------	-----------	--------------	--------------	-----------	--------------	------	------------	-----------	----------	-----------	-----------	------	------	--------------	--------------	------------	-----------	-----------

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA						
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)		
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)

CENTRO RESPONSABILITA' 01 Direzione generale

1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	2.595.035,00	741.663,41	-6.000,00	3.330.698,41	1.866.030,19	489.417,71	2.355.447,90	0,00	975.250,51	825.644,36	360.778,53	461.548,32	822.326,85	0,00	3.317,51	3.420.679,36	2.226.808,72	0,00	1.193.870,64	950.966,03
1.1	UPB. 01 FUNZIONAMENTO	2.595.035,00	741.663,41	-6.000,00	3.330.698,41	1.866.030,19	489.417,71	2.355.447,90	0,00	975.250,51	825.644,36	360.778,53	461.548,32	822.326,85	0,00	3.317,51	3.420.679,36	2.226.808,72	0,00	1.193.870,64	950.966,03
1.1.1	CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	78.334,41	53.651,46	131.985,87	0,00	11.014,13	46.453,51	15.347,02	30.206,49	45.553,51	0,00	900,00	189.453,51	93.681,43	0,00	95.772,08	83.857,95
1.1.1.1	TOTALE CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	78.334,41	53.651,46	131.985,87	0,00	11.014,13	46.453,51	15.347,02	30.206,49	45.553,51	0,00	900,00	189.453,51	93.681,43	0,00	95.772,08	83.857,95
1.1.2	CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.975.535,00	203.750,00	0,00	2.179.285,00	1.557.384,06	265.025,49	1.822.409,55	0,00	356.875,45	544.221,16	187.056,94	356.824,22	543.881,16	0,00	340,00	2.519.756,16	1.744.441,00	0,00	775.315,16	621.849,71
1.1.2.1	TOTALE CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.975.535,00	203.750,00	0,00	2.179.285,00	1.557.384,06	265.025,49	1.822.409,55	0,00	356.875,45	544.221,16	187.056,94	356.824,22	543.881,16	0,00	340,00	2.519.756,16	1.744.441,00	0,00	775.315,16	621.849,71
1.1.3	CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	476.500,00	537.913,41	-6.000,00	1.008.413,41	230.311,72	170.740,76	401.052,48	0,00	607.360,93	234.969,69	158.374,57	74.517,61	232.892,18	0,00	2.077,51	711.469,69	388.686,29	0,00	322.783,40	245.258,37
1.1.3.1	TOTALE CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	476.500,00	537.913,41	-6.000,00	1.008.413,41	230.311,72	170.740,76	401.052,48	0,00	607.360,93	234.969,69	158.374,57	74.517,61	232.892,18	0,00	2.077,51	711.469,69	388.686,29	0,00	322.783,40	245.258,37
1.1.4	TOTALE UPB.01 FUNZIONAMENTO	2.595.035,00	741.663,41	-6.000,00	3.330.698,41	1.866.030,19	489.417,71	2.355.447,90	0,00	975.250,51	825.644,36	360.778,53	461.548,32	822.326,85	0,00	3.317,51	3.420.679,36	2.226.808,72	0,00	1.193.870,64	950.966,03
1.2	UPB. 02 INTERVENTI DIVERSI	323.000,00	150.087,00	-8.500,00	464.587,00	119.132,32	41.699,33	160.831,65	0,00	303.755,35	70.430,59	37.417,18	32.911,22	70.328,40	0,00	102,19	393.430,59	156.549,50	0,00	236.881,09	74.610,55
1.2.1	CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	195.500,00	142.287,00	-8.500,00	329.287,00	93.223,13	36.690,99	129.914,12	0,00	199.372,88	53.662,59	29.224,22	24.345,18	53.569,40	0,00	93,19	249.162,59	122.447,35	0,00	126.715,24	61.036,17
1.2.2	TOTALE CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	195.500,00	142.287,00	-8.500,00	329.287,00	93.223,13	36.690,99	129.914,12	0,00	199.372,88	53.662,59	29.224,22	24.345,18	53.569,40	0,00	93,19	249.162,59	122.447,35	0,00	126.715,24	61.036,17
1.2.3	CAT. 03 ONERI FINANZIARI	3.000,00	5.800,00	0,00	8.800,00	1.014,26	0,00	1.014,26	0,00	7.785,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.014,26	0,00	1.985,74	0,00
1.2.4	CAT. 04 ONERI TRIBUTARI	18.000,00	2.000,00	0,00	20.000,00	19.234,91	0,00	19.234,91	0,00	765,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	19.234,91	1.234,91	0,00	0,00
1.2.5	TOTALE CAT. 04 ONERI TRIBUTARI	18.000,00	2.000,00	0,00	20.000,00	19.234,91	0,00	19.234,91	0,00	765,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	19.234,91	1.234,91	0,00	0,00
1.2.6	CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	99.500,00	0,00	0,00	99.500,00	5.660,02	4.868,34	10.528,36	0,00	88.971,64	14.768,00	8.192,96	6.566,04	14.759,00	0,00	9,00	114.268,00	13.852,98	0,00	100.415,02	11.434,38
1.2.7	TOTALE CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	99.500,00	0,00	0,00	99.500,00	5.660,02	4.868,34	10.528,36	0,00	88.971,64	14.768,00	8.192,96	6.566,04	14.759,00	0,00	9,00	114.268,00	13.852,98	0,00	100.415,02	11.434,38
1.2.8	CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cod	N. e denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DELLA CASSA							
		Previsioni			Somme Impegnate			Diff. previsioni		Residui passivi al 1 gennaio	Pagati	rimasti da pagare (16-14)	Totale (14+15)	Variazioni		Previsioni	pagamenti	Diff. previsioni		Totale residui al termine esercizio (9+15)			
		Iniziali	Variazioni	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	Tot. imp. (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)					in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
1.2	7 TOTALE CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI																						
1.2	TOTALE UPB.02 INTERVENTI DIVERSI	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	140,00	140,00	0,00	6.860,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	2.140,00	
1	TOTALE TITOLO 01 USCITE CORRENTI	323.000,00	150.087,00	-8.500,00	464.587,00	119.132,32	41.699,33	160.831,65	0,00	303.755,35	70.430,59	37.417,18	32.911,22	70.328,40	0,00	102,19	393.430,59	156.549,50	0,00	236.881,09	74.610,55		
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	2.918.035,00	891.750,41	-14.500,00	3.795.285,41	1.985.162,51	531.117,04	2.516.279,55	0,00	1.279.005,86	896.074,95	398.195,71	494.459,54	892.655,25	0,00	3.419,70	3.814.109,95	2.383.358,22	0,00	1.430.751,73	1.025.576,58		
2.1	UPB. 01 INVESTIMENTI	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
2.1	2 CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																						
2.1	2 TOTALE CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
2.1	TOTALE UPB.01 INVESTIMENTI	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
2	TOTALE TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	4.536,02	9.890,77	14.426,79	0,00	220.573,21	90.255,72	61.923,69	28.331,95	90.255,64	0,00	0,08	325.255,72	66.459,71	0,00	258.796,01	38.222,72		
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																						
3.1	UPB. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46		
3.1	1 CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																						
3.1	1 TOTALE CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46		
3.1	TOTALE UPB.01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46		
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	111.241,27	186,71	0,00	111.427,98	68.814,56	8.834,46	77.649,02	0,00	33.778,96	12.427,66	12.427,66	0,00	12.427,66	0,00	0,00	123.668,93	81.242,22	0,00	42.426,71	8.834,46		
	TOTALE USCITE	3.264.276,27	891.937,12	-14.500,00	4.141.713,39	2.058.513,09	549.842,27	2.608.355,36	0,00	1.533.358,03	998.758,33	472.547,06	522.791,49	995.338,55	0,00	3.419,78	4.263.034,60	2.531.060,15	0,00	1.731.974,45	1.072.633,76		
	AVANZO FINANZIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		