

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.455.044,10
Fondo iniziale di cassa presunto	6.095.522,16

## PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui iniziali anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa

### TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

#### 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	1.165.500,00	1.165.500,00	9.077,38	1.558.662,34	1.567.739,72
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	12.585,00	100.000,00	112.585,00	0,00	185.257,50	185.257,50

#### 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	192.940,86	424.990,45	617.931,31	167.440,86	365.400,00	532.840,86
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	123.535,36	0,00	123.535,36	123.535,36	0,00	123.535,36
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	70.472,49	44.720,00	115.192,49	61.528,49	46.820,00	108.348,49
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	15.000,00	5.000,00	20.000,00	10.000,00	24.787,66	34.787,66

#### 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	6.000,00	6.000,00	0,00	1.432,24	1.432,24
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	10.336,49	0,00	10.336,49	9.136,49	3.350,00	12.486,49
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00

#### TOTALE ENTRATE CORRENTI

425.570,20	1.746.210,45	2.171.780,65	381.418,58	2.185.709,74	2.567.128,32
------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------

### 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

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui iniziali anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	2.716,59	0,00	2.716,59	2.716,59	0,00	2.716,59
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
<b>2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
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
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		<b>2.716,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2.716,59</b>	<b>2.716,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2.716,59</b>
<b>TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>							
<b>3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	983.611,41	142.500,00	1.126.111,41	983.611,41	142.000,00	1.125.611,41
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		<b>983.611,41</b>	<b>142.500,00</b>	<b>1.126.111,41</b>	<b>983.611,41</b>	<b>142.000,00</b>	<b>1.125.611,41</b>

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui iniziali anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I		425.570,20	1.746.210,45	2.171.780,65	381.418,58	2.185.709,74	2.567.128,32
TITOLO II		2.716,59	0,00	2.716,59	2.716,59	0,00	2.716,59
TITOLO III		983.611,41	142.500,00	1.126.111,41	983.611,41	142.000,00	1.125.611,41
	<b>TOTALE</b>	1.411.898,20	1.888.710,45	3.300.608,65	1.367.746,58	2.327.709,74	3.695.456,32

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO**

		1.448.255,43	0,00	0,00	1.258.124,68	0,00
--	--	--------------	------	------	--------------	------

**TOTALE GENERALE**

		1.411.898,20	3.336.965,88	3.300.608,65	1.367.746,58	3.585.834,42	3.695.456,32
--	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il \_\_\_\_\_

Sottoposto al Collegio dei Revisori il \_\_\_\_\_

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il \_\_\_\_\_

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

(Dott.ssa Rosa Passavanti)

**IL DIRETTORE**

(Prof.ssa Tiziana D'Acchille)

**IL PRESIDENTE**

(Dott. Roberto Grossi)

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto

## PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui iniziali anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	156.505,06	72.000,00	228.505,06	146.851,61	50.620,92	197.472,53
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	399.715,04	939.285,83	1.178.205,49	545.662,48	1.018.937,80	1.564.600,28
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	628.464,74	622.000,00	1.225.464,74	515.929,45	674.624,77	1.190.554,22
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	356.998,00	326.423,08	579.718,00	353.441,78	361.564,26	715.006,04
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	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	8.279,22	31.384,65	27.779,22	16.258,92	30.000,00	46.258,92
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	38.598,29	130.000,00	168.598,29	51.320,13	153.350,00	204.670,13
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	121.180,24	300.213,90	356.994,24	100.931,45	315.748,74	416.680,19
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		<b>1.709.740,59</b>	<b>2.421.807,46</b>	<b>3.765.765,04</b>	<b>1.730.395,82</b>	<b>2.605.346,49</b>	<b>4.335.742,31</b>
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>							
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	3.186.373,21	445.868,96	3.432.242,17	3.230.578,38	340.000,00	3.570.578,38
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	72.801,65	313.789,46	386.591,11	74.768,00	485.487,93	560.255,93
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>							
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
<b>2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE</b>							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
		Residui iniziali anno 2014	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2013	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
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
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		<b>3.259.174,86</b>	<b>772.658,42</b>	<b>3.831.833,28</b>	<b>3.305.346,38</b>	<b>838.487,93</b>	<b>4.143.834,31</b>

**TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO**

**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	83.460,81	142.500,00	225.960,81	179.731,46	142.000,00	321.731,46
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		<b>83.460,81</b>	<b>142.500,00</b>	<b>225.960,81</b>	<b>179.731,46</b>	<b>142.000,00</b>	<b>321.731,46</b>

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

TITOLO I		1.709.740,59	2.421.807,46	3.765.765,04	1.730.395,82	2.605.346,49	4.335.742,31
TITOLO II		3.259.174,86	772.658,42	3.831.833,28	3.305.346,38	838.487,93	4.143.834,31
TITOLO III		83.460,81	142.500,00	225.960,81	179.731,46	142.000,00	321.731,46
	<b>TOTALE</b>	<b>5.052.376,26</b>	<b>3.336.965,88</b>	<b>7.823.559,13</b>	<b>5.215.473,66</b>	<b>3.585.834,42</b>	<b>8.801.308,08</b>

**DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

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

**TOTALE GENERALE**

		<b>5.052.376,26</b>	<b>3.336.965,88</b>	<b>7.823.559,13</b>	<b>5.215.473,66</b>	<b>3.585.834,42</b>	<b>8.801.308,08</b>
--	--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il \_\_\_\_\_

Sottoposto al Collegio dei Revisori il \_\_\_\_\_

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il \_\_\_\_\_

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

(Dott.ssa Rosa Passavanti)

**IL DIRETTORE**

(Prof.ssa Tiziana D'Acchille)

**IL PRESIDENTE**

(Dott. Roberto Grossi)

ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA  
ROMA  
Via Ripetta, 222  
00186 - ROMA

ALLEGATO 2

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2014**

**RIEPILOGO**

Titolo	ENTRATE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.746.210,45
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	142.500,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.888.710,45</b>
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.448.255,43
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.336.965,88</b>

Titolo	SPESE	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	2.421.807,46
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	772.658,42
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	142.500,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.336.965,88</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.336.965,88</b>

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del \_\_\_\_\_

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
DI AMMINISTRAZIONE  
(Dott. Roberto Grossi)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott.ssa Rosa Passavanti)

# PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.455.044,10
Fondo iniziale di cassa presunto	6.095.522,16

## PARTE I - Entrata

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

### TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

#### 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

##### 1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1	Contributi accademici allievi (Funzionamento)	0,00	1.558.662,34	1.165.500,00	1.165.500,00
---	---	------	--------------	--------------	--------------

##### 1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51	Contributi vari	12.585,00	185.257,50	100.000,00	112.585,00
----	-----------------	-----------	------------	------------	------------

#### 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

##### 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

101	Funzionamento	37.412,08	4.900,00	99.000,00	136.412,08
102	Compensi personale a tempo determinato	98.195,48	335.000,00	300.000,00	398.195,48
103	Fondi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
104	I.R.A.P.	56.471,22	25.500,00	25.500,00	81.971,22
105	Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Missioni	0,00	0,00	490,45	490,45
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	0,00	0,00	0,00
109	Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	862,08	0,00	0,00	862,08
110	Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00
111	POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.1</b>		<b>192.940,86</b>	<b>365.400,00</b>	<b>424.990,45</b>	<b>617.931,31</b>

##### 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
<b>TOTALE U.P.B 1.2.2</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

##### 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	Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	123.535,36	0,00	0,00	123.535,36
<b>TOTALE U.P.B 1.2.3</b>		<b>123.535,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.535,36</b>

##### 1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
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
<b>TOTALE U.P.B 1.2.4</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	18.352,00	46.820,00	44.720,00	63.072,00
303	Corsi di formazione, iniziative e progetti	52.120,49	0,00	0,00	52.120,49
<b>TOTALE U.P.B 1.2.5</b>		<b>70.472,49</b>	<b>46.820,00</b>	<b>44.720,00</b>	<b>115.192,49</b>

**1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI**

351	Funzionamento didattico	15.000,00	5.000,00	5.000,00	20.000,00
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	19.787,66	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
<b>TOTALE U.P.B 1.2.6</b>		<b>15.000,00</b>	<b>24.787,66</b>	<b>5.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**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
<b>TOTALE U.P.B 1.3.1</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**

451	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	1.432,24	6.000,00	6.000,00
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
<b>TOTALE U.P.B 1.3.2</b>		<b>0,00</b>	<b>1.432,24</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>

**1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI**

501	Recuperi e rimborsi diversi	10.336,49	3.350,00	0,00	10.336,49
-----	-----------------------------	-----------	----------	------	-----------

**1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

551	Entrate eventuali ed altre entrate	700,00	0,00	0,00	700,00
-----	------------------------------------	--------	------	------	--------

**TOTALE ENTRATE CORRENTI**

425.570,20	2.185.709,74	1.746.210,45	2.171.780,65
------------	--------------	--------------	--------------

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



Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

### 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
-----	------------------------------	------	------	------	------

<b>TOTALE U.P.B. 2.1.3</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------------------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

### 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

#### 2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

751	Assegnazioni del M.I.U.R.	2.716,59	0,00	0,00	2.716,59
-----	---------------------------	----------	------	------	----------

#### 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
-----	-------------------------------	------	------	------	------

#### 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

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
1101	Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00

**TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)**

2.716,59	0,00	0,00	2.716,59
----------	------	------	----------

**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	13.865,07	110.000,00	110.000,00	123.865,07
1152	Ritenute previdenziali e assistenziali	2.190,42	31.000,00	31.000,00	33.190,42
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	1.500,00	1.500,00
1156	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	967.555,92	0,00	0,00	967.555,92
<b>TOTALE U.P.B 3.1.1</b>		<b>983.611,41</b>	<b>142.000,00</b>	<b>142.500,00</b>	<b>1.126.111,41</b>
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		<b>983.611,41</b>	<b>142.000,00</b>	<b>142.500,00</b>	<b>1.126.111,41</b>

*Avanzo di amministrazione utilizzato*

1201	cap. 51 - Supplenze brevi	0,00	7.436,27	0,00	0,00
1202	cap. 57 - IRAP	0,00	24.500,00	12.616,40	0,00
1203	cap. 58 - Attivita' di formazione e aggiornamento	0,00	5.173,21	4.455,31	0,00
1204	cap. 59 - Contratti di collaborazione e prestazioni d'opera con esperti	0,00	0,00	419.254,22	0,00
1205	cap. 256 - Borse di studio	0,00	12.000,00	0,00	0,00
1206	cap. 651 - Premi Marchi e Banca di Roma	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
1207	cap. 552 - Riqualficazione area ex Mattatoio di Testaccio	0,00	0,00	0,00	0,00
1208	cap. 256 - Rai Spa - contributo agli allievi per borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00
1209	cap. 255 - Reg. Lazio: DGR 766 del 31.10.2006 per Mostra "Scuole Romane"	0,00	0,00	0,00	0,00
1210	cap. 601 - MUR-Afam nota del 7.12.06 n. 7821 per acquisizione attrezzature laboratori	0,00	231.521,00	109.783,27	0,00
1211	cap. 602 -MUR-Afam nota del 7.12.06 n. 7822 per riqualficazione e messa in sicurezza laboratori	0,00	225.701,25	202.382,02	0,00
1212	cap. 107 - Servizi informatici - progetto wi-finart	0,00	0,00	0,00	0,00
1216	cap. 603 - Acquisti di mobili e arredi uffici -	0,00	18.265,68	1.624,17	0,00
1217	cap. 255 - MIUR-Afam - contributo per Mostra "Scuole Romane"	0,00	0,00	0,00	0,00
1218	cap. 504 -Servizio di placement FIXO	0,00	0,00	0,00	0,00
1224	cap. 53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	10.140,67	30.723,67	0,00
1225	cap. 111 - Manutenzione ord., ripar. e adattam. locali e impianti	0,00	0,00	0,00	0,00
1227	cap. 552 - Riqualficazione area ex Mattatoio di Testaccio	0,00	0,00	0,00	0,00
1229	cap. 123 - spese pulizia locali	0,00	90.000,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
1230	cap 259 - Progetto ERASMUS	0,00	28.806,09	0,00	0,00
1231	cap 451 - Restituzione rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
1232	cap. 501 - Varie	0,00	15.000,00	0,00	0,00
1233	cap. 602 - Ripristini trasf. e manutenz. Straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00
1234	cap. 255 - Produzione artistica	0,00	9.057,51	0,00	0,00
1235	cap. 122 - Contributo BNL per stampa guida dello studente	0,00	0,00	0,00	0,00
1236	cap.116 - Acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
1237	cap.117 - Energia elettrica	0,00	6.000,00	0,00	0,00
1238	cap. 505 - conservazione, vaslorizzazione patrimonio artistico	0,00	40.000,00	35.314,00	0,00
1239	cap. 601 - Acquisto attrezzature e strumenti	0,00	0,00	0,00	0,00
1240	cap. 602 - Acquisto di mobili e macchine ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
1241	cap. 102- Progetto WIFI	0,00	0,00	0,00	0,00
1242	cap. 4- Progetto produzione artistica Consulta studenti a.a. 2010/2011	0,00	0,00	0,00	0,00
1243	cap.119- AVV. GIULIA BONGIORNO FATT. PROFORMA 20/12/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
1244	cap. 503 - Corso di lingua italiana per studenti stranieri	0,00	7.985,00	64.399,90	0,00
1245	cap. 59 - Contratti di collaborazione	0,00	27.038,00	0,00	0,00
1246	cap. 504 - Servizio agli studenti per l'occupazione	0,00	5.000,00	0,00	0,00
1247	cap. 552 - Adeguamento norme di sicurezza visto VVF- nota Miur Afam prot.6208 del 20/09/2012	0,00	340.000,00	0,00	0,00
1248	cap. 604 - Acquisti per la biblioteca	0,00	10.000,00	0,00	0,00
1249	cap. 102 - Acquisto materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	0,00	40.000,00	0,00	0,00
1250	cap. 107 - Uscite per servizi informatici	0,00	41.500,00	0,00	0,00
1251	cap. 506 - Uscite per riduzione di spesa	0,00	50.000,00	0,00	0,00
1252	cap. 4 - Progetti consulta studenti a.a. 12/13		0,00	6.022,54	0,00
1253	cap. 60 - Modelli Viventi		0,00	22.796,14	0,00
1254	cap. 109 - Fitto Locali		0,00	25.000,00	0,00
1255	cap. 255 - Produzione Artistica a.a. 12/13		0,00	93.703,08	0,00
1256	cap. 401 - Imposte, Tasse e Tributi vari		0,00	11.884,65	0,00
1257	cap. 552 - Ricostruzioni ripristii e trasformazioni immobili		0,00	395.296,06	0,00
<b>TOTALE U.P.B 9.1.1</b>		<b>0,00</b>	<b>1.258.124,68</b>	<b>1.448.255,43</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>		<b>0,00</b>	<b>1.258.124,68</b>	<b>1.448.255,43</b>	<b>0,00</b>

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I		425.570,20	2.185.709,74	1.746.210,45	2.171.780,65
TITOLO II		2.716,59	0,00	0,00	2.716,59
TITOLO III		983.611,41	142.000,00	142.500,00	1.126.111,41
	<b>TOTALE</b>	1.411.898,20	2.327.709,74	1.888.710,45	3.300.608,65

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>		0,00	1.258.124,68	1.448.255,43	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	1.411.898,20	3.585.834,42	3.336.965,88	3.300.608,65

Predisposto dal Direttore Amministrativo il \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott.ssa Rosa Passavanti)

# PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto

## PARTE I - Uscita

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

### TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

#### 1.1 - FUNZIONAMENTO

##### 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1	Indennità di presidenza e di direzione	62.998,57	19.256,48	35.000,00	97.998,57
2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	65.157,13	17.692,44	23.000,00	88.157,13
3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	976,10	3.672,00	4.000,00	4.976,10
4	Fondo consulta studenti	27.373,26	10.000,00	10.000,00	37.373,26
<b>TOTALE U.P.B 1.1.1</b>		<b>156.505,06</b>	<b>50.620,92</b>	<b>72.000,00</b>	<b>228.505,06</b>

##### 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51	Compensi personale a tempo determinato	74.110,50	342.436,27	300.000,00	374.110,50
52	Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Compensi accessori contrattuali	171.739,17	30.723,67	52.723,67	193.739,17
54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Indennità di missione e rimborsi	0,00	490,45	490,45	490,45
57	IRAP	26.776,43	50.000,00	73.616,40	87.776,43
58	Formazione e aggiornamento personale	1.764,00	10.173,21	9.455,31	6.764,00
59	Contratti di collaborazione	125.324,94	533.114,20	450.000,00	485.324,94
60	Modelli viventi	0,00	52.000,00	53.000,00	30.000,00
<b>TOTALE U.P.B 1.1.2</b>		<b>399.715,04</b>	<b>1.018.937,80</b>	<b>939.285,83</b>	<b>1.178.205,49</b>

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

101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	1.000,00	1.000,00	4.000,00	5.000,00
102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	36.912,83	44.000,00	44.000,00	80.912,83
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	Uscite per accertamenti sanitari	13.244,76	10.000,00	5.000,00	18.244,76
106	Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Uscite per servizi informatici	36.702,54	33.000,00	41.000,00	77.702,54
108	Acquisto vestiario e divise	2.016,48	0,00	1.000,00	3.016,48
109	Fitto locali	0,00	25.000,00	45.000,00	20.000,00
110	Manutenzione ordinaria strumenti	5.710,80	8.000,00	15.000,00	20.710,80
111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	174.337,71	108.624,77	60.000,00	234.337,71

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
112	Uscite postali	1.711,31	3.000,00	3.000,00	4.711,31
113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
114	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
115	Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Canoni d'acqua	16.062,85	30.000,00	20.000,00	36.062,85
117	Energia elettrica	49.628,95	90.000,00	90.000,00	139.628,95
118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
119	Onorari e compensi per speciali incarichi	39.589,36	35.000,00	15.000,00	54.589,36
120	Trasporti e facchinaggi	9.790,00	15.000,00	10.000,00	19.790,00
121	Premi di assicurazione	14.853,48	15.000,00	15.000,00	29.853,48
122	Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	9.926,20	15.000,00	10.000,00	19.926,20
123	Pulizia locali	186.804,58	200.000,00	180.000,00	366.804,58
124	Telefonia	874,26	4.000,00	4.000,00	4.874,26
125	Vigilanza	12.206,70	18.000,00	15.000,00	27.206,70
126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	17.091,93	20.000,00	10.000,00	27.091,93
<b>TOTALE U.P.B 1.1.3</b>		<b>628.464,74</b>	<b>674.624,77</b>	<b>622.000,00</b>	<b>1.225.464,74</b>

## 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

### 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251	Esercitazioni didattiche	35.070,40	70.000,00	50.000,00	85.070,40
252	Convenzioni per laboratori	0,00	16.000,00	8.000,00	8.000,00
253	Saggi	0,00	0,00	0,00	0,00
254	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
255	Produzione artistica e ricerca	204.624,57	111.348,17	123.703,08	224.624,57
256	Borse di studio	83.146,76	68.500,00	50.000,00	133.146,76
257	Progetti internazionali	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione a manifestazioni nazionali	6.684,27	20.000,00	30.000,00	36.684,27
259	Progetto ERASMUS	27.472,00	75.716,09	44.720,00	72.192,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.1</b>		<b>356.998,00</b>	<b>361.564,26</b>	<b>326.423,08</b>	<b>579.718,00</b>

### 1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE

301	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.2</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.2.3 ONERI FINANZIARI

351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e commissioni bancarie	0,00	500,00	500,00	500,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.3</b>		<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

### 1.2.4 ONERI TRIBUTARI

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
401	Imposte, tasse e tributi vari	8.279,22	30.000,00	31.384,65	27.779,22

**1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI**

451	Restituzione e rimborsi diversi	38.598,29	153.350,00	130.000,00	168.598,29
-----	---------------------------------	-----------	------------	------------	------------

**1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

501	Varie	10.346,14	15.000,00	15.000,00	25.346,14
502	Fondo di riserva	0,00	28.432,24	30.000,00	30.000,00
503	Corso di lingua italiana per studenti stranieri	54.519,54	174.616,50	164.399,90	154.519,54
504	Servizio placement	9.590,56	7.700,00	5.000,00	14.590,56
505	Conservazione e valorizzazione del patrimonio artistico, documentale e bibliografico	0,00	40.000,00	35.814,00	35.814,00
506	Versamenti al bilancio dello Stato per contenimento spesa	46.724,00	50.000,00	50.000,00	96.724,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.6</b>		<b>121.180,24</b>	<b>315.748,74</b>	<b>300.213,90</b>	<b>356.994,24</b>
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		<b>1.709.740,59</b>	<b>2.605.346,49</b>	<b>2.421.807,46</b>	<b>3.765.765,04</b>

**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	3.186.373,21	340.000,00	445.868,96	3.432.242,17
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
<b>TOTALE U.P.B 2.1.1</b>		<b>3.186.373,21</b>	<b>340.000,00</b>	<b>445.868,96</b>	<b>3.432.242,17</b>

**2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	23.836,75	231.521,00	109.783,27	133.620,02
602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	34.230,30	225.701,25	202.382,02	236.612,32
603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	14.734,60	18.265,68	1.624,17	16.358,77
604	Acquisti per biblioteca	0,00	10.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 2.1.2</b>		<b>72.801,65</b>	<b>485.487,93</b>	<b>313.789,46</b>	<b>386.591,11</b>

**2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**

651	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
652	Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 2.1.3</b>		<b>0,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>

**2.2 - ONERI COMUNI**

**2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI**

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

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
<b>2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>					
751	Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>					
801	Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE</b>					
<b>2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>					
851	Accantonamento per	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)</b>		3.259.174,86	838.487,93	772.658,42	3.831.833,28
<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>					
<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>					
<b>3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>					
901	Ritenute erariali	13.865,07	110.000,00	110.000,00	123.865,07
902	Ritenute previdenziali e assistenziali	69.595,74	31.000,00	31.000,00	100.595,74
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	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE U.P.B 3.1.1</b>		83.460,81	142.000,00	142.500,00	225.960,81
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		83.460,81	142.000,00	142.500,00	225.960,81
<b>RIEPILOGO DELLE USCITE</b>					
TITOLO I		1.709.740,59	2.605.346,49	2.421.807,46	3.765.765,04
TITOLO II		3.259.174,86	838.487,93	772.658,42	3.831.833,28
TITOLO III		83.460,81	142.000,00	142.500,00	225.960,81
<b>TOTALE</b>		5.052.376,26	3.585.834,42	3.336.965,88	7.823.559,13
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					
		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		5.052.376,26	3.585.834,42	3.336.965,88	7.823.559,13

Predisposto dal Direttore Amministrativo il \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott.ssa Rosa Passavanti)



## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

**Allegato 3**

<b>ENTRATE</b>	<b>ANNO 2014</b>		<b>ANNO 2013</b>	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.265.500,00	1.278.085,00	1.743.919,84	1.752.997,22
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	474.710,45	876.659,16	437.007,66	799.512,37
ALTRE ENTRATE	6.000,00	17.036,49	4.782,24	14.618,73
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	<b>1.746.210,45</b>	<b>2.171.780,65</b>	<b>2.185.709,74</b>	<b>2.567.128,32</b>
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	2.716,59	0,00	2.716,59
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	<b>0,00</b>	<b>2.716,59</b>	<b>0,00</b>	<b>2.716,59</b>
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	142.500,00	1.126.111,41	142.000,00	1.125.611,41
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	<b>1.888.710,45</b>	<b>3.300.608,65</b>	<b>2.327.709,74</b>	<b>3.695.456,32</b>
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	1.448.255,43	0,00	1.258.124,68	0,00
TOTALI A PAREGGIO	<b>3.336.965,88</b>	<b>3.300.608,65</b>	<b>3.585.834,42</b>	<b>3.695.456,32</b>

<b>USCITE</b>	<b>ANNO 2014</b>		<b>ANNO 2013</b>	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	1.633.285,83	2.632.175,29	1.744.183,49	2.952.627,03
INTERVENTI DIVERSI	788.521,63	1.133.589,75	861.163,00	1.383.115,28
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	<b>2.421.807,46</b>	<b>3.765.765,04</b>	<b>2.605.346,49</b>	<b>4.335.742,31</b>
INVESTIMENTI	772.658,42	3.831.833,28	838.487,93	4.143.834,31
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	<b>772.658,42</b>	<b>3.831.833,28</b>	<b>838.487,93</b>	<b>4.143.834,31</b>
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	142.500,00	225.960,81	142.000,00	321.731,46
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	<b>3.336.965,88</b>	<b>7.823.559,13</b>	<b>3.585.834,42</b>	<b>8.801.308,08</b>
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI A PAREGGIO	<b>3.336.965,88</b>	<b>7.823.559,13</b>	<b>3.585.834,42</b>	<b>8.801.308,08</b>

<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>	<b>ANNO 2014</b>		<b>ANNO 2013</b>	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	-675.597,01	-1.593.984,39	-419.636,75	-1.768.613,99
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-772.658,42	-3.829.116,69	-838.487,93	-4.141.117,72
(A+B-E) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-1.448.255,43	-5.423.101,08	-1.258.124,68	-5.909.731,71
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	-1.448.255,43	-5.423.101,08	-1.258.124,68	-5.909.731,71
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-1.448.255,43	-4.522.950,48	-1.258.124,68	-5.105.851,76

Predisposto dal Direttore Amministrativo il \_\_\_\_\_

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

(Dott.ssa Rosa Passavanti)



## **ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA**

Via Ripetta n.222 - 00186 ROMA

Tel. 063227025 – 063227036 – Fax. 063218007

Codice fiscale 80228830586

Roma, 24 gennaio 2014

Prot. n. 1605/econ

### **RELAZIONE PROGRAMMATICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2014**

Il Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2014 è stato redatto sulla base delle direttive impartite dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca - Direzione Generale per l'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica con nota del 25 settembre 2013 prot. n° 7892, seguendo sempre una attenta e corretta gestione di spesa.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 19 novembre 2013, ha fissato le linee programmatiche per la redazione del bilancio di previsione 2014, linee integrate con successiva delibera assunta nella riunione del 17 dicembre 2014. Ai sensi dell'art. 4 del decreto legislativo 165/2001, sono stati fissati gli obiettivi e i programmi della gestione amministrativa, determinando le dotazioni finanziarie dell'Istituzione, in attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione definite dal Consiglio Accademico nella seduta del 5 settembre 2013.

Nella riunione del Consiglio di amministrazione del 17 dicembre 2013 sono state approfondite le diverse voci di bilancio alla luce del documento di preconsuntivo 2013 e, in particolare, rispetto alle uscite, l'incremento delle voci connesse.

La nota ministeriale del 25 settembre 2013 n. prot. 7892/econ in materia di bilancio di previsione 2014, stabilisce che il contributo ordinario di funzionamento amministrativo-didattico a carico del Ministero dovrà essere quantificato sulla base del contributo inizialmente indicato in sede di previsione dell'esercizio finanziario 2013.

Purtroppo è da segnalare, come più volte ribadito nelle precedenti relazioni ai bilanci di previsione, l'esiguità di tale contributo, pari ad €99.490,45, che non è assolutamente sufficiente a garantire lo svolgimento dell'attività didattica. Pertanto risulta importante che il M.I.U.R. A.F.A.M. intervenga con un sostegno finanziario adeguato.

L'entrata più importante per il bilancio di previsione 2014 è rappresentata dalla contribuzione studentesca pari ad €1.165.500,00. Con delibere del Consiglio di Amministrazione del 22 luglio 2013 e successivamente riconfermate sono stati fissati per l'a.a. 2013/2014 l'entità del contributo e le relative fasce di reddito. E' da sottolineare che anche per quest'anno il finanziamento dell'Istituzione verrà notevolmente ridotto dalle mancate contribuzioni di quella parte di studenti che risultano beneficiari delle borse di studio LAZIODISU e dai rimborsi ad altro titolo previsti dalle norme vigenti sul diritto allo studio.

Il bilancio 2014 rispetto al preconsuntivo 2013 prevede una riduzione del contributo degli studenti pari al 25% circa. Il decremento è dovuto alla riduzione del numero degli iscritti e al contingentamento delle presenze straniere definito dalla precedente Direzione. Per l'a.a. 2013/2014 con Delibera Presidenziale, ratificata dal Consiglio di amministrazione, si è confermato il livello di contribuzione previsto dal manifesto degli studi. Tuttavia si rileva una elevata quota di studenti che non partecipa alla contribuzione usufruendo di benefici di legge.

Altra entrata prevista sul bilancio 2014 è quella proveniente dall'istituzione del Corso di lingua e cultura italiana per studenti stranieri ed accertata prudenzialmente in €100.000,00; anche

in questo caso si rileva una flessione in diminuzione rispetto al preconsuntivo 2013 da ricondursi alla crisi in atto e all'andamento della domanda.

Di notevole rilievo e sostanzialmente invariata rispetto all'esercizio precedente, è la previsione di entrata (finanziata direttamente dal MIUR) per i compensi al personale a tempo determinato accertata in € 300.000,00. Tale personale, pur precario, svolge da tempo un ruolo importante di sostegno alla programmazione artistica e didattica dell'Istituzione.

La copertura dei costi complessivi dell'Accademia, pari ad € 3.336.965,88, avverrà per l'esercizio 2014 anche grazie all'utilizzo degli avanzi di gestione degli anni precedenti per € 1.448.255,43, importo che sarà quindi esaurito nel corrente anno e del quale non si potrà più beneficiare per i successivi esercizi.

L'Accademia, pertanto, nell'esercizio 2014 dovrà quindi impegnarsi per trovare altre forme di autofinanziamento ed una progettualità anche rivolta agli strumenti di finanziamento europeo che possono accrescere la capacità di intervento e di formazione in termini sia qualitativi che quantitativi. Quindi non potendo contare su ulteriori finanziamenti pubblici nè dallo Stato nè dalla Regione il Consiglio rileva l'assoluta inadeguatezza della quota di autofinanziamento fino ad oggi raggiunta dall'Accademia. Pertanto tutte le componenti amministrative, tecniche ed artistiche dovranno condividere e definire un piano triennale 2014/2016 per reperire le risorse necessarie allo sviluppo dell'Accademia di Belle Arti di Roma.

Permane anche per l'anno 2013 la situazione creditoria vantata nei confronti dell'Amministrazione Provinciale di Roma per gli esercizi finanziari dal 2001 al 2005 che ammonterebbe ad €967.555,92.

L'Avvocatura Generale dello Stato, incaricata al recupero di dette somme e anche al fine di interrompere i termini prescrizionali, con nota del 10 novembre 2010, ha provveduto a redigere la diffida nei confronti della Provincia di Roma. Da allora è intercorsa frequente corrispondenza fra l'Accademia, la Provincia di Roma e l'Avvocatura Generale dello Stato al fine di proseguire negli interventi di recupero del credito. Alla data odierna l'Accademia ha inviato all'Avvocatura l'elenco certificato delle spese di cui si vanta il credito.

Si auspica pertanto che questa annosa vicenda possa avere una soluzione recuperando delle risorse oggi più che mai indispensabili all'Istituzione.

Per quanto riguarda le uscite del bilancio 2014 permane che lo scopo principale dell'Accademia è dedicare le sue risorse alla didattica in maniera che i corsi di insegnamento possano svolgersi nel miglior modo possibile, permettendo ai docenti e agli studenti di poter svolgere i loro programmi in maniera non solo dignitosa ma adeguata all'importanza ed alla storia dell'Accademia di Belle Arti di Roma.

I criteri generali cui si ispira la presente relazione di accompagnamento al bilancio di previsione 2014, come già detto, sono stati dettati dal Consiglio di amministrazione nelle sedute del 19 novembre e del 17 dicembre 2013 e ricomprendono tre principali direttrici:

- **far fronte alle emergenze di ordine strutturale con le relative ricadute sull'attività didattica;**
- **sviluppare la formazione degli allievi per fornire una didattica di qualità e consona al prestigio dell'istituzione;**
- **migliorare l'informatizzazione e i servizi agli studenti.**

Riguardo alla messa in sicurezza dell'edificio dell'Accademia, in sede di bilancio di previsione si programmano una serie di interventi atti a migliorare lo stato della sicurezza degli ambienti di lavoro. Come più volte descritto sono intercorse nuove esigenze di particolare urgenza che comportano lavori da realizzare in ossequio alle prescrizioni dei Vigili del fuoco. E' stato, allo

scopo, messo in atto un urgente e nuovo progetto teso all'ottenimento del Certificato di Prevenzione Incendi. Pertanto, compatibilmente con le risorse disponibili, sono stati programmati e sono in corso di esecuzione lavori di adeguamento della struttura al piano antincendio. Con nota del 23 dicembre 2013 prot. N. 0067393 pervenuta a questa Accademia il 13 gennaio 2014 e acquisita al prot. 792/E1, il Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco ha trasmesso l'autorizzazione formale al progetto a suo tempo presentato. Alla luce di questo provvedimento è stata avviata in primis una valutazione tecnica alla quale dovrà far seguito una valutazione di fattibilità. Le opere di notevole rilievo ma indispensabili all'adeguamento della struttura alle normative anti incendio sono la creazione di una cisterna che alimenti sei pompe idranti contemporaneamente e una scala esterna per il II, III e IV piano dell'edificio oltre ad adeguamenti interni della struttura.

Per gli interventi di messa in sicurezza di cui al progetto depositato presso i Vigili del fuoco necessitano finanziamenti la cui entità è presunta in €500.000,00, da verificare in seguito al piano di fattibilità. Considerata la straordinarietà degli interventi il relativo ammontare dei costi non è del tutto prevedibile e, pertanto, sarà necessario fare richiesta al Ministero di una contribuzione.

Per l'avvio dell'a.a. 2013/2014, in conseguenza del divieto dei Vigili del Fuoco di utilizzo degli interi piani terzo e quarto della sede di via Ripetta di fondamentale importanza per il normale svolgimento dell'attività istituzionale, la Presidenza e la Direzione hanno dovuto far fronte alla grave emergenza di individuare soluzioni alternative. A tal fine sono stati immediatamente chiamati in causa il nostro Ministero (MIUR), la Direzione Generale AFAM, l'Amministrazione Provinciale di Roma e l'Ufficio Scolastico Regionale per individuare una soluzione presso l'adiacente Liceo Artistico "Ripetta 218". Si è però riscontrata da quest'ultimo una risposta negativa alle esigenze dell'Accademia.

Dopo aver perseguito ogni strada possibile, si è trovata una soluzione attraverso la Convenzione con il Liceo Artistico "F. Caravillani" con la quale viene concesso per l'intero anno accademico l'uso di nove aule grandi a fronte della copertura da parte dell'Accademia di tutti i costi connessi e che dovranno essere previsti nel presente bilancio con la cifra di circa €50.000,00. Le aule messe a disposizione dal Liceo "Caravillani" hanno richiesto dei costi per l'acquisto di strutture indispensabili alla didattica – videoproiettori, pc, schermi, tende, sedie - che avranno riscontro nello stato patrimoniale dell'Accademia.

Rispetto al progetto pluriennale per l'adeguamento e l'utilizzo nell'area dell'ex Mattatoio di Testaccio di proprietà del Comune di Roma, da parte dell'Accademia di Belle Arti di Roma, e ai relativi finanziamenti corrisposti dal M.I.U.R. A.F.A.M è utile effettuare una breve cronistoria.

Negli anni 2005, 2006, 2007 e 2008 il Ministero ha assegnato all'Accademia di Belle Arti di Roma contributi finanziari per il totale di €6.250.000,00 vincolati alla realizzazione del progetto che prevedeva la "riqualificazione dell'area ex Mattatoio di Testaccio".

A seguito di delibera del Comune di Roma furono assegnati gli spazi da riqualificare e ristrutturare corrispondenti nell'area dell'ex Campo Boario. L'Accademia di Belle Arti di Roma, acquisito il progetto definitivo esecutivo, ha provveduto alla risistemazione degli spazi sopraindicati limitatamente a quelli individuati nei padiglioni 37A e 37B impegnando l'importo di €3.000.000,00.

Di questo primo lotto riqualificato è stata resa regolare rendicontazione al Ministero con nota del 4/4/2008 prot. n. 2459/E2-econ per la fase iniziale dell'appalto e con nota del 17.11.2008 prot.8469/E2 per la fase intermedia. In data 21/1/2010 il Consiglio di amministrazione di questa Accademia, con delibera n. 793, ha approvato il nuovo quadro economico dell'appalto rimodulato a seguito di perizia di variante e suppletiva, consentendo così la conclusione dei lavori di cui all'appalto iniziale.

Con l'inizio dell'a.a. 2011/2012 ha avuto avvio l'utilizzazione per la didattica degli spazi riqualificati.

Ad oggi, pertanto, risulta ancora disponibile in bilancio l'importo complessivo di € 3.115.721,36 vincolato alla prosecuzione della riqualificazione e restauro dell'area dell'ex Mattatoio di Testaccio al Campo Boario. L'Accademia di Belle Arti di Roma ha provveduto al 31/12/2012 ad impegnare in bilancio tale l'importo a fronte del progetto definitivo già depositato agli atti anche di codesto Ministero, anche su indicazione degli organi di controllo.

L'Accademia di Belle Arti di Roma, nel corso degli ultimi anni ha più volte sollecitato il Comune di Roma per ottenere in consegna gli spazi a suo tempo assegnati e relativi al secondo lotto del progetto preliminare definitivo di riqualificazione. La consegna degli spazi è legata al conseguente sgombero delle stalle ove hanno sede i vetturini. Dal Comune di Roma è stata individuata un'area esterna per una nuova collocazione. Di tale operazione è stata fornita dal Sindaco pro tempore la delibera comunale che individuava il crono programma dello sgombero. Considerati i tempi lunghi di acquisizione degli spazi, al fine di poter trattenere la somma in bilancio l'Accademia di Belle Arti di Roma ha richiesto parere anche all'Avvocatura dello Stato la quale ha risposto positivamente, visto anche il cronoprogramma inviato dal Comune per lo sgombero. Il Consiglio di amministrazione in data 29/4/2011 con delibera n. 851 ha deciso di mantenere il contributo in bilancio. Tale decisione, anche con l'approvazione dei Revisori dei Conti, è stata reiterata per gli esercizi successivi.

Infatti, nell'ultimo Consiglio di Amministrazione tenutosi in data 16.11.2013 è stato deliberato di trattenere ancora la somma destinata al prosieguo dei lavori del progetto riqualificazione ex Mattatoio di Testaccio, proprio perché, dopo l'attivazione immediata del Presidente, sono seguite due riunioni ufficiali con il Sindaco di Roma, con l'Assessore al Patrimonio e l'Assessore alla Cultura del Comune di Roma nelle quali sono state fornite assicurazioni sull'assegnazione definitiva degli spazi all'Accademia di Belle Arti di Roma.

L'Accademia prevede pertanto di sbloccare definitivamente l'assegnazione degli spazi e superare la lunga fase di stallo che fino ad oggi ha impedito la spesa delle somme previste per la realizzazione della nuova struttura didattica.

In questo bilancio di previsione è utile sottolineare come l'ampliamento degli spazi è indispensabile per il conseguimento degli obiettivi didattico-culturali che l'Accademia si prefigge e soprattutto per concretizzare una prospettiva culturale legata allo sviluppo della formazione artistica e della creatività della quale trarrà giovamento tutto il territorio consentendo anche di ampliare i confini nazionali ed internazionali del ruolo attuale dell'Accademia.

E' proprio in questa ottica che nell'ambito di una prossima organizzazione anche strutturale della sede storica, sarà necessario prevedere la realizzazione di idonei locali da adibire a residenza d'artista nella prospettiva di una apertura sempre maggiore dell'Accademia verso scambi e interazioni con l'esterno.

Anche per il 2014 proseguirà, previa aggiudicazione, il contratto di somministrazione a suo tempo concluso con Open Jobs per quattro addetti al servizio di portierato al fine di consentire l'apertura, chiusura e sorveglianza della sede dalle 7,30 alle 19,00 previsto in circa €100.000,00. A tal proposito è stato chiesto al MIUR AFAM l'ampliamento di organico relativamente sia per la qualifica di coadiutore sia per quella di assistenti al fine di far fronte alle necessità della nuova sede. Il Direttore Generale AFAM ha comunicato di tenere conto delle esigenze di questa amministrazione e, pertanto, si attende risposta definitiva e positiva all'istanza.

Prosegue anche per l'anno 2014 il progetto di informatizzazione dei servizi già analiticamente previsto nel piano triennale della trasparenza e anticorruzione anche in collegamento con il M.I.U.R. A.F.A.M. e la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per la digitalizzazione della pubblica amministrazione e l'innovazione tecnologica.

Le pagine Web, l'Albo pretorio e tutti gli strumenti informatici per lo snellimento delle procedure amministrative dovranno essere realizzate in modo tale che siano conformi alle recenti normative sulla trasparenza, sulla lotta alla corruzione e alla Legge n. 4/2004 "Disposizioni per favorire l'accesso dei soggetti disabili agli strumenti informatici". Il suddetto progetto, verrà esteso anche agli spazi della nuova sede dell'Accademia all'ex mattatoio di Testaccio.

Sempre nell'ottica dell'adeguamento alla normativa in tema di trasparenza e di contenimento della spesa pubblica, dovrà proseguire l'acquisizione di beni e servizi innanzitutto usufruendo del Consorzio di imprese per la pubblica amministrazione (CONSIP) e la pubblicazione periodica sull'Albo pretorio delle gare e acquisizioni di beni e servizi da parte dell'Accademia.

Avrà seguito l'attività svolta dall'Ufficio Placement dell'Accademia di Belle Arti di Roma che sarà suddivisa e riassunta in 2 macroaree, una per le attività strutturali e una per i progetti specifici. Diventa sempre più importante prevedere attività di progettazione che consentano all'istituzione di partecipare a progetti europei al fine di acquisire quelle necessarie che consentono la crescita dell'Accademia.

Proseguirà anche l'attività dell'Ufficio Erasmus il quale necessita di una riorganizzazione sia per quanto attiene l'impiego delle risorse economiche che umane. Considerata l'importanza del progetto Erasmus viene confermata la cifra dell'anno precedente.

Nel presente bilancio di previsione non potranno essere prese in considerazione decisioni più importanti ed urgenti per il miglioramento e la razionalizzazione della pianificazione didattica e il miglioramento dei servizi agli studenti considerata la straordinarietà della situazione e le gravi ristrettezze del bilancio che consentono malapena la copertura delle esigenze primarie.

Per quanto attiene l'attività didattica si deve sottolineare l'insufficienza della programmazione didattica presentata in data 16-10-2013 al Consiglio di Amministrazione il quale ha deliberato l'approvazione con la clausola, richiesta dal nuovo Direttore entrato in carica il 2 novembre 2013, di rivisitare tale programmazione alla luce di nuove ed emergenti esigenze. La ridefinizione della programmazione didattica, con il relativo quadro economico, sarà presa in esame in fase di assestamento di bilancio, quando saranno evidenti i dati definitivi sul numero degli iscritti ai diversi corsi di diploma e di insegnamento.

La sostenibilità economica per il funzionamento dei Corsi relativi all'a.a. 2013/2014, per la docenza, risulta essere superiore a quella sostenuta nel precedente anno accademico. Questa decisione viene assunta proprio in considerazione della centralità della formazione assicurata agli studenti alla necessità di avviare un deciso processo di riqualificazione. La relativa spesa graverà sull'e.f. 2014 stante anche il fatto che gli avanzi dell'e.f. 2013 parzialmente sono utilizzati per gli adeguamenti strutturali alla normativa antiincendio. Si dovrà, poi, far fronte alle necessarie dotazioni strumentali prevedendo una maggiore spesa. Per quanto riguarda l'attività di ricerca e di produzione artistica, si rimanda alla relazione del Direttore.

Sarà necessario destinare delle risorse anche alla Biblioteca per la quale prosegue il lavoro di sistemazione e riordino delle opere librerie visto che l'Accademia risulta inserita nel circuito informatico delle biblioteche italiane.

E' auspicabile che anche la contrattazione integrativa sia espletata in tempi congrui e che gli importi relativi destinati agli incarichi per il personale siano destinati secondo criteri di produttività sulla base di obiettivi predefiniti e, in corso d'anno, opportunamente monitorati.

La dotazione organica del personale Tecnico-Amministrativo dell'Accademia di Belle Arti di Roma è la seguente:

### **Organico di fatto e di diritto – Totale n. 40 unità**

- 1 posto area EP1 (Direttore amministrativo)
- 1 posto area EP2 (Direttore di ragioneria)
- 24 posti area prima fascia (Coadiutore)
- 12 posti area seconda fascia (Assistente amministrativo)
- 2 posti area terza fascia (Collaboratore tecnico)

Si auspica un incremento almeno di due unità di personale: uno riguardante gli assistenti e l'altro riguardante i coadiutori. Per il dettaglio si fa rinvio alla tabella allegata. **(allegato A2)**

### **Organico docenti di diritto e di fatto**

L'attuale consistenza dell'organico docenti ammonta 117 unità di cui 70 di prima fascia e 47 di seconda fascia, oltre a un sovrannumerario di II fascia. Si rilevano poi un docente utilizzato di I fascia presso ABA di Milano sostituito con un docente utilizzato dall'ABA di Frosinone e due posti vacanti di docente di II fascia nonché due docenti provenienti da ABA Frosinone che completano il monte ore presso questa Accademia.

A tale dotazione si aggiungono alla data odierna docenti a contratto reclutati e/o da reclutare attraverso regolare bando di concorso per coprire quegli insegnamenti per i quali non esistono all'interno dell'organico adeguate professionalità. Per il dettaglio si fa rinvio alla tabella allegata. **(allegato A3)**

Per quanto attiene agli organi di governo dell'Accademia per il dettaglio della loro composizione si fa rinvio alla tabella allegata **(allegato A4)**.

Il nuovo Consiglio Accademico eletto il 16/12/2013 svolgerà insieme alla Direttrice Prof.ssa Tiziana D'Acchille una importante azione di rilancio dell'attività formativa e didattica dell'Accademia di Belle Arti di Roma anche a livello internazionale nel quadro anche della razionalizzazione dell'intero comparto.

La Presidenza ed il nuovo Consiglio di amministrazione dovranno operare per valorizzare e rafforzare il ruolo e la presenza dell'Accademia nelle politiche per i giovani e la creatività nella città di Roma. Pertanto si prevede di intensificare i rapporti istituzionali con l'amministrazione di Roma Capitale oltre che con il MIUR, con la Regione Lazio, con le realtà museali e culturali della città, con gli altri centri di formazione artistica anche nel campo del teatro e del cinema. Un'attenzione particolare sarà riservata all'avvio di protocolli operativi con le Accademie straniere.

## **CONCLUSIONI**

Alla luce di quanto fin qui espresso, visto che la fonte primaria di entrate è rappresentata dalla contribuzione degli allievi e dall'utilizzo del fondo avanzo di amministrazione, si ritiene che il programma annuale così come formulato in preventivo possa soddisfare le esigenze principali dell'istituzione. Per quanto attiene l'obiettivo primario di far fronte alle emergenze ora derivanti dall'adeguamento della struttura alle normative di sicurezza e antiincendio, ciò comporta rilevanti oneri per i quali è stato disposto di destinare tutte le risorse disponibili nell'e.f. 2013 e per le quali sono stati, altresì, richiesti ulteriori fondi al MIUR AFAM. Qualora dovessero insorgere esigenze urgenti e improcrastinabili sarà, in extrema ratio, possibile effettuare successive proposte di variazione.

E' necessario sottolineare la possibile insorgenza di variazioni inerenti la didattica, la produzione artistica e la ricerca materie di diretta competenza della Direzione la quale, come già detto ha ritenuto esaustivi i finanziamenti proposti per lo scorso a.a.. Le difficoltà dovute all'assenza di una programmazione didattica efficiente comportano, però, una serie di ricadute sulla corretta pianificazione delle spese anche in relazione alla individuazione delle priorità che, per altro, non sono state definite dall'organo di direzione uscente. Ricadute negative si evidenziano anche sui risultati degli interventi stessi e questa situazione ha reso, quanto meno, complicata l'osservanza della tempistica amministrativa di presentazione degli atti.

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014, che risulta riepilogato come segue, è definito nel dettaglio nella relazione gestionale del Direttore amministrativo (**allegato A1**) e sugli allegati prospetti **allegato 1-2-3-4**.

#### RIEPILOGO

ENTRATE		SPESE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.746.210,45	
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	142.500,00	
	TOTALE	1.888.710,45	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.448.255,43	
	TOTALE GENERALE	3.336.965,88	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI		2.421.807,48
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		772.658,42
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO		142.500,00
	TOTALE		3.336.965,88
	TOTALE GENERALE		3.336.965,88

Il Presidente  
Dr. Roberto Grossi



TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2013 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2014)

**Allegato 4**

FONDO CASSA INIZIALE	6.087.940,79
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	1.367.746,58
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	5.215.473,66
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	2.240.213,71
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	2.298.285,83
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	2.084.847,85
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	-1.392,41
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	2.455.044,10
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONI DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2013 DA APPLICARE AL BILANCIO 2014	2.455.044,10

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2014 RISULTA COSI' PREVISTA

**PARTE VINCOLATA**

cap. 57 - IRAP	12.616,40
cap. 58 - Attivita' di formazione e aggiornamento	4.455,31
cap. 59 - Contratti di collaborazione e prestazioni d'opera con esperti	419.254,22
cap. 651 - Premi Marchi e Banca di Roma	13.000,00
cap. 601 - MUR-Afam nota del 7.12.06 n. 7821 per acquisizione attrezzature laboratori	109.783,27
cap. 602 -MUR-Afam nota del 7.12.06 n. 7822 per riqualificazione e messa in sicurezza laboratori	202.382,02
cap. 603 - Acquisti di mobili e arredi uffici -	1.624,17
cap. 53 - Compensi accessori contrattuali	30.723,67
cap. 505 - conservazione, vaslorizzazione patrimonio artistico	35.314,00
cap. 503 - Corso di lingua italiana per studenti stranieri	64.399,90
cap. 4 - Progetti consulta studenti a.a. 12/13	6.022,54
cap. 60 - Modelli Viventi	22.796,14
cap. 109 - Fitto Locali	25.000,00
cap. 255 - Produzione Artistica a.a. 12/13	93.703,08
cap. 401 - Imposte, Tasse e Tributi vari	11.884,65
cap. 552 - Ricostruzioni riprstii e trasformazioni immobili	395.296,06

**TOTALE PARTE VINCOLATA 1.448.255,43**

**Parte indisponibile (credito verso Provincia di Roma per l. 23/1996)**

**(967.555,92)**

PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2014

**39.232,75**

**TOTALE PARTE DISPONIBILE**

**39.232,75**

**TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

**2.455.044,10**

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 3 dicembre 2014

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott.ssa Rosa Passavanti)



## ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA

Via di Ripetta, 222 – 00186 Roma  
Tel. 06 3227025 – Fax 06 3218007

Prot. n. 19187/Econ  
Roma, del 27/12/2013

### Il Presidente

- Vista la legge n. 508/99;  
Visto il D.P.R. n. 132/03;  
Visto lo Statuto dell'Accademia, approvato con Decreto Direttoriale del 21/07/2004, n. 228;  
Visto l'art. 5, comma 9 del Regolamento di contabilità e finanza, approvato con Decreto Direttoriale del 29/11/2005, n. 489;  
Viste le linee di indirizzo dettate dal Consiglio di amministrazione nelle sedute del 19/11/2013.  
Vista visto il bilancio sottoposto dal Direttore amministrativo all'attenzione del Consiglio di amministrazione nella riunione del 17/12/2014.  
Vista la necessità del Consiglio di amministrazione, manifestata nella seduta del 17/12/2013, di integrare le linee di indirizzo senza per altro apportare variazioni al documento contabile  
Preso atto che è in via di definizione la predisposizione degli atti relativi al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2014;  
Ritenuto indispensabile acquisire dai Revisori dei conti il prescritto parere sul bilancio 2014

### Delibera

Ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, l'esercizio provvisorio fino alla definitiva approvazione del bilancio 2014.

Tale esercizio si svolgerà in dodicesimi commisurati all'ultimo bilancio di previsione deliberato, ovvero nei limiti della maggiore spesa necessaria, ove si tratti di spese obbligatorie e non suscettibili di impegno e pagamento frazionabili in dodicesimi.

La presente delibera sarà portata a ratifica da parte del Consiglio di Amministrazione dell'Accademia nella prima seduta utile.

IL PRESIDENTE  
Dott. Roberto Grossi

Verbale del Consiglio di Amministrazione n° 152  
seduta del 17 dicembre 2013

Il giorno 17 del mese di dicembre dell'anno 2013 alle ore 9.30 in Roma, previa osservanza di tutte le formalità prescritte, si è riunito presso la Sede di via Ripetta, il Consiglio di Amministrazione dell'Accademia di Belle Arti di Roma, per procedere alla discussione del seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente.
2. Comunicazioni del Presidente.
3. Ratifica delibere presidenziali.
4. Aggiudicazione servizio di cassa triennio 2014/2016.
5. Acquisizione locali Liceo artistico "A. Caravillani" per la didattica a.a. 13/14
6. Variazioni al bilancio e.f. 2013.
7. Insegnamenti aggiuntivi a.a. 2013/2014.
8. Programma annuale 2014.
9. Approvazione Regolamento Didattico.
10. Varie ed eventuali.

Risultano presenti:

Dott. Roberto Grossi                      - Presidente  
Prof. Tiziana D'Acchille                - Consigliere Direttore  
Prof. Ernani PATERRA                    - Consigliere  
Sig. Dionigi Mattia GAGLIARDI        - Consigliere

Dott. Rosa Sabina PASSAVANTI- Direttore amministrativo

Su invito del Presidente e con il pieno consenso del Consiglio di Amministrazione è presente il Direttore di Ragioneria Sig.ra Raffaella Ammendola.

Il Presidente, con l'accordo di tutti i presenti, affida alla Dott.ssa Passavanti le funzioni di segretario verbalizzante.

... omissis ...

**8-Programma annuale**

Il presidente sottopone all'attenzione dei Consiglieri il bilancio di previsione e.f.2014 unitamente ad un prospetto riepilogativo. Ricorda, inoltre, che il problema

fondamentale è il reperimento di fondi ulteriori per consentire all'Accademia di offrire servizi sempre più efficienti all'utenza e di sostenere la migliore attività didattica. E' necessario, in questa ottica una più attenta verifica, da parte degli enti preposti, del reddito degli iscritti all'Accademia, in particolare degli stranieri.

Il Consigliere Paterra apre a discussione relativamente ai progetti di produzione artistica e chiede alla Direttrice una preventiva valutazione e verifica dei singoli progetti con relativa congruità di spesa in modo che possano essere presentati al CdiA così da poterne ottenere una motivata approvazione e non con le lungaggini e le anomalie degli scorsi anni.

Il Consigliere Gagliardi unitamente alla Direttrice e al Direttore Amministrativo propongono di impiegare le somme devolute all'Accademia dal Dott. Romiti per l'avvio di un Dottorato di ricerca aggiungendo, magari altre somme destinate alle borse di studio.

Il Presidente dà mandato al Direttore Amministrativo di scrivere nuovamente all'Avvocatura per avere notizie del credito vantato dall'Accademia nei confronti della Provincia.

Infine, il Presidente propone di approvare l'importo di €1500,00 per le minute spese. Propone, altresì, l'approvazione del preventivo con la bozza di relazione così come allegati.

#### Il Consiglio

Dopo attenta lettura degli atti e dei documenti contabili, all'unanimità

#### Delibera

- l'approvazione del bilancio preventivo e della relazione come dalle bozze allegate;
- l'approvazione dell'importo per le minute spese pari ad €1.500,00

... omissis ...

Non essendoci altro da discutere, la seduta è tolta alle ore 13,00.

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Rosa Passavanti)

IL PRESIDENTE

(Dr. Roberto Grossi)

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA

\* \* \* \* \*

## Verbale del Consiglio di Amministrazione n° 151 seduta del 19 novembre 2013

Il giorno 19 del mese di novembre dell'anno 2013 alle ore 9.30 in Roma, previa osservanza di tutte le formalità prescritte, si è riunito presso la Sede di via Ripetta, il Consiglio di Amministrazione dell'Accademia di Belle Arti di Roma, per procedere alla discussione del seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente.
2. Comunicazioni del Presidente.
3. Ratifica delibere presidenziali.
4. Acquisizioni ulteriori locali per la didattica a.a. 13/14.
5. Avvio indirizzi al programma annuale e.f. 2014.
6. Autorizzazione attivazione dottorato di ricerca a.a. 2013/2014.
7. Varie ed eventuali.

Risultano presenti:

Dott. Roberto Grossi - Presidente  
Prof. Tiziana D'Acchille - Consigliere Direttore  
Prof. Ernani PATERRA - Consigliere  
Sig. Dionigi Mattia GAGLIARDI - Consigliere

Dott. Rosa Sabina PASSAVANTI- Direttore amministrativo

Su invito del Presidente e con il pieno consenso del Consiglio di Amministrazione è presente il Direttore di Ragioneria Sig.ra Raffaella Ammendola.

Il Presidente, con l'accordo di tutti i presenti, affida alla Dott.ssa Passavanti le funzioni di segretario verbalizzante.

... omissis ...

## **5- Avvio indirizzi al programma annuale e.f.2014**

Il Presidente vista la prossima redazione del bilancio preventivo 2014, ritiene opportuno che il Consiglio deliberi delle indicazioni di massima che dovranno essere utilizzate dal Direttore Amministrativo nella redazione del previsionale stesso. Le linee guida dovrebbero essere tre: innanzitutto gestione delle emergenze quali l'ottemperanza alle disposizioni dei VVFF, in secondo luogo tenere conto delle priorità della didattica e, infine favorire il miglioramento dei servizi agli studenti.

Il Consiglio

dopo attenta e ponderata riflessione, all'unanimità

Delibera

L'approvazione delle linee programmatiche al bilancio previsionale 2014 così come descritte in premessa.

... omissis ...

La seduta è tolta alle ore 13,00.

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Rosa Passavanti)

IL PRESIDENTE

(Dr. Roberto Grossi)

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA

\* \* \* \* \*

## **DELIBERA N. 1/2014**

### Verbale del Consiglio di Amministrazione n° 1

seduta del 28 gennaio 2014

Il giorno 28 del mese di gennaio dell'anno 2014 alle ore 9.30 in Roma, previa osservanza di tutte le formalità prescritte, si è riunito presso la Sede di via Ripetta, il Consiglio di Amministrazione dell'Accademia di Belle Arti di Roma, per procedere alla discussione del seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente.
2. Dimissioni del Consigliere Gagliardi.
3. Comunicazioni del Presidente.
4. Situazione di adeguamento a norma dell'edificio sede dell'Accademia di via Ripetta.
5. Ratifica delibere presidenziali.
6. Bilancio di previsione e.f. 2014.
7. Attivazione Percorsi Abilitanti Speciali a.a. 2013/2014.
8. Inventario dei beni mobili ed immobili.
9. Fondo d'Istituto.
10. Varie ed eventuali.

Risultano presenti:

Dott. Roberto Grossi - Presidente  
Prof. Tiziana D'Acchille - Consigliere Direttore  
Prof. Ernani PATERRA - Consigliere  
Sig. Dionigi Mattia GAGLIARDI - Consigliere  
Dott. Rosa Sabina PASSAVANTI- Direttore amministrativo

Su invito del Presidente e con il pieno consenso del Consiglio di Amministrazione è presente il Direttore di Ragioneria Sig.ra Raffaella Ammendola.

Il Presidente, con l'accordo di tutti i presenti, affida alla Dott.ssa Passavanti le funzioni di segretario verbalizzante.

... omissis...

### **6- Bilancio di previsione 2014**

Il Presidente innanzitutto sintetizza nei punti salienti quanto scritto nella sua relazione in atti e a suo tempo già inviata ai Consiglieri e ai Revisori dei Conti. Fa presente che il bilancio per il 2014 ha ancora modo di fornire all'Accademia utili strumenti grazie al ricorso agli avanzi di amministrazione ma che dal 2015, avendo esaurito gli avanzi, la gestione della struttura non sarà di facile realizzabilità. Il contributo proveniente dal MIUR è bassissimo e ammonta infatti a circa €100.00,00 e rappresenta appena il 3% del totale del bilancio. La seconda voce delle entrate da esaminare è quella dei contributi studenteschi che risulta essere stimata al di sotto del preconsuntivo. Anche la terza voce delle entrate e cioè il Corso di lingua e cultura italiana per stranieri è stimata prudenzialmente al valore minimo

di attivazione del corso, mentre rimane invariata da parte del Ministero l'entrata per i contratti di docenza esterni.

In considerazione di quanto detto, gli sforzi di tutti, sottolinea il Presidente, dovranno essere indirizzati a creare le opportune condizioni per aumentare gli introiti. E' necessario dedicare il 2014 a questo sforzo di programmazione.

Permane, rispetto alle entrate la situazione creditoria nei confronti della Provincia di Roma e il Presidente propone di scrivere una nota al Commissario straordinario della Provincia di Roma per ottenere un incontro in merito.

Naturalmente le uscite del bilancio dovranno privilegiare l'attività didattica secondo le linee guida deliberate in due precedenti sedute e che hanno dato vita al presente bilancio previsionale. Sono stati inoltre individuati €50.000,00 per la fruizione della sede presso il liceo "Caravillani" e sono stati altresì individuati in bilancio €340.000,00 per avviare l'adeguamento della struttura alla normativa antiincendio, in attesa di contributo MIUR dedicato.

Per quanto riguarda la somma di circa €3.000.000,00, destinata al rifacimento degli spazi presso il Campo Boario, e ancora in bilancio e può essere trattenuta grazie alla nota pervenuta dal Comune di Roma, di cui il Presidente ha dato precedentemente comunicazione al Consiglio.

Nella redazione del bilancio previsionale è stato anche tenuto conto della possibile realizzazione delle residenze d'artista.

Per il servizio di portierato presso la sede di Campo Boario è stata prevista la somma di €100.000,00 e già a dicembre è stata rinnovata al MIUR-AFAM la richiesta per l'ampliamento dell'organico del personale T.A.. Infatti, per questo a.a. l'attività didattica dell'Accademia si sviluppa su tre sedi mentre il personale coadiutore resta invariato ciò determinando, quindi, notevoli problemi.

Un ultimo punto riguarda lo sviluppo continuo della informatizzazione.

Anche l'ufficio Placement proseguirà nel suo lavoro di intermediazione fra gli studenti e il mondo del lavoro.

Il Presidente fa presente che è importante attivare un tavolo di lavoro per lo sviluppo di progetti europei.

L'Erasmus è un'altra area che necessita di essere incentivata.

Sono intercorse le necessarie modifiche alla programmazione didattica, a suo tempo approvata con clausola di possibile cambiamento, che vertono sull'ampliamento della docenza aggiuntiva e delle relative risorse da destinarvi. Pertanto, anche le risorse destinate ai progetti di produzione artistica devono essere assolutamente centellate e destinate con la dovuta oculatezza nella correttezza dei dovuti riscontri con quanto realizzato dai docenti per le singole attività.

Nell'ottica di un riordino generale dell'istituzione sarà necessario che la contrattazione integrativa si concluda nei tempi di legge esprimendo criteri oggettivi per l'assegnazione delle risorse.

Il Presidente concludendo ribadisce che, seppur tutte le energie devono essere destinate primariamente alle emergenze, pur tuttavia il Consiglio di Amministrazione deve sempre mirare alto per uscire dall'attuale situazione di stallo e garantire il rilancio culturale dell'Accademia.

A questo punto interviene il Consigliere Paterra fa presente che è necessario concentrarsi sull'incremento delle iscrizioni e rafforzare l'attività di orientamento.

Il Direttore ringrazia il Presidente per la sua relazione e osserva che è necessaria per il prossimo anno accademico una riflessione sull'avvio di convenzioni con istituzioni universitarie straniere al fine di acquisire nuovi studenti, rigorosamente selezionati, ma in grado di sostenere i costi dell'Accademia.

Il Presidente, a questo punto, anche a seguito di positivo verbale n.1/2014 del 27-1-2014 dei Revisori dei conti ne legge la conclusione *"In conclusione, dall'esame della documentazione contabile e alla luce delle risorse utilizzate negli esercizi precedenti, il sottoscritto revisore valuta attendibili le previsioni delle entrate e le corrispondenti previsioni di spesa nonché adeguate le variazioni proposte rispetto alla previsione definitiva del 2013, ritenendo congrui i conseguenti stanziamenti. Ritiene, pertanto, che il bilancio preventivo relativo all'esercizio 2014 sia coerente con gli obiettivi che l'Accademia si prefigge di realizzare ed esprime al Consiglio di Amministrazione parere favorevole*



alla sua approvazione.”. Chiede, altresì, al Consiglio l’approvazione del bilancio di previsione così come descritto e riportato in atti.

Il Consiglio

Dopo ampia discussione e all’unanimità

Delibera n.3

L’approvazione del bilancio di previsione per l’e.f. 2014, sintetizzato nello schema di seguito riportato, così come descritto nella Relazione del Presidente e nei prospetti 1, 2 ,3 e 4, previsti dal Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza. Tali atti sono parte integrante della presente delibera (**all.ti 6,7,8,9,10**).

#### RIEPILOGO

ENTRATE		SPESE	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.746.210,45	2.421.807,48
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	772.658,12
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	142.500,00	142.500,00
	TOTALE	1.888.710,45	3.336.965,60
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.448.255,43	
	TOTALE GENERALE	3.336.965,88	3.336.965,88

... omissis...

#### **10-Varie ed eventuali**

Non essendoci altro da discutere, la seduta è tolta alle ore 13,00.

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Rosa Passavanti)

IL PRESIDENTE

(Dr. Roberto Grossi)