



ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA
C.F. 80228830586 - Via Ripetta n.222 - 00186 ROMA
Tel. 06/3227025 - 06/3227036 - Fax. 06/3218007
www.accademiabelleartiroma.it - abaroma@pec.accademiabelleartiroma.it

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL RENDICONTO GENERALE E.F. 2016

E' importante premettere che in data 7-7-2016 all'uscente Presidente Roberto Grossi è succeduto lo scrivente Dott. Mario Ali. Lo scrivente, quindi, non ha avuto modo di redigere il bilancio preventivo per l'e.f. 2016 ma ha partecipato solo alla redazione dell'assestamento e, in questa sede, del consuntivo.

Il bilancio consuntivo 2016, comunque, ha riscontrato un risultato positivo. Per il raggiungimento dei principali obiettivi programmatici stabiliti dal Consiglio di Amministrazione in sede di redazione del bilancio previsionale, l'Accademia di Belle Arti di Roma ha portato avanti le azioni strategiche e gestionali in una ottica di efficacia ed efficienza sia in termini di spesa, sia di incremento delle entrate.

Già in sede di assestamento del bilancio per l'esercizio finanziario 2016 sono stati riscontrati i dati dell'andamento della gestione amministrativa rispetto al documento di previsione per il 2015 ed attuate le misure correttive necessarie.

Il valore complessivo delle entrate pari a € 6.951.785,07 risulta superiore di €971.545,40 rispetto al risultato del 2015 pari ad € 5.980.239,67.

In sostanza, a fronte di una quota del trasferimento dello Stato e degli altri Enti Pubblici pari a € 683.757,17, l'Accademia è riuscita ad incrementare notevolmente la quota di autofinanziamento che grazie all'incremento del numero degli allievi rimane la fonte più cospicua delle entrate e va a coprire principalmente il funzionamento dell'attività didattica.

Tutto ciò grazie all'ottima programmazione didattica sia dei corsi accademici che dei progetti di formazione e produzione artistica ma anche delle condizioni strutturali e di sicurezza ed operative realizzate nel 2016 e, in gran parte finalizzate al pieno e migliore utilizzo della sede di via Ripetta, l'ottimizzazione di quella di Campo Boario e le migliori strumentazioni tecniche e di servizio offerte agli studenti, a fronte di nuovi investimenti sulla didattica e sulla funzionalità operativa.

Va rilevato, in questo quadro, che risulta ancora penalizzante per le entrate di bilancio la mancata contribuzione da parte degli studenti che risultano beneficiari delle borse di studio Laziodisu, sulle quali si aspetta da tempo una riforma da parte della Regione e/o dal MIUR, nonché dei rimborsi ad altro titolo previsti dalla norma sul diritto allo studio. La crescita della quota di autofinanziamento è riscontrata anche dalle voci "contributi enti e privati" pari a € 356.000,00, che incrementa notevolmente la quota rispetto all'anno precedente a riprova dell'intervento svolto per attivare collaborazioni con i soggetti terzi secondo una logica sempre più progettuale.

L'Accademia ha dovuto anche dotarsi di ulteriori spazi da destinare alla didattica acquisendo uno spazio in via Cicerone sopportando i costi dell'affitto e di tutto quanto è pertinente alla attivazione di una nuova sede. Tutto ciò nonostante le reiterate richieste per l'ottenimento di spazi inoltrate agli enti pubblici ed al Ministero.

Anche nel 2016 è stato attivato il corso di lingua e cultura italiana per studenti stranieri e quello per studenti cinesi Turandot. Tali attività sono state realizzate grazie alla conferma della Convenzione già in atto con l'Agenzia dello Stato Cinese Dong Fang. Per l'esercizio 2016 la copertura dei costi complessivi dell'Accademia come definito in sede di approvazione ed assestamento del bilancio previsionale, è stata possibile grazie anche all'utilizzo di gran parte dell'avanzo di amministrazione per € 2.300.462,68. La quota disponibile residua al termine dell'esercizio andrà utilizzata fino ad esaurimento nel corrente esercizio 2017.

Infatti di notevole rilievo risulta la quota di bilancio riferita agli interventi atti a migliorare le condizioni strutturali e tecniche e di funzionamento, a partire dallo stato della sicurezza degli ambienti, anche in relazione delle prescrizioni dei Vigili del Fuoco, a vantaggio del miglior funzionamento della didattica e dei servizi agli studenti. Importante è l'impegno di spesa per gli interventi di manutenzione ordinaria, di riparazione e adattamento dei locali, di manutenzione e riparazione degli impianti riferiti alla sede di Ripetta e a quella di Campo Boario.

In merito agli oneri per il personale in attività di servizio si rileva nel dettaglio:

- prosegue l'abbattimento della spesa sostenuta per le supplenze brevi;
- continua l'incremento della spesa per i contratti di collaborazione sostenuta nel 2016 anche rispetto alla previsione iniziale. Ciò è stato determinato dall'incremento del numero degli allievi e dalla definizione dei nuovi piani di studio approvati dal Ministero.

Si fa presente che ad oggi il numero in organico dei docenti è pari a 116 unità e del personale tecnico amministrativo è pari a 41 unità. Il Consiglio Accademico, prima e il Consiglio di Amministrazione, poi, all'unanimità hanno deliberato alcune modifiche all'organico docenti per mezzo di conversioni di cattedra di prima fascia, ad invarianza di spesa per lo Stato, visto l'elevato numero di iscritti ai nuovi Corsi.

In relazione all'organico del personale tecnico – amministrativo il Consiglio di Amministrazione ha confermato l'indisponibilità, ai fini della mobilità 2016/2017, dei posti vacanti appartenenti alle aree I, II e III dell'Accademia di Belle Arti di Roma

perché destinati a personale con contratto di lavoro a tempo determinato attualmente in servizio.

Circa le spese per le prestazioni istituzionali si evidenzia l'impegno di spesa per borse di studio, la prosecuzione delle attività di "workshop", di "pubblicazioni scientifiche", di Master class e di produzione artistica così come programmate dalla Direzione e dal Consiglio Accademico.

Notevole incremento ha avuto, poi, l'attività dell'ufficio Erasmus e in generale l'attività di internazionalizzazione sulle indicazioni pervenute allo scopo dal Ministero. Oltre alle attività istituzionali l'Accademia ha realizzato attività extraistituzionali che hanno avuto un forte impatto sul bilancio. In particolare il riferimento è al Corso di lingua italiana per studenti stranieri. Tali attività, per altro, sono ampiamente descritte nella relazione della Direttrice.

In riferimento poi all'acquisizione di immobilizzazioni materiali si rileva l'incremento della spesa per gli acquisti di mobili, arredi e attrezzature e strumenti didattici e per uffici.

Con riferimento, infine, alle prescrizioni dei Vigili del fuoco, in particolare, nel corso dell'anno si è ottenuta l'autorizzazione da parte della Sovrintendenza per i Beni Architettonici per il nuovo progetto riferito alla scala antincendio e che, dopo l'analoga autorizzazione dal Genio Civile, consentirà una più precisa programmazione del costo dell'intervento che potrebbe portare ad una riduzione ulteriore di quanto stabilito in sede di previsione.

Infatti l'onere economico particolarmente gravoso per la costruzione di una scala nel cortile dell'Accademia, per il cui progetto erano state ottenute le dovute autorizzazioni, il Consiglio di Amministrazione ha deciso di proporre alla Sovrintendenza dei Beni Architettonici un progetto alternativo che prevede la costruzione di una scala antincendio sulla terrazza dove già insiste una scala provvisoria. La Sovrintendenza dei Beni Architettonici ha dato parere positivo vista anche la necessità di effettuare nel cortile sondaggi archeologici anche essi molto onerosi. Il progetto è stato presentato al Genio Civile ove attualmente si trova al vaglio della preposta Commissione.

Per quanto riguarda il progetto di riqualificazione e ristrutturazione degli spazi relativi al II lotto presso Campo Boario e che dovrebbero essere oggetto della seconda fase dei lavori, essi risultano ancora occupati da parte del Comune di Roma. Nelle more della consegna, l'Accademia di Roma ha incaricato il Prof. Cupelloni di proseguire nell'attività progettuale per la definizione della seconda fase. Inoltre, il progetto definitivo è stato approvato dalla Conferenza dei servizi indetta allo scopo dal Comune di Roma. In ogni caso, in attesa della consegna effettiva e materiale degli spazi e di una risposta dal MIUR per l'utilizzo delle somme, la prosecuzione delle attività è stata sospesa. Al fine di sollecitare il Comune, è stato chiesto un incontro che si è tenuto in data 20-9-2016 presso l'Accademia e i funzionari dell'Assessorato alla Cultura hanno comunicato l'intenzione dell'ente di proseguire nell'operazione di bonifica del Campo

Boario e accelerare la consegna degli spazi. Gli stessi hanno riferito dell'intenzione di inviare una nota in merito che ad oggi comunque non è mai pervenuta.

Si riporta di seguito la sintesi del rendiconto finanziario dell'esercizio 2016:

ENTRATE						SPESE					
Titolo	Provisione Definitiva	ACQUIRITALE			Totale	Titolo	Provisione Definitiva	IMPEGNATE			
		Riscossa	Da riscuotere	Totale				Pagato	Da pagare	Totale	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.553.352,55	3.997.466,23	197.270,64	4.148.089,42	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	5.208.611,55	2.436.237,16	1.331.553,75	8.976.402,46
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	152.397,00	153.357,00	0,00	155.397,00	2	TITOLO I - USCITE IN CONTO CAPITALE	12.401.802,41	248.325,89	182.000,60	12.832.128,90
3	TITOLO II - PARTITE DI C/R C/R C	514.572,73	513.967,00	605,73	514.572,73	3	TITOLO I - PARTITE DI GIRO	514.572,73	353.688,51	174.886,22	514.572,73
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.300.462,58	0,00	0,00	0,00		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	6.519.785,86	4.664.890,23	197.876,37	4.963.662,83		TOTALE	6.037.067,69	3.038.251,55	1.688.440,57	4.091.515,12
			Disavanzo di competenza		0,00				Disavanzo di competenza		151.117,52
			Totale a pareggio		4.963.662,83				Totale a pareggio		4.091.515,12

Per tutte le altre voci qui non esplicitate si fa comunque rinvio alle tabelle di riferimento e alle relazioni del Direttore Amministrativo e della Direttrice che diventano parte integrante della presente relazione.

Si allegano:

- Rendiconto finanziario decisionale e.f. 2016 – allegato 5
- Rendiconto finanziario gestionale e.f. 2016 – allegato 6
- Situazione amministrativa – allegato 7
- Stato patrimoniale – allegato 8

Il Presidente
F.to Dott. Mario Ali

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. n.2/2005 e s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa



ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA

Via Ripetta n.222 - 00186 ROMA

Tel. 06/3227025 – 06/3227036 – Fax. 06/3218007

Roma, 3-4-2017

RELAZIONE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO AL BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016 EX ART. 11 REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTABILITA' (CONSUNTIVO)

PREMESSA

Il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2016 relaziona e descrive il raggiungimento degli obiettivi a suo tempo programmati e deliberati dagli organi di governo dell'Accademia. In premessa è utile ricordare l'avvicinarsi nel corso del 2016 dei Presidenti dell'Accademia e del Consiglio di Amministrazione, Dott. Ali al posto del Dott. Grossi alla data del 7-7-2016.

Il bilancio di previsione è stato approvato dai Revisori dei conti in data 25-2-2016 con verbale n.9 e dal Consiglio di Amministrazione il 15-3-2016 con delibera n.83 a seguito di delibera n. 77 del 10-12-2015 che aveva autorizzato l'esercizio provvisorio. A fronte della previsione iniziale complessiva di € 5.421.139,74 si determina la previsione definitiva che ammonta ad € 6.951.785,07 registrando pertanto una variazione complessiva in aumento di € 1.530.645,33.

Come ampiamente descritto già nella relazione datata 15 luglio 2016 per l'elaborazione dell'assestamento erano state predisposte le proposte di variazione successivamente aggiornate con la relazione del 15-9-2016 sempre sull'assestamento. Alla data del 25 luglio 2016 il Consiglio riteneva di dover approfondire l'argomento sull'assestamento di bilancio e l'approvazione avveniva nella seduta del 5-10-2016 con delibera n.91. Il Direttore Amministrativo con il Direttore di Ragioneria, sempre alla data del luglio 2016, hanno ritenuto di riferire al Consiglio che era necessario affrontare la problematica relativa ai residui con particolare attenzione al finanziamento, da tempo giacente in cassa, per i lavori del II lotto al Mattatoio. E', comunque, sarebbe stato necessario radiare quelle somme non più dovute, a diverso titolo, che potrebbero essere reimpiegate per le esigenze di bilancio. La radiazione residui è stata successivamente approvata nella seduta del 15-12-2016 con delibera n.105. A seguito il Consiglio ha dato mandato al Direttore Amministrativo e al Direttore della Ragioneria di elaborare sul tema relativo alla assegnazione degli spazi presso l'ex Mattatoio di Testaccio, il riepilogo comprensivo della cronologia degli eventi. E' stato, pertanto, provveduto in tal senso e la nota del 14-12-2016 prot. 23372/G è stata inoltrata al Direttore Generale Dott. Daniele Livon in merito alla radiazione del residuo passivo riferito a tali somme giacenti in cassa, ed è ad oggi senza esito.

Sinteticamente si riporta quanto contenuto nel sopracitato riepilogo.

L'Accademia di belle arti di Roma è titolare di un progetto per la riqualificazione e ristrutturazione di spazi presso l'ex mattatoio di Testaccio in base a delibera del Comune di Roma del 24-10-2002. Il Comune di Roma già nel 2003 ha assegnato e successivamente consegnato con regolari provvedimenti all'Accademia di Roma un primo spazio individuato come padiglioni 37a e 37b

riservando al prosieguo la consegna degli ulteriori padiglioni. Il Consiglio di Amministrazione pro tempore dell'Accademia ha nel 2003, con regolare delibera, individuato il Prof. Cupelloni quale progettista incaricato dell'opera. I sopraindicati padiglioni sono stati oggetto di una prima fase di lavori di riqualificazione e ristrutturazione conclusasi con l'utilizzo degli stessi per l'attività didattica a far data dall'a.a. 2011-2012. Alla data odierna il Comune di Roma, seppur più volte sollecitato, non ha effettuato consegna di ulteriori spazi ma solo assegnazione, con regolare verbale del giugno e luglio 2014, dei padiglioni 32a, 32b (detti anche licnili), 28 e panottico.

Ad oggi gli spazi sopradescritti, che dovrebbero essere oggetto della seconda fase dei lavori di riqualificazione e ristrutturazione dell'area, risultano, quindi, ancora occupati da parte del Comune e, nelle more della consegna, l'Accademia di Roma ha incaricato il Prof. Cupelloni di proseguire nell'attività progettuale per la definizione della seconda fase. Inoltre, il progetto definitivo è stato approvato dalla Conferenza dei servizi indetta allo scopo dal Comune di Roma.

In attesa della consegna effettiva e materiale degli spazi e di una risposta dal MIUR per l'utilizzo delle somme, la prosecuzione delle attività è stata sospesa.

Al fine di sollecitare il Comune, è stato chiesto un incontro che si è tenuto in data 20-9-2016 presso l'Accademia e i funzionari dell'Assessorato alla Cultura hanno comunicato l'intenzione dell'ente di proseguire nell'operazione di bonifica del Campo Boario e accelerare la consegna degli spazi. Gli stessi hanno riferito dell'intenzione di inviare una nota in merito che ad oggi comunque non è mai pervenuta.

Sotto il profilo contabile i finanziamenti per la riqualificazione del I e II lotto sono pervenuti dal MIUR in più fasi e ammontano ad € 6.250.000,00 circa.

Considerati i tempi lunghi di acquisizione degli spazi e al fine di poter trattenere la somma in bilancio l'Accademia ha richiesto parere all'Avvocatura Generale dello Stato la quale ha risposto positivamente, visto anche il cronoprogramma inviato dal Comune di Roma per lo sgombero degli spazi. Il Consiglio di Amministrazione in data 29-4-2011, con delibera n.851, ha deciso di mantenere il contributo in bilancio finalizzato al nuovo appalto dei lavori per gli spazi assegnati. Tale decisione è stata reiterata per gli esercizi finanziari successivi con le relative delibere. Su indicazione degli organi di controllo l'Accademia ha provveduto, al 31.12.2012, ad impegnare l'importo a fronte del progetto preliminare depositato sia presso l'Accademia che presso il MIUR.

Pertanto alla data odierna permane l'iscrizione a residuo passivo della somma di € 3.115.721,36. Inoltre, nel fondo avanzo di amministrazione risulta accantonata, negli c.f. 2014 e 2015 per il medesimo scopo, la somma di circa € 200.000,00, somma riportata a nuovo nei successivi esercizi.

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016, impostato secondo i criteri approvati dal Consiglio di Amministrazione, nel corso dell'esercizio, è stato integrato con maggiori entrate. L'assestamento è stato approvato dai revisori dei conti con verbale 17-2-2017.

L'aumento di bilancio viene autorizzato dal Consiglio di Amministrazione con le delibere n.91 del 5-10-2016 e n.106 del 15-12-2016, acquisite le esigenze della Direzione e considerate le esigenze di gestione della struttura. L'aumento di bilancio viene destinato a finanziare la manutenzione e la sicurezza degli edifici e l'affidamento degli insegnamenti interni ed esterni, contratti di collaborazione, l'acquisto di dotazioni strumentali e la realizzazione di workshop. L'aumento è stato determinato da:

- l'incremento di iscrizioni alla chiusura dell'a.a. 2015/2016 (II e III rata) con il conseguente maggiore introito dei contributi pagati dagli allievi all'atto della iscrizione all'a.a. 2016/2017 (I rata). La previsione iniziale era stata effettuata in via prudenziale sulla base del dato relativo alla previsione iniziale dell'esercizio 2015 per € 1.700.000,00. La previsione definitiva di entrata è stata pari ad € 2.423.815,00 mentre l'accertamento di entrata al 31/12/2016 ammonta ad € 2.622.328,18 registrandosi pertanto una differenza in più rispetto alla previsione definitiva di € 198.513,18 (vedi dettaglio al cap. 51). L'incidenza delle entrate da contribuzioni studentesche è di oltre il 60% delle entrate complessive e, seppur nel rispetto di criteri di equità e progressività, risulta essere la risorsa prevalente di finanziamento

dell'Accademia.

- il finanziamento dal Dongfang International Center for educational Exchange China Scholarship Council di Pechino conseguente alla stipula della convenzione del 20/7/2015 prot. n. 12529 che prevede l'iscrizione a titolo oneroso di studenti Turandot al corso annuale di lingua italiana per studenti cinesi.
- le maggiori entrate dal contributo MIUR. I trasferimenti di entrata corrente-fondo funzionamento- autorizzati dal MIUR con D.M. del 20-6-2016 n.488 ammontano ad € 189.393,00 e sono sempre, comunque, esigui in relazione alle crescenti esigenze didattico istituzionali e alle molteplici imposizioni normative di adeguamento delle sedi alle misure di sicurezza e della gestione amministrativo contabile. Nel corso dell'e.f. 2016 il MIUR ha parzialmente finanziato il progetto presentato dall'Accademia, del valore di € 500.000,00 circa, di adeguamento alla normativa antincendio. Con D.Dir. Gen. MIUR del 26-5-2016 n.1073 ha infatti erogato € 153.397,00 in conto capitale. E' pervenuto dal MIUR il finanziamento delle visite fiscali. Sempre dal MIUR AFAM è, invece, pervenuta la comunicazione di assegnazione del finanziamento richiesto dall'Accademia a fronte delle esigenze programmate per le supplenze brevi del personale docente e tecnico amministrativo inclusi gli oneri previdenziali ed assistenziali e l'IRAP.
- -il MIUR ha coinvolto l'Accademia nella organizzazione del Giubileo degli atenei ed ha corrisposto la somma di € 10.000,00 finalizzandola all'evento.
- -il MIUR, inoltre, ha corrisposto all'Accademia la somma di € 41.911,00 quale finanziamento per l'accoglimento del progetto Intergam nell'ambito di una selezione a livello nazionale.
- -è pervenuto altresì un contributo dall'Ente Palio del saracino di Nepi per la realizzazione del costume di Lucrezia Borgia.
- nel corso dell'esercizio è stato stipulato per l'a.a. 2016/2017 l'Accordo con l'Agenzia Italiana I.L.P.P per l'azione Erasmus Plus.
- -un lieve incremento rispetto alla previsione iniziale si è registrato anche nell'introito degli interessi attivi netti maturati al 30/9/2016 sulla giacenza del c/c bancario intrattenuto presso il Monte dei Paschi di Siena.

Con l'approvazione del Manifesto degli studi per l'a.a. 2016/2017, al fine di agevolare gli studenti e anche per ridurre la morosità contributiva, è proseguita per tutti gli studenti la procedura del pagamento delle tasse e contributi attraverso il sistema MAV. Gli studenti attraverso questo sistema pagano all'Accademia quanto dovuto per imposta di bollo, tasse erariali di iscrizione, immatricolazione e frequenza, Laziodisu e il contributo accademico. Pertanto, l'Accademia oltre al contributo accademico sopraindicato, introita in bilancio per conto dello Stato e della Regione Lazio gli importi ricevuti che riverserà nelle loro casse, al termine delle diverse fasi di iscrizione e pagamento da parte degli studenti.

Altra fonte di sostegno delle esigenze di bilancio è stato l'autofinanziamento attraverso l'utilizzo del fondo avanzo di amministrazione. A seguito di approvazione del consuntivo 2015 sono stati allineati i prelevamenti delle economie vincolate e nel corso dell'e.f. 2016 sono stati effettuati ulteriori prelevamenti dal fondo avanzo di amministrazione per le maggiori esigenze di spesa.

Il Consiglio di Amministrazione in data 25-11-2015 con delibera n.70 ha approvato le linee di intervento e sviluppo della ricerca, della didattica e della produzione artistica per l'anno 2016 secondo la programmazione didattica stabilita dal Consiglio Accademico e tenendo altresì conto delle indicazioni del Nucleo di Valutazione.

Le linee di indirizzo per la gestione 2016 di seguito si riepilogano:

- Definire e concludere la progettazione, con tutte le relative autorizzazioni, per avviare e concludere i lavori per la scala antincendio e tutti gli altri interventi in materia di sicurezza e antincendio destinati alla sede di via di Ripetta. Saranno, poi, oggetto di lavori di restauro i balconi prospicienti via Ripetta e Piazza Ferro di cavallo.
- Continuare nelle attività di miglioramento delle condizioni strutturali e tecniche per lo svolgimento

della didattica risolvendo anche i problemi degli spazi e del sovraffollamento dovuto alla crescita del numero degli studenti e degli insegnamenti. Si tratta di proseguire nelle riprogettazioni degli spazi (razionalizzazione segreteria, impianti, laboratori) e nella migliore funzionalità delle strutture e delle attrezzature (progetti ambientali Campo Boario: Affitto nuovi spazi per la didattica; nuove linee telematiche per Campo Boario; Wi-fi). Riguardo questo punto si dovrà intervenire al più presto perché già a gennaio 2016 sarà indispensabile usufruire di nuovi spazi.

- Ampliare e migliorare i servizi agli studenti fornendo nuove opportunità culturali, di informazione e di carattere logistico/organizzativo.

- Rafforzare l'immagine dell'Accademia verso l'esterno con il completamento e il rinnovo del sito, con l'ampliamento delle attività di promozioni, comunicazione e anche avviando un servizio di ufficio stampa.

- Sviluppare tirocini formativi e corsi di lingua e di cultura italiana per studenti stranieri e cinesi Turandot.

- Creare occasioni di apprendimento e sviluppo formativo anche per consentire agli studenti nuove prospettive di lavoro mediante accordi con imprese e realtà di produzione artistica quali ad esempio il teatro dell'Opera di Roma, il Palaexpo, e così via.

- Sviluppare le reti istituzionali di collaborazioni operative e didattiche con altre Accademie e Istituzioni (Progetto Yaaa da finanziare in parte e posticipato al 2017; Mostre a Pescara e Montesilvano in collaborazione con l'Accademia dell'Aquila) anche utilizzando maggiormente la nuova sede per convegni, seminari, attività esterne.

- Creare Residenze per Artisti avviando lavori di ristrutturazione di alcuni locali della sede di via Ripetta.

- Avviare azioni in vista della creazione di una Galleria dell'Accademia (spazio museale aperto). In questa prospettiva, completare il restauro dei gessi; creare una gipsoteca; definire l'Archivio storico; favorire l'informatizzazione e la catalogazione dei beni di pregio.

Alla luce di quanto sopra durante il 2016 sono stati ampiamente perseguiti gli obiettivi prefissati ad eccezione della realizzazione delle residenze di artista e della mostra prevista a Montesilvano.

In relazione alla delicata situazione derivante dagli attentati terroristici avvenuti in paesi stranieri il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di dar seguito ad investimenti in merito alla pubblica sicurezza a maggior tutela dei dipendenti e dell'utenza dell'Accademia.

In conclusione è necessario ricordare la pendenza del credito vantato nei confronti della Provincia di Roma dall'Accademia. Il Consiglio in data 15-12-2016 con delibera n.104 ha ritenuto dover ancora mantenere fra i residui attivi l'importo pari ad € 967.555,92 relativo al credito sopradescritto.

Pertanto di seguito si descrive la gestione di competenza analitica dal punto di vista economico finanziario analizzando le singole voci del bilancio 2016 così come previsto dalla normativa.

PARTE I – ENTRATE

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI € 3.983.262,66

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI € 2.423.815,00

art. 1 Contributi degli studenti

Previsione: iniziale € 1.700.000,00- variazione (+) € 723.815,00- definitiva € 2.423.815,00

Accertamento somme: riscosse € 2.561.587,00- rimaste da risc. € 60.741,18- totale € 2.622.328,18.

Differenza in aumento rispetto alla previsione € 198.513,18.

I maggiori introiti pari ad Euro 922.328,18 sono pervenuti dalle iscrizioni degli studenti riferite:

- all'a.a. 2015/2016;

- al contributo per esami di ammissione a.a. 2016/2017;
- rate e interessi di mora su pagamenti in ritardo.

Il rigoroso controllo effettuato sul pagamento dei contributi, in applicazione di quanto stabilito dal manifesto degli studi ha ridotto ad un mero dato fisiologico la problematica relativa alla morosità degli allievi.

Come più ampiamente descritto in premessa, l'entrata prevista deriva dalla stima prudenziale fatta sull'andamento delle iscrizioni degli ultimi due anni a.a.. La maggiore disponibilità, quindi, finanzia il funzionamento amministrativo-didattico per la parte corrente.

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI € 356.000,00

art. 51 Contributi vari

Previsione: iniziale € 260.000,00- variazione (+) 96.000,00- definitiva € 356.000,00.

Accertamento somme: riscosse € 356.000,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 356.000,00.

Contrariamente a quanto previsto il MIUR nell'e.f. 2016 non ha dato avvio al terzo ciclo dei TFA. Relativamente al Corso di lingua italiana per studenti stranieri sono pervenute le somme dovute per l'iscrizione di 89 studenti Turandot. L'intera spesa verrà sostenuta nell'e.f. 2017.

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

art. 101 Funzionamento

Previsione: iniziale € 181.107,00- variazione (+) € 23.622,17- definitiva € 204.729,17.

Accertamento somme: riscosse € 204.729,17- rimaste da risc. € 0,00- totale € 204.729,17.

L'entrata prevista finanzia solo in minima parte la spesa per il funzionamento amministrativo e didattico dell'Accademia e costituisce gran parte del contributo indistinto MIUR-AFAM che questo anno è stato incrementato di € 8.286,00.

La variazione in aumento deriva anche dal finanziamento del MIUR per il progetto Giubileo degli Atenei per la cifra di € 10.189,64, dal Decreto Direttoriale n.904 del 17-11-2015 art.6 lett. b,c,e,f. per € 1.546,00, per il premio Abbado progetto MIUR per la cifra di € 2.710,00, dalla quota 5x1000 per la cifra di € 890,53 proveniente dal MEF.

art. 102 Compensi personale a tempo determinato

Previsione: iniziale € 150.000,00- variazione (+) € 41.234,00- definitiva € 191.234,00.

Accertamento somme: riscosse € 191.234,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 191.234,00.

La somma prevista finanzia il fabbisogno per le supplenze brevi del personale docente e tecnico-amministrativo, stimato al 31/12/2016. La somma, comprensiva degli oneri sociali, è interamente finanziata dal M.I.U.R. A.F.A.M. Le economie sono portate a nuovo per l'e.f. 2017.

art. 104 I.R.A. P.

Previsione: iniziale € 12.750,00- variazione (-) € 12.750,00- definitiva € 0,00.

Accertamento somme: riscosse € 0,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 0,00.

La previsione è stata finanziata al cap.102.

art. 110 Borse di studio

Previsione: iniziale € 0,00- variazione (+) € 62.073,00- definitiva € 62.073,00.

Accertamento somme: riscosse € 0,00- rimaste da risc. € 62.073,00- totale € 62.073,00.

L'aumento è riferito al cofinanziamento del MEF-MIUR per il progetto Erasmus 2014/2015

1.2.5 TRAFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI € 72.324,00

art. 302 Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

Previsione: iniziale € 69.994,14- variazione (+) € 3.052,00- (-) € 722,14 definitiva € 72.324,00

Accertamento somme: riscosse € 58.469,60- rimaste da risc. € 13.854,40- totale € 72.324,00.

E' stato stipulato l'Accordo bilaterale per l'azione Erasmus per l'a.a. 2016/2017 per € 69.272,00. Nel corso dell'esercizio è pervenuta la somma di € 3.052,00 a seguito della rendicontazione finale per il progetto 2014-1-it02-ka103-001243.

1.2.6. TRASFERIMENTO DA PRIVATI € 23.300,00

art. 351 Funzionamento didattico

Previsione: iniziale € 25.000,00- variazione (-) € 25.000,00- definitiva € 0,00.

Accertamento somme: riscosse € 0,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 0,00.

Tale somma era stata prevista per l'affitto della sala Colleoni. Al termine dell'esercizio non sono state stipulate convenzioni in tal senso.

354 Rimborso spese per concessione in uso dei locali

Previsione: iniziale € 20.000,00- variazione (+) € 1.800,00- definitiva € 21.800,00.

Accertamento somme: riscosse € 6.000,00- rimaste da risc. € 15.800,00- totale € 21.800,00.

La previsione è riferita ai contratti per la gestione del punto ristoro BAR presso la sede di via Ripetta e per la collocazione e gestione dei distributori di bevande presso la sede al Campo Boario che prevedono la corresponsione di una quota annuale fissa più la percentuale sul fatturato realizzato. Tale quota verrà definita al termine dell'esercizio e comunicata nell'esercizio 2017.

Non sono stati definiti accordi con terzi per l'uso di locali e/o attrezzature.

356 Corsi di formazione, iniziative e progetti

Previsione: iniziale € 0,00- variazione (+) € 1.500,00- definitiva € 1.500,00.

Accertamento somme: riscosse € 1.500,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 1.500,00.

L'accertamento di entrata è riferito al contributo pervenuto dall'Ente Palio del saracino 2016 per la realizzazione del costume di Lucrezia Borgia.

1.3 - ALTRE ENTRATE €

1.3.2. REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI € 63.757,31

451 Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti.

Previsione: iniziale € 50.000,00 - variazione (+) € 13.757,31- definitiva € 63.757,31.

Accertamento somme: riscosse € 63.757,31- rimaste da risc. € 0,00- totale € 63.757,31.

La somma iscritta corrisponde all'ammontare degli interessi attivi sul c/c postale e sul c/c bancario che sono stati incassati al 30 settembre 2016. La percentuale di interesse sui depositi è quella che risulta dalla convenzione che è in scadenza al 31-12-2016.

Notevole incidenza ha sempre, la giacenza dei finanziamenti ricevuti per i lavori di recupero e riqualificazione degli spazi assegnati dal Comune di Roma all'Accademia nell'area dell'ex Mattatoio di Testaccio, pertanto gli interessi attivi su di essa maturati sono stati destinati esclusivamente a tale attività.

1.3.3. VARIE

501 Recupero e rimborsi diversi

Previsione: iniziale € 0,00 - variazione (+) € 23.716,18- definitiva € 23.716,18.

Accertamento somme: riscosse € 23.716,18- rimaste da risc. € 0,00- totale € 23.716,18

Sono accertate somme per recuperi e rimborsi diversi dagli allievi e da terzi. La somma interamente riscossa è stata destinata a finanziare il corrispondente capitolo 451 delle uscite.

1.3.4. ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

551 Entrate eventuali ed altre entrate € 562.404,00

Previsione: iniziale € 400.000,00 - variazione (+) € 162.404,00- definitiva € 562.404,00.

Accertamento somme: riscosse € 520.493,00- rimaste da risc. € 44.808,07,00- totale € 565.301,07.

La previsione definitiva di € 562.404,00 non tiene conto del maggiore accertamento al 31-12-2016 di € 2.897,07.

Tale somma viene destinata alla restituzione e rimborsi diversi agli Enti di quanto dovuto e pagato dagli allievi per mezzo del MAV per imposta di bollo, tasse erariali di iscrizione, immatricolazione e frequenza, Laziodisu per l'iscrizione all'a.a. 2016/2017 e per le tardive contribuzioni. La variazione in aumento proviene dal finanziamento ministeriale al progetto Intergam stanziato al capito 501 delle uscite.

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

2.2.1. TRASFERIMENTI DALLO STATO

751 Assegnazioni del MIUR

Previsione: iniziale € 0,00- variazione (+) € 153.397,00- definitiva € 153.397,00.

Accertamento somme: riscosse € 153.397,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 153.397,00.

A seguito dell'ampio progetto per l'ottenimento del CPI il MIUR ha in parte finanziato la richiesta per € 153.397,00 con Decreto Min. n.1073 del 2016.

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO € 513.697,00

3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO € 513.697,00

3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO € 513.697,00

Le previsioni nei capitoli sotto indicati sono relative alle riscossioni per conto di terzi (Erario, Enti Previdenziali ed Assistenziali, ecc.). Le entrate iscritte in questo titolo, avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci delle uscite.

Art. 1151 Ritenute erariali

Previsione: iniziale € 180.000,00- variazione (+) € 31.001,92- definitiva € 211.002,92.

Impegno somme: riscosse € 211.001,92- rimaste da risc. € 0,00- totale € 211.001,92

Art. 1152 Ritenute previdenziali e assistenziali

Previsione: iniziale € 60.000,00- variazione (+) € 18.275,76- definitiva € 78.275,76.

Impegno somme: riscosse € 78.127,53- rimaste da risc. € 148,23- totale € 78.275,76

Art. 1153 Ritenute diverse

Previsione: iniziale € 226.000,00- variazione (-) € 2.204,95- definitiva € 223.795,05.

Impegno somme: riscosse € 223.337,55- rimaste da risc. € 457,50- totale € 223.795,05.

Al fine di ottemperare alle disposizioni di legge dettate in materia di IVA – split payment – attraverso questo articolo del bilancio si paga mensilmente l'IVA accantonata sui pagamenti ai fornitori per poi versarla all'Agenzia delle entrate entro il termine previsto sul corrispondente articolo 903 della parte uscite del bilancio.

Art. 1155 Reintegro fondo minute spese

Previsione: iniziale € 1.500,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 1.500,00.

Impegno somme: riscosso € 1.500,00- rimaste da risc. € 0,00- totale € 1.500,00

Somma prevista come disponibilità per la gestione del fondo economale del Direttore di Ragioneria, come previsto dall'art. 31 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità.

9.1 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

9.1.1 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO € 2.300.462,68

1200 Avanzo di amministrazione utilizzato

Previsione: iniziale € 2.084.788,60- variazione (+) € 224.492,22 (-) € 8.818,14- definitiva € 2.300.462,68.

Il fondo avanzo di amministrazione al 1 gennaio 2016 (31/12/2015) è pari ad € 3.313.264,07.

Del FAA disponibile nel 2016 sono stati prelevati € 1.856.673,92 aventi vincolo di destinazione accertato in sede di consuntivo al 31-12-2015, e poi, considerate le diverse esigenze di gestione delle attività programmate, è stata prelevata la somma di € 443.788,76. Pertanto come già detto il prelevamento complessivo ammonta ad € 2.300.462,68.

Alla chiusura dell'esercizio resta ancora di incerta esigibilità il credito vantato nei confronti della Provincia di Roma ex L. 23/96 e D.Lgs. 626/94 di € 967.555,92.

In conseguenza di quanto sopra al 31/12/2016 residuano € 1.012.801,39 di cui disponibile € 45.245,47 (€ 1.012.801,39 - € 967.555,92).

Di seguito si descrive nel dettaglio la movimentazione del fondo avanzo di amministrazione.

**SITUAZIONE PRELEVAMENTI DAL FONDO DI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
AL 31/12/2016**

Prelevamenti dal F.A.A. Vincolati

ARTICOLO	Previsione	Variazioni	Prelev.	DENOMINAZIONE
1201	24.617,69	0,00	24.617,69	cap. 51 - Supplenze brevi
1203	9.479,55	-109,80	9.369,75	cap. 58 - Attività di formazione e aggiornamento
1204	51.098,32	8.900,00	59.998,32	cap. 59 - Contratti di collaborazione e prestazioni d'opera con esperti
1206	13.000,00	0,00	13.000,00	cap. 651 - Premi Marchi e Banca di Roma
1210	16.197,09	0,00	16.197,09	cap. 601 - MUR-Afam nota del 7.12.06 n. 7821 per acquisizione attrezzature laboratori
1211	21.451,29	0,00	21.451,29	cap. 602 -MUR-Afam nota del 7.12.06 n. 7822 per riqualificazione e messa in sicurezza laboratori
1212	32.421,33	0,00	32.421,33	cap. 107 - Servizi informatici -
1216	26.141,72	0,00	26.141,72	cap. 603 - Acquisti di mobili e arredi uffici -
1217	17.000,00	0,00	17.000,00	cap. 261 - Pubblicazioni scientifiche

1229	42.307,45	0,00	42.307,45	cap. 123 - spese pulizia locali
1230	56.958,91	-8.708,34	48.250,57	cap 259 - Progetto ERASMUS
1231	23.816,08	0,00	23.816,08	cap 451 - Restituzione rimborsi diversi
1232	19.224,90	0,00	19.224,90	cap. 257 - Progetti internazionali
1233	14.414,86	0,00	14.414,86	cap. 260 - Workshop
1234	231.712,41	0,00	231.712,41	cap. 255 - Produzione artistica
1238	61.449,50	0,00	61.449,50	cap. 505 - conservazione, valorizzazione patrimonio artistico
1244	349.191,26	0,00	349.191,26	cap. 503 - Corso di lingua italiana per studenti stranieri
1247	789.852,94	31.803,46	821.656,40	cap. 552 - Adeguamento norme di sicurezza visto VVFF e 2A° lotto mattatoio
1248	20.000,00	0,00	20.000,00	cap. 604 - Acquisti per la biblioteca
1249	4.453,30	0,00	4.453,30	cap. 507 - Tirocini Formativi Attivi
Subtotale	1.824.788,60	31.885,32	1.856.673,92	

Prelevamenti dal F.A.A. NON Vincolati

ARTICOLO	Previsioni	Variazioni	Prof. Def.	DENOMINAZIONE
1208	0,00	183.788,76	183.788,76	cap. 256 - contributo agli allievi per borse di studio
1245	260.000,00	0,00	260.000,00	cap. 59 - Contratti di collaborazione
Subtotale	260.000,00	183.788,76	443.788,76	

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 4.184.762,91
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	€ 153.397,00
TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 514.572,73
TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 4.852.732,64

PRELEVAMENTO DALL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 2.300.462,68

TOTALE PREVISIONE DEFIN. € 6.951.785,07

PARTE II – USCITE

TITOLO 1 - SPESA CORRENTE € 5.206.611,53

1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE C 45.000,00

Art. 1 Indennità di direzione

Previsione: iniziale € 18.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 18.000,00.

Impegno somme: pagate € 17.437,68- rimaste da pagare € 0,00- totale € 17.437,68.

La somma prevista è stata utilizzata per la liquidazione del compenso annuale al Direttore (inclusi gli oneri sociali) in attuazione di quanto previsto dal DPR 132/2003

Art. 2 Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi

Previsione: iniziale € 12.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 12.000,00.

Impegno somme: pagate € 8.880,57- rimaste da pagare € 1.082,07- totale € 9.962,64.

La somma prevista è stata utilizzata per la liquidazione dei compensi e dei rimborsi ai componenti del Consiglio Accademico, Consiglio di Amministrazione, Nucleo di valutazione e Consulta degli studenti (inclusi gli oneri sociali), in attuazione di quanto previsto dal D.P.R. 132/2003 e dalle successive delibere del Consiglio di Amministrazione. Nella previsione di spesa si è tenuto conto delle disposizioni di cui all'art. 6 della legge n.122 del 30 luglio 2010 in materia di riduzione e contenimento delle spese.

Art. 3 Compensi, indennità di missione e rimborsi ai revisori

Previsione: iniziale € 5.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 5.000,00.

Impegno somme: pagate € 4.779,70- rimaste da pagare € 0,00- totale € 4.779,70.

La somma prevista è stata utilizzata per la liquidazione dei compensi e rimborso spese ai Revisori dei conti (inclusi gli oneri sociali), in attuazione di quanto previsto dal D.P.R. 132/2003.

Art.4 Fondo consulta studenti

Previsione: iniziale € 10.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 10.000,00.

Impegno somme: pagate € 13,55- rimaste da pagare € 0,00- totale € 13,55

Non ci sono stati impegni di spesa.

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO € 1.309.346,10

Art. 51 Compensi personale a tempo determinato

Previsione: iniziale € 174.617,69- variazione (+) € 41.234,00-(-) € 12.750,00 definitiva € 203.101,69.

Impegno somme: pagate € 140.191,54 - rimaste da pagare € 11.799,34 totale € 151.990,88.

Tale somma ha consentito il pagamento delle supplenze brevi assegnate (inclusi gli oneri sociali), al personale tecnico e amministrativo e docente, verificatesi fino al 31 dicembre 2016, a fronte della mancanza del dipendente titolare del posto per malattia, per comando presso altra istituzione o ente.

Art. 56 Indennità di missione e rimborsi

Previsione: iniziale € 2876,34- variazione (+) € 0,00- definitiva € 2876,34.

Impegno somme: pagate € 1.765,60- rimaste da pagare € 297,20- totale € 2.062,90.

Nella previsione di spesa si è tenuto conto delle disposizioni di cui all'art.6, legge 122 del 30 luglio 2010 in materia di riduzione e contenimento delle spese. L'importo ha consentito il pagamento delle missioni del personale dell'Accademia per l'espletamento di attività istituzionali.

Art. 57 IRAP – INAIL

Previsione: iniziale € 50.000,00- variazione (+) € 25.000,00- definitiva € 75.000,00

Impegno somme: pagate € 45.360,39- rimaste da pagare € 27.540,33 – totale € 72.900,72.

La somma prevista ha consentito di pagare l'imposta e il premio assicurativo dovuta sui compensi erogati nell'anno 2016:

- per supplenze brevi (cap.51);
- per contratti di collaborazione: docenti interni ed esterni, tecnici laboratori, interpreti LIS e lingua straniera (cap. 59);
- per gli organi collegiali (capp. 1, 2, 3,4);
- ai modelli viventi (cap. 60);

Art. 58 Formazione e aggiornamento personale

Previsione: iniziale € 24.479,55- variazione (-) € 109,80- definitiva € 24.369,75

Impegno somme: pagate € 5.744,05- rimaste da pagare € 0,00- totale € 5.744,05.

L'utilizzo del finanziamento ha tenuto conto delle disposizioni di cui all'art.6 della legge n. 122 del 30 luglio 2010 in materia di riduzione e contenimento delle spese. Sono stati realizzati corsi di aggiornamento e formazione per personale IA in materia di procedure informatiche e telematiche nonché aggiornamento sulle nuove disposizioni normative in tema di amministrazione.

Art. 59 Contratti di collaborazione

Previsione: iniziale € 541.098,32- variazione (+) € 376.750,00- definitiva € 917.848,32.

Impegno somme: pagate € 584.038,73- rimaste da pagare € 92.774,58- totale € 676.813,31.

La previsione è stata destinata:

- per il pagamento dei compensi dovuti al personale docente esterno (inclusi gli oneri sociali) per gli affidamenti relativi agli insegnamenti non coperti da titolari previsti dall'offerta formativa per l'a.a. 2015/2016;
- per la stipula di contratti per professionalità di esperti di relazioni esterne e sempre per queste materie per la segreteria della Presidenza e della Direzione;
- per la stipula di contratti ad interpreti della lingua dei segni richiesti da studenti audiolesi;
- per la stipula di contratti per interpreti di lingua cinese ed inglese ;
- per la stipula di contratti per tecnici di laboratorio sartoriale;
- Per l'avvio dei contratti per il nuovo a.a.

Come ampiamente relazionato dalla Direttrice l'attività didattica aggiuntiva ha subito un notevole incremento alla luce dell'attivazione di nuovi insegnamenti richiesti dagli allievi e previsti nei piani di studio. Per molti di essi non si è potuto provvedere attingendo alle dotazioni organiche interne e pertanto si è fatto ricorso a docenti esperti esterni. Nell'anno 2016 è proseguita e completata la procedura di definizione dell'offerta formativa in relazione agli allievi iscritti e quindi l'individuazione degli insegnamenti da attivare e dei docenti cui affidarli.

L'impegno di spesa è riferito anche ai docenti interni titolari di insegnamenti aggiuntivi resi oltre il monte ore contrattuale nonché agli oneri sociali di legge su tutti i contratti stipulati.

Sono stati impegnati inoltre fondi per contratti al tecnico di laboratorio sartoriale, nonché per contratti per interprete LIS, contratti ad esperti per la comunicazione e interpreti di lingua cinese per gli studenti. Le economie saranno portate a nuovo vincolandola allo scopo per l'esercizio successivo.

Art. 60 Modelli viventi

Previsione: iniziale € 60.000,00- variazione (+) € 27.000,00- (-) € 850,00- definitiva € 86.150,00.

Impegno somme: pagate € 45.059,53- rimaste da pagare € 38.787,41- totale € 83.846,94.

La previsione è riferita al trattamento economico, compresi gli oneri riflessi, per l'attività di posa di figure professionali che sono utilizzate nel corso dell'anno per l'attività didattica. Nella previsione si è tenuto conto delle richieste della Direzione in relazione alle esigenze dei nuovi corsi. Su tali compensi sono stati versati regolarmente gli oneri sociali e l'IRAP. Le somme rimaste da pagare si riferiscono ai contratti stipulati per l'a.a. 16/17 e non ancora portati a conclusione. Le economie sono portate a nuovo e destinate allo stesso scopo.

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI € 1.141.195,78

Art. 101 Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni

Previsione: iniziale € 5.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 5.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

Non sono stati fatti impegni di spesa.

Art. 102 Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico

Previsione: iniziale € 30.000,00- variazione (+) € 45.000,00- (-) € 3.000,00 definitiva € 72.000,00.

Impegno somme: pagate € 48.263,34- rimaste da pagare € 7.952,29- totale € 56.215,63.

La previsione in aumento di € 45.000,00 ha finanziato la spesa del contratto di leasing in essere per le dotazioni tecnologiche, nonché la spesa di cartucce per stampanti, adeguamenti e aggiornamenti tecnologici, software degli strumenti multimediali ed altro, per le necessità sia amministrative che didattiche dato anche l'aumento del numero degli allievi.

Il maggior impegno di spesa è dovuto ai rinnovi dei laboratori per adeguamento alle nuove tecnologie finalizzate alla didattica e così come autorizzato dalla Direzione.

Art. 105 Uscite per accertamenti sanitari

Previsione: iniziale € 7.000,00- variazione (+) € 3.000,00- definitiva € 10.000,00.

Impegno somme: pagate € 7.850,59- rimaste da pagare € 2.019,10- totale € 9.869,69

La somma ha consentito l'effettuazione di visite mediche conseguenti ai controlli del medico competente nonché il rimborso alle A.S.L. competenti per le visite fiscali effettuate al personale dipendente. Nel rispetto del dovuto controllo sulle assenze effettuate dal personale, pur tenendo conto delle sollecitazioni pervenute dal Ministero per un contenimento della spesa, si è verificato un lieve incremento di spesa rispetto agli scorsi anni per gli accertamenti sanitari.

Art. 107 Uscite per servizi informatici

Previsione: iniziale € 82.421,33- variazione (+) € 0,00- definitiva € 82.421,33.

Impegno somme: pagate € 46.292,99- rimaste da pagare € 6.446,05- totale € 52.739,04.

L'economia di € 29.682,29 è vincolata ed è stata portata a nuovo esercizio.

La somma prevista è stata destinata all'ampliamento e alla revisione del servizio di rete locale, al servizio informatico per la biblioteca e per il sistema informatico degli uffici amministrativi. Inoltre, lo stanziamento è finalizzato alla necessità di completare il sito web alla luce degli obblighi di legge sulla trasparenza delle attività della P.A. e della crescente necessità di comunicazione con gli studenti e con tutta l'utenza.

Art. 108 Uscite per acquisto divise

Previsione: iniziale € 1.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 1.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

L'acquisto di divise per il personale è demandato al nuovo esercizio.

Art. 109 Fitto locali

Previsione: iniziale € 90.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 90.000,00.

Impegno somme: pagate € 76.954,71- rimaste da pagare € 2.548,20- totale € 79.502,91.

In conseguenza all'attuale situazione di emergenza della struttura e a seguito del verbale dei VVFF e nelle more della riqualificazione degli spazi assegnati a Campo Boario, è stato stipulato un contratto di locazione con gli oneri connessi all'adeguamento della sede sita a Roma in via Cicerone, al fine di far fronte alle esigenze di svolgimento della didattica presso locali non di proprietà dell'Accademia.

Art. 110 Manutenzione ordinaria strumenti

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 15.000,00.

Impegno somme: pagate € 7.359,97- rimaste da pagare € 462,00- totale € 7.821,97.

La somma prevista, necessaria alla stipula dei contratti di manutenzione per attrezzature didattiche: multimediali, audiovisive, fotografiche e specifiche degli insegnamenti (torchi, piastre ecc...), è stata sufficiente alle esigenze dell'esercizio.

Art. 111 Manutenz. nrdin., riparaz. e adattamento di locali e relativi impianti

Previsione: iniziale € 95.000,00- variazione (+) € 108.635,00- definitiva € 203.635,00.

Impegno somme: pagate € 166.966,96- rimaste da pagare € 14.373,96- totale € 181.340,92.

Il finanziamento è finalizzato alla manutenzione ordinaria dei locali e degli impianti presso la sede storica e presso gli spazi all'ex Mattatoio di Testaccio, nonché presso la nuova sede di via Cicerone anche in ottemperanza alle disposizioni sulla sicurezza degli ambienti di lavoro di cui alla legge 81/2008. In particolare sono state sostenute spese per l'adeguamento dell'impianto elettrico, di illuminazione e di rete per la migliore fruizione degli spazi per la didattica, spese per la manutenzione ordinaria delle tre sedi.

Per consentire la manutenzione sono in essere contratti pluriennali stipulati con ditte specializzate reperite sul mercato attraverso le convenzioni CONSIP.

Per provvedere a tutte le attività programmate si è reso necessario un maggiore finanziamento della spesa.

La variazione in aumento scaturisce da numerose ed eccezionali esigenze emerse nel corso dell'anno sia su segnalazione del RSPP per il miglioramento delle condizioni di igiene e sicurezza dei luoghi di lavoro, sia su segnalazione della Direzione per una maggiore e migliore fruizione del contesto ambientale e formativo, sia su segnalazione del RUP. Alcuni degli interventi, oltre a quelli di routine, si riportano a titolo esemplificativo: ripristino impianto elettrico, ripristino impianto idraulico, indispensabile costruzione di una piattaforma isolante della cabina elettrica e impianto di condizionamento a Campo Boario; ripristino copertura tetto al IV piano della sede di via Ripetta; rifacimento lavori edili e di idraulica presso il laboratorio di grafica; rifacimento delle aule 11, 12 e 14 sempre della sede di via Ripetta; rifacimento segreteria di direzione; interventi di adeguamento a norma sull'impianto elettrico per la sede di via Ripetta.

Art. 112 Uscite postali

Previsione: iniziale € 3.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 3.000,00.

Impegno somme: pagate € 391,54- rimaste da pagare € 157,62- totale € 549,16.

L'amministrazione prosegue nel perseguire un percorso di contenimento della spesa favorendo l'utilizzo di sistemi alternativi meno onerosi tra cui il servizio di posta certificata.

La somma prevista, sufficiente alle esigenze di esercizio, è stata utilizzata per il pagamento delle spese di spedizione postale effettuate per la gran parte con il conto di credito ordinario intrattenuto con l'Ente Poste Italiane spa.

Art. 113 Uscite per studi, indagini e rilevazioni

Previsione: iniziale € 5.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 5.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

Non ci sono stati impegni su questo capitolo.

Art. 114 Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni

Previsione: iniziale € 45.000,00- variazione (+) € 13.832,00- definitiva € 58.832,00.

Impegno somme: pagate € 42.220,65- rimaste da pagare € 15.912,62- totale € 58.133,27.

La previsione è riferita a spese e attività programmate dagli organi accademici di riferimento i quali hanno richiesto un ulteriore finanziamento in occasione del Giubileo della Misericordia per gli Istituti Afam le cui spese sono finanziate dal MIUR.

Art. 116 Canoni d'acqua

Previsione: iniziale € 20.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 20.000,00.

Impegno somme: pagate € 14.986,44- rimaste da pagare € 445,00- totale € 15.431,44.

Alla data odierna la previsione è stata sufficiente alle esigenze d'esercizio.

Art. 117 Energia elettrica

Previsione: iniziale € 100.000,00- variazione (+) € 19.260,00- definitiva € 119.260,00.

Impegno somme: pagate € 100.705,53- rimaste da pagare € 16.385,32- totale € 117.090,85.

La spesa con i relativi incrementi riguarda il consumo di delle sedi dell'Accademia funzionanti nell'esercizio.

Art. 118 Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti termici

Previsione: iniziale € 20.000,00- variazione (-) € 15.000,00- definitiva € 5.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

Anche per questo esercizio la spesa per la sede di Via Ripetta è sostenuta direttamente dall'Amministrazione Provinciale di Roma.

Si accantona comunque una somma minima qualora detto Ente dovesse richiederne il pagamento.

Restano a carico dell'Accademia le spese relative alla conduzione dell'impianto termico per la sede al Campo Boario in quanto funzionante ad energia elettrica. Le spese di riscaldamento per la sede di via Ciccone sono incluse nelle spese condominiali.

Art. 119 Onorari e compensi per speciali incarichi

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 15.000,00.

Impegno somme: pagate € 5.075,00- rimaste da pagare € 5.075,20- totale € 10.150,40.

La somma prevista è stata necessaria per la liquidazione del compenso dovuto al Responsabile del servizio di prevenzione e protezione, nonché per eventuali altri incarichi connessi all'attività Istituzionale.

Nella previsione di spesa si è tenuto conto delle disposizioni di cui all'art.6 della legge n.122 del 30 luglio 2010 in materia di riduzione e contenimento delle spese.

Art. 120 Trasporti e facchinaggi

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 2.000,00- definitiva € 17.000,00.

Impegno somme: pagate € 13.559,45- rimaste da pagare € 3.276,92- totale € 16.836,37.

La somma prevista è stata sufficiente alle esigenze di esercizio. Inoltre i trasporti realizzati in questo periodo sono autorizzati dalla Direzione e funzionali alle esigenze dell'attività didattica vista la nuova destinazione d'uso degli spazi.

Art. 121 Premi di assicurazione

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 15.000,00- definitiva € 30.000,00.

Impegno somme: pagate € 29.349,00- rimaste da pagare € 500,00- totale € 29.849,00.

La somma prevista è stata necessaria per la stipula di polizze assicurative per gli studenti iscritti all'Accademia, per lo svolgimento delle attività didattiche interne (sulle sedi di Via Ripetta, al Campo Boario e via Cicerone) ed esterne all'Istituzione (stage, seminari, ecc. ...), nonché per assicurare i beni di pregio in deposito presso il Comando Regionale dei Carabinieri del Lazio. L'incremento della spesa è dovuto all'incremento del numero degli allievi e delle attività.

Art. 122 Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 5.000,00- definitiva € 20.000,00.

Impegno somme: pagate € 17.027,21- rimaste da pagare € 1.987,02- totale € 19.014,23.

La previsione ha finanziato le necessità di materiale di cancelleria, il rinnovo degli stampati per uso amministrativo e didattico tale da coprire tutte e tre le sedi dell'istituzione.

Art. 123 Pulizia locali

Previsione: iniziale € 202.307,45- variazione (+) € 85.000,00- definitiva € 287.307,45.

Impegno somme: pagate € 215.452,63- rimaste da pagare € 67.305,95- totale € 282.758,58.

La previsione si articola su due principali ordini di spesa:

Una parte dello stanziamento ha consentito in particolare:

- la fornitura del materiale di pulizia per tutte e tre le sedi;
- la pulizia della sede al Campo Boario;
- la manutenzione del verde e la disinfestazione periodica delle sedi
- la pulizia straordinaria dei laboratori delle sedi dell'Accademia, pulizia che è stata fatta per tre volte nell'anno;
- la fornitura, con cadenza quindicinale, del materiale igienico sanitario nei bagni delle sedi di via Ripetta, al Campo Boario e a via Cicerone;
- lo smaltimento delle sostanze tossiche dei laboratori, materiale igienico sanitario, gesso creta e ferro a cui sono stati aggiunti 2/3 interventi straordinari per le sedi dell'Accademia.

Tali interventi si sono resi necessari anche a seguito del decremento del numero dei coadiutori dovuto alla modificazione dell'organico, e per le maggiori necessità derivanti dall'utilizzo della sede al Campo Boario e della nuova sede di via Cicerone.

Un'altra parte dello stanziamento ha consentito, anche per il 2016, il proseguimento del contratto di somministrazione per quattro addetti al servizio di portierato per la sede al Campo Boario al fine di consentire l'apertura, chiusura e sorveglianza della sede dalle 7,30 alle 19,00 e per due addetti con contratto part-time di portierato per la sede di via Cicerone.

A tal proposito si ribadisce quanto già richiesto in sede di relazione al preventivo, 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.

Art. 124 Telefonia

Previsione: iniziale € 4.000,00- variazione (+) € 15.000,00- definitiva € 19.000,00.

Impegno somme: pagate € 7.802,63- rimaste da pagare € 1.119,30- totale € 8.921,93.

La previsione è stata riferita al consumo telefonico per le tre sedi dell'Accademia ed ha coperto le maggiori esigenze di esercizio. L'aumento a suo tempo richiesto e finalizzato all'attivazione del sistema VOIP non è stato utilizzato alla data odierna perché a seguito di ricerca di mercato è risultato un impianto molto oneroso e non confacente alle esigenze dell'Accademia.

Art. 125 Vigilanza

Previsione: iniziale € 82.000,00- variazione (-) € 39.260,00- definitiva € 42.740,00.

Impegno somme: pagate € 25.523,50- rimaste da pagare € 0,00- totale € 25.523,50.

La previsione si riferisce alla vigilanza notturna e festiva dell'edificio sede storica e della sede presso il Campo Boario dell'Accademia, per la durata dell'intero anno ed è stato sufficiente alle esigenze dell'esercizio.

Allo stato il problema è stato affrontato procedendo alla installazione di telecamere la cui spesa si è rivelata inferiore a quanto previsto e per ulteriori interventi si è fatto rinvio al nuovo esercizio.

Art. 126 Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 5.000,00- definitiva € 20.000,00.

Impegno somme: pagate € 15.004,86- rimaste da pagare € 1.769,54- totale € 16.774,40.

Tale somma ha finanziato le necessità relative all'acquisizione sia di materiale d'ufficio che didattico di modesto valore per l'incremento delle necessità e del numero degli allievi, per le necessità delle tre sedi e per l'incremento delle attività laboratoriali.

1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI € 1.179.318,67.

Art. 251 Esercitazioni didattiche

Previsione: iniziale € 50.000,00- variazione (+) € 17.000,00- definitiva € 67.000,00.

Impegno somme: pagate € 46.064,55- rimaste da pagare € 20.376,50- totale € 66.441,05.

La somma ha finanziato le necessità di spesa di materiali di consumo utili alle dimostrazioni didattiche e a rendere adeguata alle esigenze didattiche l'offerta formativa che rispetto al precedente anno accademico è stata implementata da nuovi corsi e i cui insegnamenti sono distinti in due gruppi: teorici e laboratoriali.

Art. 252 Convenzioni per laboratori

Previsione: iniziale € 18.000,00- variazione (-) € 17.000,00- definitiva € 1.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

La somma prevista al 31-12-2016 odierna non è stata utilizzata.

Art. 255 Produzione artistica e ricerca

Previsione: iniziale € 451.712,41- variazione (+) € 7.030,17- (-) € 8.050,00 definitiva € 450.692,58

Impegno somme: pagate € 122.010,15- rimaste da pagare € 128.336,00- totale € 250.346,15.

L'economia di € 200.346,43 viene portata a nuovo per l'utilizzo nel prossimo esercizio.

La somma prevista è stata destinata a realizzare il programma generale approvato in più sedute nel corso dell'anno 2016 dal Consiglio Accademico, nonché per le esigenze improvvise e/o programmate della Direzione che sono state molteplici e impegnative così come risulta dalla relazione della Direttrice allegata al consuntivo 2016.

Art. 256 Borse di studio

Previsione: iniziale € 60.000,00- variazione (+) € 183.788,76- definitiva € 243.788,76.

Impegno somme: pagate € 37.500,00- rimaste da pagare € 52.000,00- totale € 89.500,00.

Le somme eccedenti che comunque sono state riportate al successivo esercizio per l'importo di € 154.288,76, rimangono destinate alle attivazioni dei dottorati quando il Ministero darà l'autorizzazione.

Art. 257 Progetti internazionali

Previsione: iniziale € 39.224,90- variazione (-) € 7.000,00- definitiva € 32.224,90.

Impegno somme: pagate € 10.879,11- rimaste da pagare € 10.376,49- totale € 21.255,60.

La Direzione ha autorizzato le somme impegnate per il compenso alla persona che si è attivata per la programmazione dei progetti con paesi stranieri.

Art. 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali

Previsione: iniziale € 50.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 50.000,00.

Impegno somme: pagate € 24.164,63- rimaste da pagare € 4.510,74- totale € 28.675,37.

Lo stanziamento ha consentito agli studenti la partecipazione a eventi e manifestazioni culturali ed artistiche nazionali ed internazionali, nonché scambi culturali con paesi stranieri.

Art. 259 Progetto ERASMUS

Previsione: iniziale € 126.953,05- variazione (+) € 72.125,00- (-) € 9.430,48 definitiva € 189.647,57.

Impegno somme: pagate € 82.681,24- rimaste da pagare € 106.885,20- totale € 189.566,44.

Le somme sono state utilizzate per la mobilità docenti, studenti e staff per l'a.a. 2015/2016 a seguito dell'accordo n. 2015-1-it02-ka103-013481, per il cofinanziamento a.a.2013/2014, per i collaboratori. Sono inoltre impegnate le somme per il cofinanziamento 2014/2015 e l'accordo Erasmus 2016/2017.

Art. 260 WorkShop

Previsione: iniziale € 54.414,86- variazione (+) € 13.550,00- definitiva € 67.964,86.

Impegno somme: pagate € 57.696,38- rimaste da pagare € 9.787,60- totale € 67.483,98.

La previsione è stata destinata alle attività di workshop programmate ed approvate dal Consiglio

Accademico su richieste dei docenti. L'aumento viene proposto dalla Direttrice a seguito di ulteriori richieste da parte dei docenti e ulteriori necessità della didattica.

Art. 261 Pubblicazioni scientifiche

Previsione: iniziale € 77.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 77.000,00.

Impegno somme: pagate € 53.800,00- rimaste da pagare € 16.160,00- totale € 69.960,00.

La previsione è stata destinata come sostegno all'attività di ricerca obbligatoria per i docenti e trova concretezza nelle pubblicazioni dagli stessi richieste e approvate dalla Direttrice.

1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE

Non si fanno previsioni in quanto non è avviata l'attività commerciale.

1.2.3 ONERI FINANZIARI € 15.000,00

Art. 352 Uscite e commissioni bancarie

Previsione: iniziale € 15.000,00- variazione (+) € 740,00- definitiva € 15.740,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 15.171,82 - totale € 15.071,82.

La previsione definitiva è stata riferita alle spese necessarie per effettuare pagamenti a fornitori e/o commissioni bancarie, nonché costi di utilizzo del servizio del MAV.

1.2.4 ONERI TRIBUTARI € 30.000,00

Art. 401 Imposte, tasse e tributi vari

Previsione: iniziale € 30.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 30.000,00.

Impegno somme: pagate € 18.177,97- rimaste da pagare € 0,00- totale € 18.177,97.

La somma prevista è stata utilizzata per il pagamento delle tasse comunali-regionali-statali relative alla sede storica, alla sede al Campo Boario e a quella di via Cicerone.

1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI € 638.215,87.

451 Restituzione e rimborsi diversi

Previsione: iniziale € 494.006,69- variazione (+) € 144.209,18- definitiva € 638.215,87.

Impegno somme: pagate € 18.518,83- rimaste da pagare € 539.790,20- totale € 558.309,03.

La previsione definitiva si è resa necessaria al rimborso del contributo a quegli studenti che risultano beneficiari delle borse di studio D.I.S.U. e per rimborsi ad altro titolo previsti dalle norme vigenti sul diritto allo studio, relativi all'a.a.2015/2016 e all'a.a. 2016/2017. Si sottolinea che l'importanza della somma è dovuta all'esenzione dai contributi studenteschi di cui beneficia la totalità degli studenti stranieri a cui pertanto va corrisposto il rimborso del contributo pagato al momento dell'iscrizione. I rimborsi si riferiscono anche ai soggetti che hanno pagato tasse statali e regionali e che dovranno essere riversate agli enti di riferimento.

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI € 847.795,11.

Art. 501 Varie

Previsione: iniziale € 15.790,05- variazione (+) € 41.911,00- definitiva € 57.701,05.

Impegno somme: pagate € 7.647,18- rimaste da pagare € 29.596,29- totale € 37.243,47.

La variazione in aumento deriva dall'approvazione del progetto Intergam da parte del MIUR la cui somma è destinata allo scopo. La previsione è stata utilizzata per il finanziamento delle spese non classificabili in altre voci del bilancio. Tra le altre si annoverano le spese sostenute per le attività del Nucleo di Valutazione.

Art. 502 Fondo di riserva

Previsione: iniziale € 30.000,00- variazione (-) € 25.000,00- definitiva € 5.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

Il fondo di riserva è stato calcolato entro i limiti previsti dall'art. 10 comma 1 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

Il fondo è stato utilizzato per le maggiori esigenze di spesa dell'art. 111 per la manutenzione dell'edificio.

Art. 503 Corso di lingua e cultura italiana per studenti stranieri

Previsione: iniziale € 609.191,26- variazione (+) € 55.000,00- definitiva € 664.191,26.

Impegno somme: pagate € 257.142,81- rimaste da pagare € 28.293,36- totale € 285.436,17.

La previsione definitiva ha finanziato il corso di lingua italiana per studenti stranieri aperto agli iscritti all'Accademia nell'a.a. 2015/2016 e per il nuovo corso dell'a.a. 2016/2017 come da relazioni programmatiche e a consuntivo della Direttrice.

Art. 504 Servizio agli studenti per l'occupazione

Previsione: iniziale € 5.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 5.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

La somma prevista consente la prosecuzione del progetto di Placement (stage e tirocini).

Art. 505 Conservazione e valorizzazione patrimonio artistico, document. e bibliograf.

Previsione: iniziale € 61.449,50- variazione (+) € 0,00- definitiva € 61.449,50

Impegno somme: pagate € 5.488,47- rimaste da pagare € 684,73- totale € 6.173,20.

La somma prevista è stata utilizzata per la prosecuzione del recupero, della conservazione e valorizzazione dei beni e dei documenti di interesse storico ed artistico, nonché del materiale bibliografico costituenti patrimonio dell'Accademia.

Le economie vengono portate a nuovo per la prosecuzione del progetto.

Art. 506 Versamenti al bilancio dello Stato per contenimento della spesa

Previsione: iniziale € 50.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 50.000,00.

Impegno somme: pagate € 427,20- rimaste da pagare € 49.572,80- totale € 50.000,00.

Lo stanziamento viene utilizzato per il versamento al bilancio dello Stato della somma complessiva relativa all'applicazione del contenimento della spesa pubblica previsto dalle diverse leggi vigenti ivi compreso quello effettuato sui compensi agli Organi dell'Accademia.

Art. 507 Tirocini formativi attivi

Previsione: iniziale € 4.453,30- variazione (+) € 0,00- definitiva € 4.453,30.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

Ad oggi il Miur non ha dato disposizioni per il terzo ciclo.

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento) € 1.230.600,81

2.1 INVESTIMENTI

2.1.1- ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBIL. € 988.810,71

Art. 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili

Previsione: iniziale € 789.852,94- variazione (+) € 198.957,77- definitiva € 988.810,71.

Impegno somme: pagate € 137.639,10- rimaste da pagare € 122.350,04- totale € 259.989,14.

La previsione ha finanziato i lavori di adeguamento degli spazi della sede di via Ripetta al fine di ottemperare alle prescrizioni dei VV.FF. e quindi ottenere il previsto certificato di prevenzione incendi; tutte le risorse disponibili in bilancio sono state indirizzate alla realizzazione di tale progetto che si prospetta notevolmente oneroso.

La previsione è stata destinata anche alle procedure finalizzate ai lavori di ristrutturazione e riqualificazione degli spazi assegnati dal Comune di Roma nell'area del Campo Boario – secondo

lotto. Il Comune ad oggi non ha ancora consegnato gli spazi in questione. Il finanziamento, al quale vanno aggiunti gli interessi attivi netti maturati, è giacente nella cassa dell'Accademia. Per maggiori dettagli si fa rinvio a quanto detto in premessa.

Le economie realizzate vengono portate a nuovo per lo stesso scopo.

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE € 228.790,10

Art. 601 Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali

Previsione: iniziale € 36.197,09- variazione (+) € 50.000,00- definitiva € 86.197,09.

Impegno somme: pagate € 50.258,51- rimaste da pagare € 14.144,07- totale € 64.402,58.

La previsione ha finanziato l'acquisto di attrezzature didattiche per i laboratori della sede storica, per la sede all'ex Mattatoio di Testaccio e della sede di via Cicerone, anche in relazione alla nuova razionalizzazione degli spazi destinati alla didattica.

Le economie realizzate vengono portate a nuovo per lo stesso scopo.

Art. 602 Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali

Previsione: iniziale € 31.451,29- variazione (+) € 50.000,00- definitiva € 81.451,29.

Impegno somme: pagate € 54.385,16- rimaste da pagare € 12.825,01- totale € 67.210,67.

La previsione è stata finalizzata alla riqualificazione e messa in sicurezza dei laboratori della sede storica.

Le economie realizzate vengono portate a nuovo per lo stesso scopo.

Art. 603 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio

Previsione: iniziale € 41.141,72- variazione (+) € 0,00- definitiva € 41.141,72.

Impegno somme: pagate € 11.933,03- rimaste da pagare € 3.396,48- totale € 15.329,51.

La somma ha finanziato gli acquisti per le necessità di macchine, mobili e arredi necessari a per le tre sedi.

Le economie realizzate vengono portate a nuovo per lo stesso scopo.

Art. 604 Acquisti per biblioteca

Previsione: iniziale € 20.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 20.000,00.

Impegno somme: pagate € 2.110,08- rimaste da pagare € 185,00- totale € 2.295,08.

Su richiesta della Direttrice è stato avviato il programma di potenziamento delle dotazioni di biblioteca.

Le economie realizzate vengono portate a nuovo per lo stesso scopo.

2.1.3-PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI € 13.000,00

Art. 651 Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati

Previsione: iniziale € 13.000,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 13.000,00.

Impegno somme: pagate € 0,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 0,00.

Tale somma, corrispondente agli investimenti in titoli già scaduti delle donazioni fatte a questa Accademia e sarà utilizzata per nuovi investimenti. L'acquisto è rinviato al nuovo esercizio.

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO € 467.500,00

3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO € 514.572,73

Le previsioni nei capitoli sotto indicati sono relative ai versamenti delle entrate riscosse per conto di terzi, (Erario, Enti Previdenziali ed Assistenziali, ecc.). Le uscite iscritte in questo titolo, avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci dell'entrata

Art. 901 Ritenute erariali

Previsione: iniziale € 180.000,00- variazione (+) € 31.002,92- definitiva € 211.001,92.

Impegno somme: pagate € 103.551,19- rimaste da pagare € 107.450,73- totale € 211.001,92

Art. 902 Ritenute previdenziali e assistenziali

Previsione: iniziale € 60.000,00- variazione (+) € 18.275,76- definitiva € 78.275,76.

Impegno somme: pagate € 41.527,40- rimaste da pagare € 36.748,36 totale € 78.275,76.

Art. 903 Ritenute diverse

Previsione: iniziale € 226.000,00- variazione (-) € 2.204,95- definitiva € 223.795,05.

Impegno somme: pagate € 193.107,92- rimaste da pagare € 30.687,13- totale € 223.795,05.

Al fine di ottemperare alle disposizioni di legge dettate in materia di IVA - split payment - attraverso questo articolo del bilancio si paga mensilmente l'IVA accantonata sui pagamenti ai fornitori per poi versarla all'Agenzia delle entrate entro il termine previsto sul corrispondente articolo 1153 della parte entrate del bilancio.

Art. 905 Reintegro fondo minute spese

Previsione: iniziale € 1.500,00- variazione (+) € 0,00- definitiva € 1.500,00.

Impegno somme: pagate € 1.500,00- rimaste da pagare € 0,00- totale € 1.500,00

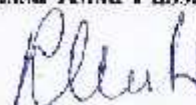
Somma prevista come disponibilità per la gestione del fondo economale del Direttore di Ragioneria, come previsto dall'art. 31 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità.

Le previsioni nei capitoli sotto indicati sono relative ai versamenti delle entrate riscosse per conto di terzi, (Erario, Enti Previdenziali ed Assistenziali, ecc.). Le uscite iscritte in questo titolo, avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci dell'entrata.

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I - SPESE CORRENTI	€ 3.767.815,91
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	C 409.226,48
TITOLO III - SPESE PER PARTITE DI GIRO	€ <u>514.572,73</u>
TOTALE GENERALE USCITE	€ 4.691.615,12
AVANZO DI COMPETENZA	€ <u>161.117,52</u>
TOTALE A PAREGGIO	€ 4.852.732,64
	=====

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Rosa Passavanti



ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI ROMA

ROMA

Via Ripetta, 222

00186 - ROMA

ALLEGATO 5

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E.F.
2016

RIEPILOGO

Titolo	ENTRATE				Titolo	SPESE					
	Provisione Definitiva	ACCELERATE				Provisione Definitiva	IMPEGNATE				
Riscosse		Da risoluzione	Totale	Pagate	Da pagare		Totale				
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.983.352,00	3.897.495,26	197.276,66	4.104.762,91	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	5.208.611,59	2.436.257,16	1.331.058,76	3.767.615,91
2	TITOLO I - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	153.397,00	153.397,00	0,00	153.397,00	2	TITOLO I - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.230.600,81	258.325,38	152.900,60	400.226,48
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	514.572,73	513.987,00	605,73	514.572,73	3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	514.572,73	339.686,51	174.896,22	514.572,73
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	2.000.462,50	0,00	0,00	0,00		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	6.951.785,07	4.654.850,26	197.682,56	4.952.732,64		TOTALE	8.961.781,17	3.032.269,05	1.658.345,57	4.691.615,12
			Di avanzo di competenza	0,00					Avanzo di competenza	181.117,52	
			Totale a pareggio	4.852.732,64					Totale a pareggio	4.852.732,64	

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ANALITICO

PARTE I - ENTRATE

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Spese	Compendio (Assegnamenti)	Cassa (Riscossioni)	Spese	Compendio (Assegnamenti)	Cassa (Riscossioni)
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI E CONTRIBUTI TRIBUTARI						
1	Contributi accademici allievi (funzionamenti)	60.741,19	2.622.326,18	2.581.847,00	0,00	1.836.713,38	1.847.082,59
		60.741,19	2.622.326,18	2.581.847,00	0,00	1.836.713,38	1.847.082,59
1.1.2	CONTRIBUTI ED IMPOSTE PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI						
51	Contributi vari	40.710,00	356.030,00	569.000,00	353.718,00	659.344,84	306.246,42
		40.710,00	356.030,00	569.000,00	353.718,00	659.344,84	306.246,42
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO						
101	Funzionamento	0,00	204.729,17	204.729,17	0,00	190.678,65	180.616,59
102	Compensi personale a tempo determinato	0,00	197.234,00	191.234,00	0,00	109.727,00	102.767,00
105	Fondi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104	R.A.P.	0,00	0,00	0,00	26.530,00	0,00	0,00
103	Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00	46.141	163,18
107	Compensi e Missioni per esami	0,00	0,00	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	0,00	0,00
109	Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*10	Borse di studio	62.073,00	62.073,00	0,00	0,00	10.293,32	10.293,32
*11	PDF (flussi musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		62.073,00	62.073,00	0,00	0,00	10.293,32	10.293,32
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
151	Funzionamento amministrativo didattico	0,00	0,00	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	0,00	0,00
		0,00	0,00	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	0,00	0,00
202	Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203	Asini della Provincia per il finanziamento degli alunni di cui all'art. 3 L. 23/96	123.535,32	0,00	0,00	123.535,36	0,00	0,00
		123.535,32	0,00	0,00	123.535,36	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI						
251	Funzionamento amministrativo didattico	0,00	0,00	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	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ATRIENTI PUBBLICI						
301	Funzionamento amministrativo didattico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	14.214,40	72.324,00	70.012,43	34.174,14	128.359,45	173.264,11
303	Corsi di formazione, iniziative e progetti	15.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00
		29.214,40	72.324,00	70.012,43	79.174,14	128.359,45	173.264,11
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI						
351	Funzionamento didattico	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	24.203,00	24.203,00
352	Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
353	Attrezzatura elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
354	Rimborso spese per concessione in uso di locali	29.391,00	21.800,00	8.000,00	13.691,00	12.703,00	5.200,00
355	Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
356	Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
		29.391,00	23.300,00	9.500,00	13.691,00	12.703,00	5.200,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
401	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni e opere d'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Proventi dei vani da prestazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
404	Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
451	Interessi attivi su mutui, deprecati e conti correnti	0,00	68.737,31	68.737,31	0,00	76.259,34	76.259,34
452	Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
453	Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	68.737,31	68.737,31	0,00	76.259,34	76.259,34
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
501	Recuperi e rimborsi diversi	7.694,87	25.476,14	23.718,18	7.565,37	13.076,15	13.076,15
		7.694,87	25.476,14	23.718,18	7.565,37	13.076,15	13.076,15
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
651	Fondi e contributi di altri enti	47.808,00	686.831,17	620.493,00	0,00	437.271,21	437.371,21

C/C	DESCRIZIONE	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Risultato (1)	Compendio (2)	Cassa (3)	Risultato	Compendio	Cassa
		44.808,00	588.351,07	520.493,06	0,00	457.923,38	322.571,21
TOTALE ENTRATE CORRENTI		443.058,28	3.000.792,81	4.312.188,04	618.043,31	3.422.563,78	3.178.228,23

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

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI

001 Vendita di immob.

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

2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI

701 Cessioni partecipazioni

702 Realizzi di titoli e mezzi o garantiti dello Stato

703 Riscossioni e buchi postali

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

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

707 Assegnazioni del M.I.U.R.

0,00	153.357,00	153.357,00	0,00	0,00	0,00
0,00	153.357,00	153.357,00	0,00	0,00	0,00

2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

807 Assegnazioni da enti territoriali

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

2.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

801 Assegnazioni da enti locali

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

2.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

851 Assegnazioni da enti pubblici

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

2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

1101 Assunzione di scoperti

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

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

0,00	153.357,00	153.357,00	0,00	0,00	0,00
------	------------	------------	------	------	------

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1151 Ritenute erariali

1152 Ritenute previdenziali o assistenziali

1153 Ritenute diverse

1164 Trattenute per conto di terzi

1165 Reincasso fondo ritenute spese

1166 Rimborso di somme pagate per conto di terzi

0,00	211.001,92	211.001,92	0,00	197.952,29	197.952,27
148,23	78.275,76	78.127,55	0,00	68.701,34	66.701,27
457,53	223.706,05	223.327,56	0,00	228.128,97	226.129,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
687.858,02	0,00	0,00	987.655,82	0,00	0,00
688.161,65	234.577,73	512.967,03	987.655,82	488.181,26	486.181,84

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

688.161,65	514.572,73	512.967,03	987.655,82	684.130,65	682.130,65
------------	------------	------------	------------	------------	------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	443.058,28	4.134.782,51	4.312.020,09	618.043,31	3.422.563,78	3.178.228,23
TITOLO II	0,00	153.357,00	153.357,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	688.161,65	514.572,73	512.967,03	987.655,82	684.130,65	682.130,65
TOTALE	1.131.219,93	4.802.712,24	4.978.344,12	1.605.749,13	4.107.154,43	3.860.387,88

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residuo (1)	Completato (Ass. - Acc. 2018) (2)	Cassa (Riduzione) (3)	Residuo	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riduzione)
TOTALE GENERALE		4.902.043,33	4.876.288,33	4.379.380,36	3.855.820,26	3.858.648,30	3.852.850,26

(1) - Colonna 1 - Ch. Prospetto D - Somma rinviata da inchiesta a esercizi precedenti sia esercizio corrente (accertamenti)

(2) - Colonna 2 - Ch. Colonna 8 Situazione patrimoniale - Totale somme riscosse (inc. sal. in c/c) (completato) e da risultato (accertamenti)

(3) - Colonna 3 - Ch. Colonna 20 del Rendiconto finanziario gestionale (sottr. tra i cassi) (o residuo e c/c) competenza dell'esercizio corrente

RENDICONTO FINANZIARIO DEL SIGORILE PARTE ENTRATE ANALITICO

RLH

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Previdenza (1)	Comptenza (2)	Cassa (3)	Previdenza	Comptenza (4)	Cassa (Pagamenti)
1.2.3 ONERI FINANZIARI							
351 Interessi passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
352 Uscite e commissioni bancarie		25.151,87	15.711,92	0,00	7.990,00	12.000,00	
		25.151,87	15.711,92	0,00	7.990,00	12.000,00	
1.2.4 ONERI TRIBUTARI							
401 Imposte, tasse e tributi vari		0,00	18.177,97	18.177,97	0,00	18.177,97	
		0,00	18.177,97	18.177,97	0,00	18.177,97	
1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONI DI ENTRATE CORRENTI							
451 Restituzione e rimborsi diversi		983.431,74	583.309,03	61.718,83	400.715,00	578.734,64	
		983.431,74	583.309,03	61.718,83	400.715,00	578.734,64	
1.2.6 USCITE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI							
601 Impieghi		23.958,28	37.248,47	11.283,68	3.848,35	7.436,85	
602 Fondo di riserva		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
603 Corso di lingua italiana per studenti stranieri		34.515,89	295.436,17	297.142,01	6.222,33	72.820,80	
604 Servizio pagamenti		3.443,50	0,00	0,00	3.143,58	0,00	
605 Conservazione e valorizzazione del patrimonio artistico, documentale e bibliografico		684,73	6.173,20	6.836,47	391,08	3.000,30	
606 Versamenti al bilancio dello Stato per contenimento spese		04.093,20	30.030,00	427,23	54.510,41	56.300,30	
607 Penzioni vitalizi speciali - Titoli formativi edivi		10.793,06	0,00	0,00	10.793,06	242.846,11	
		62.618,66	338.887,64	274.692,08	78.667,75	335.128,87	
TOTALE SPESE CORRENTI		103.764,93	238.229,43	287.221,56	1.493.068,80	3.357.241,53	

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o di investimento)

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI E USO DURAVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

551 Acquisti immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
552 Ricostruzioni, riparazioni e trasformazione immobili	3.290.227,51	298.989,14	157.859,10	3.182.131,20	164.288,08	182.247,48
553 Acquisti di arredi mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
554 Acquisti opere d'arte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.290.227,51	298.989,14	157.859,10	3.182.131,20	164.288,08	182.247,48

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601 Acquisti impianti, attrezzature e strumenti musicali	14.144,07	64.402,58	50.258,51	0,00	137.280,40	159.040,43
602 Riparazioni, installazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	68.082,91	67.210,77	54.385,16	53.237,00	54.601,43	336.180,14
603 Acquisti di mobili e macchinari d'ufficio	3.390,48	15.329,51	11.803,03	4.457,18	62.285,17	77.141,81
604 Altri acquisti per biblioteca	100,00	2.295,48	2.110,18	0,00	0,00	0,00
	85.717,46	149.237,34	118.556,78	57.734,18	254.166,99	672.362,38

2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI

651 Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e dagli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
652 Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 - ONERI COMUNI

2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI

701 Rimborsi mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.2 RIMBORSI DI ANNULLAZIONI PASSIVE

751 Rimborsi anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI

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

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE

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

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o di investimento)

	2.388.015,97	469.228,46	259.221,90	22.258,18	868.978,93	785.216,77
--	--------------	------------	------------	-----------	------------	------------

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	107.430,73	211.001,02	141.675,29	36.124,03	197.542,27	235.241,43
902 Ritenute previdenziali e assistenza	1.672.088	78.275,78	51.756,72	22.231,84	50.731,37	115.231,69
903 Ritenute diverse	50.867,13	223.795,05	216.640,13	25.732,29	240.128,87	306.897,72
904 Trattamenti a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
905 Anticipazione Fondo rimborsi spese	0,00	1.503,00	1.500,00	0,00	1.400,00	1.500,00

Codice	Descrizione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residuo (1)	Colonna 2 (2)	Colonna 3 (3)	Residuo	Colonna 4 (4)	Colonna 5 (5)
		186.076,74	405.225,40	413.762,16	38.382,30	884.903,61	522.421,07
TOTALE PARTITE DI GIRO		186.076,74	405.225,40	413.762,16	38.382,30	884.903,61	522.421,07

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	11.911.794,51	5.787.815,31	2.967.321,56	1.456.063,00	3.067.313,00	2.808.686,63
TITOLO II	8.366.015,27	405.225,40	259.325,90	3.221.666,16	358.983,90	765.516,74
TITOLO III	106.076,74	514.572,76	413.762,16	86.088,18	484.503,61	522.421,07
TOTALE	196.354,52	1.007.613,47	3.640.409,62	5.763.817,34	3.910.800,51	4.096.624,44
TOTALE GENERALE	196.354,52	1.007.613,47	3.640.409,62	5.763.817,34	3.910.800,51	4.096.624,44

- (1) - Colonna 1 - Cfr. Prospetto C - Somma rimasta da pagare sui termini imprevisti alla scadenza corrente (impegni)
 (2) - Colonna 2 - Cfr. Colonna 6 Situazione di bilancio - Totale somme pagate (mandati in c/c competenza) e da pagare (impegni)
 (3) - Colonna 3 - Cfr. Colonna 21 del Rendiconto finanziario gestionale (somma pagamenti c/c residuo e c/c di pagamento all'esercizio corrente)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITE ANALITICO

Albani

Cod. CP	Uscitano	Contabile di competenza					Cessione de resituabili						Azione di cassa				Totale risulti attivi al termine dell'esercizio (9+15)					
		Compensazione utilizzata		Somme accertate		Differenze risultanti		Riscatto		Finanziamenti		Riscatto		Finanziamenti								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
		Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	Incremento	Decremento	
1.2.6 347	Rasse di studio scolastica, anche a base di ulivo	68.897,14	722,14	77.324,00	13.854,40	72.324,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.174,14	11.542,00	350,30	11.992,00	5.027,28	281,3	106.444,14	70.012,73	1,00	58.405,71	14.204,41
1.2.6 353	Corsi di formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.300,00	0,00	45.300,00	0,00	0,00	0,00	45.300,00	0,00	0,00	45.300,00	45.300,00
TOTALE PARZIALE UPR 1.2.6		68.897,14	722,14	77.324,00	13.854,40	72.324,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.174,14	11.542,00	350,30	11.992,00	5.027,28	281,3	106.444,14	70.012,73	1,00	58.405,71	14.204,41

TOTALE PARZIALE UPR 1.2.6

1.2.6 351	Unzioni alimentari	25.300,00	0,00	25.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
1.2.6 352	Borse di studio, borse scolastiche, premi e sussidi agli alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.6 355	Altre azioni e titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.6 356	Rimborso spese per compensazioni	20.000,00	0,00	20.000,00	15.800,00	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.951,00	0,00	13.951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.951,00	0,00	0,00	28.391,00	28.391,00
1.2.6 355	Rafforzamento per compensazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.6 356	Cassa di risparmio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE PARZIALE UPR 1.2.6		45.300,00	0,00	45.300,00	15.800,00	21.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.951,00	0,00	13.951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.951,00	0,00	0,00	28.391,00	28.391,00

TOTALE PARZIALE UPR 1.2.6

1.3.1 401	Risultati della vendita di pubblicazioni, copie e altri prodotti dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 402	Procedimenti per la concessione di licenze e prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 403	Altri ricavi locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPR 1.3.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Capitolo	Cessione di competenza										Mezzi e dei residui attivi					Gest. multi-estate				Totale da versare al Territorio (9-15)	
		Previsioni					Somme accertate					Rimasti da realizzare (11+12)		Riescazi	Residui attivi (13)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali (7-4)	in aumento (4-7)	in diminuzione (2-7)	in (7-10)	per altri (7-10)	Rimasti da realizzare (10-11)	Totale accertamenti (10-11)	Rimasti da realizzare (11+12)	Riescazi	Risultato (13)	In (13-15)	Per (13-15)				In (15-20)	Per (15-20)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	701	Classificazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	702	Realizzazione di titoli emessi in precedenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	703	Attivazione di nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.1.3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	751	Assegnazione di titoli	0,00	153.387,00	0,00	53.207,00	153.387,00	0,00	153.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.2.1			0,00	153.387,00	0,00	53.207,00	153.387,00	0,00	153.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	801	Assegnazione di titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.2.2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	805	Assegnazione di titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.2.3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	801	Assegnazione di titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.2.4			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	951	Assegnazione di titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.2.5			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19

Codici	Caratteristiche	Gestione delle partecipazioni								Sostegno delle attività					Gestione di cassa				Totale de residui attivi al termine dell'esercizio (15-17)						
		Compendio avanzato nell'esercizio			Sostegno partecipazioni			Differenze rispetto alle previsioni		Risultati di esercizi precedenti (10-11)	Risultati di esercizi in corso (12-14)	Totali (10-14)	Variazioni (15-16)	Rimborso di prestiti (17-18)	Differenza rispetto alle previsioni (19-21)	Totale (21-22)									
		Iniziali (1-3)	In aumenti (4-5)	Definitive (6-7)	Riscosse (8-9)	Totali (10-11)	In (+) (12-13)	Previsioni (14-15)	16-17								18	19		20	21	22	23		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2,20	100	Assegnazione di F.lli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE LPR 2.3.1

2,3	100	A sottrazione di multa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	10	Assegnazione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE LPR 2.3.2

2,3	110	Assegnazione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	110	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE ENTRATE IN CONTRO CAPITALE

2,3	110	Ristori da fratelli	100,00	0,00	0,00	211,00	12	2.1	101,52	0,00	2.1	101,52	0,00	0,00	0,00	0,00	211,00	192	211	101,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Totale	100,00	0,00	0,00	211,00	12	2.1	101,52	0,00	2.1	101,52	0,00	0,00	0,00	0,00	211,00	192	211	101,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Previdenziari associabili	60,000	0,00	76,276	76	127	55	149	23	76	276	76	0,00	0,00	0,00	76	127	76	127	55	0,00	0,00	149	23	149	23
11	110	Retenuta d'acconto	0,00	2,214	223	795	06	223	857	56	457	50	223	857	56	0,00	223	857	56	223	857	56	0,00	0,00	457	50	
11	110	Totale da versare ai fratelli	60,00	2,214	76,276	76	127	55	149	23	76	276	76	0,00	0,00	0,00	76	127	76	127	55	0,00	0,00	149	23	149	23
11	110	Prestito bancario	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Riborsone di accantonamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Totale	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Totale	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Totale	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Totale	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	110	Totale	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	1.500,00	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500	1.500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

TOTALE PARTITE DI CIRCO

11	120	S. Imparato Brevi	49.277	0,00	2.304,65	51.582,23	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73
11	120	Totale	49.277,00	0,00	2.304,65	51.582,23	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73
11	120	S. Imparato Brevi	49.277,00	0,00	2.304,65	51.582,23	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73
11	120	Totale	49.277,00	0,00	2.304,65	51.582,23	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73	0,00	0,00	367	856,94	0,00	492.777,00	513	867,08	605,79	511	572,73

Codice	Capitolo	Sistemi di competenza										Gestione di cassa										Totale di cui: es. di all. alternative all'art. 104 del D.L. n. 115/15				
		Previsioni					Storno e gestione					Differenza rispetto alle previsioni					Categorie di risorse attive									
		Compendio avanzati utilizzati:		Variazioni			In aumento		Utile			Totale accantonamenti		Rimborso			Rimborso		Rimborso				Rimborso		Rimborso	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		21	22	23	
9.1.1203	Cap. 01 - Premi di assicurazione e appannaggi	8.479,35	0,00	109,82	9.369,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.369,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.369,75	0,00	0,00			
9.1.1204	Cap. 02 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	51.098,32	0,00	0,00	51.098,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.098,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.098,32	0,00	0,00			
9.1.1205	Cap. 03 - Premi di assicurazione e appannaggi	13.200,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	0,00			
9.1.1206	Cap. 04 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.1.1207	Cap. 05 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.1.1208	Cap. 06 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.1.1209	Cap. 07 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	15.197,09	0,00	0,00	15.197,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.197,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.197,09	0,00	0,00			
9.1.1210	Cap. 08 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9.1.1211	Cap. 09 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	21.461,25	0,00	0,00	21.461,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.461,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.461,25	0,00	0,00			
9.1.1212	Cap. 10 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	32.421,33	0,00	0,00	32.421,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.421,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.421,33	0,00	0,00			
9.1.1213	Cap. 11 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	25.417,72	0,00	0,00	25.417,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.417,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.417,72	0,00	0,00			
9.1.1214	Cap. 12 - Contributi previdenziali a carico dei dipendenti	17.300,30	0,00	0,00	17.300,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.300,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.300,30	0,00	0,00			
9.1.1229	Cap. 13 - Spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni strumentali	42.307,45	0,00	0,00	42.307,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.307,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.307,45	0,00	0,00			
9.1.1230	Cap. 14 - Spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni strumentali	56.958,91	0,00	0,00	56.958,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.958,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.958,91	0,00	0,00			

50

Codice	Capitolo	Gestione di competenza										Gestione di risultato								Gestione di patrimonio				Totale del risultato al termine dell'esercizio (24-5)							
		Compendio di bilancio			Somma al bilancio			Mancato rispetto a previsioni				Rimanenza (15-14)	Riscatti (16-14)	Variazioni (17-15)	Provisioni (18-17)	Rimanenza (19-18)	Differenze risultanti dall'esercizio (20-19)	19	20	21	22										
		Iniziali (4)	Compendio di bilancio		Rimane da accantonare (10-9)	Totale accantonamenti (3+8)	Mancato rispetto a previsioni (11-12)	Rimane da accantonare (13-10)	Riscatti (14-13)	Rimanenza (15-14)	Riscatti (16-14)											Variazioni (17-15)	Provisioni (18-17)		Rimanenza (19-18)	Differenze risultanti dall'esercizio (20-19)					
			Iniziali (4)	In aumento (5-7)								In diminuzione (6-7)																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23									
9.1.1231	Cap. 451 - Realizzazione tributo di prima categoria	0,00	0,00	0,00	0,00	73.816,08	0,00	0,00	0,00	0,00	73.816,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.816,08	0,00	0,00	23.816,08	0,00	0,00	0,00	0,00						
9.1.1233	Cap. 257 - Progetti Infrastrutturali	0,00	0,00	0,00	0,00	14.214,85	0,00	0,00	0,00	0,00	14.214,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.1.1234	Cap. 255 - Proiezione urbanistica	0,00	0,00	0,00	0,00	231.712,41	0,00	0,00	0,00	0,00	231.712,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.712,41	0,00	0,00	231.712,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.1.1235	Cap. 503 - Censimento di lingua italiana per stranieri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.1.1245	Cap. 50 - Contratti di collaborazione	0,00	0,00	0,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.1.1247	Cap. 532 - Adeguamenti immobiliari per servizio pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	621.658,40	0,00	0,00	0,00	0,00	621.658,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.658,40	0,00	0,00	621.658,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.1.1248	Cap. 454 - Acquisto per pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.1.1249	Cap. 207 - Acquisto di terreni per pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	4.155,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4.155,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.155,33	0,00	0,00	4.155,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9.1.1253	Cap. 0 - Moduli Vetrini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.1.1254	Cap. 901 - Imposta di famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE						6.188.142.300.462,69	0,00	0,00	0,00	0,00	6.188.142.300.462,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.462,69	0,00	0,00	2.300.462,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
TOTALE GENERALE						43.495.836.951.788.271.654.850,26	197.682,24	817.432.441,20	205.541.685,88	300.762.301.146,88	205.541.685,88	1.218.359,74	543.876.530,04	781.838,63	249.364.979,36	34.137.772,03	695.024,24	1.218.359,74	43.495.836.951.788.271.654.850,26	197.682,24	817.432.441,20	205.541.685,88	300.762.301.146,88	205.541.685,88	1.218.359,74	543.876.530,04	781.838,63	249.364.979,36	34.137.772,03	695.024,24	1.218.359,74

TOTALE

TOTALE GENERALE

Reddito

id

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2016

U SCITE

Allegato 6

Codice	Capitolo	Gestione di competenza										Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)				
		Passività					Somme impegnate					Differenzia rispetto alla passività (10-11)	Pagamenti	Previsioni	Variazioni			Differenzia rispetto alle previsioni (19-21)							
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				14	15	16		17	18		19	20	21	22
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
1.1.1	1	Incentivi di direzione	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	17.437,66	0,00	17.437,66	0,00	552,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	7.437,66	0,00	7.437,66	0,00	7.437,66	0,00	0,00
1.1.2	2	Contributi indennità di missione e rimborso ai collaboratori di competenza di organi	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	8.680,57	1.002,07	9.682,64	0,00	2.317,36	0,00	4.007,99	0,00	1.450,10	0,00	404,53	13.885,12	10.287,06	0,00	10.287,06	0,00	10.287,06	0,00	1.062,07
1.1.1.3	3	Compensi indennità di missione e rimborso ai collaboratori di competenza di organi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.779,70	0,00	4.779,70	0,00	220,30	0,00	671,20	0,00	971,20	0,00	0,00	5.671,20	5.650,90	0,00	5.650,90	0,00	5.650,90	0,00	200,00
1.1.1.4	4	Fondo cassa sulidant	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12,55	0,00	12,55	0,00	1.673,89	1.673,89	1.277,18	0,00	1.017,40	0,00	0,00	11.473,89	1.031,05	0,00	1.031,05	0,00	1.031,05	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPS 1.1.1			45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	31.115,93	1.002,07	32.118,00	0,00	12.896,45	4.402,21	3.289,17	0,00	3.209,17	0,00	0,00	34.400,67	34.400,67	0,00	34.400,67	0,00	34.400,67	0,00	1.062,07
1.1.2.01	51	Personale a tempo determinato	73.617,39	41.234,30	12.750,00	203.018,00	140.197,54	11.709,34	151.906,88	0,00	51.108,84	0,00	3.857,42	0,00	5.937,42	0,00	2,06	211.941,79	145.024,86	0,00	145.024,86	0,00	145.024,86	0,00	11.759,34
1.1.2.52	52	Altri assenti fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.53	53	Contributi assicurativi contabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.54	54	Contributi collaboratori (ex art. 273 D.L. 247/04)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.55	55	Contributi indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

me

Codi- ce	Capitale	Gestione di competenza										Gestione di patrimonio				Gestione di cassa		Totale dei passivi finanzi dall'assezio (9+15)			
		Previdenti			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni				Rimasti da pagare (15- 14)	Pagamenti (14)	Totale (14+15)	Mutazioni		Utilizzare rispetto alle previsioni (in + (20- 19) - (18-20)				
		Iniziali (1-5)	In numero diminuzione (4,7)	Variazioni (6)	Derivate (4+5+6)	Pagabili (8)	Rimaste da pagare (10- 8)	Totale impegni (9+10)	In + (10- 7)	In - (7-10)	Riserva affabile (11-12)				Pagati (13)	Rimasti da pagare (15- 14)			Totale (14+15)	In + (18- 17)	In - (13-16)
1.1.3	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.1.3.111	Manutenzione ordinaria, riparazione e eccedenze locali e relativi imp. ant.	106.635,00	0,00	0,00	203.635,00	188.056,06	14.373,96	151.340,52	0,00	22.294,06	128.516,12	100.185,56	5.941,25	116.125,81	0,00	7.369,31	327.151,12	257.452,52	0,00	59.908,60	30.315,21
1.1.3.112	Utile postali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	391,54	147,12	548,18	0,00	2.450,84	75,25	42,85	0,00	42,85	0,00	32,42	3.375,25	451,39	0,00	2.540,86	59,62
1.1.3.113	Utile per studi, indagini e ricerche	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
1.1.3.114	Utile per organizzazione e partecipazione a carriere, congressi, riunioni, conferenze, iniziative	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	42.220,65	45.912,62	58.382,27	0,00	695,73	5.324,90	7.318,73	1.855,80	9.934,56	0,00	411,24	58.155,80	48.238,41	0,00	48.317,59	7.779,42
1.1.3.115	Utile per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3.116	Canoni d'acqua	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	14.985,44	248,00	15.431,44	0,00	4.568,56	3.080,04	8.887,34	0,00	5.683,51	0,00	0,00	23.590,04	10.188,48	0,00	5.013,56	445,53
1.1.3.117	Energia elettrica	100.000,00	0,00	0,00	119.260,00	130.705,53	13.880,32	117.025,95	0,00	2.169,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.230,00	133.416,53	0,00	18.554,47	16.306,52
1.1.3.118	Carburanti per macchine a spasse per la scansione degli spunti tecnici	20.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	
1.1.3.119	Chiarire spunti tecnici	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.075,20	5.075,20	10.150,40	0,00	4.049,60	37.404,90	8.587,60	20.767,30	27.304,90	0,00	0,00	42.324,90	17.612,80	0,00	30.662,10	25.642,90
1.1.3.120	Trasporti e facchinaggio	15.000,00	0,00	0,00	17.000,00	13.348,45	3.278,32	16.855,57	0,00	169,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	3.855,45	0,00	3.440,65	3.278,32
1.1.3.121	Trasporti assicurazioni	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.349,00	520,00	29.869,00	0,00	151,00	25.000,00	4.374,48	0,00	4.378,48	0,00	0,00	55.000,00	30.727,48	0,00	21.272,62	500,00
1.1.3.122	Stampati, registri, materiali ecc.	15.000,00	0,00	0,00	20.000,00	17.027,21	1.507,02	19.414,33	0,00	585,77	3.557,14	1.024,32	0,00	1.024,32	0,00	2.520,45	23.587,14	18.051,43	0,00	5.005,61	1.987,02
1.1.3.123	Utile locali	200.307,45	85.100,00	0,00	287.207,45	215.432,60	67.200,46	287.759,59	0,00	4.548,37	107.301,12	93.964,03	17.757,87	84.741,85	0,00	22.793,17	854.836,57	202.438,71	0,00	12.401,85	85.003,82
1.1.3.124	Trasporti	4.000,00	0,00	0,00	19.300,00	7.802,83	1.151,50	9.024,92	0,00	10.079,07	3.006,61	1.058,51	0,00	1.050,51	0,00	0,00	20.068,51	6.871,14	0,00	11.197,37	1.119,30
1.1.3.125	Materiali	82.000,00	0,00	0,00	89.250,00	42.740,00	0,00	75.629,60	0,00	17.218,50	3.169,00	2.422,41	768,92	2.169,00	0,00	0,00	45.903,03	27.325,91	0,00	1.983,12	766,62
1.1.3.126	Materiali rinnovabili, materiali ecc.	15.000,00	0,00	0,00	20.000,00	16.004,95	1.763,54	16.778,40	0,00	3.235,60	2.474,15	0,00	0,00	0,00	0,00	2.474,15	15.104,68	0,00	7.475,29	1.408,54	

Codice	Capitolo	Gestione di competenza											Gestione dei residui passivi					Gestione di bilancio			Totale e dei residui passivi al 31/12/2015			
		Differenze di competenza				Somma impegnata				Rimanente rispetto alla D.E. (10-11)	Residui definitivi dall'esercizio	Pugili (14-15)	Risultati da pagare (16-17)	Totale (14+15+16)	Variazioni		Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni (19-20)						
		Iniziali	Previsioni			Pagate	Rimane da pagare (10-11)	Locali (12-13)	Differenze rispetto alle previsioni (18-19)						In (21-22)	Su (23-24)								
			In numero (7-8)	In variazioni (4-7)	In definitiva (5-6)				In (17-18)										In (18-19)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1.2.552	Uscite e commissariamenti		15.000,00	740,00	0,00	5.740,00	0,00	15.174,82	15.174,82	0,00	553,08	7.500,05	0,00	7.990,05	0,00	0,00	0,00	23.720,05	0,00	0,00	22.200,05	23.15,07		
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			15.000,00	740,00	0,00	16.740,00	0,00	15.774,82	15.774,82	0,00	553,08	7.500,05	0,00	7.990,05	0,00	0,00	0,00	23.720,05	0,00	0,00	22.200,05	23.15,07		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

15.000,00 740,00 0,00 16.740,00 0,00 15.774,82 15.774,82 0,00 553,08 7.500,05 0,00 7.990,05 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 23.720,05 0,00 0,00 22.200,05 23.15,07

1.2.551	Risultati da pagare (10-11)		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	18.177,97	0,00	18.177,97	0,00	11.822,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.177,97	0,00	0,00	18.177,97	18.177,97		
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	18.177,97	0,00	18.177,97	0,00	11.822,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.177,97	0,00	0,00	18.177,97	18.177,97		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

30.000,00 0,00 0,00 30.000,00 18.177,97 0,00 11.822,03 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 18.177,97 0,00 0,00 18.177,97 18.177,97

1.2.551	Risultati da pagare (10-11)		444.000,00	0,00	0,00	444.000,00	13.578,83	589.700,20	589.700,20	0,00	79.000,64	490.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.578,83	0,00	0,00	13.578,83	13.578,83		
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			444.000,00	0,00	0,00	444.000,00	13.578,83	589.700,20	589.700,20	0,00	79.000,64	490.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.578,83	0,00	0,00	13.578,83	13.578,83		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

444.000,00 0,00 0,00 444.000,00 13.578,83 589.700,20 589.700,20 0,00 79.000,64 490.445,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 13.578,83 0,00 0,00 13.578,83 13.578,83

1.2.601	Variazioni		5.700,05	413,10	0,00	6.113,15	7.847,48	29.606,29	37.343,47	0,00	20.407,08	3.843,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.847,48	0,00	0,00	7.847,48	7.847,48		
1.2.602	Costo di riserva		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.603	Costo di riserva		609.191,25	55.000,00	0,00	664.191,25	257.142,81	28.293,36	285.436,17	0,00	376.765,00	6.222,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.142,81	0,00	0,00	257.142,81	257.142,81		
1.2.604	Servizi		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			649.891,30	55.000,00	0,00	704.891,30	284.989,29	28.293,36	285.436,17	0,00	376.765,00	6.222,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.142,81	0,00	0,00	257.142,81	257.142,81		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

649.891,30 55.000,00 0,00 704.891,30 284.989,29 28.293,36 285.436,17 0,00 376.765,00 6.222,33 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 257.142,81 0,00 0,00 257.142,81 257.142,81

1.2.5505	Conservazione		61.449,60	0,00	0,00	61.449,60	5.469,47	954,79	6.424,26	0,00	35.276,30	390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.469,47	0,00	0,00	5.469,47	5.469,47		
1.2.6508	Servizi		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	427,20	48.572,80	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,20	0,00	0,00	427,20	427,20		
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			111.449,60	0,00	0,00	111.449,60	5.896,67	954,79	53.900,00	0,00	35.276,30	390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.896,67	0,00	0,00	5.896,67	5.896,67		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

111.449,60 0,00 0,00 111.449,60 5.896,67 954,79 53.900,00 0,00 35.276,30 390,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 5.896,67 0,00 0,00 5.896,67 5.896,67

1.2.6508	Servizi		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	427,20	48.572,80	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,20	0,00	0,00	427,20	427,20		
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	427,20	48.572,80	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427,20	0,00	0,00	427,20	427,20		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

50.000,00 0,00 0,00 50.000,00 427,20 48.572,80 49.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 427,20 0,00 0,00 427,20 427,20

1.2.6507	Servizi		1.153,30	0,00	0,00	1.153,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4.453,30	10.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.246,30	15.246,30		
TOTALE PARZIALE UPB 1.2			1.153,30	0,00	0,00	1.153,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4.453,30	10.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.246,30	15.246,30		

TOTALE PARZIALE UPB 1.2

1.153,30 0,00 0,00 1.153,30 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 4.453,30 10.790,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 15.246,30 15.246,30

19

Cod. CC	Gestione (in contropartita)										Cessione dei residui passivi						Gestione (in contropartita)		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (0+15)																								
	Capitolo				Provisioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni			Residui attivi e dell'esercizio	Pagati	Rischio pagare (16-14)	Tassa (14-15)	Variazioni		Differenze rispetto alle previsioni																							
	1	2	3	4	In esercizio (7-4)	Variazioni (4-7)	In (1+5-6)	Definitive (1+5-6)	Pagare (8)	Tassa da pagare (9)	Totale impegni (10-9)	In + (10-7)	In - (11-10)					In + (11-12)			In - (12-11)	16	17	18	In + (19-20)	In - (20-19)																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23																					
TOTALE PARZIALE UPB 1.2.6																							775.884,11	90.917,30	26.000,00	947.795,11	272.705,61	108.147,18	378.852,43	0,00	456.942,27	75.867,73	3.986,40	71.008,38	78.655,78	0,00	5.189	378.852,43	274.592,03	0,00	274.592,03	0,00	182.816,56

TOTALE USCITE CORRENTI

2.1.1.001 Acquisto di materiali																							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.002 Ristrutturazioni, ripristino e traslochi macchinari e impianti																							799.052,84	188.837,77	0,00	987.890,61	137.308,10	127.381,04	265.089,14	0,00	720.021,57	5.187.181,70	0,00	3.157.077,47	467.877,47	0,00	4.253,73	4.160.941,31	137.638,10	0,00	4.160.941,31	0,00	4.160.941,31
2.1.1.003 Acquisti di diritti reali																							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.004 Acquisti opere d'arte																							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.1.1																							799.052,84	188.837,77	0,00	987.890,61	137.308,10	127.381,04	265.089,14	0,00	720.021,57	5.187.181,70	0,00	3.157.077,47	467.877,47	0,00	4.253,73	4.160.941,31	137.638,10	0,00	4.160.941,31	0,00	4.160.941,31

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.2

2.1.2.001 Acquisto di immobili, attrezzature e mobili																							36.197,05	40.000,00	0,00	76.197,05	50.288,51	14.144,07	64.432,58	0,00	21.794,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.002 Riparazioni, trasformazioni e manutenzione straordinaria in cantiere, attrezzature e strumenti nuovi																							31.451,25	50.000,00	0,00	81.451,25	54.395,16	42.829,91	97.225,07	0,00	14.261,19	66.237,90	0,00	55.237,80	65.237,80	0,00	0,00	1.96.863,09	54.385,16	0,00	62.303,09	0,00	69.062,01
2.1.2.003 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio																							41.141,72	0,00	0,00	41.141,72	11.023,23	3.365,43	14.388,66	0,00	25.012,27	4.487,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.487,16	11.493,82	0,00	21.493,82	0,00	21.493,82
2.1.2.004 Acquisti per biblioteca																							20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.100,00	155,00	2.255,00	0,00	17.745,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	17.745,82	0,00	17.745,82
TOTALE PARZIALE UPB 2.1.2																							128.789,07	90.000,00	0,00	218.789,07	117.806,70	60.494,40	176.000,61	0,00	58.811,82	70.725,96	0,00	55.237,80	65.237,80	0,00	0,00	1.96.863,09	65.878,32	0,00	179.707,14	0,00	179.707,14

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.3

2.1.3.001 Acquisto di beni di consumo																							20.750,13	103.000,00	0,00	123.750,13	110.000,00	30.550,56	140.550,56	0,00	78.562,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 2.1.3																							20.750,13	103.000,00	0,00	123.750,13	110.000,00	30.550,56	140.550,56	0,00	78.562,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

69

Codice	N. Denominazione	Conto di competenza										Conto di bilancio					Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (3+15)								
		Passivo				Somme impegnate						Differenze			Gestione di cassa										
		Iniziali (1-4)	In aumento (2-4)	In diminuzione (4-3)	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20	21	22			
311004	Trasferita a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
311005	Attesperazione Fondo in utile spesa	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE PARTITE DI GIRO		487.500,00	49.277,68	2.272,36	514.572,73	339.500,57	17.366,29	514.572,73	0,00	0,00	63.208,49	24.065,69	11.052,52	66.068,70	0,00	0,00	802.692,91	1.3782,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.376,71	
TOTALE GENERALE		5.421.130,74	1.670.802,59	139.655,23	6.991.788,07	3.882.280,00	1.890.845,57	6.991.788,07	20.032.200,18	3.447.413,74	792.413,19	654.690,09	3.625.310,63	1.716.590,26	3.657.123,90	0,00	178.458,96	5.484.663,20	1.782.130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.953.976,71

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE F. I. SC. TE

Rubini

W

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2016

Allegato 7

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		€ 6.492.416,97
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	€ 4.654.850,28
	IN C/RESIDUI	€ 324.542,83
		€ 4.979.393,09
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	€ 3.032.269,55
	IN C/RESIDUI	€ 504.860,05
		€ 3.537.129,60
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€ 7.934.680,46
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€ 1.213.336,15
	DELL'ESERCIZIO	€ 197.882,38
		€ 1.411.218,53
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€ 3.825.313,63
	DELL'ESERCIZIO	€ 1.659.345,57
		€ 5.484.659,20
AVANZO	D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	€ 3.861.239,79
DISAVANZO		

RLM