

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.932.107,81
Fondo iniziale di cassa presunto	2.675.576,91

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	280.000,00	280.000,00	0,00	279.128,87	279.128,87
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	63.475,00	310.664,01	374.139,01	0,00	421.340,10	421.340,10
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	114.861,46	0,00	114.861,46	114.861,46	0,00	114.861,46
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	11.220,00	39.496,00	50.716,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	74.222,76	74.222,76	3.322,36	10.567,83	13.890,19
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.821,92	1.821,92
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		178.336,46	664.886,77	843.223,23	129.403,82	755.054,72	884.458,54
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		178.336,46	664.886,77	843.223,23	129.403,82	755.054,72	884.458,54
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE		178.336,46	665.886,77	844.223,23	129.403,82	756.054,72	885.458,54

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

			1.348.564,24	0,00	0,00	1.724.121,99	0,00
TOTALE GENERALE		178.336,46	2.014.451,01	844.223,23	129.403,82	2.480.176,71	885.458,54

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2023

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

Firma: DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270780
 Limitazioni d'uso: Explicit Text. I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
 Data: 10/03/2024 11:55:51

IL DIRETTORE

M° Francesco PERRI



FRANCESCO PERRI
 11.03.2024 08:23:15
 GMT+00:00

IL PRESIDENTE

Ing. Carmelo Gallo



GALLO CARMELO
 11.03.2024 10:29:08
 GMT+01:00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	82.340,18	56.057,60	138.397,78	46.945,83	83.083,09	130.028,92
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	14.390,05	328.542,60	342.932,65	18.786,43	294.923,07	313.709,50
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	182.521,71	212.508,27	395.029,98	247.564,60	338.409,44	585.974,04
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	316.670,52	503.585,53	820.256,05	484.382,99	980.883,41	1.465.266,40
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	2.300,00	2.300,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	486,65	10.000,00	10.486,65	3.060,00	35.200,00	38.260,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	29.069,87	29.069,87	0,00	29.637,70	29.637,70
TOTALE SPESE CORRENTI		596.409,11	1.142.563,87	1.738.972,98	800.739,85	1.765.936,71	2.566.676,56
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	421.132,20	421.132,20	0,00	500.000,00	500.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	325.396,45	449.754,94	775.151,39	387.304,28	213.240,00	600.544,28
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		325.396,45	870.887,14	1.196.283,59	387.304,28	713.240,00	1.100.544,28
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui iniziali anno 2024	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2023	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		596.409,11	1.142.563,87	1.738.972,98	800.739,85	1.765.936,71	2.566.676,56
TITOLO II		325.396,45	870.887,14	1.196.283,59	387.304,28	713.240,00	1.100.544,28
TITOLO III		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE		921.805,56	2.014.451,01	2.936.256,57	1.188.044,13	2.480.176,71	3.668.220,84
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		921.805,56	2.014.451,01	2.936.256,57	1.188.044,13	2.480.176,71	3.668.220,84

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
 Direzione Amministrativa DIMCOSENZA/80007270780
 Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del
 certificato per le finalità di lavoro per le quali esso è
 rilasciato. The certificate holder must use the certificate only
 for the purposes for which it is issued.
 Data: 10/03/2024 11:57:03

IL DIRETTORE

M° Francesco PERRI



FRANCESCO PERRI
 11.03.2024 08:23:15
 GMT+00:00

IL PRESIDENTE

Ing. Carmelo Gallo



GALLO CARMELO
 11.03.2024 10:29:08
 GMT+01:00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

CONSERVATORIO DI MUSICA

«S. GIACOMANTONIO»

VIA PORTAPIANA, snc

87100 - COSENZA

ALLEGATO 2

**PREVENTIVO FINANZIARIO
GESTIONALE E.F. 2024****RIEPILOGO**

Titolo		ENTRATE
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	664.886,77
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.000,00
	TOTALE	665.886,77
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.348.564,24
	TOTALE GENERALE	2.014.451,01

Titolo		SPESE
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.142.563,87
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	870.887,14
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.000,00
	TOTALE	2.014.451,01
	TOTALE GENERALE	2.014.451,01

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella
seduta del _____



GALLO CARMELO
11.03.2024 10:29:08
GMT+01:00

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

DI AMMINISTRAZIONE

Ing. Carmelo Gallo

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270780
Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del
certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è
rilasciato. The certificate holder must use the certificate only
for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 11:52:58

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.932.107,81
Fondo iniziale di cassa presunto	2.675.576,91

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI**1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE****1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI**

1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)

0,00	279.128,87	280.000,00	280.000,00
------	------------	------------	------------

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51 - Contributi vari

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

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

101 - Funzionamento

31.737,50	163.239,50	203.254,00	234.991,50
-----------	------------	------------	------------

102 - Compensi personale a tempo determinato

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

103 - Fondi accessori contrattuali

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

104 - I.R.A.P. su Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

0,00	8.649,10	10.612,06	10.612,06
------	----------	-----------	-----------

105 - Formazione e Aggiornamento

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

106 - I.R.A.P. su Compensi personale a tempo determinato

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

107 - Compensi e Missioni per esami

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

108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

0,00	81.212,00	96.797,95	96.797,95
------	-----------	-----------	-----------

109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa

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

110 - Borse di studio

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

111 - POF (licei musicali)

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

112 - Attività didattiche - innovative - di ricerca e di sostegno per la riforma

31.737,50	163.239,50	0,00	31.737,50
-----------	------------	------	-----------

117 - Assegnazione MIUR per particolari progetti

0,00	5.000,00	0,00	0,00
------	----------	------	------

118 - ASSEGNAZIONE MIUR X ACCERTAMENTI SANITARI

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

120 - Trasferimento 5 per mille

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

121 - Cofinanziamento MIUR ERASMUS+ 2014.2015

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

122 - Fondi COVID

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

123 - Cofinanziamento MIUR Erasmu+ 2015/2016

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

124 - Cofinanziamento MIUR ARTS 2015/2016

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

125 - Contributo MIUR premiale per l'internazionalizzazione

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

1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151 - Funzionamento amministrativo-didattico

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

152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

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

153 - POR Calabria FESR-FSE A.A. 2018/2019 2019/2020 2020/2021

114.861,46	0,00	0,00	114.861,46
------------	------	------	------------

154 - Contributi Regionali per Progetti

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

1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

201 - Funzionamento amministrativo-didattico per attività in convenzione

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

202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

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

203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96

0,00	2.700,00	0,00	0,00
------	----------	------	------

204 - Corsi di formazione, iniziative e progetti

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

208 - PISR Progto Minia

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

209 - PISR Progetto MINIA II Edizione

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

1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

251 - Funzionamento amministrativo-didattico per attività in convenzione - Castrovillari

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

252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

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

253 - Corsi di Formazione, iniziative e progetti

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

254 - Funzionamento amministrativo -didattico di produzione per attività in Convenzione - Paola

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

1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

301 - Credit Mobility Albania 19.22

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

302 - Credit Mobility Russian Federation 19.22

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

303 - Credit Mobility United States 19.22

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

307 - Convenzione ERASMUS+ 2021-1-CZ01-KA220-VET-34854 progetto "Let's sing"

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

321 - AN ERASMUS+ 2018/2019

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

322 - Attività Decentrata ANLLP ERASMUS 2013/2014

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

323 - AN ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA131-HED-000116710 01.06.2023 - 31.07.2025

0,00	39.496,00	0,00	0,00
------	-----------	------	------

324 - AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2019/2020

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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
325	- AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY 2016/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
326	- AN ERASMUS + INDIRE 2020/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
327	- AN ERASMUS+ INDIRE ARTS 2016/2107	0,00	0,00	0,00	0,00
328	- Attività Decentrata Agenzia Nazionale ERASMUS+ 2019 - 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
329	- Attività ERASMUS+ KA1 01.09.2021 - 31.10.2023	0,00	0,00	0,00	0,00
330	- Attività ERASMUS+ KA1 01.06.2022 - 31.07.2024	0,00	0,00	0,00	0,00
331	- AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2022/2025	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
351	- Funzionamento didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
352	- Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
353	- Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00
354	- Rimborso spese per concessione in uso di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
355	- Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
356	- Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
357	- Contributo per sostegno di attività istituz. del Conservatorio	0,00	0,00	0,00	0,00
358	- Contributi partecipanti esterni - Master	0,00	0,00	0,00	0,00
359	- Contributi per concorso internazionale Tourner	0,00	0,00	0,00	0,00
360	- Contributi per sostegno attività Istituzionali - Distributori Automatico	0,00	0,00	0,00	0,00
361	- Contributi per partecipazione master class/seminari/altri eventi	0,00	0,00	0,00	0,00
362	- Contributi per partecipazione a selezioni e concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
401	- Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
402	- Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
403	- Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
404	- Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
451	- Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	10.567,83	74.222,76	74.222,76
452	- Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
453	- Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
501	- Recuperi e rimborsi diversi	0,00	1.821,92	0,00	0,00
502	- Restituzione borse per diritto allo studio - UNICAL-	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
551	- Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	178.336,46	755.054,72	664.886,77	843.223,23
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI				
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI				
601	- Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
651	- Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
701	- Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
702	- Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
703	- Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
751	- Assegnazione M.I.U.R. EDILIZIA- ANNO 2015 D.M. 602/2015 ART. 1 LETT A)	0,00	0,00	0,00	0,00
752	- Assegnazione M.I.U.R. ATTREZZATURE - ANNO 2015 D.M. 602/2015 ART. 1 LETT B)	0,00	0,00	0,00	0,00
753	- Assegnazione MUR - D.M. 86 del 20/05/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
801	- Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
851	- Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
901	- Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
951	- Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	1151 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1157 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<u>Avanzo di amministrazione utilizzato</u>					
	1200 - Irap Supplenze brevi	0,00	0,00	5.245,06	0,00
	1201 - Attività decentrata AN Erasmus+ 2020.2021	0,00	5.755,84	0,00	0,00
	1202 - Formazione e aggiornamento	0,00	2.246,85	0,00	0,00
	1203 - Esercitazioni Didattiche e Master	0,00	0,00	0,00	0,00
	1204 - Premio delle Arti Percussioni Contributo MUR Entrata 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	1205 - Ripristino Proprietà Pochini	0,00	0,00	421.132,20	0,00
	1206 - AN KA131 2023.2025	0,00	0,00	39.496,00	0,00
	1207 - Cofinanziamento Miur ARTS 2016.2017	0,00	13.930,00	0,00	0,00
	1208 - Avanzo contratti collaboraz. non regolariz e.f. 2023	0,00	0,00	34.974,65	0,00
	1217 - Avanzo Vincolato per economie su supplenze brevi	0,00	113.761,90	86.495,54	0,00
	1224 - Avanzo Vincolato per economie su IRAP	0,00	6.975,16	1.049,78	0,00
	1240 - Contributo premiale per Internazionalizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	1262 - Attività ERASMUS+ KA1 01.09.2021 - 31.10.2023	0,00	38.956,80	0,00	0,00
	1269 - Adeguamento rete informatica 2015.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	1270 - Adeguamento Sito Web 2015.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	1271 - Attivita' Erasmus KA1 2022.2024	0,00	43.264,00	36.924,00	0,00
	1273 - Ass.ne MIUR DM 602/2015 edilizia	0,00	0,00	0,00	0,00
	1275 - Ass.ne MIUR DM 602/2015 Attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	1277 - Avanzo radiazione residui e altro avanzo	0,00	1.240.112,79	603.449,65	0,00
	1279 - Manutenzione ordinaria Strumenti 2015.2016 e 2016.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	1281 - Assegnazione MUR - Fondi Disabilità DM 752 del 30.06.2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	1282 - POR Calabria FSER FSE	0,00	38.402,61	0,00	0,00
	1286 - Avanzo Vincolato Economie su Contratti di collaborazione art. 273	0,00	44.995,67	27.367,56	0,00
	1287 - Avanzo Vincolato Economie su Contributo Conservatorio Mobilità Erasmus e/o Internazionalizzazione	0,00	12.449,20	0,00	0,00
	1289 - Avanzo Economie su Concorso Internazionale d'Arpa	0,00	0,00	0,00	0,00
	1292 - AN Erasmus Credit Mobility 2022.2025	0,00	116.664,00	67.867,18	0,00
	1293 - AN Credyt Mobility United States 2019.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	1294 - AN Erasmus+ Credit Mobility Russian Federation 2019.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	1295 - Assegnazione MUR DM 86 del 20.05.2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	1296 - Attività di Ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00
	1297 - Cofinanziamento MUR Erasmus 2016.2017 Attività decentrata	0,00	22.044,55	0,00	0,00
	1298 - Economie da Restituzione per Diritto allo Studio da contributo Unical e altro	0,00	24.562,62	24.562,62	0,00
	1299 - Assegnazione MUR - Esigenze Emergenziali DM 734 del 25.06.2021	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.724.121,99	1.348.564,24	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		178.336,46	755.054,72	664.886,77	843.223,23
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE		178.336,46	756.054,72	665.886,77	844.223,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.724.121,99	1.348.564,24	0,00
TOTALE GENERALE		178.336,46	2.480.176,71	2.014.451,01	844.223,23

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/800072707
Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 10:33:44

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**1.1 - FUNZIONAMENTO****1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1 - Indennità di presidenza e di direzione	46.254,14	55.466,33	38.592,00	84.846,14
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	19.947,92	10.188,80	2.797,60	22.745,52
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	4.996,12	6.065,57	7.497,00	12.493,12
4 - Fondo consulta studenti	0,00	220,39	500,00	500,00
5 - Compenso Nucleo di Valutazione	11.142,00	11.142,00	5.571,00	16.713,00
6 - Arretrati Compensi Organi	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	113.793,14	86.495,54	86.495,54
52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	4.858,78	126.207,67	159.140,16	163.998,94
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	1.151,14	6.000,00	16.000,00	17.151,14
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	7.500,00	15.000,00	15.000,00
57 - IRAP su Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	1.054,42	8.649,10	11.661,84	12.716,26
58 - Formazione e aggiornamento personale	937,99	6.000,00	15.000,00	15.937,99
59 - Differenza per riduzione Esami, Missioni, Form. E Agg.to - ex Manovra 78/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
60 - Irap su Compensi a personale a tempo determinato	0,00	6.975,16	5.245,06	5.245,06
61 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) da fondi di bilancio	6.387,72	19.798,00	20.000,00	26.387,72

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

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	1.500,00	1.200,00	1.200,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	0,00	0,00	3.008,27	3.008,27
103 - Uscite di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
105 - Spese sanitarie e per accertamenti sanitari	0,00	0,00	348,00	348,00
107 - Uscite per assistenza informatica, telematica, di rete, ecc...	0,00	0,00	0,00	0,00
109 - Spese per Informatica	35.187,04	120.000,00	76.843,97	112.031,01
110 - Manutenzione ordinaria strumenti Rimborso uso strumenti esterni	0,00	0,00	26.260,00	26.260,00
111 - Spese per funzionamento ordinario di locali e uffici, rifiuti solidi urbani, ecc...	5.186,58	31.000,00	8.500,00	13.686,58
112 - Servizio di Tesoreria	3.000,00	3.660,00	990,00	3.990,00
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
115 - Uscite per concorsi	45.764,80	42.000,00	0,00	45.764,80
117 - Contributi Percettori Mobilità In Deroga	0,00	0,00	0,00	0,00
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00
119 - Spese per servizi vari	41.427,67	18.000,00	34.711,60	76.139,27
120 - Trasporti e facchinaggi	0,00	0,00	0,00	0,00
121 - Premi di assicurazione	3.701,80	7.000,00	5.000,00	8.701,80
125 - Vigilanza	0,00	0,00	0,00	0,00
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico e piccole opere murarie e di piccole riparazioni	0,00	4.269,44	0,00	0,00
127 - Spese ordinarie	19.000,96	50.000,00	15.530,00	34.530,96
128 - Spese legali / Giudiziarie	9.392,00	10.000,00	0,00	9.392,00
129 - Gestione Ordinaria Casa della Musica e sede di Vadue	14.370,86	40.000,00	28.126,43	42.497,29
130 - Spese per nuove sede: Uffici e Didattica	0,00	0,00	0,00	0,00
133 - Canone Fibra	0,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00
134 - Collaborazione ASP -Adempimenti Convenzione Consip	5.490,00	5.490,00	6.500,00	11.990,00

1.2 - INTERVENTI DIVERSI**1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

251 - Esercitazioni didattiche e Master	4.203,88	21.200,00	0,00	4.203,88
252 - ERASMUS+ 2021-1-CZ01-KA220-VET-34854 progetto "Let's sing"	0,00	0,00	0,00	0,00
253 - Manifestazioni artistiche e Saggi	2.980,66	27.175,00	3.000,00	5.980,66
254 - Contratti di collaborazione	141.014,16	280.228,87	124.650,00	265.664,16

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
255	- Produzione artistica e ricerca	5.246,25	15.000,00	3.000,00	8.246,25
256	- Borse di studio	3.702,36	8.000,00	30.000,00	33.702,36
257	- Credit Mobility Albania 19.22	0,00	0,00	0,00	0,00
258	- Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	1.231,80	10.000,00	10.000,00	11.231,80
259	- Attività didattica in convenzione	2.000,00	0,00	26.200,00	28.200,00
260	- Attività integrative	34.293,26	30.000,00	21.000,00	55.293,26
261	- Attività didattiche - innovative - di ricerca e di sostegno per la riforma	26.540,00	54.387,98	26.540,00	53.080,00
262	- Borse di studio "ADAMO"	3.092,73	0,00	0,00	3.092,73
263	- Contributo del Conservatorio per Mobilità ERASMUS e/o Attività di Internazionalizzazione	1.783,00	18.205,04	7.000,00	8.783,00
264	- Trasporto strumenti	1.561,60	25.000,00	20.000,00	21.561,60
265	- Supporto Laboratorio Orchestra esterna	0,00	0,00	0,00	0,00
266	- Contributo ditta Fabbrini per Masterclass	0,00	0,00	0,00	0,00
267	- Cofinanziamento MIUR ARTS 2014.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
268	- Credit Mobility Russian Federation 19.22	530,00	0,00	0,00	530,00
269	- Premio delle Arti Organo	0,00	5.000,00	0,00	0,00
270	- Credit Mobility United States 19.22	5.510,89	0,00	0,00	5.510,89
271	- Attività Decentrata Agenzia Nazionale ERASMUS+ 2020/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
272	- Attività di docenza corsi accademici	0,00	0,00	0,00	0,00
273	- Attività non programmate	2.387,00	10.000,00	5.000,00	7.387,00
274	- Riviste per la biblioteca e altre riviste	0,00	0,00	0,00	0,00
275	- Manutenzione ordinaria strumenti Rimborso uso strumenti esterni	13.479,73	28.709,00	1.491,73	14.971,46
276	- Contributi Percettori Mobilità in Deroga	973,05	7.000,00	5.000,00	5.973,05
277	- Concorsi, Audizioni, altre iniziative	542,50	3.700,00	9.450,00	9.992,50
278	- ERASMUS+ 2022-1-IT02-KA131-HED-000052495 CUP: C84E22000560006	2.868,00	43.264,00	36.924,00	39.792,00
279	- AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2022/2025	17.934,00	116.664,00	67.867,18	85.801,18
280	- Progetto "Let's Sing Oratorio Music!" per opera "La Creazione" di Haydn	0,00	0,00	0,00	0,00
283	- Buoni Pasto	3.385,20	4.451,26	5.254,00	8.639,20
284	- Concorso Internazionale d'Arpa	0,00	0,00	0,00	0,00
285	- Supporto alla docenza, assistenti e collaboratori uffici	7.941,95	8.000,00	10.750,00	18.691,95
286	- Attività di ricerca	1.025,88	17.160,00	15.000,00	16.025,88
287	- Editoria del Conservatorio	0,00	7.000,00	0,00	0,00
288	- Contributi MIUR premiale per l'internazionalizzazione	5.561,00	0,00	0,00	5.561,00
289	- POR Calabria FESR-FSE A.A. 2018/2019 2019/2020 2020/2021	0,00	71.465,59	0,00	0,00
290	- ERASMUS+ 2021-1-IT02-KA131-HED-000003665 CUP: C81B21013960006	8.077,97	38.956,80	0,00	8.077,97
291	- Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) coperti con fondi non Ministeriali	0,00	0,00	0,00	0,00
297	- Diritto allo Studio borse UNICAL	0,00	24.562,62	24.562,62	24.562,62
306	- Integrazione Fondo Istituto	0,00	0,00	0,00	0,00
309	- AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2019/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
310	- AN ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA131-HED-000116710 01.06.2023-31.07.2025	0,00	39.496,00	39.496,00	39.496,00
311	- spese Rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
312	- AN ERASMUS+ INDIRE 2016/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
313	- Cofinanziamento MUR ARTS 2016/2017	13.930,00	13.930,00	0,00	13.930,00
317	- Cofinanziamento MIUR Erasmus 2016/2017	4.873,65	22.327,25	0,00	4.873,65
318	- Spese Pubblicità e addetto stampa	0,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
319	- Acquisti per biblioteca	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
321	- Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
322	- Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
351	- Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	- Uscite e commissioni bancarie	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
401	- Imposte, tasse e tributi vari	0,00	2.300,00	1.300,00	1.300,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
451	- Restituzione e rimborsi diversi	0,00	20.000,00	5.000,00	5.000,00
452	- Restituzione per Diritto allo Studio da contributo UNICAL E Altro	486,65	15.200,00	5.000,00	5.486,65
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
501	- Varie	0,00	567,83	0,00	0,00
502	- Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
503	- Adempimenti versamento x limiti di spesa x rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
504	Versamento art.6 Comma 3 Manovra 78/2010 (Organi)	0,00	5.831,76	5.831,76	5.831,76
505	Versamento art.6 Comma 8 Manovra 78/2010 (Pubbl. Conveg, ecc.)	0,00	12.018,16	12.018,16	12.018,16
506	Versamento art.6 Comma 12 Manovra 78/2010 (Missioni)	0,00	5.769,61	5.769,61	5.769,61
507	Versamento art.6 Comma 13 Manovra 78/2010 (Formazione)	0,00	5.450,34	5.450,34	5.450,34

TOTALE SPESE CORRENTI

596.409,11	1.765.936,71	1.142.563,87	1.738.972,98
------------	--------------	--------------	--------------

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)**2.1 - INVESTIMENTI****2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI**

551	Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	500.000,00	421.132,20	421.132,20
553	Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Spese per insonorizzazione locali e ripristini vari su immobile	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	117.956,15	163.340,00	300.000,00	417.956,15
602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	1.900,00	6.100,46	10.000,00	11.900,00
603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	10.099,54	15.000,00	15.000,00
604	Acquisti per biblioteca	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
605	Adeguamento Rete Informatica	18.735,93	13.700,00	15.000,00	33.735,93
606	Impianto Tracciamento Presenze	6.039,00	0,00	0,00	6.039,00
607	Acquisto Piattaforme Informatiche	0,00	5.000,00	94.754,94	94.754,94
608	Assegnazione MUR - Fondi Disabilità DM 752 del 30.06.2021	61.080,00	0,00	0,00	61.080,00
609	Infrastruttura digitale collegamento fibra ottica	4.369,37	5.000,00	5.000,00	9.369,37
610	Adeguamento Sito Web Istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Assegnazione M.I.U.R.. EDILIZIA- ANNO 2015 D.M. 602/2015 ART. 1 LETT A)	42.152,00	0,00	0,00	42.152,00
612	Assegnazione MUR - Esigenze Emergenziali DM 734	25.864,00	0,00	0,00	25.864,00
613	Assegnazione MUR - D.M. 86 del 20/05/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Sostituzione Impianto Antincendio Casa della Musica	0,00	0,00	0,00	0,00
615	Acquisizione Piattaforme gestione servizi	47.300,00	0,00	5.000,00	52.300,00

2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI

651	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Partecipazione Consorzio Cineca	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 - ONERI COMUNI**2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI**

701	Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	--------------------	------	------	------	------

2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE

751	Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	----------------------------	------	------	------	------

2.2.3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI

801	Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	------------------	------	------	------	------

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE**2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE**

851	Accantonamento per	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	--------------------	------	------	------	------

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

325.396,45	713.240,00	870.887,14	1.196.283,59
------------	------------	------------	--------------

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO****3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

901	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
902	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
903	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
904	Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
905	Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
906	Spese non andate a buon fine	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARTITE DI GIRO

0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
------	----------	----------	----------

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		596.409,11	1.765.936,71	1.142.563,87	1.738.972,98
TITOLO II		325.396,45	713.240,00	870.887,14	1.196.283,59
TITOLO III		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE		921.805,56	2.480.176,71	2.014.451,01	2.936.256,57
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		921.805,56	2.480.176,71	2.014.451,01	2.936.256,57

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270780
Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 10:37:20

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.932.107,81
Fondo iniziale di cassa presunto	2.675.576,91

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI					
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI					
	1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	0,00	279.128,87	280.000,00	280.000,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.1	0,00	279.128,87	280.000,00	280.000,00
1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI					
	51 - Contributi vari	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO					
	101 - Funzionamento	31.737,50	163.239,50	203.254,00	234.991,50
	102 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
	103 - Fondi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
	104 - I.R.A.P. su Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	8.649,10	10.612,06	10.612,06
	105 - Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00
	106 - I.R.A.P. su Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Compensi e Missioni per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
	108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	81.212,00	96.797,95	96.797,95
	109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00
	111 - POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00
	112 - Attività didattiche - innovative - di ricerca e di sostegno per la riforma	31.737,50	163.239,50	0,00	31.737,50
	117 - Assegnazione MIUR per particolari progetti	0,00	5.000,00	0,00	0,00
	118 - ASSEGNAZIONE MIUR X ACCERTAMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	120 - Trasferimento 5 per mille	0,00	0,00	0,00	0,00
	121 - Cofinanziamento MIUR ERASMUS+ 2014.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	122 - Fondi COVID	0,00	0,00	0,00	0,00
	123 - Cofinanziamento MIUR Erasmu+ 2015/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	124 - Cofinanziamento MIUR ARTS 2015/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	125 - Contributo MIUR premiale per l'internazionalizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.1	63.475,00	421.340,10	310.664,01	374.139,01
1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	153 - POR Calabria FESR-FSE A.A. 2018/2019 2019/2020 2020/2021	114.861,46	0,00	0,00	114.861,46
	154 - Contributi Regionali per Progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.2	114.861,46	0,00	0,00	114.861,46
1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE					
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico per attività in convenzione	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	2.700,00	0,00	0,00
	204 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	208 - PISR Progto Minia	0,00	0,00	0,00	0,00
	209 - PISR Progetto MINIA II Edizione	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	2.700,00	0,00	0,00
1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI					
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico per attività in convenzione - Castrovillari	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	253 - Corsi di Formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	254 - Funzionamento amministrativo -didattico di produzione per attività in Convenzione - Paola	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
	301 - Credit Mobility Albania 19.22	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Credit Mobility Russian Federation 19.22	0,00	0,00	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	303 - Credit Mobility United States 19.22	0,00	0,00	0,00	0,00
	307 - Convenzione ERASMUS+ 2021-1-CZ01-KA220-VET-34854 progetto "Let's sing"	0,00	0,00	0,00	0,00
	321 - AN ERASMUS+ 2018/2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	322 - Attività Decentrata ANLLP ERASMUS 2013/2014	0,00	0,00	0,00	0,00
	323 - AN ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA131-HED-000116710 01.06.2023 - 31.07.2025	0,00	39.496,00	0,00	0,00
	324 - AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2019/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	325 - AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY 2016/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	326 - AN ERASMUS + INDIRE 2020/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	327 - AN ERASMUS+ INDIRE ARTS 2016/2107	0,00	0,00	0,00	0,00
	328 - Attività Decentrata Agenzia Nazionale ERASMUS+ 2019 - 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	329 - Attività ERASMUS+ KA1 01.09.2021 - 31.10.2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	330 - Attività ERASMUS+ KA1 01.06.2022 - 31.07.2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	331 - AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2022/2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	0,00	39.496,00	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	351 - Funzionamento didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	353 - Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00
	354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	356 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	357 - Contributo per sostegno di attività istituz. del Conservatorio	0,00	0,00	0,00	0,00
	358 - Contributi partecipanti esterni - Master	0,00	0,00	0,00	0,00
	359 - Contributi per concorso internazionale Tournier	0,00	0,00	0,00	0,00
	360 - Contributi per sostegno attività Istituzionali - Distributori Automatico	0,00	0,00	0,00	0,00
	361 - Contributi per partecipazione master class/seminari/altri eventi	0,00	0,00	0,00	0,00
	362 - Contributi per partecipazione a selezioni e concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
	403 - Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	10.567,83	74.222,76	74.222,76
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.2	0,00	10.567,83	74.222,76	74.222,76
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	501 - Recuperi e rimborsi diversi	0,00	1.821,92	0,00	0,00
	502 - Restituzione borse per diritto allo studio - UNICAL-	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.3	0,00	1.821,92	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	178.336,46	755.054,72	664.886,77	843.223,23
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI				
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
703	Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO					
751	Assegnazione M.I.U.R. EDILIZIA- ANNO 2015 D.M. 602/2015 ART. 1 LETT A)	0,00	0,00	0,00	0,00
752	Assegnazione M.I.U.R. ATTREZZATURE - ANNO 2015 D.M. 602/2015 ART. 1 LETT B)	0,00	0,00	0,00	0,00
753	Assegnazione MUR - D.M. 86 del 20/05/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.1		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
801	Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE					
851	Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.3		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI					
901	Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.4		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
951	Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.5		0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI					
1001	Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.2.6		0,00	0,00	0,00	0,00

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

2.3.1 ASSUNZIONE DI MUTUI					
1051	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.3.1		0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
1101	Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

0,00 0,00 0,00 0,00

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
1151	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
1152	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
1153	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
1154	Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
1155	Reintegro fondo minute spese	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1156	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
1157	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 3.1.1		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

0,00 1.000,00 1.000,00 1.000,00

Avanzo di amministrazione utilizzato

1200	Irap Supplenze brevi	0,00	0,00	5.245,06	0,00
1201	Attività decentrata AN Erasmus+ 2020.2021	0,00	5.755,84	0,00	0,00
1202	Formazione e aggiornamento	0,00	2.246,85	0,00	0,00
1203	Esercitazioni Didattiche e Master	0,00	0,00	0,00	0,00
1204	Premio delle Arti Percussioni Contributo MUR Entrata 2020	0,00	0,00	0,00	0,00
1205	Ripristino Proprietà Pochini	0,00	0,00	421.132,20	0,00
1206	AN KA131 2023.2025	0,00	0,00	39.496,00	0,00
1207	Cofinanziamento Miur ARTS 2016.2017	0,00	13.930,00	0,00	0,00
1208	Avanzo contratti collaboraz. non regolariz e.f. 2023	0,00	0,00	34.974,65	0,00
1217	Avanzo Vincolato per economie su supplenze brevi	0,00	113.761,90	86.495,54	0,00
1224	Avanzo Vincolato per economie su IRAP	0,00	6.975,16	1.049,78	0,00
1240	Contributo premiale per Internazionalizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00
1262	Attività ERASMUS+ KA1 01.09.2021 - 31.10.2023	0,00	38.956,80	0,00	0,00
1269	Adeguamento rete informatica 2015.2016	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1270	- Adeguamento Sito Web 2015.2016	0,00	0,00	0,00	0,00
1271	- Attivita' Erasmus KA1 2022.2024	0,00	43.264,00	36.924,00	0,00
1273	- Ass.ne MIUR DM 602/2015 edilizia	0,00	0,00	0,00	0,00
1275	- Ass.ne MIUR DM 602/2015 Attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
1277	- Avanzo radiazione residui e altro avanzo	0,00	1.240.112,79	603.449,65	0,00
1279	- Manutenzione ordinaria Strumenti 2015.2016 e 2016.2017	0,00	0,00	0,00	0,00
1281	- Assegnazione MUR - Fondi Disabilità DM 752 del 30.06.2021	0,00	0,00	0,00	0,00
1282	- POR Calabria FSE FSE	0,00	38.402,61	0,00	0,00
1286	- Avanzo Vincolato Economie su Contratti di collaborazione art. 273	0,00	44.995,67	27.367,56	0,00
1287	- Avanzo Vincolato Economie su Contributo Conservatorio Mobilità Erasmus e/o Internazionalizzazione	0,00	12.449,20	0,00	0,00
1289	- Avanzo Economie su Concorso Internazionale d'Arpa	0,00	0,00	0,00	0,00
1292	- AN Erasmus Credit Mobility 2022.2025	0,00	116.664,00	67.867,18	0,00
1293	- AN Credyt Mobility United States 2019.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
1294	- AN Erasmus+ Credit Mobility Russian Federation 2019.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
1295	- Assegnazione MUR DM 86 del 20.05.2020	0,00	0,00	0,00	0,00
1296	- Attività di Ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00
1297	- Cofinanziamento MUR Erasmus 2016.2017 Attività decentrata	0,00	22.044,55	0,00	0,00
1298	- Economie da Restituzione per Diritto allo Studio da contributo Unical e altro	0,00	24.562,62	24.562,62	0,00
1299	- Assegnazione MUR - Esigenze Emergenziali DM 734 del 25.06.2021	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 9.1.1		0,00	1.724.121,99	1.348.564,24	0,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.724.121,99	1.348.564,24	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		178.336,46	755.054,72	664.886,77	843.223,23
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE		178.336,46	756.054,72	665.886,77	844.223,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.724.121,99	1.348.564,24	0,00
TOTALE GENERALE		178.336,46	2.480.176,71	2.014.451,01	844.223,23

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270
Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 10:35:37

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**1.1 - FUNZIONAMENTO****1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1 - Indennità di presidenza e di direzione	46.254,14	55.466,33	38.592,00	84.846,14
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	19.947,92	10.188,80	2.797,60	22.745,52
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	4.996,12	6.065,57	7.497,00	12.493,12
4 - Fondo consulta studenti	0,00	220,39	500,00	500,00
5 - Compenso Nucleo di Valutazione	11.142,00	11.142,00	5.571,00	16.713,00
6 - Arretrati Compensi Organi	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00
TOTALE U.P.B. 1.1.1	82.340,18	83.083,09	56.057,60	138.397,78

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	113.793,14	86.495,54	86.495,54
52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	4.858,78	126.207,67	159.140,16	163.998,94
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	1.151,14	6.000,00	16.000,00	17.151,14
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	7.500,00	15.000,00	15.000,00
57 - IRAP su Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	1.054,42	8.649,10	11.661,84	12.716,26
58 - Formazione e aggiornamento personale	937,99	6.000,00	15.000,00	15.937,99
59 - Differenza per riduzione Esami, Missioni, Form. E Agg.to - ex Manovra 78/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
60 - Irap su Compensi a personale a tempo determinato	0,00	6.975,16	5.245,06	5.245,06
61 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) da fondi di bilancio	6.387,72	19.798,00	20.000,00	26.387,72
TOTALE U.P.B. 1.1.2	14.390,05	294.923,07	328.542,60	342.932,65

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

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	1.500,00	1.200,00	1.200,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	0,00	0,00	3.008,27	3.008,27
103 - Uscite di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
105 - Spese sanitarie e per accertamenti sanitari	0,00	0,00	348,00	348,00
107 - Uscite per assistenza informatica, telematica, di rete, ecc...	0,00	0,00	0,00	0,00
109 - Spese per Informatica	35.187,04	120.000,00	76.843,97	112.031,01
110 - Manutenzione ordinaria strumenti Rimborso uso strumenti esterni	0,00	0,00	26.260,00	26.260,00
111 - Spese per funzionamento ordinario di locali e uffici, rifiuti solidi urbani, ecc...	5.186,58	31.000,00	8.500,00	13.686,58
112 - Servizio di Tesoreria	3.000,00	3.660,00	990,00	3.990,00
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
115 - Uscite per concorsi	45.764,80	42.000,00	0,00	45.764,80
117 - Contributi Percettori Mobilità In Deroga	0,00	0,00	0,00	0,00
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00
119 - Spese per servizi vari	41.427,67	18.000,00	34.711,60	76.139,27
120 - Trasporti e facchinaggi	0,00	0,00	0,00	0,00
121 - Premi di assicurazione	3.701,80	7.000,00	5.000,00	8.701,80
125 - Vigilanza	0,00	0,00	0,00	0,00
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico e piccole opere murarie e di piccole riparazioni	0,00	4.269,44	0,00	0,00
127 - Spese ordinarie	19.000,96	50.000,00	15.530,00	34.530,96
128 - Spese legali / Giudiziarie	9.392,00	10.000,00	0,00	9.392,00
129 - Gestione Ordinaria Casa della Musica e sede di Vadue	14.370,86	40.000,00	28.126,43	42.497,29
130 - Spese per nuove sede: Uffici e Didattica	0,00	0,00	0,00	0,00
133 - Canone Fibra	0,00	5.490,00	5.490,00	5.490,00
134 - Collaborazione ASP -Adempimenti Convenzione Consip	5.490,00	5.490,00	6.500,00	11.990,00
TOTALE U.P.B. 1.1.3	182.521,71	338.409,44	212.508,27	395.029,98

1.2 - INTERVENTI DIVERSI**1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

251 - Esercitazioni didattiche e Master	4.203,88	21.200,00	0,00	4.203,88
---	----------	-----------	------	----------

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
252	ERASMUS+ 2021-1-CZ01-KA220-VET-34854 progetto "Let's sing"	0,00	0,00	0,00	0,00
253	Manifestazioni artistiche e Saggi	2.980,66	27.175,00	3.000,00	5.980,66
254	Contratti di collaborazione	141.014,16	280.228,87	124.650,00	265.664,16
255	Produzione artistica e ricerca	5.246,25	15.000,00	3.000,00	8.246,25
256	Borse di studio	3.702,36	8.000,00	30.000,00	33.702,36
257	Credit Mobility Albania 19.22	0,00	0,00	0,00	0,00
258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	1.231,80	10.000,00	10.000,00	11.231,80
259	Attività didattica in convenzione	2.000,00	0,00	26.200,00	28.200,00
260	Attività integrative	34.293,26	30.000,00	21.000,00	55.293,26
261	Attività didattiche - innovative - di ricerca e di sostegno per la riforma	26.540,00	54.387,98	26.540,00	53.080,00
262	Borse di studio "ADAMO"	3.092,73	0,00	0,00	3.092,73
263	Contributo del Conservatorio per Mobilità ERASMUS e/o Attività di Internazionalizzazione	1.783,00	18.205,04	7.000,00	8.783,00
264	Trasporto strumenti	1.561,60	25.000,00	20.000,00	21.561,60
265	Supporto Laboratorio Orchestra esterna	0,00	0,00	0,00	0,00
266	Contributo ditta Fabbrini per Masterclass	0,00	0,00	0,00	0,00
267	Cofinanziamento MIUR ARTS 2014.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
268	Credit Mobility Russian Federation 19.22	530,00	0,00	0,00	530,00
269	Premio delle Arti Organo	0,00	5.000,00	0,00	0,00
270	Credit Mobility United States 19.22	5.510,89	0,00	0,00	5.510,89
271	Attività Decentrata Agenzia Nazionale ERASMUS+ 2020/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
272	Attività di docenza corsi accademici	0,00	0,00	0,00	0,00
273	Attività non programmate	2.387,00	10.000,00	5.000,00	7.387,00
274	Riviste per la biblioteca e altre riviste	0,00	0,00	0,00	0,00
275	Manutenzione ordinaria strumenti Rimborso uso strumenti esterni	13.479,73	28.709,00	1.491,73	14.971,46
276	Contributi Percettori Mobilità in Deroga	973,05	7.000,00	5.000,00	5.973,05
277	Concorsi, Audizioni, altre iniziative	542,50	3.700,00	9.450,00	9.992,50
278	ERASMUS+ 2022-1-IT02-KA131-HED-000052495 CUP: C84E22000560006	2.868,00	43.264,00	36.924,00	39.792,00
279	AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2022/2025	17.934,00	116.664,00	67.867,18	85.801,18
280	Progetto "Let's Sing Oratorio Music!" per opera "La Creazione" di Haydn	0,00	0,00	0,00	0,00
283	Buoni Pasto	3.385,20	4.451,26	5.254,00	8.639,20
284	Concorso Internazionale d'Arpa	0,00	0,00	0,00	0,00
285	Supporto alla docenza, assistenti e collaboratori uffici	7.941,95	8.000,00	10.750,00	18.691,95
286	Attività di ricerca	1.025,88	17.160,00	15.000,00	16.025,88
287	Editoria del Conservatorio	0,00	7.000,00	0,00	0,00
288	Contributi MIUR premiale per l'internazionalizzazione	5.561,00	0,00	0,00	5.561,00
289	POR Calabria FESR-FSE A.A. 2018/2019 2019/2020 2020/2021	0,00	71.465,59	0,00	0,00
290	ERASMUS+ 2021-1-IT02-KA131-HED-000003665 CUP: C81B21013960006	8.077,97	38.956,80	0,00	8.077,97
291	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) coperti con fondi non Ministeriali	0,00	0,00	0,00	0,00
297	Diritto allo Studio borse UNICAL	0,00	24.562,62	24.562,62	24.562,62
306	Integrazione Fondo Istituto	0,00	0,00	0,00	0,00
309	AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2019/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
310	AN ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA131-HED-000116710 01.06.2023-31.07.2025	0,00	39.496,00	39.496,00	39.496,00
311	spese Rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
312	AN ERASMUS+ INDIRE 2016/2017	0,00	0,00	0,00	0,00
313	Cofinanziamento MUR ARTS 2016/2017	13.930,00	13.930,00	0,00	13.930,00
317	Cofinanziamento MIUR Erasmus 2016/2017	4.873,65	22.327,25	0,00	4.873,65
318	Spese Pubblicità e addetto stampa	0,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
319	Acquisti per biblioteca	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.1	316.670,52	980.883,41	503.585,53	820.256,05
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
321	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e commissioni bancarie	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.3	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
401	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	2.300,00	1.300,00	1.300,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.4	0,00	2.300,00	1.300,00	1.300,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	20.000,00	5.000,00	5.000,00
	452 - Restituzione per Diritto allo Studio da contributo UNICAL E Altro	486,65	15.200,00	5.000,00	5.486,65
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	486,65	35.200,00	10.000,00	10.486,65
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	501 - Varie	0,00	567,83	0,00	0,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
	503 - Adempimenti versamento x limiti di spesa x rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
	504 - Versamento art.6 Comma 3 Manovra 78/2010 (Organi)	0,00	5.831,76	5.831,76	5.831,76
	505 - Versamento art.6 Comma 8 Manovra 78/2010 (Pubbl. Conveg, ecc.)	0,00	12.018,16	12.018,16	12.018,16
	506 - Versamento art.6 Comma 12 Manovra 78/2010 (Missioni)	0,00	5.769,61	5.769,61	5.769,61
	507 - Versamento art.6 Comma 13 Manovra 78/2010 (Formazione)	0,00	5.450,34	5.450,34	5.450,34
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	29.637,70	29.069,87	29.069,87
	TOTALE SPESE CORRENTI	596.409,11	1.765.936,71	1.142.563,87	1.738.972,98
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	500.000,00	421.132,20	421.132,20
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	555 - Spese per insonorizzazione locali e ripristini vari su immobile	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	0,00	500.000,00	421.132,20	421.132,20
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	117.956,15	163.340,00	300.000,00	417.956,15
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	1.900,00	6.100,46	10.000,00	11.900,00
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	10.099,54	15.000,00	15.000,00
	604 - Acquisti per biblioteca	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
	605 - Adeguamento Rete Informatica	18.735,93	13.700,00	15.000,00	33.735,93
	606 - Impianto Tracciamento Presenze	6.039,00	0,00	0,00	6.039,00
	607 - Acquisto Piattaforme Informatiche	0,00	5.000,00	94.754,94	94.754,94
	608 - Assegnazione MUR - Fondi Disabilità DM 752 del 30.06.2021	61.080,00	0,00	0,00	61.080,00
	609 - Infrastruttura digitale collegamento fibra ottica	4.369,37	5.000,00	5.000,00	9.369,37
	610 - Adeguamento Sito Web Istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00
	611 - Assegnazione M.I.U.R.. EDILIZIA- ANNO 2015 D.M. 602/2015 ART. 1 LETT A)	42.152,00	0,00	0,00	42.152,00
	612 - Assegnazione MUR - Esigenze Emergenziali DM 734	25.864,00	0,00	0,00	25.864,00
	613 - Assegnazione MUR - D.M. 86 del 20/05/2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	614 - Sostituzione Impianto Antincendio Casa della Musica	0,00	0,00	0,00	0,00
	615 - Acquisizione Piattaforme gestione servizi	47.300,00	0,00	5.000,00	52.300,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	325.396,45	213.240,00	449.754,94	775.151,39
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
	652 - Partecipazione Consorzio Cineca	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE				
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE				
	851 - Accantonamento per	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		325.396,45	713.240,00	870.887,14	1.196.283,59

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO****3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

901 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
906 - Spese non andate a buon fine	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 3.1.1	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		596.409,11	1.765.936,71	1.142.563,87	1.738.972,98
TITOLO II		325.396,45	713.240,00	870.887,14	1.196.283,59
TITOLO III		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE		921.805,56	2.480.176,71	2.014.451,01	2.936.256,57
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		921.805,56	2.480.176,71	2.014.451,01	2.936.256,57

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
 Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/8000727078
 Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
 Data: 10/03/2024 10:39:03

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	280.000,00	280.000,00	279.128,87	279.128,87
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	310.664,01	489.000,47	463.536,10	589.617,56
ALTRE ENTRATE	74.222,76	74.222,76	12.389,75	15.712,11
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	664.886,77	843.223,23	755.054,72	884.458,54
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	665.886,77	844.223,23	756.054,72	885.458,54
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	1.348.564,24	0,00	1.724.121,99	0,00
TOTALE A PAREGGIO	2.014.451,01	844.223,23	2.480.176,71	885.458,54
USCITE	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	597.108,47	876.360,41	716.415,60	1.029.712,46
INTERVENTI DIVERSI	545.455,40	862.612,57	1.049.521,11	1.536.964,10
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	1.142.563,87	1.738.972,98	1.765.936,71	2.566.676,56
INVESTIMENTI	870.887,14	1.196.283,59	713.240,00	1.100.544,28
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	870.887,14	1.196.283,59	713.240,00	1.100.544,28
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	2.014.451,01	2.936.256,57	2.480.176,71	3.668.220,84
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	2.014.451,01	2.936.256,57	2.480.176,71	3.668.220,84
RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2024		ANNO FINANZIARIO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	-477.677,10	-895.749,75	-1.010.881,99	-1.682.218,02
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-870.887,14	-1.196.283,59	-713.240,00	-1.100.544,28
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-1.348.564,24	-2.092.033,34	-1.724.121,99	-2.782.762,30
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiiegare	-1.348.564,24	-2.092.033,34	-1.724.121,99	-2.782.762,30
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-1.348.564,24	-2.092.033,34	-1.724.121,99	-2.782.762,30

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
 Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270
 Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate for the purposes for which it is issued.
 Data: 10/03/2024 10:31:03

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2024)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	3.117.197,77
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	129.403,82
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	1.188.044,13
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.058.557,46
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	815.079,54
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.037.877,04
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	-14.542,36
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	-110.890,21
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	1.932.107,81
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023 DA APPLICARE AL BILANCIO 2024	1.932.107,81

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2024 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Irap Supplenze brevi	5.245,06
Ripristino Proprietà Pochini	421.132,20
AN KA131 2023.2025	39.496,00
Avanzo contratti collaboraz. non regolariz e.f. 2023	34.974,65
Avanzo Vincolato per economie su supplenze brevi	86.495,54
Avanzo Vincolato per economie su IRAP	1.049,78
Attività Erasmus KA1 2022.2024	36.924,00
Avanzo Vincolato Economie su Contratti di collaborazione art. 273	27.367,56
AN Erasmus Credit Mobility 2022.2025	67.867,18
Economie da Restituzione per Diritto allo Studio da contributo Unical e altro	24.562,62
TOTALE PARTE VINCOLATA	745.114,59

PARTE DISPONIBILE

Avanzo radiazione residui e altro avanzo	603.449,65
	603.449,65
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2024	583.543,57
TOTALE PARTE DISPONIBILE	1.186.993,22
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.932.107,81

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08/03/2024

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Beatrice BELLUCCI

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270780
Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 10:40:39

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	---	---

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	280.000,00	280.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	0,00
		280.000,00	280.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	310.664,01	310.664,01
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00
		310.664,01	310.664,01

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	74.222,76	74.222,76
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		74.222,76	74.222,76
TOTALE ENTRATE CORRENTI		664.886,77	664.886,77

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2025 E 2026

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
		0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00
RIEPILOGO DELLE ENTRATE			
	TITOLO I	664.886,77	664.886,77
	TITOLO II	0,00	0,00
	TITOLO III	1.000,00	1.000,00
		665.886,77	665.886,77
9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	1.348.564,24	1.348.564,24
	TOTALE GENERALE	2.014.451,01	2.014.451,01

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei
Revisori il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Firmato digitalmente da: Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270780
Dotessa Beatrice Bellucci
Il certificato elettronico non ha valore legale se non è
certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è
rilasciato. The certificate holder must use the certificate only
for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 11:58:11

IL DIRETTORE
M° Francesco PERRI



FRANCESCO PERRI
11.03.2024 08:23:15
GMT+00:00

IL PRESIDENTE
Ing. Carmelo Gallo



GALLO CARMELO
11.03.2024 10:29:08
GMT+01:00

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	---	---

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	56.057,60	56.057,60
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	328.542,60	328.542,60
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	212.508,27	212.508,27
		597.108,47	597.108,47

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	503.585,53	503.585,53
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.500,00	1.500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.300,00	1.300,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	10.000,00	10.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	29.069,87	29.069,87
		545.455,40	545.455,40
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.142.563,87	1.142.563,87

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	421.132,20	421.132,20
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	449.754,94	449.754,94
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		870.887,14	870.887,14

2.2 - ONERI COMUNI

2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00
		0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2025 E 2026

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2026
--------	---------------	--	--

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

870.887,14	870.887,14
------------	------------

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00
		1.000,00	1.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	1.142.563,87	1.142.563,87
TITOLO II	870.887,14	870.887,14
TITOLO III	1.000,00	1.000,00
	2.014.451,01	2.014.451,01

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00

TOTALE GENERALE

2.014.451,01	2.014.451,01
--------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

Sottoposto al collegio dei Revisori il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Firmato digitalmente da Beatrice Bellucci
Organizzazione: CONSERVATORIO DI COSENZA/80007270780
Limitazioni d'uso: Explicit Text: I titolari fanno uso del certificato solo per le finalità di lavoro per le quali esso è rilasciato. The certificate holder must use the certificate only for the purposes for which it is issued.
Data: 10/03/2024 11:59:25

IL DIRETTORE
M° Francesco PERRI

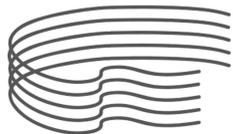


FRANCESCO PERRI
11.03.2024 08:23:15
GMT+00:00

IL PRESIDENTE
Ing. Carmelo Gallo



GALLO CARMELO
11.03.2024 10:29:08
GMT+01:00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

Relazione Programmatica del Presidente al Bilancio di Previsione 2024

Il Conservatorio “Stanislao Giacomantonio” di Cosenza vive, come tutte le Istituzioni Afam, un periodo di transizione e trasformazione, che richiede una sinergia di tutto il personale docente e non docente al fine di garantire un’offerta formativa completa, qualitativamente di pregio e il più possibile diversificata. Il Conservatorio che rappresento, nell’anno accademico di riferimento, vanta: corsi pre accademici, corsi pre afam, corsi propedeutici, triennio completo, biennio completo. Nel 2024 si auspica anche l’avvio del recupero dell’immobile acquistato anni or sono, al fine di realizzare aule e spazi destinati agli uffici, giusta partecipazione ai finanziamenti resi disponibili dal Decreto MUR 338/2022.

Di particolare importanza è il processo di internazionalizzazione avviato con successo nell’anno 2008. Breve cenno è opportuno rivolgere, anche, alla produzione artistica: i concerti dell’orchestra sinfonica, e di piccoli gruppi, non ultime le partecipazioni dei nostri allievi a manifestazioni nazionali ed estere assumono una rilevanza sempre maggiore.

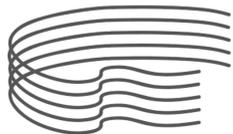
Il bilancio preventivo 2024 ha raccolto le indicazioni del Consiglio Accademico, concretizzando nelle cifre iscritte in bilancio la programmazione e l’attività istituzionale del Conservatorio; vetrina in grado di far crescere artisticamente e professionalmente i nostri giovani artisti e di farli conoscere all’esterno.

Programmazione ed Indirizzi generali risultano approvati dal CDA con deliberazione, assunta nella seduta del Consiglio di Amministrazione 3/2024.

La programmazione del Consiglio Accademico riportata nella relazione del direttore, prot.3588 del 21.02.2024, è stata approvata dal Consiglio Accademico nella seduta 9/2023 e 12/2023, e si riflette negli indirizzi generali per la predisposizione del preventivo, deliberati dal Consiglio di Amministrazione, nel sopra citato verbale 3/2024.

Al fine di evidenziare gli obiettivi Istituzionali programmati per il 2024 si richiama qui integralmente la programmazione del Consiglio Accademico riportata nella relazione del Direttore prot. 3588 del 21.02.2024.

Di seguito una descrizione analitica delle Entrate e delle Uscite volta ad attestare la copertura finanziaria delle spese per gli obiettivi e la programmazione deliberata dall’Organo accademico.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

Risulta osservato quanto disposto dalla circolare MEF n.29 del 3.11.2023 relativa, appunto, alle indicazioni per la predisposizione del BP 2024 di Enti e Organismi Pubblici. Circa la previsione del contributo MUR di funzionamento si è iscritta la somma assegnata per fondo di Funzionamento Ordinario anno finanziario 2023 tabella Ministeriale 1584/2023 assunto al protocollo generale 1167/2023.

In merito alle Entrate, in ottemperanza a quanto richiesto dall'art. 13 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità di seguito si riporta una descrizione delle fonti di finanziamento.

ENTRATE

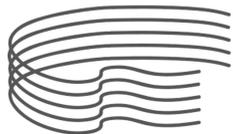
In Entrata risultano iscritte le sotto riportate somme certe da introitare: a) per contributi studenti; b) per Funzionamento e su richiesta (contratti Supplenze Brevi e contratti di Collaborazione art.273 Decreto legislativo 297/1994) di competenza del MUR; c) per interessi creditori attivi di competenza della Tesoreria; d) per prelevamento dall'avanzo di amministrazione fondi liberi, giusta delibera autorizzatoria, assunta nella seduta Cda 3/2024, e fondi vincolati in base a finalità di destinazione.

[In merito al Titolo 1 Entrate Correnti](#)

U. P. B. 1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

alla categoria **1.1.1** relativa **ai contributi degli studenti** si è segnato l'importo di **€ 280.000,00**. L'ammontare dei contributi allievi è stato calcolato prudenzialmente sul numero degli iscritti ai corsi pre-accademici, pre-afam, propedeutici, accademici, giusta nota del Direttore prot.3569 del 21 Febbraio 2024.

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 1.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

U. P. B. 1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

alla categoria **1.2.1.** relativa **ai trasferimenti dello Stato** si è segnato l'importo di **€ 310.664,01** così costituito:

€ 203.254,00 per funzionamento risulta indicato il contributo di competenza del MUR per fondo di Funzionamento Ordinario assegnato nell'esercizio 2023 -tabella Ministeriale 1584/2023 assunto al protocollo generale 1167/2023.

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 101;

€ 10.612,06 per I.R.A.P. su contratti di Collaborazione risulta iscritto l'importo Irap relativo a 12 mensilità di compenso per 6 contratti di collaborazione art.273 del DL 297/1994. Tale copertura risulta necessaria, in quanto 6 unità di personale hanno titolo alla copertura del fabbisogno, di conseguenza risulta necessaria la copertura dei 12 mesi ricadenti nell'esercizio finanziario 2024. L'importo sarà oggetto di apposita richiesta al MUR, ed è stato decurtato dalle economie utili.

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 104;

€ 96.797,95 per Contratti di Collaborazione (ex art.273 del DL 297/1994) risulta iscritto l'importo pari al compenso di 12 mensilità per 6 contratti di collaborazione art.273 del DL 297/1994. Tale copertura risulta necessaria, in quanto sei unità di personale hanno titolo alla copertura del fabbisogno, di conseguenza risulta necessaria la copertura dei 12 mesi ricadenti nell'esercizio finanziario 2024. L'importo sarà oggetto di apposita richiesta al MUR, ed è stato decurtato dalle economie utili e dai fondi incassati a fine anno e non regolarizzati con variazione contabile 2023.

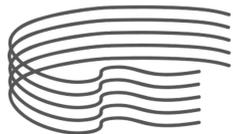
L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 108;

U.P.B. 1.3 ALTRE ENTRATE

Alla categoria **1.3.2.** relativa ai **Redditi e Proventi Patrimoniali** si è segnato l'importo di € 74.222,76.

Il detto importo corrisponde agli interessi erogati dall'Istituto Tesoriere del Conservatorio per interessi 2023.

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 451;



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

In merito al Titolo 3 Entrate per Partite di Giro

U.P.B. 3.1 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Alla categoria 3.1.1. relativa ad entrate aventi natura per partite di giro si è segnato l'importo di **€ 1.000,00** corrispondenti al fondo minute spese stabilito con delibera Cda n.15/2018. L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 1155.

Infine, il prelevamento dell'avanzo di amministrazione utilizzato corrisponde a complessive **€ 1.348.564,24**, di cui a destinazione vincolata € 745.114,59 e libero € 603.449,65.

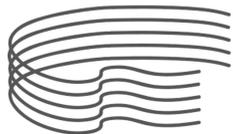
Il totale delle Entrate a competenza ammonta ad € 2.014.451,01 corrisponde a quello delle uscite.

A corredo di quanto esposto si precisa che nella colonna **residui attivi alla fine dell'anno in corso**, risultano complessivi €178.336,46, così suddivisi:

€ 31.737,50, segnati al cap. 101, è resto del Contributo MUR di funzionamento, iscritto nel BP 2023 in linea con le assegnazioni degli anni passati, e non assegnato e liquidato dal competente Ministero per l'e.f. 2023.
Pertanto, si proporrà la radiazione nel corso dell'esercizio 2024.

€ 31.737,50, segnati al cap. 112, è resto del Contributo MUR di funzionamento, iscritto nel BP 2023 in linea con le assegnazioni degli anni passati, e non assegnato e liquidato dal competente Ministero per l'e.f. 2023.
Pertanto, si proporrà la radiazione nel corso dell'esercizio 2024.

€ 114.861,46 (€38.049,31 + € 76.812,15) cap.153 -anno 2021 e anno 2022, di competenza della Regione Calabria per il Progetto POR, di cui:



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

€ 76.812,15, segnati al cap. 153, corrisponde a parte del saldo iscritto nell'esercizio 2022, che la Regione Calabria non liquiderà in totale, in quanto a chiusura della Rendicontazione del Progetto POR, l'importo da avere è di € 43.338,08, poiché la differenza di € 33.474,07 non risulta spesa dal Conservatorio.

Pertanto, si proporrà la radiazione della differenza di € 33.474,07 nel corso dell'esercizio 2024

€ 38.049,31, segnati al cap. 153, corrisponde a parte del saldo iscritto nell'esercizio 2021, che la Regione Calabria non liquiderà, in quanto a chiusura della Rendicontazione del Progetto POR l'importo non risulta speso dal Conservatorio.

Pertanto, si proporrà la radiazione nel corso dell'esercizio 2024

USCITE

L'imputazione ai vari capitoli è stata effettuata con i fondi indicati in Entrata e sono stati distribuiti per il funzionamento strutturale, amministrativo ed istituzionale dell'Ente. La Circolare 29 del 3.11.2023 del MEF, ha evidenziato che le disposizioni sui vincoli di spesa imposti dalla manovra 78/2010, risultano disapplicati dalla legge 160.2019, pertanto anche il BP 2024 non le applica.

Restano dubbi sull'applicazione del vincolo di spesa su Beni e Servizi di cui si dirà di seguito.

In linea generale si riporta la distribuzione operata, dettagliando i capitoli di maggior rilevanza:

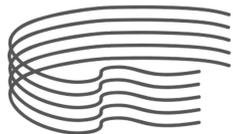
In merito al Titolo 1 Spese Correnti

U.P.B. 1.1 FUNZIONAMENTO

*Alla categoria 1.1.1. relativa alle uscite per gli organi dell'Ente si sono distribuiti complessivi **€ 56.057,60** di cui:*

€ 38.592,00 l'indennità di presidenza e direzione compresa di oneri riflessi. L'importo riflette l'applicazione del DPCM 143/2022 e del Decreto MUR e MEF di febbraio 2024, assunto al protocollo Istituzionale n.3439 del 19/02/2024. Risulta disapplicata la riduzione del 10% prescritta dal DL 78.2010 art.6, comma 3, per come indicato nella Circolare MEF 29 del 03.11.2023.

L'importo si riflette nel preventivo gestionale al capitolo 1;



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

€ 2.797,60 per compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi compresa di oneri riflessi, L'importo riflette l'applicazione del DPCM 143/2022 e del Decreto MUR e MEF di febbraio 2024, assunto al protocollo n.3439 del 19/02/2024. Risulta disapplicata la riduzione del 10% prescritta dal DL 78.2010 art.6, comma 3, per come indicato nella Circolare MEF 29 del 03.11.2023. Si evidenzia che le disposizioni non assegnano indennità al Consiglio accademico ed alla Consulta.

L'importo si riflette nel preventivo gestionale al cap.2;

€ 7.497,00 per compensi, indennità di missione e rimborsi dei revisori, compresa di oneri riflessi, L'importo riflette l'applicazione del DPCM 143/2022 e del Decreto MUR e MEF di febbraio 2024, assunto al protocollo generale n.3439 del 19/02/2024. Risulta disapplicata la riduzione del 10% prescritta dal DL 78.2010 art.6, comma 3, per come indicato nella Circolare MEF 29 del 03.11.2023. In dettaglio, il compenso complessivo è pari ad € 5.208,00 e l'importo per missioni è pari ad € 2.289,00.

L'importo si riflette nel preventivo gestionale al cap.3;

€ 500,00 fondo consulta degli studenti. Per come indicato nella Relazione alla Programmazione 2023.2024.

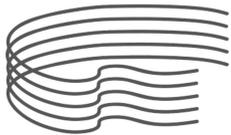
L'importo si riflette nel preventivo gestionale al cap.4.

€ 5.571,00 Compenso del Nucleo di Valutazione compresa di oneri riflessi, L'importo riflette l'applicazione del DPCM 143/2022 e del Decreto MUR e MEF di febbraio 2024, assunto al protocollo Istituzionale n.3439 del 19/02/2024. Risulta disapplicata la riduzione del 10% prescritta dal DL 78.2010 art.6, comma 3, per come indicato nella Circolare MEF 29 del 03.11.2023.

L'importo si riflette nel preventivo gestionale al capitolo 5;

€ 1.100,00 Arretrati Compensi Organi compresa di oneri riflessi. L'importo è a copertura della differenza di indennità per il Direttore in l'applicazione del DPCM 143/2022 e del Decreto MUR e MEF di febbraio 2024, assunto al protocollo Istituzionale 3439/2024 anno 2022 e anno 2023.

L'importo si riflette nel preventivo gestionale al capitolo 6;



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

*Alla categoria. 1.1.2. relativa agli oneri per il personale in attività di servizio si sono distribuiti complessivi **€ 328.542,60** di cui:*

€ 86.495,54 compensi personale a tempo determinato. L'importo è costituito da prelevamento di pari importo dall'avanzo vincolato
L'importo si riflette nel preventivo gestionale al cap.51

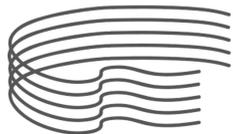
€ 159.140,16 Contratti di Collaborazione (art.273 del DL 297/1994) risulta iscritto l'importo pari al compenso di 12 mensilità per n.6 contratti di collaborazione ex art.273 del DL 297/1994. In dettaglio € 96.797,95, per come già commentato in Entrata quale fabbisogno 2024 da richiedere al MUR, ed € 27.367,56 quale prelevamento dall'avanzo vincolato, ed € 34.974,65, quale prelevamento per l'erogazione 2023 del MUR avvenuta a ridosso della chiusura della contabilità 2023, pertanto l'importo risulta segnato in Entrata e non in Uscita 2023.
L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 54;

€ 16.000,00 compensi, indennità di missione e rimborsi per esami. L'importo scritto tiene conto della spesa per le commissioni dei concorsi a cattedra in corso.
L'importo si riflette nel preventivo gestionale al capitolo 55;

€ 15.000,00 indennità di missione e rimborsi L'importo scritto tiene conto delle spese per le missioni per attività di aggiornamento su cui insiste il Ministero della Pubblica amministrazione.
L'importo si riflette nel preventivo gestionale al capitolo 56;

€ 11.661,84 per I.R.A.P. su contratti di Collaborazione risulta iscritto l'importo Irap relativo a 12 mensilità di compenso per 6 contratti di collaborazione ex art.273 del DL 297/1994, per come già commentato in Entrata al Capitolo di riferimento.
L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 57;

€ 15.000,00 per formazione ed aggiornamento. L'importo scritto tiene conto delle spese per attività di aggiornamento su cui insiste il Ministero della Pubblica amministrazione.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 58;

€ 5.245,06 Irap compensi personale a tempo determinato. L'importo è costituito da prelevamento di avanzo vincolato.

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 60;

€ 20.000,00 Contratti di Collaborazione (art.273 del DL 297/1994) da Fondi di Bilancio. L'importo risulta scritto forfettariamente al fine di garantire copertura a tale tipologia di Contratti, qualora il MUR non dovesse coprire il fabbisogno richiesto, per come avvenuto in alcuni esercizi finanziari passati

L'Importo è stato scritto al capitolo 61.

Alla categoria 1.1.3. relativa alle uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi si sono distribuiti complessivi € 212.508,27

Preliminarmente si evidenzia che le Circolari MEF aventi ad oggetto "Enti ed organismi pubblici - bilancio di previsione", non ultima la n. 29 del 3.11.2023 recita "Relativamente alle Istituzioni scolastiche e alle Istituzioni per l'alta formazione artistica, musicale e coreutica quali unità locali, rispettivamente, del Ministero dell'istruzione e del merito e del Ministero dell'università e della ricerca, si rappresenta che saranno gli stessi Ministeri vigilanti a stabilire le modalità attraverso le quali sarà assicurato il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento della spesa, dandone comunicazione a questa Amministrazione. ". Di conseguenza le disposizioni di contenimento della spesa dovrebbero essere già adottate dal MUR a valere sui fondi destinati al Funzionamento delle Istituzioni AFAM, nel dubbio interpretativo il Conservatorio ottempera direttamente al contenimento della spesa per beni e servizi, per come di seguito rappresentato.

Il Comma 591, dell'art.1 della legge 160.2019 ha stabilito l'impossibilità di effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016-2017-2018, come risultanti dai relativi Rendiconti.

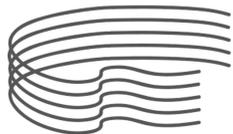
L'applicazione del comma 591 determina il seguente importo da scrivere in BP 2024 per beni e servizi:

Rendiconto 2016 all'UPB 1.1.3. risulta speso € 170.902,79

Rendiconto 2017 all'UPB 1.1.3. risulta speso € 149.833,40

Rendiconto 2018 all'UPB 1.1.3. risulta speso € 190.048,95

La spesa media è data dalla somma /3, ossia € $510.785,14/3 = 170.261,71$ € limite di spesa dal 2020.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

In conformità alla circolare MUR prot.1622 del 9.2.2023, assunta nel protocollo istituzionale 1506 del 10.02.2023, si aggiunge il valore dell'UPB 1.1.1. al fine di definire l'importo da scrivere in BP 2024 per beni e servizi:

Rendiconto 2016 all'UPB 1.1.1. risulta impegnato/speso € 45.720,40

Rendiconto 2017 all'UPB 1.1.1. risulta impegnato/speso € 46.180,97

Rendiconto 2018 all'UPB 1.1.1. risulta impegnato/speso € 39.883,07

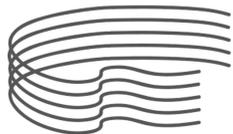
La spesa media è data dalla somma /3, ossia € 131.784, 44/3= € 43.928,15

Di conseguenza l'importo da scrivere al BP2023 per beni e servizi 170.261,71€+€ 43.928,15= €214.189,86

Non si può non rilevare che il contenimento in un Ente che ha avanzo induce ad aumentare l'avanzo.

Il comma 593, dell'art. 1, della legge 160.2019, innovato dall'art.53, comma 6, lett.a) del DL 31 Maggio 2021, n.77 convertito con modificazioni, dalla legge 29 Luglio 2021, n.108, dispone "593. Fermo restando il principio dell'equilibrio di bilancio, compatibilmente con le disponibilità di bilancio, il superamento del limite delle spese per acquisto di beni e servizi di cui al comma 591 è consentito in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore relativo ai ricavi conseguiti o alle entrate accertate nell'esercizio 2018. L'aumento dei ricavi o delle entrate può essere utilizzato per l'incremento delle spese per beni e servizi entro il termine dell'esercizio successivo a quello di accertamento. Non concorrono alla quantificazione delle entrate o dei ricavi di cui al presente comma le risorse destinate alla spesa in conto capitale e quelle finalizzate o vincolate da norme di legge, ovvero da disposizioni dei soggetti finanziatori, a spese diverse dall'acquisizione di beni e servizi. Il superamento del limite di cui al comma 591 è altresì consentito per le spese per l'acquisto di beni e servizi del settore informatico finanziate con il PNRR.[251](#) [252](#)

Stante il dubbio interpretativo del sopra detto comma, circa l'anno da assumere per gli accertamenti da conteggiare ai fini dell'incremento, si segnala che si prende a parametro solo il limite di € €214.189,86 quale previsione di spesa nel BP 2024.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

Di seguito alcuni capitoli di Spesa maggiormente significativi della presente categoria.

€ 76.843,97 Spese per Informatica. Si è data copertura ai canoni per le piattaforme digitali in uso. In sintesi: Isidata per l'Informatizzazione della Contabilità, dell'Ufficio personale, ecc.. Si è altresì avviata la collaborazione con Cineca, e di conseguenza si è previsto il canone per la piattaforma dedicata agli studenti ed alla Didattica SUITE, ed alla gestione dei bandi esterni. Infine si è assunta la spesa per la piattaforma dedicata alla gestione della contrattualistica esterna dall'operatore Internet&Idee.

Iscritti al Preventivo Gestionale capitolo 109.

€ 34.711,60 Spese per servizi Vari. Si è data copertura alla spesa per la Gestione integrata sicurezza e salute sui luoghi di lavoro, per la Privacy e per la regolarizzazione di irregolarità Inps anni pregressi. Servizi di natura intellettuale.

Iscritti al Preventivo Gestionale capitolo 119.

€ 5.000,00 Premi per assicurazioni. Si è data copertura alle responsabilità per Infortuni allievi.

Iscritti al Preventivo Gestionale capitolo 121.

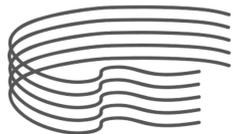
€15.530,00 Spese Ordinarie. L'importo iscritto prevede, per lo più, la copertura delle spese ordinarie di gestione della sede di Portapiana.

Iscritti al Preventivo Gestionale capitolo 127.

€ 28.126,43 Spese Gestione Ordinaria Casa della Musica. L'importo iscritto prevede, per lo più, la copertura delle spese ordinarie di gestione della sede di della Casa della Musica.

Iscritti al Preventivo Gestionale capitolo 129

Si ritiene utile segnalare che, nelle more di adozione del BP 2024, risulta pagato, l'importo di € 1.491,73 per manutenzione ordinaria, all'UPB 1.2.1. cap 275, in quanto il regime di dodicesimi non consentiva far gravare la spesa sull'UPB in commento, in quanto il capitolo attivo per tale tipologie di spesa nel 2023 è presente in altra UPB. Infatti, il capitolo viene riportata all'UPB 1.1.3. in questo esercizio, in linea con la circolare MUR



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

prot.1622 del 9.2.2023. La medesima spesa conteggiata nella previsione 2024 di questa UPB, comunque determina il rispetto del vincolo in previsione 2024.

U.P.B. INTERVENTI DIVERSI 1.2.

Alla categoria 1.2.1. relativa ad uscite per prestazioni istituzionale si sono distribuiti complessivi € 503.585,53 .

I Capitoli in parte coprono i costi degli eventi e delle attività riportate nella citata Relazione alla Programmazione 2023.2024, e in parte reimputano fondi vincolati non spesi nel precedente esercizio finanziario per come evidente nel Risultato di Amministrazione quale Allegato 4 al BP 2024. Le spese coprono, di conseguenza attività di Produzione Artistica e Manifestazione, Borse di studio, di progetti Nazionali ed Internazionali in corso, e spese connesse. Di seguito i Progetti in corso.

Sono destinate a sostegno degli studenti:

€ 10.000,00 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 258

€ 7.000,00 Contributo del Conservatorio per Mobilità ERASMUS e/o Attività di Internazionalizzazione.

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 263

€ 36.924,00- Attività ERASMUS+ KA1 01.06.2022 - 31.07.2024

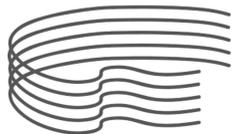
L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 278

€67.867,18 AN ERASMUS+ CREDIT MOBILITY A.A. 2022/2025

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 279

€ 39.496,00 - Attività Decentrata Agenzia Nazionale ERASMUS+ -2023.2025

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 310



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

€24.562,62 - Diritto allo Studio borse UNICAL

L'importo è stato segnato nel preventivo gestionale al capitolo 297

Alla categoria 1.2.3. relativa a oneri finanziari si sono distribuiti complessivi € 1.500,00.

Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 352 per € 1.500,00

Alla categoria 1.2.4. relativa a oneri tributari si sono distribuiti complessivi € 1.300,00.

Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 401 per € 1.300,00

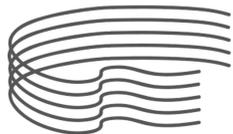
Alla categoria 1.2.5. relativa a Poste Correttive e Compensazione di Entrate Correnti si sono distribuiti complessivi € 10.000,00. Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 451 per € 5.000,00, e al cap. 452 per € 5.000,00.

Si ritengono utili tali previsioni per eventuali rimborsi/restituzioni ad oggi non prevedibili.

Alla categoria 1.2.6. relativa a Uscite non classificabili in altre voci si sono distribuiti complessivi € 29.069,87. Iscritti al preventivo gestionale dal capitolo 504 al cap.507, per versamenti Stato 2024, per questi di seguito una tabella riepilogativa.

Le cifre corrispondono agli importi da versare al Bilancio dello Stato entro il 30.06.2024, per come disposto dall'art. 6 comma 21 D.L. 78/2010. Il versamento corrispondente ai limiti di spesa indicati, è stato aumentato del 10% in applicazione della legge 160.2019 art.1 comma 594, (Legge di Bilancio 2020), confermata dalla circolare MEF 29/2023

Tipologia di Spesa	Riferimenti Normativi	Importo 2018 maggiorato 10% (Importo in euro)	Importo Versato allo Stato
A. Spese per gli Organi	Art. 6 coma 3 DL 78/2010 conv. L.122/2010	€ 5.301,60 +10% € 5.831,76	€ 5.831,76 Cap.504
B1. Spese Rel pubbliche, convegni,	Art. 6 coma 8 DL 78/2010 conv.	€ 10.925,60 + 10%	€ 12.018,16 Cap.505



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

pubblicità, mostre e di rappresentanza	L.122/2010	€ 12.018,16	
B2. Spese per Missioni	Art. 6 coma 12 DL 78/2010 conv. L.122/2010	€ 5.245,10 + 10% € 5.769,61	€ 5.769,61 Cap.506
B3.Spese per Formazione	Art. 6 coma 13 DL 78/2010conv. L.122/2010	€ 4.954,85 + 10% € 5.450,34	€ 5.450,34 Cap. 507
TOTALE			€ 29.069,87

In merito al Titolo 2 Spese in Conto Capitale

U.P.B. 2.1. INVESTIMENTI

*Alla categoria 2.1.1. relativa a acquisizione di immobilizzazioni tecniche si sono distribuiti complessivi € **421.132,20** iscritti al preventivo gestionale al capitolo 552, denominato "Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili". L'importo segnato rappresenta il cofinanziamento al programma di intervento relativo al decreto MUR 338/2022, giusto prelevamento fondo avanzo vincolato.*

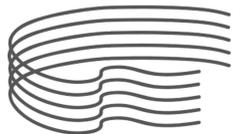
*Alla categoria 2.1.2. relativa a acquisizione di immobilizzazioni tecniche si sono distribuiti complessivi € **449.754,94** di cui iscritti al preventivo gestionale:*

€ 300.000,00, Acquisti di impianti, attrezzature e Strumenti musicali. Per acquisti programmati nella richiamata Relazione del Direttore prot.3588/2024.

Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 601.

€ 10.000,00, Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali. Per manutenzione straordinaria strumenti.

Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 602



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

€ 15.000,00 per acquisti di mobili e macchine per uffici.

Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 603

€ 5.000,00 per acquisti destinati alla biblioteca. Per acquisti programmati nella richiamata Relazione del Direttore prot.3588/2024.

Iscritti al preventivo gestionale al capitolo 604

€ 15.000,00 Adeguamento rete Informatica.

Iscritti al Preventivo gestionale al capitolo 605.

€ 94.754,94 Acquisto Piattaforme Informatiche

Iscritti al Preventivo gestionale al capitolo 607

€ 5.000,00 - Infrastruttura digitale collegamento fibra ottica

Iscritti al Preventivo gestionale al capitolo 609

€ 5.000,00 – Acquisizione Piattaforma Gestione Servizi

Iscritti al Preventivo gestionale al capitolo 615

In merito al Titolo 3 Partite di Giro

U.P.B. 3.1. USCITE AVENTI NATURA PER PARTITE DI GIRO

Alla categoria 3. 1. 1. relativa ad uscite aventi natura di partite di giro si sono distribuiti complessivamente € 1.000,00 corrispondenti al fondo minute spese stabilito con delibera assunta nel verbale Cda n.15/2018. L'importo si è iscritto al preventivo gestionale al cap.905.

I residui passivi riportati in dettaglio nella prima colonna del preventivo finanziario comprendono ammontano ad € 921.805,56.

In conclusione la somma complessiva prevista in competenza al totale generale dell'Uscita di € 2.014.451,01 è pareggiata al totale generale dell'Entrata.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. 0984.709024 • FAX 0984.29224
www.conservatoriodicosenza.it

Gli stanziamenti prevedono la copertura della programmazione esposta in premessa, nonché il rispetto degli indirizzi deliberati dal Consiglio di amministrazione.

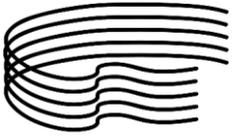
Infine si segnala che il SMVP, in corso di aggiornamento 2024, ha inserito nell'ambito della valutazione della performance istituzionale l'indicatore del rispetto dei tempi di pagamento. In merito si precisa che stante l'assenza di unità dirigenziale in organico l'assegnazione risulta fatta all'intera struttura organizzativa.

In allegato alla presente si trasmette la pianta organica del personale.

Il Presidente Ing. Carmelo Gallo



GALLO CARMELO
11.03.2024 10:29:08
GMT+01:00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITÀ E DELLA RICERCA SCIENTIFICA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA STANISLAO GIACOMANTONIO
PORTAPIANA • CONVENTO DI S. MARIA DELLE GRAZIE • 87100 COSENZA

TEL. +39 0984.709024 • FAX +39 0984.29224

www.conservatoriodicosenza.it - Posta Ordinaria: cmcosenza@conservatoriodicosenza.it

Posta Certificata: conservatoriodicosenza@pec.it

Allegato alla relazione Programmatica BP 2024

ORGANICO
Conservatorio di Musica "Stanislao Giacomantonio"
Anno Accademico 2022/2023

Decreto MUR Segretariato generale direzione generale per le Istituzioni della formazione Superiore n.1587/2023, assunto al protocollo generale.

Personale docente in organico dopo dell'ampliamento n. 120:

N. 120 Docenti

Personale non docente

N. 1 Direttore Amministrativo EP2 a tempo indeterminato;

N. 1 Direttore di Ragioneria EP1 a tempo indeterminato;

N. 9 Collaboratori area III full-time a tempo indeterminato;

N. 8 Assistenti area II full-time a tempo indeterminato;

N. 19 Coadiutori.

Bilancio Decisionale presenta le seguenti risultanze per cassa:

ENTRATE:

CORRENTI (Titolo I).....€	843.223,23
CONTO CAPITALE (Titolo II).....€	0,00
PARTITE DI GIRO (Titolo III).....€	1.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO€	0,00
TOTALE ENTRATE GENERALE €	844.223,23

USCITE:

CORRENTI (Titolo I)..... €	1.738.972,98
IN CONTO CAPITALE (Titolo II).....€	1.196.283,59
PARTITE DI GIRO (Titolo III).....€	1.000,00
TOTALE USCITE GENERALE €	2.936.256,57

La previsione delle **ENTRATE** è formata da:

Titolo I. Entrate Correnti COMPETENZA

Categoria 1.1. Entrate Contributive –

E' stato iscritto l'importo relativo ai versamenti degli studenti per contributo annuo, pari ad € 280.000,00 per competenza. Previsti sul trend dell'esercizio precedente, e sul calcolo prodotto dal numero degli studenti iscritti nell'anno accademico 2023.2024, come da scheda del Direttore assunta al numero di protocollo 3569/2024.

Categoria. 1.2 Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Risultano iscritte in competenza le seguenti somme: € 310.664,01 per trasferimenti dallo Stato, per il dettaglio, ai fini della determinazione del detto contributo, si richiama alla Relazione del Presidente di cui sopra.

Gli importi segnati in competenza corrispondono a importi prudenzialmente stimati in Entrata.

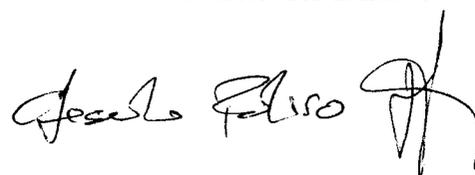
Categoria. 1.3 Altre Entrate

Risultano iscritte in competenza le seguenti somme € 74.222,76 per Redditi e Proventi Patrimoniali, già incassati dall'Istituzione.

Titolo III. Entrate per Partite di Giro

Categoria. 3.1 Entrate aventi natura di PARTITA DI GIRO

La somma iscritta in competenza all'UPB 3.1.1. è pari ad € 1.000,00 che costituisce il fondo minute spese. L'importo trova riscontro con quello dello stesso capitolo delle uscite. Il tetto del fondo è stato stabilito con delibera CDA assunta nella seduta 15/2018.



PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE.

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 pari a € 1.932.107,81 di cui alla tabella dimostrativa del Risultato di amministrazione, lo stesso è in parte utilizzato nel corso dell'esercizio di previsione 2024.

E' stato previsto un prelevamento dall'avanzo di € 1.348.564,24 di cui € 745.114,59 vincolato e € 603.449,65 non vincolato.

L'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione risulta essere reimputato ai rispettivi capitoli di pertinenza dell'Uscita, come indicato nell'allegato 4 al B.P 2024 e nella relazione del Presidente.

La previsione delle **SPESE in competenza** è formata da:

Titolo 1. Spese Correnti COMPETENZA

Categoria 1.1. Funzionamento

L'importo indicato in competenza è suddiviso:

alla UPB 1.1.1. uscite per gli organi dell'ente per € 56.057,60;

alla UPB 1.1.2. oneri per il personale in attività di servizio per € 328.542,60;

alla UPB 1.1.3. uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per € 212.508,27.

Categoria 1.2 Interventi diversi

Alla UPB 1.2.1. uscite per prestazioni istituzionali € 503.585,53;

Alla UPB 1.2.3. uscite per oneri finanziari € 1.500,00;

Alla UPB 1.2.4. uscite per oneri tributari € 1.300,00;

Alla UPB 1.2.5. uscite per poste correttive e compensazione di entrate correnti € 10.000,00;

Alla UPB 1.2.6. uscite non classificabili in altre voci € 29.069,87;

Titolo 2. Spese in Conto Capitale

Categoria. 2.1 Investimenti

Alla U.P.B. 2.1.1. Acquisizione di beni di uso durevole e opere immobiliari € 421.132,20

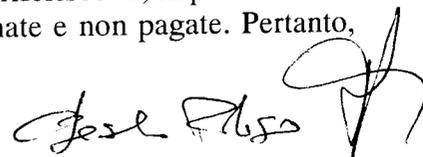
Alla U.P.B. 2.1.2. Acquisizione di immobilizzazioni tecniche per l'importo di € 449.754,94.

Titolo 3. Partite di giro

La somma iscritta pari ad € 1.000,00 costituisce il fondo minute spese; l'importo trova riscontro con quello dello stesso capitolo dell'entrata. Il tetto del fondo è stato stabilito con delibera CDA assunta nella seduta 15/2018.

Presunti RESIDUI

I Revisori dei Conti hanno proceduto, ad una verifica circa l'attualità dei residui attivi e passivi, per il dettaglio si richiama la Relazione del Presidente già citata; gli stessi si riferiscono, rispettivamente a somme effettivamente accertate e non riscosse e formalmente impegnate e non pagate. Pertanto,



stante l'esattezza e la correttezza dei dati verificati, l'avanzo di amministrazione è determinato nei termini indicati nella già citata Relazione del Presidente.

In particolare sono stati riportati nel bilancio, alla colonna "residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)", gli accertamenti e gli impegni al 31/12/2023, nonché i residui degli anni precedenti.

Rispetto delle norme di Contenimento della Spesa Pubblica

In proposito i Revisori dei Conti rappresentano che il Conservatorio di Musica "Stanislao Giacomantonio" ha predisposto il Bilancio di previsione nel rispetto delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa.

I Revisori hanno preso atto del rispetto del limite di spesa relativo alla Categoria 1.1.3. Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi.

I revisori hanno preso atto che tra le uscite correnti del Bilancio gestionale, in appositi capitoli risultano stanziati le somme da versare al bilancio dello Stato, per effetto delle suindicate riduzioni di spesa ed in ottemperanza a quanto disposto dall'art.1 comma 594 della legge di bilancio 160.2019 relativa al Bilancio dello Stato 2020, che prevede una maggiorazione del 10% rispetto a quanto dovuto nel 2018. Tale somma ammonta a € 29.069,87 e risulta distribuita nei seguenti capitoli dell'Uscita Bilancio gestionale:

€ 5.831,76 al cap. 504 per differenza spese Organi

€ 12.018,16 cap.505 per differenza spese pubblicità, convegni, ecc.

€ 5.769,61 al cap.506 per differenza spese di Missioni

€ 5.450,34 al cap. 507 per differenza spese di Formazione e Aggiornamento.

I Revisori dei conti rilevano che l'Istituzione non ha approvato il Bilancio di Previsione 2024 nei termini stabiliti dal Regolamento di amministrazione finanza e contabilità, anche per via della mancata indicazione dell'assegnazione di fondi di funzionamento. I predetti rilevano altresì che l'Istituzione ha approvato l'esercizio provvisorio nella seduta del Consiglio di amministrazione n.1/2024.

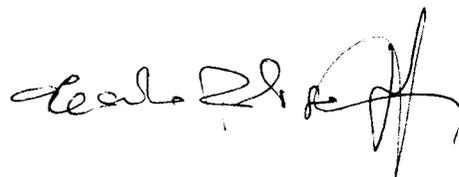
CONSIDERAZIONI FINALI

I Revisori considerato che:

- il Bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le Entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che il Conservatorio di Musica "Stanislao Giacomantonio" intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio.

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta di Bilancio di previsione per l'anno 2024 da parte dell'Organo competente.



I documenti del Bilancio di Previsione 2024, a seguito dell'approvazione del Consiglio di amministrazione, dovranno essere inviati al Ministero dell'Università e della Ricerca e al Ministero dell'Economia e delle Finanze a cura del Istituzione, attendendo anche all'obbligo di trasmissione telematica secondo le modalità indicate nella circolare MEF del 19 dicembre 2007 n. 36.

Il presente verbale composto di n. 5 pagine, viene chiuso alle ore 12.55, letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I Revisori dei Conti

Dott. Alessandro Paradiso Alessandro Paradiso

Dott.ssa Maria Cantafora Maria Cantafora