

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1 - Indennità di direzione e presidenza	5.069,08	45.000,00	116.423,46	121.492,54
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	20.112,20	25.800,00	25.000,00	45.112,20
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	2.742,61	6.000,00	6.000,00	8.742,61
4 - Fondo consulta studenti	3.207,88	20.000,00	15.000,00	18.207,88

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	175,24	165.851,77	10.134,00	10.309,24
53 - Compensi accessori contrattuali	1.254,60	50.000,00	70.000,00	71.254,60
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
57 - IRAP - INAIL	21.371,67	86.000,00	69.800,00	91.171,67
58 - Formazione e aggiornamento personale	2.354,54	25.931,37	45.000,00	47.354,54
59 - Contratti di collaborazione	285.890,55	1.293.000,00	1.100.000,00	1.385.890,55
60 - Modelli viventi	6.716,48	42.000,00	42.000,00	48.716,48

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

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	92,29	7.000,00	7.000,00	7.092,29
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	31.111,90	60.000,00	90.000,00	121.111,90
103 - Uscite di rappresentanza	874,60	10.000,00	10.000,00	10.874,60
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
107 - Uscite per servizi informatici	181.235,44	295.000,00	270.000,00	451.235,44
108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
109 - Fitto locali	9.504,78	306.000,00	155.000,00	164.504,78
110 - Manutenzione ordinaria strumenti	8.810,62	80.000,00	100.000,00	108.810,62
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	190.779,19	275.000,00	250.000,00	440.779,19
112 - Uscite postali	416,02	1.500,00	1.500,00	1.916,02
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	6.136,45	14.000,00	14.000,00	20.136,45
115 - Uscite per concorsi	18.616,08	77.130,00	40.000,00	58.616,08
116 - Canoni d'acqua	89,12	55.000,00	56.000,00	56.089,12
117 - Energia elettrica	24.830,54	150.000,00	140.000,00	164.830,54
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	47.704,40	100.000,00	70.000,00	117.704,40
120 - Trasporti e facchinaggi	4.788,37	14.500,00	20.000,00	24.788,37
121 - Premi di assicurazione	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	2.790,91	10.000,00	8.000,00	10.790,91
123 - Pulizia locali	104.989,64	175.000,00	170.000,00	274.989,64
124 - Telefonia	2.464,06	5.000,00	5.000,00	7.464,06
125 - Vigilanza	18.391,32	30.500,00	32.000,00	50.391,32
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	3.520,58	18.000,00	10.000,00	13.520,58
127 - Promozione offerta formativa: orientamento ed open day	6.482,40	20.000,00	10.000,00	16.482,40
128 - Personale in somministrazione	76.957,84	165.000,00	200.000,00	276.957,84
129 - Uscite per la sicurezza sui luoghi di lavoro	70.013,88	95.000,00	65.000,00	135.013,88
130 - Buoni pasto	263,34	90.000,00	90.000,00	90.263,34
131 - Presidenza Consiglio dei Ministri - DTD - Decreto 112 del 18/7/2023- PNNR-PNDN	15.128,00	57.510,80	0,00	15.128,00

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Esercitazioni didattiche	72.156,32	200.000,00	200.000,00	272.156,32
252 - Convenzioni per laboratori	616,00	10.000,00	10.000,00	10.616,00
254 - Manifestazioni artistiche	910,12	20.000,00	15.000,00	15.910,12
255 - Produzione artistica e ricerca	67.792,77	105.000,00	180.000,00	247.792,77
256 - Borse di studio	145.924,92	100.000,00	110.000,00	255.924,92
257 - Progetti internazionali	2.843,58	17.000,00	30.000,00	32.843,58

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione a manifestazioni nazionali	5.555,73	78.000,00	80.000,00	85.555,73
	259 - Progetto ERASMUS	95.229,03	428.442,86	0,00	95.229,03
	260 - WorkShop	50.009,97	163.000,00	140.000,00	190.009,97
	261 - Pubblicazioni scientifiche	41.387,95	30.500,00	50.000,00	91.387,95
	262 - Servizi agli studenti per la disabilità	219.983,15	208.000,00	300.000,00	519.983,15
	264 - Attività artistica Galleria Contemporanea	16.800,00	18.500,00	80.000,00	96.800,00
	265 - Dottorati di ricerca	131.022,09	404.113,19	430.547,93	561.570,02
	266 - Dottorati di ricerca - PNRR - MUR DM 629 e 630 del 24/4/2024	6.135,02	563.615,53	435.742,68	441.877,70
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	282,07	30.000,00	30.000,00	30.282,07
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	5.400,52	99.840,05	100.000,00	105.400,52
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	501 - Varie	18.054,84	70.500,00	50.000,00	68.054,84
	502 - Fondo di riserva	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
	503 - Corso di lingua italiana per studenti stranieri	93.684,37	279.771,84	158.000,00	251.684,37
	504 - Servizio placement	0,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00
	505 - Conservazione e valorizzazione del patrimonio artistico, documentale e bibliografico	27.734,42	86.500,00	80.000,00	107.734,42
	506 - Versamenti al bilancio dello Stato per contenimento spesa	8.073,80	50.000,00	60.000,00	68.073,80
	508 - Corsi di formazione, master di alta specializzazione e iniziative e progetti con enti e privati	8.679,75	1.890,00	0,00	8.679,75
	509 - Versamento imposte e tasse degli allievi	1.909,48	300.000,00	300.000,00	301.909,48
	510 - Progetto EU4ART - European Universities	2.313,98	0,00	0,00	2.313,98
	512 - DM 934/2022 - ORIENTAMENTO - PNRR	0,00	0,00	115.062,37	115.062,37
	513 - PRIN 2022A2LXSP-IDEA-The Digital Zuccari Corpus. P.I. prof. Segreto	19.152,12	138.837,64	0,00	19.152,12
	514 - PRIN 2020JJF8PL- Il ritorno alla pittura e alla persistenza dell'immagine. A.I. prof. Bussagli	15.813,99	3.743,00	0,00	15.813,99
	515 - PRIN 2022C7KF8X - La Golden Age dell'Animazione Italiana. A.I. prof. Di Marino	10.561,81	41.114,00	0,00	10.561,81
	516 - MUR DD 124/2023 PNRR - EAR - Enacting Artistic Research	451.694,49	1.933.681,98	1.188.300,78	1.639.995,27
	517 - MUR Avviso 18 del 14/2/2024 - EXPO 2025 - Osaka	46.770,69	170.000,00	24.462,57	71.233,26
	518 - MUR DD. 1159 del 25/7/2023 - PRO-BEN	8.802,32	127.000,00	63.457,92	72.260,24
	519 - MUR DD 124/2023 PNRR - INAR Rete Italiana di Ricerca Artistica - ABABrera	0,00	0,00	34.507,50	34.507,50
	520 - MUR DD 124/2023 PNRR - INAR Rete Italiana di Ricerca Artistica - ABATorino	0,00	17.013,00	17.013,00	17.013,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	2.750.181,92	9.655.987,03	7.732.152,21	10.482.334,13
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	517.444,04	1.216.309,82	947.351,35	0,00
	556 - Interventi DM 338/2022 art. 3	10.370,00	0,00	0,00	10.370,00
	557 - Interventi DM 338/2022 art. 4 c.1 lett. a)	29.076,97	1.614.221,50	1.610.161,34	1.639.238,31
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	29.054,42	100.000,00	100.000,00	129.054,42
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	76.480,99	40.000,00	40.000,00	116.480,99
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00
	604 - Acquisti per biblioteca	20.442,83	40.000,00	50.000,00	70.442,83
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
	701 - Rimborso mutuo Istituto Bancario	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

801 - Altre estinzioni

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

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE

851 - Accantonamento per co finanziamento DM 338/22 art. 4, c.1, lett. b)

0,00 5.000.000,00 5.000.000,00 5.000.000,00

852 - Oneri contratto di concessione n.115288 Comune di Roma del 19/7/2023

0,00 732.920,89 632.920,89 632.920,89

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE

682.869,25 8.791.452,21 8.433.433,58 7.651.507,44

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

901 - Ritenute erariali

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

902 - Ritenute previdenziali e assistenziali

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

903 - Ritenute diverse

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

904 - Trattenute a favore di terzi

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

905 - Anticipazione Fondo minute spese

0,00 1.500,00 1.500,00 1.500,00

906 - Somme pagate per conto di terzi

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

TOTALE PARTITE DI GIRO

0,00 1.500,00 1.500,00 1.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		2.750.181,92	9.655.987,03	7.732.152,21	10.482.334,13
TITOLO II		682.869,25	8.791.452,21	8.433.433,58	7.651.507,44
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE		3.433.051,17	18.448.939,24	16.167.085,79	18.135.341,57
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		3.433.051,17	18.448.939,24	16.167.085,79	18.135.341,57

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 15/04/2026

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Francesco Salerno)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA