

CONSERVATORIO DI MUSICA "F. CILEA"

Aschenez, 1

89123 - REGGIO CALABRIA

ALLEGATO 2

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2024

RIEPILOGO

Titolo	ENTRATE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	352.982,12
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	71.500,00
	TOTALE	424.482,12
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.040.941,56
	TOTALE GENERALE	1.465.423,68

Titolo	SPESE	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	781.474,06
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	612.449,62
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	71.500,00
	TOTALE	1.465.423,68
	TOTALE GENERALE	1.465.423,68

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella
seduta del 22.03.2024

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

DI AMMINISTRAZIONE

Prof.ssa Concetta Nicolosi

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Marco Prochilo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.254.928,98
Fondo iniziale di cassa presunto	1.451.364,95

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 degli Studenti	0,00	182.687,38	170.000,00	170.000,00
	2 - Contributi dei candidati agli esami	0,00	17.105,00	12.000,00	12.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI				
	51 - Contributi per particolari progetti didattici	0,00	0,00	0,00	0,00
	52 - Contributi per particolari progetti artistici	99.697,33	0,00	0,00	99.697,33
	53 - Contributi per corsi di livello superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO				
	101 - Funzionamento	0,00	154.000,00	150.000,00	150.000,00
	102 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	18.629,41	0,00	0,00
	103 - Fondi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
	104 - Compensi e indennità per miglioramento offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	105 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	425,00	0,00	0,00
	106 - Contratti di collaborazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Formazione e aggiornamento	0,00	496,00	0,00	0,00
	108 - Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Compensi e missioni per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Irap	0,00	32,37	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 Fse Calabria	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	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 - Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	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
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	303 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
	304 - Programma Erasmus	0,00	18.184,00	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	351 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	353 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	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 - Realizzi per cessione materiale fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00
	404 - Rimborso spese per concessioni in uso locali, strumenti ect.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
	501 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	2.352,05	13.982,12	13.982,12
	502 - Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
	503 - Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
	551 - Recuperi e rimborsi diversi	0,00	220,00	6.000,00	6.000,00
1.3.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	600 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	11.691,00	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
TOTALE ENTRATE CORRENTI		99.697,33	406.822,21	352.982,12	452.679,45
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)					
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI					
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	751 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	752 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	753 - 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				
	801 - assegnazione mur	0,00	0,00	0,00	0,00
	802 - assegnazione da altre amministrazioni statali	0,00	4.232,08	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	851 - Assegnazioni dalle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	901 - Assegnazioni dalle Province	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	951 - Assegnazioni dai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	1001 - Assegnazioni da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1051 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1151 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	4.232,08	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				
	1201 - Ritenute erariali	0,00	114.500,00	60.000,00	60.000,00
	1202 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	28.000,00	10.000,00	10.000,00
	1203 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1204 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1205 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1206 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	144.000,00	71.500,00	71.500,00
Avanzo di amministrazione utilizzato					
	1251 - Avanzo vincolato utilizzato	0,00	1.792.276,11	612.365,08	0,00
	1252 - Avanzo disponibile utilizzato	0,00	0,00	428.576,48	0,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.792.276,11	1.040.941,56	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		99.697,33	406.822,21	352.982,12	452.679,45
TITOLO II		0,00	4.232,08	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	144.000,00	71.500,00	71.500,00
TOTALE		99.697,33	555.054,29	424.482,12	524.179,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	1.792.276,11	1.040.941,56	0,00
TOTALE GENERALE		99.697,33	2.347.330,40	1.465.423,68	524.179,45

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 07/03/2024



IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Marco Prechillo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALEDisavanzo di amministrazione presunto **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	0,00	33.278,00	33.282,12	33.282,12
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	441,88	16.422,00	14.000,00	14.441,88
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
4 - Fondo consulta studenti	0,00	7.000,00	3.000,00	3.000,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	27.134,89	7.184,51	7.184,51
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 - Compensi indennità per miglioramento offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
55 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	425,00	0,15	0,15
56 - Contratti di collaborazione	0,00	0,00	0,00	0,00
57 - Formazione ed aggiornamento personale	0,00	10.496,00	10.286,12	10.286,12
58 - Indennità di missione, rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00
59 - Compensi indennità missione, rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
60 - Irap	0,00	32,37	1,24	1,24
61 - Sperimentazione	0,00	0,00	0,00	0,00
62 - Attività didattica aggiuntiva	0,00	136.000,00	125.900,00	125.900,00
63 - Misure di welfare per il personale	0,00	8.000,00	15.000,00	15.000,00

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	1.800,00	2.000,00	2.000,00
102 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria, rilegature ecc.	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
103 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio materiale tecnico	680,76	5.500,00	6.000,00	6.680,76
104 - Uscite di rappresentanza	0,00	500,00	500,00	500,00
105 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
106 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	14.108,00	11.608,17	11.608,17
107 - Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
108 - Uscite servizi informatici	56,94	42.000,00	41.000,00	41.056,94
109 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
110 - Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
111 - Manutenzione ordinaria strumenti, accordatura	0,00	5.000,00	20.000,00	20.000,00
112 - Manutenzione ordinaria riparazione locali ed impianti	1.010,75	9.000,00	5.000,00	6.010,75
113 - Uscite postali	0,00	200,00	200,00	200,00
114 - Canoni d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
115 - Energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00
116 - Telefonia	0,00	4.647,00	3.500,00	3.500,00
117 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00
118 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
119 - Uscite per l'organizzazione e partecipazione convegni, congressi, mostre e altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
120 - Uscite per concorsi	0,00	18.340,00	30.000,00	30.000,00
121 - Trasporti e facchinaggi	0,00	4.500,00	2.500,00	2.500,00
122 - Onorari e compensi per speciali incarichi	3.859,54	9.000,00	10.000,00	13.859,54
123 - Premi di assicurazione	0,00	3.200,00	3.500,00	3.500,00
124 - viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione a manifestazioni nazionali ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
125 - Rimborsi prestazioni INAIL	0,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00

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

251 - Saggi	0,00	711,00	0,00	0,00
252 - Esercitazioni didattiche	0,00	0,00	0,00	0,00
253 - Manifestazioni artistiche	8.243,70	91.689,00	55.240,00	63.483,70
254 - Produzione artistica e ricerca	5.313,52	110.000,00	5.300,00	10.613,52
255 - Borse, premi e sussidi a favore allievi	0,00	117.517,38	79.550,00	79.550,00
256 - Programma Erasmus	13.973,00	63.585,80	34.742,43	48.715,43

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
	257 - Por Fse Calabria	132.934,50	132.934,50	132.934,50	265.869,00
	258 - Fondo mobilità studenti	568,42	40.000,00	16.000,00	16.568,42
	259 - Azioni di orientamento, tutorato, recupero e inclusione	1.321,00	76.651,22	15.011,00	16.332,00
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	249.817,33	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	13.950,53	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	5.464,00	10.005,65	10.000,00	15.464,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	660,00	16.444,00	17.344,00	18.004,00
	452 - Trasf. previsti da norm nazion ad ist. scol. quote contributi stud corsi TFA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	501 - Varie	0,00	2.999,97	3.000,00	3.000,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	31.500,00	20.000,00	20.000,00
	503 - Versamenti al bilancio dello Stato	0,00	23.889,82	23.889,82	23.889,82
	504 - Spese di giudizio	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	TOTALE SPESE CORRENTI	174.528,01	1.362.779,46	781.474,06	956.002,07
	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	27.339,02	133.618,86	188.618,86	215.957,88
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	245.000,00	48.130,76	48.130,76
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti e strumenti musicali	65.914,94	314.318,79	259.318,79	325.233,73
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	22.564,69	103.381,21	113.381,21	135.945,90
	604 - Acquisti per biblioteca	5.786,64	44.232,08	3.000,00	8.786,64
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 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	121.605,29	840.550,94	612.449,62	734.054,91
	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	114.500,00	60.000,00	60.000,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	28.000,00	10.000,00	10.000,00
	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	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	144.000,00	71.500,00	71.500,00

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		174.528,01	1.362.779,46	781.474,06	956.002,07
TITOLO II		121.605,29	840.550,94	612.449,62	734.054,91
TITOLO III		0,00	144.000,00	71.500,00	71.500,00
TOTALE		296.133,30	2.347.330,40	1.465.423,68	1.761.556,98
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		296.133,30	2.347.330,40	1.465.423,68	1.761.556,98

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 07/03/2024



IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
Dott. Marco Prochilo
Marco Prochilo
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA