

Conservatorio di Siena “RINALDO FRANCI”

ISTITUTO DI ALTA FORMAZIONE MUSICALE

Seduta del 29 aprile 2025 – Deliberazione n° 20/2025

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto Generale 2024.

L'anno duemilaventacinque, addì 29 del mese di aprile, alle ore 09.30, convocato mediante apposito avviso in videoconferenza tramite la piattaforma google meet in presenza presso l'Istituto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione per deliberare sull'argomento di cui all'oggetto.

Alla adozione del seguente provvedimento sono presenti i Sig.ri:

ANNA CARLI, La Presidente in presenza;

CARLOMORENO VOLPINI, Direttore in presenza;

LUCA RINALDI, rappresentante del Collegio dei Professori in videoconferenza;

MATTEO GUAGLIARDI, rappresentante della Consulta degli Studenti in videoconferenza;

ALESSANDRO PATELLI Vicepresidente rappresentante del Comune di Siena in presenza;

ELISABETTA STANGHELLINI rappresentante del Comune di Siena in videoconferenza;

VINCENZO PISCITELLI rappresentante del MUR in videoconferenza;

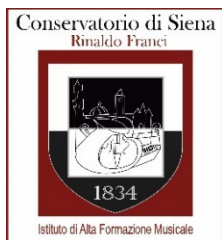
Partecipa alla seduta la Direttrice Amministrativa, Dott.ssa ALESSANDRA MARIA SPIRITO con funzioni di segretario verbalizzante – in presenza.

Partecipa, altresì, alla seduta il revisore dei conti Dott.ssa PAOLA TABARRINI per il MEF in videoconferenza.

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

Prato S. Agostino, 2 – 53100 SIENA
Tel. 0577-288904 – Fax 0577-389127
Sito web: www.conservatoriosiena.it
Email: presidente@conservatoriosiena.it

Firmato digitalmente da ANNA CARLI



Conservatorio di Siena “RINALDO FRANCI”

ISTITUTO DI ALTA FORMAZIONE MUSICALE

DELIBERA N. 20/ 2025

SEDUTA DEL 29.04.2025

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto Generale 2024.

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 Regolamento ai sensi del D.P.R. 132/2003 recante i criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle istituzioni artistiche e musicali a norma della Legge n. 508/1999;

VISTO il vigente Statuto del Conservatorio, approvato con d.D.G. MUR n. 1489/2022, ed in particolare l'art. 1, comma 4, che stabilisce il principio di autonomia regolamentare, organizzativa, finanziaria e contabile dell'Istituzione e l'art. 8, relativo alle competenze del CdA;

VISTO il vigente regolamento di amministrazione, contabilità e finanza approvato dal MUR con reg. prot. 1691 del 02.02.2024;

Vista la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 15 del 04/04/2025 relativa al riaccertamento dei residui al 31/12/2024;

Visto lo schema di rendiconto generale per l'anno 2024;

Esaminate le risultanze dell'elaborato;

Dato atto

- che la situazione amministrativa al 31/12/2024 evidenzia un avanzo di amministrazione accertato pari a euro 3.202.158,86
- 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 2024;

Dato atto che il suddetto bilancio è stato formulato secondo lo schema previsto dal Regolamento di Amministrazione, Contabilità e Finanza approvato dal MUR con reg. prot. 1691 del 02.02.2024;

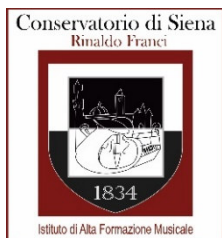
Visto il parere favorevole sullo schema di rendiconto generale 2024 reso dai revisori dei conti ed acquisito agli atti del Conservatorio prot. 1843/2025;

Visto il Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità;

con votazione favorevole, palese e unanime

Prato S. Agostino, 2 – 53100 SIENA
Tel. 0577-288904 – Fax 0577-389127
Sito web: www.conservatoriosiena.it
Email: presidente@conservatoriosiena.it

Firmato digitalmente da ANNA CARLI



Conservatorio di Siena “RINALDO FRANCI”

ISTITUTO DI ALTA FORMAZIONE MUSICALE

DELIBERA

1. di approvare per i motivi esposti in narrativa il Rendiconto Generale per l'anno 2024, costituito dal Conto di Bilancio e dallo Stato Patrimoniale insieme agli altri allegati al presente atto che ne costituiscono parte integrante e sostanziale, quali:
 - a. Relazione sulla gestione;
 - b. Rendiconto Finanziario Decisionale Entrate e Uscite;
 - c. Rendiconto Finanziario Gestionale Entrate e Uscite;
 - d. Situazione Amministrativa;
 - e. Stato Patrimoniale al 31.12.2024;
 - f. Relazione dei Revisori dei Conti;
2. di dare mandato alla direzione amministrativa per gli adempimenti conseguenti all'approvazione del rendiconto 2024;
3. di dare atto che la presente deliberazione non comporta l'assunzione di impegni di spesa.

LA PRESIDENTE
Prof.ssa Anna Carli

Prato S. Agostino, 2 – 53100 SIENA
Tel. 0577-288904 – Fax 0577-389127
Sito web: www.conservatoriosiena.it
Email: presidente@conservatoriosiena.it

Firmato digitalmente da ANNA CARLI

RELAZIONE SULLA GESTIONE – RENDICONTO GENERALE 2024**PARTE GENERALE**

La Relazione al Rendiconto dell' ISSM Conservatorio statale "Rinaldo Franci" per l'esercizio 2024 fa riferimento a periodi dei due anni accademici diversi: 2023/2024 e 2024/2025.

L'anno 2024 è stato di fatto il primo anno successivo alla statizzazione durante il quale è stato possibile fare una prima verifica degli effetti dell'inserimento a pieno titolo nel sistema pubblico nazionale dell'alta formazione, che sta vivendo, anche secondo quanto auspicato dalla Ministra Bernini, un avvicinamento al sistema universitario, pur graduale e nelle diversità da salvaguardare.

In questo contesto, il 2024 ha visto la continuità della gestione del Consiglio di Amministrazione e dell' organo monocratico della Presidenza; per l'organo monocratico della Direzione, ha visto un avvicendamento avvenuto tra il M° Matteo Fossi e il M° Carlomoreno Volpini dal 1° novembre 2024

Al momento attuale gli organi di governo sono così composti:

Presidente del Consiglio di Amministrazione, Prof.ssa Anna Carli, confermata per il secondo mandato dal Ministro dell'Università e delle Ricerca con decreto ministeriale del 26/06/2024, per il triennio 2024/2027.

Direttore, M° Carlomoreno Volpini per l'anno accademico 2024/2025 con DM n. 1757 del 4/11/2024 per il triennio 2024/2027.

Consiglio di Amministrazione in carica per il triennio 2022/2025, formato, oltre che da Presidente e Direttore, con DM n. 365 del 29 aprile 2022 dal Dott. Vincenzo Piscitelli esperto di amministrazione in rappresentanza del MUR, dal Prof. Luca Rinaldi componente designato dal Consiglio Accademico, dal Sig. Matteo Guagliardi nominato con DM n. 1620 del 14 ottobre 2024. Con DM n.638 del 30 aprile 2024 il Consiglio è stato integrato con due rappresentanti designati dal Comune di Siena, il Dott. Alessandro Patelli e l' Arpista Elisabetta Stanghellini. Questi componenti del Consiglio scadono il 29 aprile 2025.

La continuità degli Organi di gestione, la loro costante e fattiva collaborazione, e la prosecuzione di un rapporto rasserenato con l' Amministrazione Comunale di Siena hanno favorito il raggiungimento degli obiettivi previsti nella programmazione

Le decisioni da assumere quotidianamente nel 2024 hanno consentito di valutare concretamente le ricadute delle condizioni inserite dal Comune di Siena nel 2022 per la concessione della sede a titolo gratuito per 99 anni, condizione indispensabile per l'emanazione da parte del MUR del Decreto di statizzazione. In particolare

l'inserimento della manutenzione straordinaria a carico del Conservatorio ha comportato che fosse a carico di quest'ultimo la pratica SCIA senza aggravio di rischio per il rilascio del CPI (certificato prevenzione incendi) da parte dei VV.FF. Dalle comunicazioni intervenute con Il Comune sembrava che questo adempimento, previsto ogni cinque anni, comportasse costi molto contenuti, legati solo alla pratica burocratica. Purtroppo i VV.FF. hanno fatto rilevare che erano mancati nel tempo alcuni interventi, riguardanti le zone filtro, per i quali il Comune avrebbe dovuto essere adempiente, anche per il CPI richiesto nel 2019. A fronte della necessità e urgenza di intervenire per garantire al Conservatorio di svolgere le proprie attività nelle condizioni di sicurezza previste per legge, con apposite delibere del CdA i lavori necessari sono stati sostenuti con il Bilancio del Conservatorio e ad oggi i VV.FF. hanno rilasciato il CPI certificando la piena regolarità della sicurezza antincendio dei locali sede del Conservatorio. I lavori realizzati hanno portato ad una spesa complessiva in c/capitale a carico dell' Istituto di € 126.957,90, oltre ad una parte coperta dal finanziamento ricevuto dal MUR con il DM 338/2022. Da parte sua ad oggi il Comune di Siena non sembra disponibile ad intervenire neppure con un contributo "una tantum", nonostante la richiesta sostenuta anche dai suoi rappresentanti presenti nel CdA del Conservatorio. In questa fase è stata preziosa la collaborazione dell'Amministrazione Provinciale di Siena e dei suoi Uffici Tecnici.

I concorsi banditi nel 2023 per l'assunzione del Direttore di Ragioneria e del Direttore amministrativo a tempo indeterminato hanno avuto esito positivo. La Dott.ssa Alessandra Maria Spirito, risultata vincitrice per il posto di Direttrice Amministrativa, ha assunto servizio il 1° febbraio 2024 e ha preso il congedo per maternità dal 7 ottobre 2024. La Dott.ssa Claudia Pascarella, risultata vincitrice per il posto di Direttrice di Ragioneria, ha assunto servizio l'8 gennaio 2024 e ha preso il congedo per maternità il 14 luglio 2024. La coincidenza dei due lieti eventi delle nascite ha reso necessario ricorrere nuovamente ad una nomina ad interim per la quale la Direttrice amministrativa del Conservatorio "Franco Vittadini" di Pavia, Dottoressa Claudia Gallorini, ha dato nuovamente la sua disponibilità, svolgendo anche funzioni di Direttore di Ragioneria. La ringrazio per la disponibilità e per lo spirito collaborativo, nonostante il disagio di operare su due sedi non limitrofe. Al momento della presente relazione la situazione si è regolarizzata con il rientro in servizio delle due figure EQ.

Gli obiettivi statuari riguardanti la formazione e la produzione da garantire agli studenti di livello accademico sono comunque stati ampiamente raggiunti. Ne sono una particolare prova i successi conseguiti dagli studenti dei livelli accademici delle classi di canto, composizione, tromba e chitarra vincitori di concorsi di livello nazionale e internazionale inseriti in appendice come allegato.

Nell'anno accademico 2023/24 si è registrato un ulteriore passo significativo verso l'eccellenza accademica e verso la ricerca con l'istituzione da parte della Ministra Bernini per tutto il settore AFAM dei **Corsi di Dottorato di Ricerca** che hanno preso avvio con il DM 470/2024. Il Conservatorio Franci attingendo alle risorse PNRR assegnate con DM 630/2024 ha attivato due borse di studio sul tema **Musica, Scienze e Tecnologia** in forma associata con il Conservatorio di Lucca e il Conservatorio di Livorno, dando così un importante ulteriore impulso alla collaborazione prevista nel percorso per il progetto di Federazione. Capofila è stato individuato il Conservatorio di Lucca verso il quale Livorno e Siena contribuiscono per 3.000 euro agli oneri per la gestione amministrativa. I due dottorati organizzati presso il Conservatorio Franci hanno avuto il sostegno finanziario anche dell' Azienda Ospedaliera Universitaria Senese e della Fondazione Monte dei Paschi. Questo programma di ricerca si propone di esplorare tematiche innovative legate allo studio della performance e della percezione musicale attraverso le neuroscienze e la bioingegneria, creando un legame stretto tra ricerca artistico-musicale e scienza. L'introduzione dei Corsi di Dottorato avvicina sempre più mondo AFAM e Università, pur nella specificità del settore delle arti e della musica, e ha aperto alla possibilità di condurre ricerche all'avanguardia in un contesto multidisciplinare. I Conservatori di Livorno, Lucca e Siena hanno deciso di aprirsi in particolare alla collaborazione con l'Università di Siena e la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa. L'obiettivo è preparare i dottorandi ad affrontare le sfide future nel panorama musicale contemporaneo, cercando percorsi, proprio attraverso una ricerca innovativa, che rimuovano con le neuroscienze o la bioingegneria alcuni ostacoli presenti oggi sia nel fare musica sia nell'ascolto.

Un altro aspetto significativo della gestione 2024 è stata l'attenzione rivolta alla possibilità di attingere alle risorse PNRR in vari settori delle attività. In particolare sono stati resi disponibili € 146.915,45 con l'adesione a progetti di innovazione tecnologica e di digitalizzazione dei servizi, e € 80.000 in partnership con altre istituzioni AFAM e universitarie per il rinnovamento della loro dimensione internazionale con capofila l'ABA di Catanzaro e un accordo particolare di collaborazione tra i Conservatori di Perugia, Siena e Terni per un progetto legato ai 150 anni dalla nascita di M. Ravel. Come negli anni 2022 e 2023 il finanziamento PNRR è pervenuto per il progetto di Orientamento rivolto ai giovani delle Scuole Secondarie Superiori.

Il progetto di Federazione, che ha visto un significativo passo avanti con l'accordo sulla ricerca tra i tre Conservatori della Toscana, ha segnato a fine 2024 anche una ripresa dei rapporti con il Conservatorio di Firenze.

Il progetto del Polo musicale senese è proseguito di fatto 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 e la prosecuzione del progetto congiunto del Coro di voci bianche. Sul piano della produzione la collaborazione ha segnato risultati di successo e di grande prestigio, in ambito non solo cittadino, con la partecipazione di nostre studentesse di chitarra e di canto a eventi inseriti nel programma del Chigiana International Festival & Summer Accademy 2024.

Con la produzione musicale nel 2024 si è completata l'offerta didattica, contribuendo anche a promuovere la cultura musicale nel territorio. Il Conservatorio ha organizzato infatti un ampio ventaglio di produzioni sinfoniche, e cameristiche. Le sinfoniche sono state realizzate in occasione dell'inaugurazione dell'Anno Accademico, del Concerto di Natale, del Concerto per la Festa della Repubblica e per la Festa della Musica.

Un lavoro di preparazione importante ha riguardato “La clemenza di Tito” di Mozart, andata poi in scena a gennaio 2025 sotto forma di “concerto in mise en espace” da segnalare per l’impegno dei docenti e la collaborazione richiesta.

In continuità con l'ex Franci Festival, è stata organizzata la rassegna del Franci On che ha visto la realizzazione di 180 eventi musicali, consolidandone la centralità del ruolo nella programmazione cameristica del Conservatorio. Oltre agli eventi principali, gli studenti del Conservatorio hanno avuto numerose opportunità di esibirsi in contesti più intimi come la Sala Rosa presso l'Università o le Accademie dei Fisiocritici e dei Rozzi. Le esibizioni si sono estese anche fuori della città, coinvolgendo realtà come gli Amici della Musica di Tavarnelle e il Belforte Chamber Music Festival, il Cantiere Internazionale d'Arte di Montepulciano.

Durante l'anno 2024, nell'ambito della programmazione presentata dal Direttore M° Matteo Fossi, dal mese di gennaio sono state attivate 17 Masterclass con artisti di rilievo nazionale ed internazionale (come, tra gli altri, i Maestri Berthold Stechere per la tromba, Ney Rosauero per le percussioni e il Prof Clive Brown esperto di Brahms e Mendelssohn), offrendo un'opportunità unica di apprendimento diretto con musicisti di alto prestigio e contribuendo a fare del Conservatorio un ambiente vivace e stimolante

Il 2024 è stato particolarmente positivo per la mobilità internazionale. Il progetto ERASMUS, rispetto al quale il Conservatorio Franci conferma il proprio impegno nell'ambito dell'Erasmus Charter for Higher Education (ECHE) per il periodo 2021/2027, ha registrato un aumento della mobilità in tutte le direzioni. In uscita sono stati coinvolti cinque studenti e due docenti. Di questi ultimi il docente di flauto ha svolto in Spagna un training, prima esperienza nel nostro Conservatorio. In entrata abbiamo avuto una studentessa di Pianoforte dalla Germania, che ha completato a Siena l'intero anno accademico, e due docenti dalla Spagna e dalla Norvegia. In entrata l'esperienza del *job shadowing* (che unisce gli aspetti lavorativi pedagogici e

amministrativi della didattica) ha riguardato anche il personale TA con la presenza di un amministrativo proveniente dalla Turchia.

Sono proseguite le attività, sia a distanza che direttamente in Cina, per il progetto Double Degree, attivato con l'Università di Nantong, e riconosciuto dal MUR. Durante l'anno il progetto ha visto un momento importante di verifica con la presenza a Nantong del Direttore M° Fossi e del Docente M° Luciano Tristaino; i rapporti tra le due Istituzioni si sono consolidati con la presenza a Siena per la seconda volta di una delegazione di rappresentanti dell'Università e delle Istituzioni territoriali di Nantong.

Le presenze ai corsi accademici a dicembre 2024 hanno visto una conferma delle 182 iscrizioni. Va rilevato che le domande di ammissione ai corsi nel 2023/2024 sono salite a 170 con un incremento del 53%. Purtroppo le iscrizioni non possono aumentare in numero pari agli aspiranti risultati idonei a causa della rigidità di spesa per gli organici del personale. Nel 2024, attraverso i corsi base, il Coro di voci bianche, interamente finanziati dai partecipanti, i giovanissimi frequentanti i corsi sono stati oltre 243. Nell'anno scolastico 2023/2024 oltre 200 bambini sono stati seguiti nelle scuole primarie della Città con il corso "Musicando – Il Franci per le scuole".

Per il personale docente e TA il 2024 ha visto la seguente situazione:

Anno accademico 2023-2024 l'organico è risultato composto con:

- la presenza di n. 24 docenti a tempo indeterminato, di n. 5 docenti a tempo determinato e n. 3 docenti con contratto flessibile;
- la presenza di personale TA suddivisa per funzioni in n.2 coadiutori su 4 previsti in dotazione organica, n. 4 assistenti amministrativi di cui 1 con incarico a tempo determinato con diritto a conferma, 1 collaboratore amministrativo, n. 1 Direttrice Amministrativa e n.1 Direttrice di Ragioneria, per un periodo sostituite da una Direttrice Amministrativa ad interim, facente funzioni anche di Direttore di Ragioneria come già precisato in altra parte della relazione

Anno accademico 2024-2025: al 31 dicembre 2024:

- la presenza di n. 27 docenti a tempo indeterminato, di cui 1 in utilizzazione annuale, di n. 2 docenti a tempo determinato e n. 3 docenti con contratto flessibile;
- la presenza di personale ATA suddivisa per funzioni in n.2 coadiutori su 4 previsti in dotazione organica, n. 3 assistenti amministrativi, di 1 a tempo determinato con diritto a conferma, su 4 previsti in pianta organica per l'uscita di 1 assistente a novembre 2024 per mobilità volontaria, 1 collaboratore amministrativo, e n. 1 Direttore Amministrativo ad interim, facente funzioni anche di Direttore di Ragioneria, in sostituzione per una parte dell'anno della

Direttrice Amministrativa e della Direttrice di Ragioneria titolari, come già precisato in altra parte della relazione.

Durante il 2024, come per il passato, l'Istituto si è avvalso nell'ambito dei corsi accademici per alcuni settori artistico-disciplinari del completamento di orario di docenti di altro settore, dotati di titoli idonei. Purtroppo il concorso riservato previsto dal DM 430/2023 per l'assunzione della nuova figura tecnico-professionale dell'Accompagnatore al pianoforte ha visto la persona idonea scegliere un'altra sede per la quale aveva analogo diritto.

Per quanto attiene alla gestione del personale la CCDI ha visto la firma di due accordi con l'RSU e il Sindacato provinciale flcgil, unico presente alle trattative, rispettivamente in data 1°ottobre 2024 e 17 dicembre 2024 con i quali sono state definite le condizioni normative, compresi gli aspetti del lavoro a distanza, e la parte economica degli accessori salariali e dei compensi incentivanti.

PARTE FINANZIARIA

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. Il Conto di bilancio si articola in due parti che evidenziano rispettivamente le risultanze del Rendiconto finanziario decisionale per Titoli e le risultanze del Rendiconto finanziario gestionale per Capitoli.
- 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
- il livello dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi del Consiglio di Amministrazione
- l'analisi dei residui attivi e passivi
- la situazione amministrativa

DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Il bilancio di previsione 2024 è stato approvato con delibera n. 47 dal Consiglio di Amministrazione in data 28 dicembre 2023 evitando di ricorrere all' esercizio provvisorio .

Per il pareggio di bilancio nella previsione è stata utilizzata parte dell'avanzo di amministrazione accantonato dagli esercizi precedenti. Al termine delle variazioni di bilancio e degli assestamenti compensativi, avvenuti durante l'esercizio, l'utilizzo parziale dell'Avanzo di amministrazione era previsto per € 825.400,00. Come vedremo più avanti, di fatto l'utilizzazione dell'avanzo non è stata necessaria. Dato questo conseguente essenzialmente a due fattori: un importo consistente di Entrate straordinarie di parte corrente assegnate dallo Stato, e un diminuzione anch'essa consistente delle spese accertate sia di parte corrente che in conto capitale.

TABELLA ENTRATE E USCITE PREVENTIVO DECISIONALE 2024

ENTRATE PREVENTIVO DECISIONALE 2024

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI INIZIALI 2024
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	668.970,00
1	TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	
1.1	UPB. 01 ENTRATE CONTRIBUTIVE	
1.1.1.	TOTALE CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	186.000,00
1.1.2.	TOTALE CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	48.000,00
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	199.280,00

1.2.4.	TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI	51.000,00
1.2.5.	TOTALE CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	30.000,00
1.2.6.	TOTALE CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00
1.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	280.280,00
1.3	UPB. 03 ALTRE ENTRATE	
1.3.1.	TOTALE CAT. 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00
1.3.2.	TOTALE CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	20.200,00
1.3	TOTALE UPB.03 ALTRE ENTRATE	20.200,00
1	TOTALE TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	534.480,00
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	123.500,00
3.1.1.	TOTALE CAT. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00
3.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00

Riepilogo delle entrate per titolo

TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	534.480,00
TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00
Totale	657.980,00
Avanzo utilizzato	668.970,00
Totale Generale	1.326.950,00

USCITE PREVENTIVO DECISIONALE 2024

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE INIZIALI 2024
1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	
1.1	UPB. 01 FUNZIONAMENTO	
1.1.1.	TOTALE CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	34.100,00
1.1.2.	TOTALE CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	154.250,00
1.1.3.	TOTALE CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	473.400,00
1.1	TOTALE UPB.01 FUNZIONAMENTO	661.750,00
1.2	UPB. 02 INTERVENTI DIVERSI	
1.2.1.	TOTALE CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	196.000,00
1.2.3.	TOTALE CAT. 03 ONERI FINANZIARI	3.700,00
1.2.4.	TOTALE CAT. 04 ONERI TRIBUTARI	10.000,00
1.2.5.	TOTALE CAT. 05 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.000,00
1.2.6.	TOTALE CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	29.000,00
1.2.7.	TOTALE CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00
1.2	TOTALE UPB.02 INTERVENTI DIVERSI	239.700,00
1	TOTALE TITOLO 01 USCITE CORRENTI	901.450,00
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	
2.1	UPB. 01 INVESTIMENTI	
2.1.1.	TOTALE CAT. 01 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE E OPERE	250.000,00
2.1.2.	TOTALE CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	52.000,00
2.1	TOTALE UPB.01 INVESTIMENTI	302.000,00
2	TOTALE TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	302.000,00
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	
3.1	UPB. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00
3.1.1.	TOTALE CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00
3.1	TOTALE UPB.01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00
Riepilogo spese per titoli		
TITOLO 01 USCITE CORRENTI		901.450,00
TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE		302.000,00

TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00
Totale Generale	1.326.950,00

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 2024, in quanto, a tale data le previsioni di bilancio si presentavano congrue, in base agli elementi in possesso degli Uffici e del Direttore amministrativo ad interim.

Durante l'esercizio si è verificata la necessità di procedere alle seguenti operazioni amministrative come da Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità al fine di allineare le previsioni all'aumento di fondi e alle effettiva necessità di spesa:

- - Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 25 del 29/04/2024 relativa a incremento dei fondi a valere sul PNRR per il progetto di "Orientamento attivo nella transizione Scuola – Università – nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione "Istruzione e Ricerca" in relazione all'aumento delle entrate" M. 4 - C. 1 - I. 1.6 - CUP F61I22000280006;
- - Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 29 del 27/06/2024 relativa all'Istituzione di nuovi Capitoli di Entrata e di Spesa e assestamento del bilancio di previsione 2024 a seguito dell'assegnazione di risorse PNRR relativi ai progetti "Servizi e cittadinanza digitale PiattaformaPagoPa, "Dati e Interoperabilità Piattaforma digitale nazionale dati", "Partenariati strategici/iniziative per rinnovare la dimensione internazionale del sistema AFAM" ;
- - Decreto della Presidente n. 11 del 18/07/2024 relativo agli assestamenti compensativi al bilancio di previsione 2024 all'interno delle UPB 1 e UPB 3 con il quale spese per " Servizi informatici" e per "Borse di studio" sono incrementate utilizzando previsioni in eccesso per "Collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e altre prestazioni occasionali" e per "Produzioni e manifestazioni artistiche", ;
- - Decreto della Presidente n. 14 del 04/11/2024 relativo agli assestamenti compensativi al bilancio di previsione 2024 in presenza di assenza di spese previste per "Compensi personale AFAM a tempo determinato" e aumento di spesa per "Contratti di collaborazione ex art.273 D.L.vo 297/1994 ;

I Decreti Presidenziali sono stati portati a conoscenza del Consiglio di Amministrazione nelle sedute successive alla loro emanazione.

Alla luce di quanto sopra riportato non essendosi verificate variazioni nelle previsioni che pregiudicassero gli equilibri di bilancio entro il 30 novembre non sono state deliberate ulteriori variazioni agli stanziamenti di bilancio.

Si riporta di seguito tabella sintetica contenente il confronto delle **previsioni definitive** di entrata del triennio 2022-2024

ENTRATE CORRENTI	2022	2023	2024
TITOLO I ENTRATE CORRENTI	3.139.850,41 *	748.724,00	472.450,00
TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	226.915,45
TITOLO III ENTRATE SERVIZI PER CONTO TERZI	111.427,98	116.000,00	223.500,00
TOTALE ENTRATE	3.251.278,39	864.724,00	922.865,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO	890.435,00	962.293,00	825.400,00
TOTALE A PAREGGIO	4.141.713,39	1.827.017,00	1.748.265,45

*Il consistente divario di Entrate tra il 2022 e gli anni successivi è dovuto all'assegnazione dei finanziamenti concessi dallo Stato nelle more della statizzazione ai sensi del comma 4 dell'art.22bis del DL n. 70/2017. Di conseguenza il notevole importo maggiore delle Uscite correnti è conseguenza del costo del personale ancora a carico dell'Istituto per quell'anno.

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa relativa alla parte spesa

SPESE CORRENTI	2022	2023	2024
TITOLO I SPESE CORRENTI	3.795.285,41 *	1.201.017,00	964.850,00
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	235.000,00	510.000,00	559.915,45
TITOLO III SPESE SERVIZI PER CONTO TERZI	111.427,98	116.000,00	223.500,00
TOTALE SPESE	4.141.713,39	1.827.017,00	1.748.265,45
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00

TOTALE A PAREGGIO	4.141.713,39	1.827.017,00	1.748.265,45
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

RIEPILOGO

TABELLA ENTRATE E USCITE ACCERTATE E PREVISIONE DEFINITIVA

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTATE		
			Riscosse	Da Riscuotere	Totale
1	TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	472.450,00	900.244,89	0,00	900.244,89
2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	825.400,00	---	---	----
TOTALE		1.748.265,45	1.091.182,80	147.006,61	1.238.189,41

CODICE	DENOMINAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNATE		
			pagate	Da pagare	Totale
1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	964.850,00	439.422,38	261.729,69	701.152,07
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07
TOTALE		1.748.265,45	661.721,41	422.548,68	1.084.270,09

Dalla gestione contabile si evince il risultato della gestione di competenza. 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. Il risultato per il 2024 è un avanzo finanziario di € 153.919,32. Questo evidenzia oculatezza nella gestione della spesa prevista, ma anche l'incidenza positiva della quota di finanziamento straordinario ricevuta da parte dello Stato, non prevedibile per gli anni successivi, a partire dal 2025. Pertanto questo risultato non può distogliere l'attenzione dalle problematiche di sostenibilità della

gestione futura pur in presenza dell' avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2024 di € 3.202.158,86, comprensivo di quello proveniente dagli esercizi precedenti, che risulta accompagnato da un saldo del c/c bancario di € 3.551.999,24.

La tensione con l' Amministrazione Comunale nell'anno della statizzazione e la mancanza ad oggi, pur in presenza di rapporti rasserenati, della decisione da parte di quest'ultima di riportare il contributo annuale all'impegno dei 300.000 euro inizialmente sottoscritti, fa ritenere prudentiale vincolare ogni anno almeno una parte dell'avanzo per avere margini di gestione autonoma, senza ricorso a finanziamenti onerosi, rispetto alla spesa sia ordinaria che straordinaria.

Va considerato che la gestione del Conservatorio statale ha portato ad un importante ridimensionamento dell'entità della spesa corrente venendo a mancare la gestione diretta del costo della quasi totalità del personale, ma al tempo stesso aumentano costantemente le spese per alcune funzioni trasferite dal MUR senza corrispettivo. Inoltre l'onere della manutenzione straordinaria dell'immobile sede delle attività, passata a carico del Conservatorio, può portare negli anni ad un impegno significativo di spesa in c/capitale, trattandosi di un edificio storico quasi millenario.

A partire da un'analisi delle Entrate correnti accertate è da evidenziare un aumento rispetto alla previsione del 90,54% dovuta in buona parte, come già precisato, alle entrate straordinarie da parte dello Stato per € 197.261,00. Tale importo riguarda il contributo di € 65.154,00 assegnato per il pagamento degli arretrati agli Organi statuari dei compensi reintrodotti o aumentati a seguito del DM n. 295/2024, oltre al contributo di € 132.107,00 assegnato sulla base del DM n. 338/2022 e accertato nel 2024 a copertura di spese sostenute, fino alla rendicontazione della spesa, dal bilancio del Conservatorio ripartite tra 2023 e 2024.

La contribuzione studentesca, nonostante l'applicazione del nuovo Regolamento in funzione degli esoneri secondo le fasce ISEE, rimborsati solo parzialmente dal MUR, ha portato ad una maggiore entrata di € 23.665,86, pari al 12,72%, senza che per l'anno accademico 2024-2025 siano stati previsti aumenti della contribuzione. Un trend positivo si è registrato per tutte le altre voci di entrata corrente provenienti da soggetti pubblici e privati per i quali si sono accertati complessivamente € 56.315,81 rispetto ad una previsione di € 48.000, con un aumento del 17,32%. Il contributo del Comune di Siena è rimasto per i soli 51.000 euro previsti in convenzione. E' da notare che tra le entrate correnti rientrano anche i proventi finanziari che, derivanti dalla convenzione con la Banca Centro – Credito Cooperativo Toscana -Umbria che, grazie alla consistente giacenza media e alle condizioni particolarmente vantaggiose ottenute con la stipula della convenzione, ammontano a € 83.941,50.

E' corretto pertanto evidenziare in particolare che sul Totale Entrate correnti nel 2024 il contributo dello Stato per il funzionamento sommato a quello per interventi straordinari ha inciso per il 49,47; la contribuzione studentesca ha inciso per il 23,28% e altre fonti pubbliche e private, compresi i proventi dal c/c bancario per il 21,58%; il Comune di Siena per il 5,67%; .

Le Entrate registrate in conto capitale provengono essenzialmente dai contributi PNRR che hanno consentito l'attivazione delle reti e delle piattaforme alle quali fare riferimento per la digitalizzazione dei servizi.

Quanto alle Uscite di parte corrente, che ammontano a € 701.152,07, è da rilevare che tutte le voci del Bilancio gestionale evidenziano una gestione oculata che ha sempre portato ad un risparmio, rispetto alle previsioni. La parte più significativa di spesa, con un peso del 73,28%, è rappresentata dalle spese di funzionamento pari ad € 513.867,04 all'interno delle quali l'incidenza maggiore è rappresentata dalle uscite riguardanti l'acquisto di beni e servizi, ammontanti a € 319.758,38, che incidono quindi per il 62,22%. Rispetto a queste ultime sono da fare due considerazioni: al loro interno sono inserite anche le spese per l'arricchimento dell'offerta formativa riguardante insegnamenti non coperti dalla dotazione organica. Le spese per altre attività istituzionali rappresentano il 26,72% sul totale della spesa corrente e riguardano per buona parte masterclass, borse di studio, progetti internazionali e produzioni, tutte attività a favore degli studenti e, come le produzioni, legate anche alle finalità previste per la terza missione.

Le Spese in Conto capitale, che hanno richiesto la nomina di un assistente al RUP e le consulenze di tecnici professionisti per la progettazione della revisione degli impianti, in assenza di personale con adeguate professionalità, sono state impegnate per € 216.088,95 su 559.915,45 euro previsti.

In conseguenza dei dati illustrati è possibile concludere che la ripartizione delle spese denota 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 2024 deliberata dal CdA del 4 aprile 2025 con Delibera n. 15 ha richiesto un attento esame della situazione relativa all'esercizio in corso, ma soprattutto alla situazione degli esercizi precedenti, compreso il 2023. Rispetto a questi periodi non sono state necessarie radiazioni in materia di residui attivi, mentre i residui passivi sono stati radiati per l'importo di € 160.648,34 a seguito, quasi per l'intero importo, di verifica di minori spese registrate rispetto all'impegno inizialmente assunto. La presenza da gennaio

2025 del Direttore di Ragioneria del Conservatorio di Lucca dott. Alberto Bertolaccini, come Direttore di Ragioneria ad interim fino al 31 marzo 2025, che ringrazio, nonché l'impegno degli assistenti amministrativi in servizio, hanno consentito, da febbraio 2025, la verifica dell'inesistenza di situazioni debitorie pregresse attraverso accurati riscontri contabili e comunicazioni ufficiali con gli eventuali interessati.

Al 31 dicembre 2024 risulta un ammontare di Residui attivi pari a € 157.329,43 e un ammontare di Residui passivi pari a € 507.169,81 per la maggior parte relativi all'anno 2024. Nel corso dell'esercizio 2025, fino al momento della Relazione, si è proceduto al pagamento di residui passivi per una somma complessiva di € 136.756,84 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 € 3.202.158,86; le motivazioni di questa entità sono già state evidenziate in altra parte della Relazione. Va ricordato che di questo valore risultano vincolati € 104.157,45 per la parte di risorse PNRR accertate e le spese da sostenere entro le scadenze indicate dai relativi Bandi oltre il 2024, e € 250.000,00 per la decisione assunta dal CdA di garantire nel tempo la copertura per eventuali spese straordinarie riguardanti gli spazi e gli impianti riguardanti la sede del Conservatorio ricevuta in concessione per 99 anni. Il risultato viene evidenziato dalla situazione amministrativa schematizzata nella tabella che segue ed è dato dalla consistenza iniziale di cassa alla quale si aggiungono gli incassi realizzati per competenza o dai residui attivi degli anni precedenti e alla quale si sottraggono i pagamenti di competenza o dei residui passivi degli anni precedenti.

TABELLA DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2024

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2024		3.648.178,12
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	1.091.182,80
	IN C/RESIDUI	18.373,39
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	661.721,41
	IN C/RESIDUI	544.013,66
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2024		3.551.999,24
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	10.322,82
	DELL'ESERCIZIO 2024	147.006,61
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	84.621,13
	DELL'ESERCIZIO 2024	422.548,68
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024		3.202.158,86

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un Patrimonio netto di € 3.536.440,46 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 2024. L'aumento consistente nella voce altri beni è dovuta essenzialmente all'allestimento della cabina di regia nello spazio dell'Auditorium e al rinnovamento degli arredi nella Biblioteca.

Il Rendiconto Generale 2024 presenta una situazione della gestione finanziaria a fine esercizio migliore di quella evidenziata in fase di previsione. E' importante ribadire che il risultato positivo con l'avanzo di € 153.919,32 è stato raggiunto con una gestione oculata della spesa, accompagnata da un aumento del contributo statale legato a finanziamenti straordinari legati a Leggi di Bilancio pregresse. Per il futuro permane il problema dell'esiguità del contributo del Comune e di quello per il funzionamento concesso dallo Stato anche a causa dell'inadeguatezza nei criteri di ripartizione tra le diverse Istituzioni AFAM legati ad una visione statica delle attività a cui oggi sono chiamate le istituzioni AFAM e in particolare i Conservatori. Basta pensare ai costi di funzionamento legati al nuovo sistema di Reclutamento che prevede concorsi di sede e porta ad un aggravio sia dell'impegno professionale e di orario dei docenti sia ad un appesantimento delle funzioni amministrative. Tutto questo senza la previsione di nuove fonti di finanziamento. Inoltre, conclusa la fase di gestione delle risorse PNRR, rimane l'incertezza del finanziamento ulteriore della

ricerca che non può rischiare di rappresentare per le istituzioni AFAM un fatto episodico.

Nel 2024 abbiamo avuto anche la possibilità di recuperare la partecipazione alla concessione di finanziamenti MUR destinati alla promozione del benessere psicofisico e al contrasto ai fenomeni di disagio psicologico ed emotivo della popolazione studentesca attraverso il Progetto ProBen2. Il partenariato con altre istituzioni AFAM e Università, con capofila l'Università di Pavia, vedrà il Conservatorio impegnato fattivamente dal 14 ottobre 2025. L'esperienza del servizio di *Counseling* presente nel nostro Istituto dal 2022 potrà pertanto proseguire e sarà inserito anche in un percorso di ricerca in un contesto internazionale.

Quanto ai principi generali votati dal Consiglio di Amministrazione in fase di previsione, è stata rispettata la priorità assegnata alla funzionalità e alla qualità della formazione accademica accompagnata dalla realizzazione di eventi musicali che per la loro qualità hanno rafforzato anche i rapporti con il territorio e la terza missione. La destinazione di risorse anche nei confronti dei giovanissimi e verso le scuole primarie, oltre alla proficua collaborazione con il Lico musicale, è stata confermata per coltivare le attitudini musicali di questa fascia di età con lo sguardo anche al futuro del Conservatorio. Così come in questa direzione sono le opportunità offerte agli studenti attraverso borse di studio incentivanti anche le esperienze internazionali.

La conclusione positiva dei Bandi di concorso per l'assunzione a tempo indeterminato delle figure di elevata professionalità, superata la particolare contingenza dell'incertezza per i congedi legati ad eventi felici come le due maternità, darà la possibilità per la gestione 2025 di operare in un'ottica di maggiore stabilità.

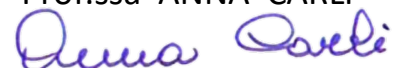
Il 2025 è un anno particolarmente significativo per l'affermazione dell'autonomia gestionale del sistema AFAM. Il passaggio della trasformazione degli organici da posti singolarmente individuati, e da ricoprire a seguito dell'autorizzazione assunzionale del MUR, a posti decisi in autonomia sulla base di un budget assunzionale riconosciuto, assegna una responsabilità alle Istituzioni e ai loro Organi di governo che richiedono una diffusa capacità di programmare e di guardare al futuro.

E' auspicabile che tutte le risorse umane del Conservatorio possano tutelare e rafforzare anche attraverso questa via il patrimonio storico, culturale e sociale rappresentato da questa Istituzione nata dalla volontà del Governo della Città nel lontano 1834.

Siena, 14 aprile 2025

LA PRESIDENTE

Prof.ssa ANNA CARLI





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)		
			in + (7-4)	in - (4-7)																		
(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																					
			668.970,00	156.430,00	0,00	825.400,00	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	265.981,67	0,00	265.981,67	31.981,67	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	234.100,00	266.081,67	31.981,67	0,00	0,00
1.1 1	CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI																					
	1.1 1 TOTALE CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI																					
			186.000,00	0,00	0,00	186.000,00	209.665,86	0,00	209.665,86	23.665,86	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	186.100,00	209.765,86	23.665,86	0,00	0,00
1.1 2	CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI																					
	1.1 2 TOTALE CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI																					
			48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	56.315,81	0,00	56.315,81	8.315,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	56.315,81	8.315,81	0,00	0,00
1.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE CONTRIBUTIVE																					
			234.000,00	0,00	0,00	234.000,00	265.981,67	0,00	265.981,67	31.981,67	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	234.100,00	266.081,67	31.981,67	0,00	0,00
1.2	UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																					
			280.280,00	13.000,00	-75.030,00	218.250,00	550.321,72	0,00	550.321,72	332.071,72	0,00	28.175,93	18.238,93	9.937,00	28.175,93	0,00	0,00	308.455,93	568.560,65	260.104,72	77.217,00	9.937,00
1.2 1	CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO																					
	1.2 1 TOTALE CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO																					
			199.280,00	13.000,00	-75.030,00	137.250,00	445.436,12	0,00	445.436,12	308.186,12	0,00	18.109,00	18.109,00	0,00	18.109,00	0,00	0,00	217.389,00	463.545,12	246.156,12	67.280,00	0,00
1.2 4	CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					
	1.2 4 TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					
			51.000,00	0,00	0,00	51.000,00	58.500,00	0,00	58.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	58.500,00	7.500,00	0,00	0,00
1.2 5	CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI																					
	1.2 5 TOTALE CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI																					
			30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	45.765,60	0,00	45.765,60	15.765,60	0,00	10.066,93	129,93	9.937,00	10.066,93	0,00	0,00	40.066,93	45.895,53	5.828,60	9.937,00	9.937,00
1.2 6	CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI																					
	1.2 6 TOTALE CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI																					
			0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00
1.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																					
			280.280,00	13.000,00	-75.030,00	218.250,00	550.321,72	0,00	550.321,72	332.071,72	0,00	28.175,93	18.238,93	9.937,00	28.175,93	0,00	0,00	308.455,93	568.560,65	260.104,72	77.217,00	9.937,00
1.3	UPB. 03 ALTRE ENTRATE																					
			20.200,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	0,00	83.941,50	63.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	63.741,50	50,00	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)
					in + (7-4)	in - (4-7)																	
(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	20.200,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	0,00	83.941,50	63.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	63.741,50	50,00	0,00	
1.3		TOTALE UPB.03 ALTRE ENTRATE	20.200,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	0,00	83.941,50	63.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	63.741,50	50,00	0,00	
1		TOTALE TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	534.480,00	13.000,00	-75.030,00	472.450,00	900.244,89	0,00	900.244,89	427.794,89	0,00	28.275,93	18.338,93	9.937,00	28.275,93	0,00	0,00	562.755,93	918.583,82	355.827,89	45.235,33	9.937,00	
2		TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE																					
2.2		UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	146.915,45	
2.2	3	CAT. 03 TRASFERIMENTI DALLO STATO																					
2.2	3	TOTALE CAT. 03 TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	146.915,45	
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	0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	146.915,45	
2		TOTALE TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	146.915,45	
3		TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																					
3.1		UPB. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98	
3.1	1	CAT. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																					
3.1	1	TOTALE CAT. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98	
3.1		TOTALE UPB.01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98	
3		TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98	



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)	
				in + (7-4)	in - (4-7)																	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
TOTALE ENTRATE																						
			657.980,00	339.915,45	-75.030,00	922.865,45	1.091.182,80	147.006,61	1.238.189,41	315.323,96	0,00	28.696,21	18.373,39	10.322,82	28.696,21	0,00	0,00	686.676,21	1.109.556,19	422.879,98	21.621,15	157.329,43
AVANZO AMMINISTRAZIONE APPLICATO																						
			668.970,00	156.430,00	0,00	825.400,00	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																						
			1.326.950,00	496.345,45	-75.030,00	1.748.265,45	1.091.182,80	147.006,61	1.238.189,41	315.323,96	0,00	28.696,21	18.373,39	10.322,82	28.696,21	0,00	0,00	686.676,21	1.109.556,19	422.879,98	21.621,15	157.329,43



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 + (7-4)	in - (4-7)																
(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																					
1.1	UPB. 01 FUNZIONAMENTO																					
1.1 1	CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																					
1.1 1	TOTALE CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	34.100,00	36.900,00	0,00	71.000,00	51.886,29	19.072,23	70.958,52	0,00	41,48	19.856,51	6.587,06	0,00	6.587,06	0,00	13.269,45	53.956,51	58.473,35	4.516,84	2.670,15	19.072,23	
1.1 2	CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																					
1.1 2	TOTALE CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	154.250,00	17.000,00	-4.000,00	167.250,00	70.198,05	52.952,09	123.150,14	0,00	44.099,86	89.479,62	53.236,36	8.331,77	61.568,13	0,00	27.911,49	243.729,62	123.434,41	0,00	120.295,21	61.283,86	
1.1 3	CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI																					
1.1 3	TOTALE CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	473.400,00	18.000,00	-13.500,00	477.900,00	184.396,79	135.361,59	319.758,38	0,00	158.141,62	437.471,17	305.318,02	40.996,00	346.314,02	0,00	91.157,15	910.871,17	489.714,81	0,00	421.156,36	176.357,59	
1.1	TOTALE UPB.01 FUNZIONAMENTO	661.750,00	71.900,00	-17.500,00	716.150,00	306.481,13	207.385,91	513.867,04	0,00	202.282,96	546.807,30	365.141,44	49.327,77	414.469,21	0,00	132.338,09	1.208.557,30	671.622,57	0,00	536.934,73	256.713,68	
1.2	UPB. 02 INTERVENTI DIVERSI																					
1.2 1	CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																					
1.2 1	TOTALE CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	196.000,00	6.000,00	-6.000,00	196.000,00	119.595,63	53.111,08	172.706,71	0,00	23.293,29	89.720,96	50.813,12	20.947,85	71.760,97	0,00	17.959,99	285.720,96	170.408,75	0,00	115.312,21	74.058,93	
1.2 3	CAT. 03 ONERI FINANZIARI																					
1.2 3	TOTALE CAT. 03 ONERI FINANZIARI	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	2.544,97	36,70	2.581,67	0,00	1.118,33	123,50	0,00	0,00	0,00	0,00	123,50	3.823,50	2.544,97	0,00	1.278,53	36,70	
1.2 4	CAT. 04 ONERI TRIBUTARI																					
1.2 4	TOTALE CAT. 04 ONERI TRIBUTARI	10.000,00	7.000,00	0,00	17.000,00	9.013,00	0,00	9.013,00	0,00	7.987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.013,00	0,00	987,00	0,00	
1.2 5	CAT. 05 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																					
1.2 5	TOTALE CAT. 05 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.000,00	2.000,00	0,00	3.000,00	810,00	1.196,00	2.006,00	0,00	994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	810,00	0,00	190,00	1.196,00	
1.2 6	CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																					



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)	
1.2	6	TOTALE CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	977,65	0,00	977,65	0,00	28.022,35	3.885,02	46,90	3.838,12	3.885,02	0,00	0,00	32.885,02	1.024,55	0,00	31.860,47	3.838,12	
1.2	7	CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI																					
1.2	7	TOTALE CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	2.140,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	2.140,00
1.2		TOTALE UPB.02 INTERVENTI DIVERSI	239.700,00	15.000,00	-6.000,00	248.700,00	132.941,25	54.343,78	187.285,03	0,00	61.414,97	95.869,48	50.860,02	26.925,97	77.785,99	0,00	18.083,49	335.569,48	183.801,27	0,00	151.768,21	81.269,75	
1		TOTALE TITOLO 01 USCITE CORRENTI	901.450,00	86.900,00	-23.500,00	964.850,00	439.422,38	261.729,69	701.152,07	0,00	263.697,93	642.676,78	416.001,46	76.253,74	492.255,20	0,00	150.421,58	1.544.126,78	855.423,84	0,00	688.702,94	337.983,43	
2		TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE																					
2.1		UPB. 01 INVESTIMENTI	302.000,00	257.915,45	0,00	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95	0,00	343.826,50	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	438.449,55	194.030,11	0,00	244.419,44	148.281,67	
2.1	1	CAT. 01 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE E OPERE																					
2.1	1	TOTALE CAT. 01 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE E OPERE	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	41.905,03	39.254,47	81.159,50	0,00	168.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	41.905,03	0,00	208.094,97	39.254,47	
2.1	2	CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																					
2.1	2	TOTALE CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	52.000,00	257.915,45	0,00	309.915,45	34.149,45	100.780,00	134.929,45	0,00	174.986,00	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	188.449,55	152.125,08	0,00	36.324,47	109.027,20	
2.1		TOTALE UPB.01 INVESTIMENTI	302.000,00	257.915,45	0,00	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95	0,00	343.826,50	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	438.449,55	194.030,11	0,00	244.419,44	148.281,67	
2		TOTALE TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	302.000,00	257.915,45	0,00	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95	0,00	343.826,50	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	438.449,55	194.030,11	0,00	244.419,44	148.281,67	
3		TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																					
3.1		UPB. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71	
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	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71	
3.1		TOTALE UPB.01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71	
3		TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71	
		TOTALE USCITE	1.326.950,00	444.815,45	-23.500,00	1.748.265,45	661.721,41	422.548,68	1.084.270,09	0,00	663.995,36	789.283,13	544.013,66	84.621,13	628.634,79	0,00	160.648,34	2.116.233,13	1.205.735,07	0,00	910.498,06	507.169,81	



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																					
			668.970,00	156.430,00	0,00	825.400,00	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	265.981,67	0,00	265.981,67	31.981,67	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	234.100,00	266.081,67	31.981,67	0,00	0,00
1.1 1	CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI																					
1.1 1	00100 Tasse di ammissione, iscrizione, frequenza ed esami																					
			185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	208.665,86	0,00	208.665,86	23.665,86	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	185.100,00	208.765,86	23.665,86	0,00	0,00
1.1 1	00130 Quote di iscrizione a seminari e masterclass																					
			1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1 1	TOTALE CAT. 01 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI																					
			186.000,00	0,00	0,00	186.000,00	209.665,86	0,00	209.665,86	23.665,86	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	186.100,00	209.765,86	23.665,86	0,00	0,00
1.1 2	CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI																					
1.1 2	00240 Altri contributi																					
			48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	56.315,81	0,00	56.315,81	8.315,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	56.315,81	8.315,81	0,00	0,00
1.1 2	TOTALE CAT. 02 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI																					
			48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	56.315,81	0,00	56.315,81	8.315,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	56.315,81	8.315,81	0,00	0,00
1.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE CONTRIBUTIVE																					
			234.000,00	0,00	0,00	234.000,00	265.981,67	0,00	265.981,67	31.981,67	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	234.100,00	266.081,67	31.981,67	0,00	0,00
1.2	UPB. 02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																					
			280.280,00	13.000,00	-75.030,00	218.250,00	550.321,72	0,00	550.321,72	332.071,72	0,00	28.175,93	18.238,93	9.937,00	28.175,93	0,00	0,00	308.455,93	568.560,65	260.104,72	77.217,00	9.937,00
1.2 1	CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO																					
1.2 1	00300 Trasferimenti dallo stato																					
			100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	414.018,95	0,00	414.018,95	314.018,95	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00	0,00	0,00	100.109,00	414.127,95	314.018,95	0,00	0,00
1.2 1	00310 Contribuzione per destinazione 5 x 1000																					
			1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	917,17	0,00	917,17	0,00	582,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	917,17	0,00	582,83	0,00
1.2 1	00320 PNRR DM 934/2022 ORIENTAMENTO ATTIVO NELLA TRANSIZIONE SCUOLA UNIVERSITA' M. 4 - C. 1 - I. 1.6 - CUP F61I22000280																					
			22.750,00	13.000,00	0,00	35.750,00	30.500,00	0,00	30.500,00	0,00	5.250,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	40.750,00	48.500,00	7.750,00	0,00	0,00
1.2 1	00330 PNRR d.48-3/2022-MIC1-I.1.4."SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE Adozione PiattaformaPagoPA"-Misura1.4.3-CUP F61F22002																					
			75.030,00	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	0,00	75.030,00	0,00	0,00	75.030,00	0,00
1.2 1	TOTALE CAT. 01 TRASFERIMENTI DALLO STATO																					
			199.280,00	13.000,00	-75.030,00	137.250,00	445.436,12	0,00	445.436,12	308.186,12	0,00	18.109,00	18.109,00	0,00	18.109,00	0,00	0,00	217.389,00	463.545,12	246.156,12	67.280,00	0,00
1.2 4	CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					



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)
					in + (7-4)	in - (4-7)																	
(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	51.000,00	0,00	0,00	51.000,00	58.500,00	0,00	58.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	58.500,00	7.500,00	0,00	0,00	
1.2	4	TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI			51.000,00	0,00	0,00	51.000,00	58.500,00	0,00	58.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.000,00	58.500,00	7.500,00	0,00	0,00	
1.2	5	CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI																					
1.2	5	00503	trasferimento da altri enti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	45.765,60	0,00	45.765,60	15.765,60	0,00	10.066,93	129,93	9.937,00	10.066,93	0,00	40.066,93	45.895,53	5.828,60	9.937,00	9.937,00	
1.2	5	TOTALE CAT. 05 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI			30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	45.765,60	0,00	45.765,60	15.765,60	0,00	10.066,93	129,93	9.937,00	10.066,93	0,00	40.066,93	45.895,53	5.828,60	9.937,00	9.937,00
1.2	6	CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI																					
1.2	6	00510	Altri contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	
1.2	6	TOTALE CAT. 06 TRASFERIMENTI DA PRIVATI			0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00
1.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			280.280,00	13.000,00	-75.030,00	218.250,00	550.321,72	0,00	550.321,72	332.071,72	0,00	28.175,93	18.238,93	9.937,00	28.175,93	0,00	308.455,93	568.560,65	260.104,72	77.217,00	9.937,00	
1.3	UPB. 03 ALTRE ENTRATE			20.200,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	0,00	83.941,50	63.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	63.741,50	50,00	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 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	00650	Affitto di strumenti e attrezzature	200,00	0,00	0,00	200,00	150,00	0,00	150,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	150,00	0,00	50,00	0,00	
1.3	2	00670	interessi da conto corrente	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	83.791,50	0,00	83.791,50	63.791,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	83.791,50	63.791,50	0,00	0,00	
1.3	2	TOTALE CAT. 02 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			20.200,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	0,00	83.941,50	63.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	63.741,50	50,00	0,00
1.3	TOTALE UPB.03 ALTRE ENTRATE			20.200,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	0,00	83.941,50	63.741,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.200,00	83.941,50	63.741,50	50,00	0,00	
1	TOTALE TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI			534.480,00	13.000,00	-75.030,00	472.450,00	900.244,89	0,00	900.244,89	427.794,89	0,00	28.275,93	18.338,93	9.937,00	28.275,93	0,00	562.755,93	918.583,82	355.827,89	45.235,33	9.937,00	
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)	
				in + (7-4)	in - (4-7)																	
(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		0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	146.915,45
2.2 3	CAT. 03 TRASFERIMENTI DALLO STATO																					
2.2 3	00800 PNRR D.PCM-155 2/2024-M1C1-I.1.4."SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE PIATTAFORMAPAGOPA"-MISURA 1.4.3-CUP F61		0,00	75.030,00	0,00	75.030,00	0,00	75.030,00	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	0,00	75.030,00
2.2 3	00810 PNRR D. PCM 112 1/2023 - M1C1-I.1.3 "DATI E INTEROPERABILITA' MISURA 1.3.1 - PIATT. DIG. NAZ.DATI - CUP F51F230019		0,00	71.885,45	0,00	71.885,45	0,00	71.885,45	71.885,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.885,45
2.2 3	00820 PNRR D.M. 124/2023 M4C1-I.3.4 T.5 PARTENARIATI STRAT./INIZ. PER RINNOVARE LA DIMENS. INTERNAZIONALE DEL SIST C69E2		0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
2.2 3	TOTALE CAT. 03 TRASFERIMENTI DALLO STATO		0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	146.915,45
2.2 4	CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					
2.2 4	00900 Trasferimento dal comune di Siena																					
2.2 4	TOTALE CAT. 04 TRASFERIMENTI DAI COMUNI																					
2.2	TOTALE UPB.02 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	146.915,45
2	TOTALE TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		0,00	226.915,45	0,00	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	146.915,45
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																					
3.1	UPB. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98
3.1 1	CAT. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																					
3.1 1	00990 Ritenute erariali		90.000,00	100.000,00	0,00	190.000,00	150.094,91	0,00	150.094,91	0,00	39.905,09	90,40	0,00	90,40	90,40	0,00	0,00	90.090,40	150.094,91	60.004,51	90,40	90,40
3.1 1	00991 Ritenute previdenziali e assistenziali		26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	15.317,90	91,16	15.409,06	0,00	10.590,94	329,88	34,46	295,42	329,88	0,00	0,00	26.329,88	15.352,36	0,00	10.977,52	386,58
3.1 1	00993 Rimborso di somme pagate per conto di terzi		6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	25,10	0,00	25,10	0,00	5.974,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	25,10	0,00	5.974,90	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
3.1 1	TOTALE CAT. 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98
3.1	TOTALE UPB.01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98



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)		
			in + (7-4)	in - (4-7)																		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
3	TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																					
			123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07	0,00	56.470,93	420,28	34,46	385,82	420,28	0,00	0,00	123.920,28	166.972,37	43.052,09	385,82	476,98
	TOTALE ENTRATE																					
			657.980,00	339.915,45	-75.030,00	922.865,45	1.091.182,80	147.006,61	1.238.189,41	315.323,96	0,00	28.696,21	18.373,39	10.322,82	28.696,21	0,00	0,00	686.676,21	1.109.556,19	422.879,98	21.621,15	157.329,43
	AVANZO AMMINISTRAZIONE APPLICATO																					
			668.970,00	156.430,00	0,00	825.400,00	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																					
			1.326.950,00	496.345,45	-75.030,00	1.748.265,45	1.091.182,80	147.006,61	1.238.189,41	315.323,96	0,00	28.696,21	18.373,39	10.322,82	28.696,21	0,00	0,00	686.676,21	1.109.556,19	422.879,98	21.621,15	157.329,43



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 + (7-4)	in - (4-7)																
(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																						
1.1 UPB. 01 FUNZIONAMENTO																						
			661.750,00	71.900,00	-17.500,00	716.150,00	306.481,13	207.385,91	513.867,04	0,00	202.282,96	546.807,30	365.141,44	49.327,77	414.469,21	0,00	132.338,09	1.208.557,30	671.622,57	0,00	536.934,73	256.713,68
1.1 1 CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																						
1.1 1 00050 Indennita di direzione																						
			17.100,00	10.900,00	0,00	28.000,00	24.286,99	3.713,01	28.000,00	0,00	0,00	748,02	329,05	0,00	329,05	0,00	418,97	17.848,02	24.616,04	6.768,02	418,97	3.713,01
1.1 1 00060 Compensi, indennita di missione e rimborsi ai componenti di organi																						
			11.000,00	24.000,00	0,00	35.000,00	19.718,78	15.281,22	35.000,00	0,00	0,00	15.408,03	6.258,01	0,00	6.258,01	0,00	9.150,02	26.408,03	25.976,79	0,00	431,24	15.281,22
1.1 1 00070 Compensi, indennita di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori																						
			5.500,00	2.000,00	0,00	7.500,00	7.422,00	78,00	7.500,00	0,00	0,00	3.262,66	0,00	0,00	0,00	0,00	3.262,66	8.762,66	7.422,00	0,00	1.340,66	78,00
1.1 1 00080 Fondo consulta studenti																						
			500,00	0,00	0,00	500,00	458,52	0,00	458,52	0,00	41,48	437,80	0,00	0,00	0,00	0,00	437,80	937,80	458,52	0,00	479,28	0,00
1.1 1 TOTALE CAT. 01 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																						
			34.100,00	36.900,00	0,00	71.000,00	51.886,29	19.072,23	70.958,52	0,00	41,48	19.856,51	6.587,06	0,00	6.587,06	0,00	13.269,45	53.956,51	58.473,35	4.516,84	2.670,15	19.072,23
1.1 2 CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																						
1.1 2 00090 Accertamenti sanitari al personale																						
			1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
1.1 2 00099 Compensi personale AFAM a tempo determinato																						
			30.000,00	0,00	-4.000,00	26.000,00	21.349,36	0,00	21.349,36	0,00	4.650,64	862,46	862,46	0,00	862,46	0,00	0,00	30.862,46	22.211,82	0,00	8.650,64	0,00
1.1 2 00100 Compensi personale AFAM a tempo indeterminato																						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.389,00	2.389,00	0,00	0,00	2.389,00	0,00
1.1 2 00101 Personale AFAM - contributi																						
			23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	12.839,19	4.205,28	17.044,47	0,00	5.955,53	1.231,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1.231,14	24.231,14	12.839,19	0,00	11.391,95	4.205,28
1.1 2 00110 Personale non docente (comandato)																						
1.1 2 00120 Fondo di Istituto																						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.672,27	2.667,32	0,00	2.667,32	0,00	4,95	2.672,27	2.667,32	0,00	4,95	0,00
1.1 2 00125 Compensi accessori contrattuali																						
			15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	19.100,00	18.668,93	0,00	18.668,93	0,00	431,07	34.100,00	18.668,93	0,00	15.431,07	15.000,00
1.1 2 00126 Compensi al personale per progetti, attivita c/terzi, incentivi tecnici																						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00
1.1 2 00128 Attività di orientamento e counseling																						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.404,00	5.200,00	5.204,00	10.404,00	0,00	0,00	10.404,00	5.200,00	0,00	5.204,00	5.204,00
1.1 2 00129 PNRR - DM 934/2022 "ORIENTAMENTO ATTIVO NELLA TRANSIZIONE SCUOLA UNIVERSITA' M.4 - C.1 - I.1.6 - CUP F61I22000280																						
			22.750,00	13.000,00	0,00	35.750,00	0,00	22.750,00	22.750,00	0,00	13.000,00	18.000,00	17.998,00	0,00	17.998,00	0,00	2,00	40.750,00	17.998,00	0,00	22.752,00	22.750,00



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)
					in + (7-4)	in - (4-7)																	
(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	00130	Contratti di collaborazione (ex art.273 D.L.vo 297/94)	20.000,00	4.000,00	0,00	24.000,00	22.913,04	0,00	22.913,04	0,00	1.086,96	19.074,00	305,28	0,00	305,28	0,00	18.768,72	39.074,00	23.218,32	0,00	15.855,68	0,00	
1.1 2	00135	Indennita di missione e rimborsi	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.912,45	1.353,25	3.265,70	0,00	734,30	1.070,76	681,52	0,00	681,52	0,00	389,24	5.070,76	2.593,97	0,00	2.476,79	1.353,25	
1.1 2	00136	Arretrati CCNL al personale dipendente	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	
1.1 2	00140	IRAP	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	9.726,41	9.521,56	19.247,97	0,00	2.752,03	9.102,99	6.013,85	1.327,77	7.341,62	0,00	1.761,37	31.102,99	15.740,26	0,00	15.362,73	10.849,33	
1.1 2	00150	compensi accessori contrattuali																					
1.1 2	00155	Formazione e aggiornamento del personale	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.457,60	122,00	1.579,60	0,00	2.420,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.457,60	0,00	2.542,40	122,00	
1.1 2	00160	Accertamenti sanitari al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.773,00	839,00	0,00	839,00	0,00	2.934,00	3.773,00	839,00	0,00	2.934,00	0,00	
1.1 2	TOTALE CAT. 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			154.250,00	17.000,00	-4.000,00	167.250,00	70.198,05	52.952,09	123.150,14	0,00	44.099,86	89.479,62	53.236,36	8.331,77	61.568,13	0,00	27.911,49	243.729,62	123.434,41	0,00	120.295,21	61.283,86
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	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	119,45	0,00	119,45	0,00	1.880,55	2.308,45	2.308,45	0,00	2.308,45	0,00	0,00	4.308,45	2.427,90	0,00	1.880,55	0,00	
1.1 3	00215	Acquisto materiali di consumo e noleggio materiali tecnici	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	56.603,25	28.944,88	12.371,47	41.316,35	0,00	15.286,90	58.603,25	28.944,88	0,00	29.658,37	12.371,47	
1.1 3	00216	Altre uscite per acquisti di beni e servizi	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	59.155,87	22.815,91	81.971,78	0,00	4.028,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00	59.155,87	0,00	26.844,13	22.815,91	
1.1 3	00220	Uscite di rappresentanza																					
1.1 3	00230	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati, ecc.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	640,00	0,00	640,00	0,00	360,00	7.078,60	6.283,79	750,00	7.033,79	0,00	44,81	8.078,60	6.923,79	0,00	1.154,81	750,00	
1.1 3	00240	collaborazioni coordinate e continuative, contratti d'opera e altre prestazioni occasionali	230.000,00	0,00	-13.500,00	216.500,00	60.135,84	73.011,58	133.147,42	0,00	83.352,58	101.258,89	55.675,48	11.171,59	66.847,07	0,00	34.411,82	331.258,89	115.811,32	0,00	215.447,57	84.183,17	
1.1 3	00260	Uscite per servizi informatici	15.000,00	13.500,00	0,00	28.500,00	13.680,13	8.744,03	22.424,16	0,00	6.075,84	6.680,80	5.206,75	1.473,93	6.680,68	0,00	0,12	21.680,80	18.886,88	0,00	2.793,92	10.217,96	
1.1 3	00270	PNRR d.48-3/2022-M1C1-I.1.4."SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE Adozione PiattaformaPagopa"-Misura1.4.3-CUP F61F22002																					
1.1 3	00290	Manutenzione ordinaria strumenti	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	2.410,23	7.086,67	9.496,90	0,00	2.503,10	7.086,67	7.086,67	0,00	7.086,67	0,00	0,00	19.086,67	9.496,90	0,00	9.589,77	7.086,67	
1.1 3	00300	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	10.000,00	4.500,00	0,00	14.500,00	7.861,68	1.891,00	9.752,68	0,00	4.747,32	10.986,30	5.523,11	4.853,19	10.376,30	0,00	610,00	20.986,30	13.384,79	0,00	7.601,51	6.744,19	
1.1 3	00310	Uscite postali	200,00	0,00	0,00	200,00	20,35	0,00	20,35	0,00	179,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	20,35	0,00	179,65	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 + (7-4)	in - (4-7)																
(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	00315	Spese per telefonia fissa, mobile e reti di trasmissione																			
			3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	2.787,73	912,27	3.700,00	0,00	0,00	1.136,23	1.136,23	0,00	1.136,23	0,00	0,00	4.836,23	3.923,96	0,00	912,27	912,27
1.1	3	00340	Uscite per concorsi																			
			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.487,25	0,00	800,69	800,69	0,00	686,56	6.487,25	0,00	0,00	6.487,25	800,69
1.1	3	00350	Uscite per utenze e canoni per acqua																			
			4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.054,17	700,00	2.754,17	0,00	1.245,83	2.112,09	657,39	0,00	657,39	0,00	1.454,70	6.112,09	2.711,56	0,00	3.400,53	700,00
1.1	3	00360	Uscite per l'energia elettrica																			
			20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.928,32	2.135,13	18.063,45	0,00	1.936,55	7.000,00	3.634,96	0,00	3.634,96	0,00	3.365,04	27.000,00	19.563,28	0,00	7.436,72	2.135,13
1.1	3	00370	combustibili per riscaldamento e servizio gestione calore																			
			60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	12.795,47	10.000,00	22.795,47	0,00	37.204,53	39.777,13	8.378,99	0,00	8.378,99	0,00	31.398,14	99.777,13	21.174,46	0,00	78.602,67	10.000,00
1.1	3	00385	Onorari e compensi per speciali incarichi																			
			7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.968,20	0,00	5.968,20	0,00	1.031,80	11.452,47	5.010,00	4.885,36	9.895,36	0,00	1.557,11	18.452,47	10.978,20	0,00	7.474,27	4.885,36
1.1	3	00390	Trasporti e facchinaggi																			
			500,00	0,00	0,00	500,00	146,40	0,00	146,40	0,00	353,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	146,40	0,00	353,60	0,00
1.1	3	00395	Noleggio strumenti																			
1.1	3	00400	Premi di assicurazione																			
			15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	692,95	8.065,00	8.757,95	0,00	6.242,05	8.870,82	8.870,82	0,00	8.870,82	0,00	0,00	23.870,82	9.563,77	0,00	14.307,05	8.065,00
1.1	3	00420	Uscita per pulizia locali																			
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.715,68	2.018,03	0,00	2.018,03	0,00	697,65	2.715,68	2.018,03	0,00	697,65	0,00
1.1	3	00450	Sicurezza nei luoghi di lavoro																			
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.204,54	2.204,54	0,00	2.204,54	0,00	0,00	2.204,54	2.204,54	0,00	0,00	0,00
1.1	3	00451	Interventi di edilizia ed acquisizione attrezzature didattiche ex DM 338/2022																			
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.712,00	162.377,93	4.689,77	167.067,70	0,00	1.644,30	168.712,00	162.377,93	0,00	6.334,07	4.689,77
1.1	3	TOTALE CAT. 03 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	473.400,00	18.000,00	-13.500,00	477.900,00	184.396,79	135.361,59	319.758,38	0,00	158.141,62	437.471,17	305.318,02	40.996,00	346.314,02	0,00	91.157,15	910.871,17	489.714,81	0,00	421.156,36	176.357,59
1.1		TOTALE UPB.01 FUNZIONAMENTO	661.750,00	71.900,00	-17.500,00	716.150,00	306.481,13	207.385,91	513.867,04	0,00	202.282,96	546.807,30	365.141,44	49.327,77	414.469,21	0,00	132.338,09	1.208.557,30	671.622,57	0,00	536.934,73	256.713,68
1.2		UPB. 02 INTERVENTI DIVERSI	239.700,00	15.000,00	-6.000,00	248.700,00	132.941,25	54.343,78	187.285,03	0,00	61.414,97	95.869,48	50.860,02	26.925,97	77.785,99	0,00	18.083,49	335.569,48	183.801,27	0,00	151.768,21	81.269,75
1.2	1	CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																				
1.2	1	00505	Progetti interprovinciali con altre Istituzioni e Federazione																			
			3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2	1	00510	PoLo Senese di Alta Formazione e Perfezionamento Musicale																			
			3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
1.2	1	00515	Altre spese per attivita istituzionali																			
			5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.061,75	10,06	3.071,81	0,00	1.928,19	464,70	0,00	378,00	378,00	0,00	86,70	5.464,70	3.061,75	0,00	2.402,95	388,06
1.2	1	00520	Produzioni e manifestazioni artistiche																			
			85.000,00	0,00	-6.000,00	79.000,00	50.987,21	22.591,61	73.578,82	0,00	5.421,18	33.040,69	16.193,66	10.500,95	26.694,61	0,00	6.346,08	118.040,69	67.180,87	0,00	50.859,82	33.092,56



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)		
			in + (7-4)	in - (4-7)																		
(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	00525 Esercitazioni didattiche, laboratori e masterclass	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	31.130,70	7.010,27	38.140,97	0,00	1.859,03	16.035,86	8.989,96	3.402,53	12.392,49	0,00	3.643,37	56.035,86	40.120,66	0,00	15.915,20	10.412,80
1.2	1	00530 Progettualita Double Degree	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.623,28	4.502,32	11.125,60	0,00	8.874,40	15.000,00	14.575,00	0,00	14.575,00	0,00	425,00	35.000,00	21.198,28	0,00	13.801,72	4.502,32
1.2	1	00540 Borse di studio	20.000,00	6.000,00	0,00	26.000,00	9.417,98	14.371,53	23.789,51	0,00	2.210,49	23.607,29	9.543,50	6.666,37	16.209,87	0,00	7.397,42	43.607,29	18.961,48	0,00	24.645,81	21.037,90
1.2	1	00550 Mobilita' internazionale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	18.374,71	1.625,29	20.000,00	0,00	0,00	1.572,42	1.511,00	0,00	1.511,00	0,00	61,42	21.572,42	19.885,71	0,00	1.686,71	1.625,29
1.2	1	TOTALE CAT. 01 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	196.000,00	6.000,00	-6.000,00	196.000,00	119.595,63	53.111,08	172.706,71	0,00	23.293,29	89.720,96	50.813,12	20.947,85	71.760,97	0,00	17.959,99	285.720,96	170.408,75	0,00	115.312,21	74.058,93
1.2	3	CAT. 03 ONERI FINANZIARI																				
1.2	3	00560 Interessi passivi																				
1.2	3	00565 Interessi passivi, interessi moratori e penalita	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	31,67	0,00	31,67	0,00	968,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	31,67	0,00	968,33	0,00
1.2	3	00570 Uscite e commissioni bancarie	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	2.513,30	36,70	2.550,00	0,00	150,00	123,50	0,00	0,00	0,00	0,00	123,50	2.823,50	2.513,30	0,00	310,20	36,70
1.2	3	TOTALE CAT. 03 ONERI FINANZIARI	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	2.544,97	36,70	2.581,67	0,00	1.118,33	123,50	0,00	0,00	0,00	0,00	123,50	3.823,50	2.544,97	0,00	1.278,53	36,70
1.2	4	CAT. 04 ONERI TRIBUTARI																				
1.2	4	00660 Imposte, tasse e tributi vari	10.000,00	7.000,00	0,00	17.000,00	9.013,00	0,00	9.013,00	0,00	7.987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.013,00	0,00	987,00	0,00
1.2	4	TOTALE CAT. 04 ONERI TRIBUTARI	10.000,00	7.000,00	0,00	17.000,00	9.013,00	0,00	9.013,00	0,00	7.987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.013,00	0,00	987,00	0,00
1.2	5	CAT. 05 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																				
1.2	5	00670 Restituzioni e rimborsi diversi	1.000,00	2.000,00	0,00	3.000,00	810,00	1.196,00	2.006,00	0,00	994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	810,00	0,00	190,00	1.196,00
1.2	5	TOTALE CAT. 05 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.000,00	2.000,00	0,00	3.000,00	810,00	1.196,00	2.006,00	0,00	994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	810,00	0,00	190,00	1.196,00
1.2	6	CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																				
1.2	6	00730 Varie	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	977,65	0,00	977,65	0,00	1.022,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	977,65	0,00	1.022,35	0,00
1.2	6	00740 Uscite per spese legali, liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	3.838,12	0,00	3.838,12	3.838,12	0,00	0,00	5.838,12	0,00	0,00	5.838,12	3.838,12
1.2	6	00750 Restituzioni e rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,90	46,90	0,00	46,90	0,00	0,00	46,90	46,90	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)
					in + (7-4)	in - (4-7)																	
(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	6	00800	Fondo di riserva	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	
1.2	6	TOTALE CAT. 06 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	977,65	0,00	977,65	0,00	28.022,35	3.885,02	46,90	3.838,12	3.885,02	0,00	0,00	32.885,02	1.024,55	0,00	31.860,47	3.838,12
1.2	7	CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI																					
1.2	7	00620	Trasferimenti correnti ad altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	2.140,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	2.140,00	
1.2	7	00850	Trasferimenti correnti a soggetti privati																				
1.2	7	00860	Trasferimenti correnti ad altri Enti pubblici																				
1.2	7	TOTALE CAT. 07 TRASFERIMENTI PASSIVI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	2.140,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	2.140,00	
1.2	TOTALE UPB.02 INTERVENTI DIVERSI			239.700,00	15.000,00	-6.000,00	248.700,00	132.941,25	54.343,78	187.285,03	0,00	61.414,97	95.869,48	50.860,02	26.925,97	77.785,99	0,00	18.083,49	335.569,48	183.801,27	0,00	151.768,21	81.269,75
1	TOTALE TITOLO 01 USCITE CORRENTI			901.450,00	86.900,00	-23.500,00	964.850,00	439.422,38	261.729,69	701.152,07	0,00	263.697,93	642.676,78	416.001,46	76.253,74	492.255,20	0,00	150.421,58	1.544.126,78	855.423,84	0,00	688.702,94	337.983,43
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE																						
2.1	UPB. 01 INVESTIMENTI			302.000,00	257.915,45	0,00	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95	0,00	343.826,50	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	438.449,55	194.030,11	0,00	244.419,44	148.281,67
2.1	1	CAT. 01 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE E OPERE																					
2.1	1	00990	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	41.905,03	39.254,47	81.159,50	0,00	168.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	41.905,03	0,00	208.094,97	39.254,47
2.1	1	TOTALE CAT. 01 ACQUISIZIONE DI BENI AD USO DUREVOLE E OPERE		250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	41.905,03	39.254,47	81.159,50	0,00	168.840,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	41.905,03	0,00	208.094,97	39.254,47
2.1	2	CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																					
2.1	2	01000	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	12.000,00	20.000,00	0,00	32.000,00	26.279,35	0,00	26.279,35	0,00	5.720,65	30.626,01	30.626,00	0,00	30.626,00	0,00	0,01	42.626,01	56.905,35	14.279,34	0,01	0,00
2.1	2	01010	Ripristini, trasformazioni e manunt. straord. impianti, attrezzature e strum. Music.	15.000,00	11.000,00	0,00	26.000,00	0,00	22.368,00	22.368,00	0,00	3.632,00	59.258,95	40.785,04	8.247,20	49.032,24	0,00	10.226,71	74.258,95	40.785,04	0,00	33.473,91	30.615,20
2.1	2	01020	Acquisti di mobili, macchine d'ufficio e informatica	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	7.870,10	3.904,00	11.774,10	0,00	13.225,90	46.564,59	46.564,59	0,00	46.564,59	0,00	0,00	71.564,59	54.434,69	0,00	17.129,90	3.904,00
2.1	2	01030	Manutenzione straordinaria immobili (ora 990)																				
2.1	2	01040	PNRR D.PCM-155 2/2024-MIC1-I.1.4."SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE PIATTAFORMAPAGOPA"-MISURA 1.4.3-CUP F61	0,00	75.030,00	0,00	75.030,00	0,00	14.640,00	14.640,00	0,00	60.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.640,00



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 + (7-4)	in - (4-7)																
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
2.1	2	01050 PNRR D. PCM 112 1/2023 - M1C1-I.1.3 "DATI E INTEROPERABILITA' MISURA 1.3.1 - PIATT. DIG. NAZ.DATI - CUP F51F230019	0,00	71.885,45	0,00	71.885,45	0,00	35.868,00	35.868,00	0,00	36.017,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.868,00
2.1	2	01060 PNRR D.M. 124/2023 M4C1-I.3.4 T.5 PARTENARIATI STRAT./INIZ. PER RINNOVARE LA DIMENS. INTERNAZIONALE DEL SIST C69E2	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00
2.1	2	TOTALE CAT. 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	52.000,00	257.915,45	0,00	309.915,45	34.149,45	100.780,00	134.929,45	0,00	174.986,00	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	188.449,55	152.125,08	0,00	36.324,47	109.027,20
2.1		TOTALE UPB.01 INVESTIMENTI	302.000,00	257.915,45	0,00	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95	0,00	343.826,50	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	438.449,55	194.030,11	0,00	244.419,44	148.281,67
2		TOTALE TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	302.000,00	257.915,45	0,00	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95	0,00	343.826,50	136.449,55	117.975,63	8.247,20	126.222,83	0,00	10.226,72	438.449,55	194.030,11	0,00	244.419,44	148.281,67
3		TITOLO 03 PARTITE DI GIRO																				
3.1		UPB. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71
3.1	1	CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
3.1	1	00900 Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.016,21	7.000,81	15,40	7.016,21	0,00	0,00	7.016,21	7.000,81	0,00	15,40	15,40	
3.1	1	00901 Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.086,82	3.035,76	51,02	3.086,78	0,00	0,04	3.086,82	3.035,76	0,00	51,06	51,02	
3.1	1	00903 Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,77	0,00	53,77	53,77	0,00	0,00	53,77	0,00	0,00	53,77	53,77	
3.1	1	02000 Ritenute erariali	90.000,00	100.000,00	0,00	190.000,00	131.377,17	18.717,74	150.094,91	0,00	39.905,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	131.377,17	41.377,17	0,00	18.717,74	
3.1	1	02010 Ritenute previdenziali e assistenziali	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	13.367,38	2.041,68	15.409,06	0,00	10.590,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	13.367,38	0,00	12.632,62	2.041,68	
3.1	1	02020 Rimborso di somme pagate per conto di terzi	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	25,10	25,10	0,00	5.974,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	25,10	
3.1	1	02030 Anticipazione Fondo minute spese	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
3.1	1	TOTALE CAT. 01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71
3.1		TOTALE UPB.01 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71
3		TOTALE TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	123.500,00	100.000,00	0,00	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07	0,00	56.470,93	10.156,80	10.036,57	120,19	10.156,76	0,00	0,04	133.656,80	156.281,12	22.624,32	120,23	20.904,71
		TOTALE USCITE	1.326.950,00	444.815,45	-23.500,00	1.748.265,45	661.721,41	422.548,68	1.084.270,09	0,00	663.995,36	789.283,13	544.013,66	84.621,13	628.634,79	0,00	160.648,34	2.116.233,13	1.205.735,07	0,00	910.498,06	507.169,81
		AVANZO FINANZIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.919,32	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

ISSMFRANCI - ISSMFRANCI - ATTI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE - 000020 - 29/04/2025 - UNICO - I

CONSERVATORIO SIENA RINALDO FRANCI

PROSPETTO SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2024

descrizione	residui	competenza	totale
Fondo cassa al 1 gennaio			3.648.178,12
Riscossioni	18.373,39	1.091.182,80	1.109.556,19
Pagamenti	544.013,66	661.721,41	1.205.735,07
Fondo cassa al 31 dicembre			3.551.999,24
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0
Differenza			-96.178,88
Residui attivi	10.322,82	147.006,61	157.329,43
Residui passivi	84.621,13	422.548,68	507.169,81
Differenza			-96.178,88
Avanzo (+) Disavanzo (-)			3.202.158,86
Risultato di amministrazione:			
1) - Fondi vincolati			104.157,45
2) - Fondi per Finanz. spese in conto capitale di amministrazione:			250.000,00
3) - Fondi di Ammortamento			0
4) - Fondi non Vincolati			2.848.001,41

Firmato digitalmente da ANNA CARLI

ISSMFRANCI - ISSMFRANCI - ATTI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE - 000020 - 29/04/2025 - UNICO - I

CONSERVATORIO PUBBLICO
"RINALDO FRANCI"
STATO PATRIMONIALE 2024

ATTIVITÀ	ANNO	ANNO	VARIAZ. %	
	2024	2023	+	-

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

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
TOTALE	€ -	€ -	-

II. Immobilizzazioni materiali

Impianti e macchinari
Attrezzature didattiche
Immobilizzazioni in corso e acconti
Altri beni

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
Impianti e macchinari	€ 34.125,08	€ 14.359,93	138%
Attrezzature didattiche	€ 221.131,75	€ 244.677,84	10%
Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 79.024,77	€ 21.563,85	266%
Altri beni	€ 334.281,60	€ 280.601,62	
TOTALE	€ 334.281,60	€ 280.601,62	19%

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)

B - ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
Lavori in corso
Prodotti finiti e merci
Acconti

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
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
Crediti verso terzi
Credito verso consorzi
Crediti verso reti di istituzioni

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	€ 156.852,45	€ 28.175,93	457%
Crediti verso terzi	€ 476,98	€ 520,28	8%
Credito verso consorzi			
Crediti verso reti di istituzioni			
TOTALE	€ 157.329,43	€ 28.696,21	448%

III. Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
Depositi bancari e postali	€ 3.551.999,24	€ 3.648.278,12	3%
TOTALE	€ 3.551.999,24	€ 3.648.278,12	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€ 3.709.328,67	€ 3.676.974,33	1%

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi
Risconti attivi

TOTALE RATEI E RISCONTI (C)

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
Ratei attivi	€ -	€ -	
Risconti attivi	€ -	€ -	
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	€ -	€ -	

TOTALE ATTIVO

€ 4.043.610,27	€ 3.957.575,95	2%
-----------------------	-----------------------	-----------

PASSIVITÀ	ANNO	ANNO	VARIAZ. %	
	2024	2023	+	-

A - PATRIMONIO NETTO

I. Avanzi (disavanzi) economici anni precedenti

II. Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio

TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
I. Avanzi (disavanzi) economici anni precedenti			
II. Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio			
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 3.536.440,46	€ 3.168.292,82	12%

B - RESIDUI PASSIVI

1) Verso banche
2) Verso altri finanziatori
3) Debiti verso fornitori
4) Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici
5) Debiti diversi

TOTALE RESIDUI (B)

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
1) Verso banche			
2) Verso altri finanziatori			
3) Debiti verso fornitori	€ 507.169,81	€ 789.283,13	36%
4) Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici			
5) Debiti diversi			
TOTALE RESIDUI (B)	€ 507.169,81	€ 789.283,13	36%

C - RATEI E RISCONTI

1) Ratei passivi
2) Risconti passivi

TOTALE RATEI E RISCONTI (C)

	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. %
1) Ratei passivi			
2) Risconti passivi			
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	€ -	€ -	

TOTALE PASSIVO E NETTO

€ 4.043.610,27	€ 3.957.575,95	2%
-----------------------	-----------------------	-----------

Conservatorio Statale “Rinaldo Franci” Siena

REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 4-2025

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2024

Il giorno 24 Aprile 2025 alle ore 9,30 in collegamento telematico si sono riuniti i Revisori dei Conti, Paola Tabarrini in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze e la dott.ssa Tatiana Cialdella in rappresentanza del Ministero dell'università e della ricerca, per procedere all'esame del Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2024 del “Conservatorio Rinaldo Franci”.

Il Consiglio di Amministrazione in carica per il triennio 2022/2025 è formato dal Maestro Matteo Fossi, sostituito dal 1° novembre 2024 dal Maestro Carlomoreno Volpini, in qualità di Direttore dell'Istituto, nominato con D.M. n. 1757 del 4/11/2024 per il triennio 2024/2027; dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, la Prof.ssa Anna Carli, confermata per il secondo mandato dal Ministro dell'Università e delle Ricerca con decreto ministeriale del 26/06/2024, per il triennio 2024/2027; dal Dott. Vincenzo Piscitelli esperto di amministrazione, dal Prof. Luca Rinaldi componente designato dal Consiglio Accademico, dal Sig. Matteo Guagliardi nominato dal MUR con decreto Ministeriale n. 1620 del 14/10/2024. Con DM n.638 del 30 aprile 2024 il Consiglio è stato integrato con due rappresentanti designati dal Comune di Siena, il Dott. Alessandro Patelli e l'Arpista Elisabetta Stanghellini. Questi componenti del Consiglio scadono il 29 aprile 2025.

La relazione sulla gestione del Rendiconto Generale 2024, corredata della relativa documentazione è stata trasmessa al Collegio dei revisori, con e-mail in data 14/04/2025, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio dei revisori dei conti procede all'esame del conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2024 e alla redazione della relazione ai sensi dell'art. 37 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

La situazione organica dell'Istituto è la seguente:

Per il personale docente e ATA il 2024 ha visto la seguente situazione:

Anno accademico 2023-2024 l'organico è composto con:

- la presenza di n. 24 docenti a tempo indeterminato, n. 5 a tempo determinato e n. 3 docenti con contratto flessibile;
- la presenza di personale ATA suddivisa per funzioni in n. 2 coadiutori su 4 previsti in dotazione organica, n. 4 assistenti amministrativi di cui n. 1 con incarico a tempo determinato con diritto a conferma, n. 1 collaboratore amministrativo, n. 1 Direttrice Amministrativa e n. 1 Direttrice di Ragioneria, per un periodo sostituite da una Direttrice Amministrativa ad interim, facente funzioni anche di Direttore di Ragioneria.

Firmato digitalmente da ANNA CARLI

Anno accademico 2024-2025: al 31 dicembre 2024:

- la presenza di n. 27 docenti a tempo indeterminato, di cui 1 in utilizzazione annuale, di n. 2 docenti a tempo determinato e n. 3 docenti con contratto flessibile;
- la presenza di personale ATA suddivisa per funzioni in n. 2 coadiutori su 4 previsti in dotazione organica, n. 3 assistenti amministrativi, di 1 a tempo determinato con diritto a conferma, su 4 previsti in pianta organica per l'uscita di 1 assistente a novembre 2024 per mobilità volontaria, 1 collaboratore amministrativo, e n. 1 Direttore Amministrativo ad interim, facente funzioni anche di Direttore di Ragioneria in sostituzione per una parte dell'anno della Direttrice Amministrativa e della Direttrice di Ragioneria.

Esame del rendiconto e dei suoi allegati:

Il rendiconto in esame, redatto secondo le disposizioni contenute nel Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio art. 34, è stato trasmesso ai revisori con e-mail del 14/04/2025 ed è costituito dai seguenti documenti:

- Rendiconto finanziario decisionale
- Rendiconto finanziario gestionale
- Situazione Amministrativa
- Stato patrimoniale
- Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Di seguito il prospetto riepilogativo delle previsioni iniziali, delle variazioni intervenute nel corso dell'anno e delle previsioni definitive.

CONTO CONSUNTIVO E.F.2024

ENTRATE	Previsione iniziale Anno 2024	Variazione Anno 2024	Previsione definitiva Anno 2024
<u>Titolo I – Entrate correnti</u>	534.480,00	- 62.030,00	472.450,00
Titolo II- Entrate in conto capitale	0	226.915,45	226.915,45
Titolo III- Entrate per partite di giro	123.500,00	100.000,00	223.500,00
Totale Entrate	657.980,00	264.885,45	922.865,45
Avanzo di Amministrazione Utilizzato	668.970,00	156.430,00	825.400,00
Totale a pareggio	1.326.950,00	421.315,45	1.748.265,45

USCITE	Previsione iniziale Anno 2024	Variazione Anno 2024	Previsione definitiva Anno 2024
Titolo I-Uscite correnti	901.450,00	63.400,00	964.850,00
Titolo II- Uscite conto capitale	302.000,00	257.915,45	559.915,45
Titolo III- Partite di giro	123.500,00	100.000,00	223.500,00
Totale spese	1.326.950,00	421.315,45	1.748.265,45

La gestione dell'esercizio finanziario 2024 si è chiusa con un avanzo di competenza di euro 153.919,32, 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.

RISCOSSIONI	1.091.182,80	
DA RISCUOTERE	147.006,61	
TOTALE ACCERTAMENTI	1.238.189,41	
PAGAMENTI	661.721,41	
DA PAGARE	422.548,68	
TOTALE IMPEGNI		1.084.270,09
AVANZO DI COMPETENZA		153.919,32

Rendiconto finanziario A.F. 2024

TITOLO	ENTRATE	PREVISIONE DEFINITIVA	ACCERTATE		
			Riscosse	Da Riscuotere	Totale
1	TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI	472.450,00	900.244,89	0,00	900.244,89
2	TITOLO 02 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	226.915,45	24.000,00	146.915,45	170.915,45
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	223.500,00	166.937,91	91,16	167.029,07
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	825.400,00	---	---	
	TOTALE	1.748.265,45	1.091.182,80	147.006,61	1.238.189,41

TITOLO	SPESE	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNATE		
			pagate	Da pagare	Totale
1	TITOLO 01 USCITE CORRENTI	964.850,00	439.422,38	261.729,69	701.152,07
2	TITOLO 02 USCITE IN CONTO CAPITALE	559.915,45	76.054,48	140.034,47	216.088,95
3	TITOLO 03 PARTITE DI GIRO	223.500,00	146.244,55	20.784,52	167.029,07
	TOTALE	1.748.265,45	661.721,41	422.548,68	1.084.270,09

Firmato digitalmente da ANNA CARLI

Le **entrate correnti** accertate, al netto delle partite di giro, corrispondono ad euro **900.244,89** sono costituite da:

Le **Entrate contributive**, pari ad euro **265.981,67** riguardano:

- per euro **209.665,86** Contributo degli studenti;
- per euro **56.315,81** Altri contributi.

Le **Entrate da trasferimenti correnti**, pari ad euro **550.321,72** riguardano:

- per euro **445.436,12** Trasferimenti dallo Stato;
- per euro **58.500,00** trasferimento dai comuni;
- per euro **45.765,60** trasferimento da altri enti pubblici;
- per euro **620,00** trasferimenti da privati;
- per euro **917,17** contribuzione per la destinazione 5 x 1000

Le **Altre entrate** pari ad euro **83.941,50**, riguardano:

- per euro **83.941,50** proventi derivanti dalla convenzione con la Banca Centro-Credito Cooperativo Toscana -Umbria.

Quanto alle Entrate correnti accertate possiamo evidenziare un aumento rispetto alla previsione del 90,54% dovuta in buona parte alle entrate straordinarie da parte dello Stato per euro 197.261,00. Tal e importo riguarda il contributo di euro 65.154,00 assegnato per il pagamento degli arretrati agli Organi statutari dei compensi reintrodotti o aumentati a seguito del Dm. 295/20024, oltre al contributo di euro 132.107,00 assegnato con DM. 338/2022 e accertato nel 2024 a copertura delle spese sostenute.

Inoltre la contribuzione studentesca, nonostante l'applicazione del nuovo Regolamento in funzione degli esoneri secondo le fasce ISEE, ha comportato una maggiore entrata di € 23.665,86 pari al 12,72%.

Tutte le altre voci di entrata corrente provenienti da soggetti pubblici e privati risultano in aumento pari a euro 56.315,81 rispetto ad una previsioni di euro 48.000,00, con un aumento del 17,32%.

Le **entrate in conto capitale** provengono essenzialmente da contributi PNRR, con una previsione complessiva di euro 226.915,45, di cui sono state riscosse euro 24.000,00, risorse per la digitalizzazione dei servizi.

Le **uscite correnti**, al netto delle partite di giro, corrispondono ad euro **701.152,07** costituite da:

Le **spese di Funzionamento** per euro **513.867,04** riguardano:

- per euro **70.958,52** uscite per gli organi dell'ente;
- per euro **123.150,14** oneri per il personale in attività di servizio
- per euro **319.758,38** uscite per l'acquisto di beni e servizi;

Le **spese per interventi diversi** per euro **187.285,03** riguardano:

- per euro **172.706,71** uscite per prestazioni istituzionali;
- per euro **2.581,67** oneri finanziari;
- per euro **9.013,00** oneri tributari;
- per euro **977,65** uscite non classificabili in altre voci;

Le **spese in conto capitale** per complessivi 216.088,95 sono costituite da:

Investimenti per euro **216.088,95**: relativi alla progettazione e revisione impianti.

La voce più significativa delle uscite di parte corrente è rappresentata dalle spese di funzionamento pari a euro **513.867,04**, di cui **319.758,38** uscite relative all'acquisto di beni e servizi che incidono per il 62,22%, mentre la spesa di euro **123.150,14** riguarda oneri per il personale in attività di servizio

Fondo minute spese

Il fondo economale di euro 1.500,00 è stato chiuso regolarmente con determinazione n. 212 in data 17.12.2024

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			3.648.178,12
RISCOSSIONI	18.373,39	1.091.182,80	1.109.556,19
PAGAMENTI	544.013,66	661.721,41	1.205.735,07
Fondo di cassa al 31 dicembre 2024			3.551.999,24
RESIDUI esercizi precedenti.		RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	10.322,82	147.006,61	157.329,43
RESIDUI PASSIVI	84.621,13	422.548,68	507.169,81
Differenza			-349.840,38
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2024			3.202.158,86

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere Banca centro credito cooperativo Toscana Umbria al 31/12/2024 che ammonta ad euro **3.551.999,24**.

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2024 è pari a euro **3.202.158,86** e risulta così costituito:

Saldo di cassa al 31.12.2024	3.551.999,24
Residui attivi	157.329,43
Residui passivi	507.169,81
Avanzo complessivo a fine esercizio 2024	3.202.158,86

GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dell'esercizio finanziario 2024 ha determinato la formazione di residui attivi per euro 157.329,43 e residui passivi per euro 507.169,81.

Di seguito la tabella riepilogativa della situazione dei residui.

	Iniziali 1/1/2024	Incassati/pagati	Radiazioni	Residui esercizi anni precedenti	Residui esercizio 2024	TOTALE RESIDUI AL 31.12.2024
Residui attivi	28.696,21	18.373,39	0	10.322,82	147.006,61	157.329,43
Residui passivi	789.283,13	544.013,66	160.648,34	84.621,13	422.548,68	507.169,81

Con delibera n.15 del 04/05/2025 sono stati **radiati residui passivi** relativi agli anni 2023 e precedenti, ai sensi dell'art.35 del vigente regolamento di amministrazione, finanza e contabilità per euro **160.648,34**, per minori spese registrate rispetto all'impegno inizialmente assunto. Non sono state necessarie radiazioni di residui attivi.

STATO PATRIMONIALE

Dai dati di bilancio e dal registro inventari si è riscontrata la seguente situazione:

ATTIVITA'	Anno 2024	Anno 2023
A) Immobilizzazioni	-	-
1. Immobilizzazioni immateriali		
2. Immobilizzazioni materiali	334.281,60	280.601,62
3. Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni	334.281,60	280.601,62
B) Attivo circolante		
1. Rimanenze		
2. Residui attivi	157.329,43	28.696,21
3. Disponibilità liquide	3.551.999,24	3.648.278,12
Totale attivo circolante	3.709.328,67	3.676.974,33
TOTALE ATTIVITA'	4.043.610,27	3.957.575,95
	Anno 2024	Anno 2023
PASSIVITA'		
A Patrimonio netto	3.536.440,46	3.168.292,82
1 avanzi/disavanzi economici anni precedenti		
2 avanzo/disavanzo economico di esercizio		
Totale patrimonio netto	3.536.440,46	3.168.292,82
B Residui passivi	507.169,81	789.283,13
TOTALE PASSIVITA'	4.043.610,27	3.957.575,95

Lo stato patrimoniale evidenzia un patrimonio netto di euro **3.536.440,46**

Al riguardo si rappresenta che al 31.12.2024 vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili del libro inventario aggiornato alla stessa data e degli altri registri.

Il collegio, ha inoltre verificato che:

- la contabilità finanziaria è informatizzata;
- ad oggi non risultano gestioni fuori bilancio;
- viene accertata l'esistenza di tutti i libri e registri contabili obbligatori, nonché la loro corretta tenuta, a mezzo di sistemi informatizzati;
- ai sensi dell'art. 11 del vigente regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, non è stato necessario procedere all'assestamento di bilancio, entro il 30 giugno 2024, in quanto, a tale data le previsioni di bilancio si presentano congrue.
- l'istituto non si avvale di carte di credito;
- La relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione risulta esaustiva circa l'andamento della gestione 2024.

I revisori ai sensi dell'art. 37 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità attestano quanto segue:

- la corrispondenza dei dati riportati nel rendiconto generale con quelli analitici desunti dalla contabilità generale tenuta nel corso della gestione;
- l'esistenza delle attività e passività e la loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio;
- l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e nei relativi allegati;
- la correttezza dei risultati finanziari e patrimoniali della gestione.

Con nota del 10 gennaio 2024 riguardante gli adempimenti previsti dall'art. 1 comma 32 della Legge 190/2012 ANAC ha chiarito che, in forza dell'entrata in vigore dell'art. 226, comma 3, lettera d), del D.lgs. n. 36/2023: non è più prevista, per alcuna procedura contrattuale, la predisposizione del file XML e l'invio ad ANAC della PEC, entro il 31 gennaio, con indicazione del luogo di pubblicazione di detto file; di conseguenza, perdono di efficacia le relative specifiche tecniche che disciplinavano le modalità di compilazione e pubblicazione del file XML e di invio ad ANAC della dichiarazione di adempimento.

Conclusioni

I Revisori dei Conti, vista la relazione del Presidente, e tenuto conto di quanto sopra esposto sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati, esprimono, per quanto avuto modo di verificare, parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2024, da parte del Consiglio di Amministrazione.

Si invita il Conservatorio a curare la trasmissione della documentazione concernente l'esame del presente rendiconto, al Ministero dell'Economia e Finanze secondo le modalità indicate nella circolare Mef-RGS N.25/2016.

Il presente verbale sarà trasmesso con modalità telematiche, a cura del revisore del Mef, al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato- Ispettorato Generale di Finanza, Ufficio IV (igf.ufficio4.reg@mef.gov.it), come previsto dall'art.22 del decreto legislativo 30 giugno 2011 n.123

Data 24 Aprile 2024

I Revisori

Paola Tabarrini — revisore rappresentante MEF

Handwritten signature of Paola Tabarrini in black ink on a light blue background.

Tatiana Cialdella — revisore rappresentante MUR

Handwritten signature of Tatiana Cialdella in black ink.