Prot. n. 0005189 anno 2025 del 12/05/2025

Al Ministero dell'Università della Ricerca Scientifica e Tecnologica Direzione Generale per la Programmazione, il Coordinamento e il Finanziamento delle Istituzioni della formazione superiore
Ufficio IV - Roma

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO A.F. 2024

La predisposizione del Bilancio Consuntivo per l'A.F. 2024 tiene conto delle risultanze contabili rilevate a fine esercizio finanziario 2024 ed è redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 36 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio.
Esso ricalca i dati contabili disponibili al 31 dicembre 2024.

OSSERVAZIONI GENERALI E DI GESTIONE

1. La missione istituzionale

Il Conservatorio di Musica Santa Cecilia, ai sensi dello statuto e dell'art. 2 della l. 21 dicembre 1999, n. 508, è un istituto di studi musicali, sede primaria del sistema dell'alta formazione, di specializzazione e di ricerca artistica e musicale, ed è dotato di autonomia didattica, scientifica, amministrativa, finanziaria e contabile.
Le origini storiche e culturali del Conservatorio di Musica Santa Cecilia di Roma sono da ricercare nella "Antica Vertuosa Compagnia de' musici" poi "Congregazione de' Musici di Roma", sotto l'invocazione di Santa Cecilia (1565).
Il Conservatorio ha formato, nel corso della sua storia, numerosi artisti e musicisti di fama internazionale.
Alcuni riferimenti salienti della storia del Conservatorio sono consultabili nel sito web al link www.conservatoriosantacecilia.it.

2. L'organizzazione e il personale

Lo statuto del Conservatorio di Santa Cecilia, relativamente all'assetto organizzativo, contiene i principi generali di organizzazione e di funzionamento, costituendo la piena espressione di autonomia, nel rispetto della Costituzione e delle leggi, è deliberato dal CdA, previa approvazione del Ministero dell'Università e della Ricerca (MUR) e consultabile al link https://conservatoriosantacecilia.it/amministrazionetrasparente/regolamenti-e-statuto/.

Per meglio comprendere la complessa organizzazione, il valore e la dimensione si riportano di seguito alcune informazioni, rimandando per ulteriori approfondimenti al sito istituzionale dell'Ente nella sezione relativa all'amministrazione trasparente https://conservatoriosantacecilia.it/amministrazionetrasparente/.

Di seguito si rappresenta la tabella relativa alla consistenza di personale negli anni 2023 e 2024.

Tabella 1 - Consistenza del personale

Personale	2023			2024		
	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
Personale docente di ruolo	60	101	161	67	98	165
Docenti supplenti	2	2	4	2	1	3
Dirigenti – PO	0	1	1	0	1	1
Personale Tecnico-Amministrativo	27	15	42	33	12	45
Totale	89	119	208	102	112	214

Di seguito si rappresenta la tabella relativa agli studenti iscritti in confronto all'esercizio precedente.

Tabella 2 - Studenti iscritti all'a.a. 2023 e 2024

Corsi accademici	2023	2024	Variazione assoluta 2024/2023
Vecchio ordinamento (ad esaurimento)	0	0	0
Triennio	620	623	3
Biennio	481	518	37
Totale 1	1.101	1.141	40
Propedeutico dal 2018	70	68	2
Totale 2	70	68	2
Totale complessivo (1+2)	1.171	1.209	38

Si osserva nel totale degli studenti iscritti una crescita, rispetto all'esercizio precedente, di 38 unità, riflesso di una particolare attenzione del panorama studentesco, in un settore culturale così elevato e particolare, verso il Conservatorio.

Di seguito si rappresenta la tabella degli studenti laureati nell'anno accademico 2023/2024

Tabella 3 - Studenti laureati nell'a.a. 2023/2024

Tipologia studenti	2023	2024	Variazione assoluta 2024/2023
In corso	250	322	72
Fuori Corso	57	7	50
Totali diplomati	307	329	22

L'organizzazione del Conservatorio è attualmente articolata in una Direzione didattico - artistica ed in una Direzione amministrativa.

La Direzione della didattica è articolata in Dipartimenti; strutture di coordinamento delle attività didattiche, di ricerca e di produzione artistica delle scuole, ed è responsabile dell'offerta formativa complessiva delle stesse scuole.

I Dipartimenti attivi presso il Conservatorio Santa Cecilia sono i seguenti:

- Dipartimento di Canto e Teatro Musicale;
- Dipartimento delle Nuove Tecnologie e Linguaggi musicali (musica elettronica);
- Dipartimento delle Nuove Tecnologie e Linguaggi musicali (jazz);
- Dipartimento Strumenti a Fiato;
- Dipartimento Strumenti a Tastiera e a Percussione;
- Dipartimento Strumenti ad Arco e a Corda;
- Dipartimento di Teoria, Analisi, Composizione e Direzione;
- Direzione e Dipartimento di Didattica.

Presso il Conservatorio sono istituite, altresì, le aree disciplinari ovvero strutture di coordinamento delle attività didattiche, di ricerca e di produzione artistica, di alcuni settori disciplinari che per la loro trasversalità non sono riconducibili ai Dipartimenti.

Le aree disciplinari presenti presso il Conservatorio, al cui vertice è nominato un Coordinatore responsabile, sono le seguenti:

- Area disciplinare interpretativa della musica antica;
- Area disciplinare interpretativa d'insieme;
- Area disciplinare storico-musicologica;
- Area disciplinare teorico-analitica.

La Direzione amministrativa, al cui vertice è preposto un funzionario, è responsabile della gestione

amministrativa, finanziaria, patrimoniale e contabile. I compiti della predetta Direzione sono esplicitati dallo statuto. Il Direttore della ragioneria collabora con il Direttore amministrativo.

L'azione amministrativa, nel corso dell'esercizio 2024, si è caratterizzata per una forte attenzione agli aspetti maggiormente attinenti alla missione del Conservatorio, quali: la diffusione e la promozione dell'arte in tutte le sue forme ed espressioni e la formazione di eccellenze musicali sia a livello nazionale sia internazionale.

3. La Presidenza e le azioni intraprese

La Presidenza ha curato, sin dal suo insediamento, la costituzione ed il mantenimento di un benessere gestionale ed organizzativo, procedendo, d' intesa con gli Uffici preposti, ad una verifica dell'attività amministrativo-contabile.

Questa Presidenza, ha poi proceduto con il rilancio mediatico dell'immagine del Conservatorio, promuovendo sui media le iniziative ed i progetti di maggiore rilevanza.
Ha iniziato la collaborazione con imprenditori privati, a supporto di iniziative e concerti a totale carico del committente privato.

Si è inoltre addivenuti alla conclusione di un accordo con una benefattrice privata, che ha donato al Conservatorio alcune opere di messa a norma e rifacimento della Sala Accademica per circa 360.000,00 euro.
Questa Presidenza ha continuato ad attuare il suo programma, presentato per la candidatura alla Presidenza.
Si è continuato un processo di ricognizione, riorganizzazione e redazione di un inventario in quanto quello esistente conteneva beni ormai non più presenti nel patrimonio dell'Ente, iniziato durante la gestione commissariale.
Si è, quindi, continuato il dialogo con il CINECA – organismo in house del Ministero – ed il Conservatorio è ad oggi nel loro Consorzio.

È continuata una proficua sinergia ed una efficace collaborazione (anche dal punto di vista dell'economicità organizzativa) con l'Accademia nazionale d'arte drammatica "Silvio d'Amico". In conformità con le indicazioni del d.lgs. n. 81 del 2008 e nella consapevolezza di dover individuare nuovi spazi da adibire alle attività di docenza si è dato nuovo impulso ai lavori di ristrutturazione del Conservatorio, per restituire l'antico splendore al prestigioso edificio del'500.

4. Le attività, i progetti e gli eventi

Il Conservatorio ha continuato ad utilizzare la Sala Accademica per favorire la fruibilità delle

rappresentazioni, sia del Conservatorio quale attività di produzione correlata (art. 2 legge 508/1999), sia ospitando manifestazioni esterne, che hanno portato introiti al Conservatorio.
Con riferimento alle attività di promozione e di valorizzazione delle migliori professionalità presenti tra gli allievi del Conservatorio sono continuate le attività volte a sviluppare le competenze di self-leadership e le capacità imprenditoriali per favorire l'inserimento degli studenti nei vertici delle carriere artistiche.
Nel 2024 è proseguito il progetto "Reflection-based Artistic Professional Practice RAPP KA203", dedicato alla pratica della riflessione critica come strumento trasformativo capace di agire sulla didattica artistica nei Conservatori e Accademie a livello europeo, finanziato dalla Nationale Agentur für EU Hochschulzusammenarbeit im Deutschen Akademischen Austauschdienst (NA-DAAD Germania), tale progetto esplora come le metodologie riflessive della ricerca artistica consentano ai musicisti di rispondere in modo creativo all'ambiente economico-culturale con cui si confrontano.

Nel 2024 è anche proseguito il progetto creative EU "Opera out Opera 2", cofinanziato finanziamento da parte della Commissione Europea. L'attività di cooperazione internazionale, di cui il Conservatorio è capofila, sta proseguendo con i partner Mozarteum University Salzburg (Austria), Oslo National Academy of the Arts, The Academy of Opera (Norvegia), la Escola Superior de Música e Artes do Espetáculo do Porto (Portogallo), Nova Opera (Ucraina), WallMuse (France), AP. Jeunesses Musicales Croatia HGM (Croazia), AEC– Association Européenne des Conservatoires (Belgio). Il progetto è già alla sua seconda edizione, capitalizzando i risultati del precedente Opera out of Opera e nasce dall'esigenza comune dei partner di rilanciare e far riscoprire l'opera alle nuove generazioni, coinvolgendo studenti e docenti attraverso la creazione di un format operistico ridotto e innovativo.

Nel 2024 è anche proseguito il progetto EUPROGEMS centrato sul ruolo della Unione Europea come fattore chiave per promuovere l'uguaglianza di genere attraverso gli studi musicali. EUPROGEMS fa parte dell'azione Jean Monnet e si prefigge di promuovere i valori europei di pari opportunità e dignità tra donne e uomini attraverso l'apprendimento cooperativo, incoraggiare gli elementi chiave degli studi musicali nella prospettiva dell'uguaglianza di genere, e sviluppare l'approccio analitico per sostenere l'attuazione della strategia dell'UE sulla parità di genere per superare tutti gli stereotipi di genere nelle carriere musicali.

Contemporaneamente l'Ufficio internazionalizzazione ha portato avanti le attività di scambio per favorire la mobilità di docenti e studenti. Nell'anno 2024 l'Agenzia Nazionale INDIRE, ha assegnato al Conservatorio Santa Cecilia, con Accordo Grant Agreement 0062296, una dotazione di euro 116.839,00 finalizzata alla diffusione della mobilità tra i Program Countries, finanziamento tra i più alti ricevuti in questa azione negli ultimi dieci anni. Tra le storie di successo, le mobilità per studio e traineeship di alcuni studenti presso l'istituto di ricerca IRCAM e il Conservatorio superiore di Parigi, e presso la Università delle Arti di Berlino

UDK, nell'ambito del Master AReMus.

I progetti a livello internazionale sono stati parallelamente affiancati da una pregevole attività di produzione artistica rientrante nell'ordinaria programmazione istituzionale, attraverso l'offerta di masterclass, seminari e concerti che, oltre a richiamare interesse all'esterno, hanno contribuito al prioritario compito di completamento e specializzazione delle competenze degli studenti del Conservatorio dando loro possibilità di applicare conoscenze e competenze attraverso collaborazioni con figure di spessore del panorama musicale. Tra le numerose iniziative tutte di qualità, si ricordano: l'annuale rassegna Jazz Idea, il festival di chitarra Guit Fest

In particolare, nel corso del 2024, si segnalano alcuni degli eventi tenutisi presso il Conservatorio:
- 23 e 24 aprile Casting di musicisti per un docufilm a Roma
- 08.05.2024 Saggio classe di chitarra 23/24 M° Simonetta Camilletti
- 14.15 e 16.05.2024 Roma crocevia delle arti
- 17.05.2024 Workshop minimalpiano: Philip Class e I mondi affini con il pianista Alessandro Conti
- 18.05.2024 Saggio della scuola di viola M° Shore e M° Sanzò
- 20.05.2024 saggio classe di canto a cura di M° Cinzia Alessandroni
- 22 e 24.05.2024 Saggio musica d'insieme per strumenti ad arco M° Marina Vicari
- 24.05.2024 Saggio classe musica da camera M° Rosaria Clemente
- 25.05.2024 Saggio classe di clarinetto M° Laura Coco
- 27.05.2024 Saggi classe di chitarra M° Massimo Delle Cese
- 01.06.2024 Erasmus + Spring Concert
- 01.06.2024 Saggio Contrabbasso a cura de M°Daniele Roccato
- 03.06.2024 Saggio classe di mastro collaboratore E. Korrepetitor
- 03.06.2024 Saggio classe violino del M° Marco Fiorini
- 05.06.2024 Saggio musica Vocale da camera a cura del M° Felle Amelia
- 06.06.2024 Cartoon Music a cura del M° Francesco del Monte
-10.06.2024 saggio classe di flauto del M° Letizia Carletti
- 10.06.2024 Saggio classe pianoforte M° Maura Panzini
- 12.06.2024 Saggio classe di pianoforte M° Tomasella Scambia
- 13.06.2024 Saggio di canto M° Emanuela Salucci
- 15.06.2024 Saggio classe di violino M° Sabina Moretti
- 24 e 25.06 masterclass di contrabbasso a cura M°Thierri Barbè
- 26.06.2024 saggio scuola di violino M° Paolo Giuseppe Oreglia
- 28.06.2024 Orchestra Sinfonica del conservatorio Direttore Silvano Mangiapelo
- 17/18 e 19.06.2024 Masterclass di clarinetto M° Calogero Palermo

- 21.06.2024 Saggio classe pianoforte M° Alessandra Ramacci e Saggio classe violino M° Maria Enrica Liguori
- 03.07.2024 The fingers clarinette ensamble Direttore Ugo Gennarini
- 10.07.2024 Saggio di classe scuola di canto M° Daniela Broganelli
- 20.07.2024 Orchestra sinfonica del Conservatorio M° Silvano Mangiapelo
- 27.09.2024 Concerto musica da camera sonate per violino e pianoforte di Beethoven studenti M° De Matteis
- 28.09.2024 Orchestra sinfonica Del Conservatorio Direttore M° Gianfilippo Pocorobba
- 28.09.2024 saggio di clarinetto M Lee I-Nin e saggio di flauto M° Leonardi Francesco
-10.10.2024 Masterclass elementi di videomontaggio nella produzione del documentario etnomusicologico- regista Francesca Catarci
- 11.10.2024 Masterclass l'Arpa nel '900, M° Lucia Bova
- 12.10.2024. Concerto dell'Orchestra Sinfonica del Conservatorio "Santa Cecilia" in collaborazione con il progetto Opera out of Opera 2, Sala Accademica, realizzato anche come evento per l'inaugurazione della sala accademica restaurata;
- 12.10.2024 Saggio di violino M° Laura Morelli e saggio di violino M° Massimo Bacci
- 13 e 14.10.2024 Borsa di studio in ricordo del M° Franco Medori a cura del M° Maura Panzini
- 16.10.2024 Concerto Felix Mendel SSohn Bartholdy (Viol…in festival)
- 19.10.2024 Saggio di violino M° Giuliano Bisceglia
- 24.10.2024 Lezione concerto Il trio Klemm-Cervera-Wolfenzber, Nino Rota e la musica del '900—
- 26.10.2024 Orchestra sinfonica del conservatorio santa Cecilia M° Massimo Bacci
- 28 29 e 30.10.2024 Masterclass di violino prof. Tobias Granmo docente Accademia musica e teatro di Goteborg
- 29.10.2024 Concerto Wolfgang madeus Mozart (Viol…in festival)
- 09.11.2024 e 19.11.224 Concerto Johannes Brahms (Viol…in festival)
- 16 e 17.11.2024 Concerti delle classi di Composizioni a cura dei M.i Lorenzo Marino e Biagio Micciulla
- 18.11.2024 Concerto Antonin Dvorak (Viol…in festival)
- 04.11.2024 Masterclass di violino a cura del M° Peter Herresthaal dell'Accademia di Musica Norvegese di Oslo
- 22.11.2024 Maratona pucciniana, serata dedicata al centenario della scomparsa di Puccini
- 23.11.2024 Petr il'ic cajkovskij (Viol…in festival)
- 24.112024 Ritmotango Masterclass concerto esecutori e ballerini
- 29.11.2024 the Kid-il monello M°Sandro di Stefano e M° Maurizio Gabrieli concerto degli allievi di musica applicata
- 08.12.2024 Orchestra sinfonica del Conservatorio Santa Cecilia Direttore Ymar Caguing
- 15 incontri dal 23 aprile al 18 giugno Alziamo il Volume progetto di Carla Conti e Roberto Giuliani

- 18.12.2024 Suoni d'inverno – Cartoon Music diretto dal M° Francesco Del Monte, concerto ensemble di trombe, ottoni e percussioni.

Nell'ambito delle attività approvate dal Consiglio accademico si elencano anche la rassegna di presentazioni librarie Alziamo il volume dei M. Conti e Giuliani, i Concerti della Scuola di Composizione, l'attività dell'Ensemble Violoncelli del M° Martinini, dell'Ensemble di Trombe Ottoni e Percussioni dei M. Del Monte, dell'Ensemble Clarinetti "Fingers" del M° Gennarini, vari Seminari musicologici, il Sax Fest.

Nel 2024 sono state svolte varie Masterclass (oltre a quelle Erasmus organizzate da Conti).

5. La gestione contabile

L'esercizio che si chiude presenta risultati positivi.

Tabella 4 - Situazione amministrativa

Consistenza cassa inizio esercizio			4.720.328,88
Riscossioni	in c/competenza	4.869.407,95	
	in c/ residui	124.845,32	
Totale			4.994.253,27
Pagamenti	in c/competenza	3.527.287,49	
	in c/ residui	1.475.849,30	
Totale			5.003.136,79
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio			4.711.445,36
Residui attivi	esercizi preced.	84.585,61	
	dell'esercizio	192.556,32	
			277.141,93
Residui passivi	esercizi preced.	861.008,35	
	dell'esercizio	1.004.823,01	
			1.865.831,36
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			3.122.755,93

Si osserva un avanzo d'amministrazione a fine esercizio pari a euro 3.122.755,93 calcolato su una consistenza di cassa a fine esercizio pari a euro 4.711.445,36 con residui attivi pari a euro 277.141,93 e residui passivi pari a 1.865.831,36. Di seguito si rappresenta la tabella riassuntiva dei residui per gli esercizi 2023 e 2024.

Tabella 5- Residui attivi e passivi

RESIDUI ATTIVI			RESIDUI PASSIVI		
2023	2024	var %	2023	2024	var %
309.834,93	277.141,93	10,55	2.336.857,65	1.865.831,36	20,16

Di seguito le tabelle che illustrano nel dettaglio la consistenza dei residui attivi e passivi nel corso degli esercizi.

Tabella 6 – Dettaglio residui attivi

RESIDUI ATTIVI		
Anno finanziario	U.P.B.	Importo
2018	TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	300,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.3.3	200,00
Totale 2018		**500,00**
2019	TOTALE GENERALE UPB 1.3.3	4.439,00
2020	TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	75,00
2021	TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	1.000,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	28.526,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	7.100,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.3.3	704,09
Totale 2021		**37.330,09**
2022	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	25.000,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.2	21.529,84
	TOTALE GENERALE UPB 1.3.3	384,00
Totale 2022		**46.913,84**
TOTALE GENERALE al 31/12/2022		**165.638,62**
SOMME RISCOSSE NELL'E.F. 2023		**57.760.85**
RESIDUI ATTIVI ACCERTATI NELL'E.F. 2023		**201.957,16**
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023		**309.834,93**

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2024		**277.141,93**

Tabella 7 – Dettaglio residui passivi

RESIDUI PASSIVI		
Anno finanziario	U.P.B.	Importo
2018	TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	2972,25
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	13188,74
Totale 2018		**16.160,99**
2019	TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	20085,16
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	2264,82
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	19174,39
Totale 2019		**41.524,37**
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	1506,12
2020	TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	12926,04
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	62353,70
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	2175,72
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	2600,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.5	3203,47
	TOTALE GENERALE UPB	10000,00

	1.2.6	
Totale 2020		**94.765,05**
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	17114,61
2021	TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	84522,14
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	96855,19
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	18863,18
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.5	6277,47
	TOTALE GENERALE UPB 2.1.1	38924,05
	TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	98,20
Totale 2021		**262.654,84**
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	20310,58
2022	TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	298334,76
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	129941,89
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	76436,14
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.3	102,73
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.5	1475,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	2993,00
	TOTALE GENERALE UPB 2.1.1	299489,97
	TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	30201,04

Totale 2022		**859.285,11**
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2022		**1.288.582,02**
TOTALE RESIDUI PAGATI NELL'E.F. 2023		**607.231,78**
DIFFERENZA TRA RESIDUI PAGATI E RIMASTI DA PAGARE		**681.350,24**
2023	TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	25.386,37
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	487.338,20
	TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	126.377,56
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	225.561,90
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.3	660,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.4	9.465,06
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.5	12.323,00
	TOTALE GENERALE UPB 1.2.6	101,60
	TOTALE GENERALE UPB 2.1.1	551.412,73
	TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	216.880,99
TOTALE RESIDUI PASSIVI DEL E.F. 2023		**1.655.507,41**
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023		**2.336.857,65**
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2024		**1.865.831,36**

5.1 Entrate

In generale, le entrate del Conservatorio complessivamente accertate nel 2024 comprensive del prelevamento avanzo di amministrazione effettivamente utilizzato, ammontano ad euro 5.061.964,27. Gli

accertamenti di parte corrente dell'esercizio risultano pari ad euro 3.744.527,36 e sono caratterizzati da contributi privati, per euro 1.650.715,62, per lo più provenienti da studenti italiani e stranieri iscritti ai corsi dei trienni/bienni di vecchio ordinamento, dei master e dei corsi di Liuteria e di Accordatura, comprensivi anche di euro 37.279,83 da contributi per la frequenza di corsi pre-accademici.

Con il finanziamento MUR pari ad euro 677.627,00 si è proceduto al pagamento di parte delle spese di funzionamento U.P.B. 1.1 che, come evidenziato dal prospetto delle uscite ammontano a euro 2.025.227,71 e si riferiscono a: - uscite per la gestione degli organi dell'ente, oneri per il personale in attività di servizio per collaborazioni, per attività didattica e insegnamento; speciali incarichi previsti da norma di legge; - uscite per utenze che a seguito dell'emergenza energetica dovuta al conflitto Russo - Ucraino, ha continuato a portare ad un ingente aumento delle spese per consumo di gas ed energia; - acquisto di beni e servizi relativi a manutenzioni annuali obbligatorie e interventi diversi per generali migliorie ai locali e alla strumentazione a uso degli uffici e della didattica. A dette spese si è fatto fronte anche con i contributi degli studenti, ai quali, come evidenziato in premessa, si stanno pertanto cercando di offrire servizi che siano all'altezza della grande tradizione del Conservatorio di Roma, tra cui servizi di aperture serali e domenicali per gli studenti, la prosecuzione con i premi studio, borse di studio, ecc.

Sono state riscosse entrate per euro 116.839,00 dall'Indire (cap.304) nell'ambito del progetto "Mobilità" volto a realizzare attività di cooperazione tra istituzioni dell'istruzione e della formazione in tutta Europa, nonché ad intensificare la collaborazione tra il mondo del lavoro e quello dell'istruzione per lo sviluppo del capitale umano e sociale, in Europa e nel mondo.

Si rammenta, infine, che il Conservatorio è risultato vincitore di due Bandi del MUR; uno relativo alla Sala Accademica i cui lavori si sono conclusi ad ottobre 2024, ed uno attraverso la sottoscrizione di un mutuo pluriennale, che riguarda tutto l'edificio per quasi sei milioni di euro. Il mutuo è stato sottoscritto dal Conservatorio, e sono state avviate le procedure di gara e relative aggiudicazioni nonché questo Conservatorio ha consegnato al Ministero nel mese di ottobre 2023 il primo monitoraggio delle spese. Nel corso del 2024 è stato effettuato un altro monitoraggio di spesa. Le rate del mutuo saranno pagate direttamente dal MUR.

Tabella 8 - Fondi vincolati al 09/12/2024 (data di approvazione del bilancio di previsione 2025)

U.P.B.	Capitolo uscita	Tipologia	Importo
1.1.1.	1	Indennità Direzione e Presidente	56.739,27
1.1.1.	2	Compensi rimborsi agli organi	4.249,00
1.1.1.	3	Compensi e rimborsi ai revisori dei conti	17.384,96

1.1.2.	54	Contrati di collaborazione ex art.273 del 29/07/94	922,20
1.1.2.	57	IRAP	68.193,61
1.1.2.	58	Formazione e aggiornamento	6.009.68
1.1.2.	61	Compensi accessori	21.816,63
1.1.2	72	Ensemble archi e fiati	4.240,00
1.1.2	73	Insegnamenti art. 37	13.186,63
1.2.1.	254	Interventi per la disabilità	109.680,85
1.2.1.	255	Produzione artistica e ricerca	60.160,21
1.2.1.	257	Progetti internazionali	43.599,04
1.2.1.	259	Mobilità Erasmus + INDIRE	266.998,13
1.2.1	261	Interventi per la valorizzazione del patrimonio librario	12.294,76
1.2.1.	263	Progetto SAM	76.618,00
1.2.1.	264	Altri progetti internazionali	26.436,18
1.2.1.	265	Co-finanziamento del C.d.A. a progetti internazionali	10.767,00
1.2.1.	266	L. 99/2011 Panama	214.797,70
1.2.1.	267	Attività conto terzi	32.166,04
1.2.1.	269	Finanziamenti UE progetto internazionale N.I.M.	9.540,99
1.2.1.	270	Finanziamenti UE progetto internazionale RAPP LAB	38.641,06
1.2.1.	274	Finanziamenti UE progetto internazionale OPERAOUT OPERA 2	219.273,16
1.2.5.	451	Restituzione rimborsi diversi	126.840,00
2.1.1.	552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	145.902,43
2.1.1.	557	Assegnazioni del MUR Finanziamenti DM 338.22(INTERVENTI SICUREZZA)	79.569,40
2.1.2.	601	Acquisti attrezzature musicali	73.040,00
2.1.2.	602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinari impianti, attrezzature e strumenti musicali	149.938,01
2.1.2.	603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	12.106,78
2.1.2.	604	Acquisti per biblioteca	8.685,00
	TOTALE		**1.909.796,72**

5.2 Uscite

In generale, le uscite del Conservatorio ammontano a complessivi euro 4.532.110,50.

La maggior parte delle risorse sono state impegnate per sostenere le spese relative alle attività istituzionali, segno della dovuta attenzione riservata alle finalità tipiche del Conservatorio.

Gli impegni di spesa hanno riguardato soprattutto il personale in servizio a vario titolo, che si occupa della realizzazione, direttamente o a supporto, delle attività di docenza, formative, integrative e di produzione. Con riguardo alle spese correnti, le medesime risultano complessivamente pari a euro 2.997.515,19. Tali spese afferiscono in gran parte alla remunerazione dei docenti esterni al Conservatorio, alle ore di didattica aggiuntiva, attività a favore degli studenti, nonché le spese di energia elettrica per le due sedi romane di via dei Greci e di S. Andrea delle Fratte, interventi per la disabilità per euro 1.053.275,73 (capitoli 59-60-61-117-254-256).

Di seguito si espone più in dettaglio il commento delle singole voci del rendiconto.

ENTRATE

TITOLO I – Entrate Correnti

1.1 Entrate contributive

1.1.1 Contributi degli studenti

Art. 1

(Contributi allievi per corsi accademici)

Le somme riscosse del presente capitolo, ammontano ad euro 1.486.541,19 e sono determinate dalle risultanze contabili dei contributi incassati dall'Amministrazione.

Art.2

(Contributi pre- accademici)

La somma riscossa nel presente capitolo ammonta ad euro **37.279,83** ed è determinata dalla risultanza contabile dei contributi incassati dall'Amministrazione per i corsi propedeutici.

1.2 Entrate derivanti da trasferimenti correnti

1.2.1 Trasferimenti dallo Stato

Art. 101

(Funzionamento)

La somma riscossa in questo capitolo è pari a euro **677.627,00** e discende dagli accreditamenti che il M.U.R. ha garantito con il contributo indistinto per l'esercizio finanziario 2024.

Art. 111

(Altri finanziamenti statali)

La somma riscossa e accertata di questo capitolo è pari a euro **52.000,00.** Tali fondi sono per la loro totalità di natura ministeriale e sono relativi a finanziamenti destinati al progetto di ricerca "Roma crocevia delle arti".

1.2.5 Trasferimenti da altri Enti pubblici

Art. 304

(Indire - mobilità)

La previsione definitiva di questo capitolo è pari a euro **116.839,00** e risulta dagli accreditamenti che l'Agenzia Indire ha fatto al Conservatorio.

1.2.6 Trasferimenti da privati

Art. 356

(Corsi di formazione, iniziative e progetti)

Il totale dell'accertato e del riscosso per il presente capitolo è di euro **148.262,80** riferiti al finanziamento Del PNRR con ABA Roma per euro 36.469,80. Per Euro 12.000,00 cofinanziamento Dottorato di Ricerca in Scienze e culture del patrimonio musicale, i contributi per l'iscrizione e frequenza ai 60 CFU organizzati dal Conservatorio per la formazione dei docenti delle scuole secondarie.

Art. 403

(Affitto di locali)

Il totale dell'accertato e del riscosso per il presente capitolo è di euro **62.900,00** riferiti a versamenti da parte di soggetti terzi per la concessione all'uso della Sala Accademia e Sala Medaglioni del Conservatorio Santa Cecilia di Roma.

Art. 753

(Assegnazioni del Miur finanziamento DM 338.22 art.3)

Risulta incassata la somma di euro **61.261,00**, quale finanziamento diretto del MUR, per interventi di edilizia e acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali.

USCITE

TITOLO I – Spese correnti

1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1 Uscite per gli Organi dell'Ente

Art. 1

(Indennità di direzione)

Le somme spese ed impegnate per il presente capitolo, ammontano euro 112.054,00, ampiamente sufficienti per il pagamento dell'indennità spettante al Direttore.

Art. 2

(Compensi organi)

Sul capitolo le somme spese ed impegnate ammontano ad euro **24.892,00**, relative ai compensi degli organi (CdA, CA, rimborsi al nucleo di valutazione, spese di missione dei componenti degli organi).

Art. 3

(Compensi Revisori)

Le somme del presente capitolo spese ed impegnate ammontano a euro **5.669,04**, coincidendo con gli impegni dovuti per i compensi dei Revisori dei conti.

1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Art. 59

(Contratti di collaborazione esperti esterni docenza)

Le somme spese ed impegnate per il presente capitolo di spesa, sono pari a euro **212.695,14**. In tale capitolo sono pagati i docenti esterni al Conservatorio per lo svolgimento di discipline non attribuibili ai docenti interni.

Art. 61

(Compensi per personale docente e t.a. compensi accessori con fondi non ministeriali)

Le somme spese ed impegnate risultano per il presente capitolo di spesa pari a euro **600.000,00**, che coincidono con la previsione definitiva.

In tale capitolo sono state pagate principalmente le ore di didattica aggiuntiva desunte dal rapporto di ore/crediti per ogni allievo. Tale esigenza è dovuta dall'ingresso di nuove discipline inserite dal nuovo ordinamento, dall' esubero di allievi per le classi, o dall'oggettiva difficoltà di rispondere nell'orario stabilito ad un'offerta formativa che, alle volte, è possibile solo con una contemporaneità per numeri ridotti. Tutte esigenze che questa Presidenza ha voluto fossero chiaramente espresse, motivate con conseguente tracciamento delle prestazioni aggiuntive in continuità con la precedente gestione commissariale.

Art. 62

(Contratti con orchestrali)

Le somme spese ed impegnate risultano per il presente capitolo di spesa pari a euro **50.301,89.**
In tale capitolo sono pagati i professori di orchestra per la classe di direzione d'orchestra.

1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Nella categoria vanno segnalati sia gli impegni assunti per l'adeguamento al d.lvo 81 del 2008 *(cap. 127)* per euro **7.428,00**, sia le spese di energia elettrica per le due sedi di via dei Greci e di S. Andrea delle Fratte *(cap. 117)* per euro **40.003,33** al *cap. 111* per la manutenzione degli stabili per euro **81.533,97** che coincide con la previsione definitiva.

1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali

Art. 255

(Produzione artistica e ricerca)

La somma di euro **198.394,31** impegnata è stata finalizzata alla realizzazione delle produzioni concertistiche, masterclass, seminari del Conservatorio.

Art. 269

(Finanziamenti UE a progetto internazionale N.I.M. – News in map)

Il presente capitolo, riporta una previsione definitiva pari a euro **7.055,20** afferisce a finanziamenti europei per la realizzazione del progetto News in Map. NEWS in MAP (Project Reference: 2019-1-IT02-KA203-062342), con un budget complessivo lordo di euro **414.521,00** (dal 1° settembre 2019 al 31 agosto 2022).

Art. 270

(Finanziamenti UE a progetto internazionale RAPP LAB)

Il presente capitolo, con una previsione definitiva pari a euro **21.376,51** afferisce a spese collegate a finanziamenti europei per la realizzazione del progetto.

Art. 274

(Finanziamenti UE a progetto internazionale Opera out of Opera 2)

Il presente capitolo, con una previsione definitiva pari a euro **347.496,30** afferisce a spese collegate a finanziamenti europei per la realizzazione del progetto Opera Out che ha un budget totale lordo di euro **909.775,00**, incluso cofinanziamento delle singole istituzioni e che ha avuto inizio il 1° luglio 2022 e terminerà il 30 giugno 2025.

1.2.3 Oneri finanziari

Art. 352

(Uscite e commissioni bancarie)

Tale capitolo è destinato al pagamento delle commissioni bancarie, che assumono ad euro **3.530,80.**

1.2.4 Oneri tributari

Art. 401

(Imposte, tasse e tributi vari)

Le somme del presente capitolo spese ed impegnate sono pari a euro **10.910,70**.

Tali somme sono destinate al pagamento della TARI e delle spese per infortuni INAIL.

1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci

Art. 501

(Varie)

Il presente capitolo è riferito a diverse minori uscite, il cui importo definitivo è pari a euro **72.248,94,** comprensivi del pagamento dei premi di studio Agnes, regolarizzazioni dell'Agenzia delle Entrate, restituzione contributo per concorso per funzionari annullato, rimborsi a studenti per erronei pagamenti di tasse d'iscrizione.

Art. 504

(Accantonamento 10% l. 122/2010)

Sul presente capitolo l'Amministrazione ha provveduto ad appostare le risorse derivanti dai tagli operati in applicazione della l. n. 122 del 2010 e ad effettuare i dovuti versamenti per euro **6.658,95.**

TITOLO II – Spese in conto capitale

Art. 555

(Assegnazioni MUR Finanziamento piano B - Decreto interministeriale n. 1064)

In questo capitolo è confluita la somma erogata a titolo di acconto dal MUR "Finanziamento piano B - Decreto interministeriale n. 1064" pari a euro 917.383,36 totalmente impegnata.

Tale finanziamento è finalizzato alla ristrutturazione e messa a norma dell'edificio di via dei Greci 18.

Art. 556

(Assegnazioni MUR Finanziamento piano D.M.338/2022)

In questo capitolo confluiscono i finanziamenti Ministeriali per i lavori di messa a norma e ristrutturazione della Sala Accademica.

La spesa per questo capitolo ammonta a euro 529.038,78**.**

2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

6. Situazione patrimoniale

Di seguito si rappresenta la tabella della situazione patrimoniale del Conservatorio in confronto con l'esercizio precedente.

Tabella 9 – Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	2024	2023	%
Immobilizzazioni:			
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	0	0	0
impianti e macchinari	300.734	300.734	0%
attrezzature didattiche	3.314.542	3.193.506	3,79%
Totale Immobilizzazioni	3.615.276	3.494.240	3,47%
Attivo circolante:			
Crediti			
verso lo Stato e altri soggetti pubblici	254.892	291.485	12,55%
verso altri	22.250	18.350	
Totale Crediti residui	277.142	309.835	-10,55%
Disponibilità liquide	4.711.445	4.720.329	-0,18%
di cui vincolati euro 1.909.796,72			
Totale Attivo circolante	4.988.587	5.030.164	-0,82%
TOTALE ATTIVO	8.603.863	8.524.404	0,93%
PASSIVITA'			
Patrimonio netto			
avanzi economici es. precedente.	6.187.546	7.641.157	-19,02%
avanzi economico dell'es. in corso	550.485	-1.453.611	
Totale Patrimonio netto	6.738.031	6.187.546	8,89%
Fondi per rischi ed oneri	0	0	
Debiti			
verso banche	0	0	
verso fornitori	761.939	813.525	6,34%
verso Stato/sogg. Pubblici	465.017	579.039	19,69%
verso altri soggetti	638.876	944.293	32,34%
Totale Debiti residui	1.865.831	2.336.858	-20,15%
TOTALE PASSIVITA'	**8.603.863**	**8.524.404**	**0,93%**

Si osserva la perfetta coincidenza tra le voci dei residui attivi e passivi della situazione amministrativa. Per quanto riguarda la consistenza di cassa a fine esercizio è necessario specificare quanto segue:

Il saldo del Conservatorio di euro 4.711.445,36 non coincide con il saldo presente sul conto corrente bancario che ammonta a euro 4.720.422,52 come da allegato al presente verbale, differisce quindi per euro

8.977,16 dal momento che i mandati n 7-156-159-412-427565-733-735-741-746-747-754-756-757-764-765-766-767-768 emessi dal Conservatorio non sono stati lavorati dalla Banca Monte Paschi di Siena.

Giova ricordare che l'Istituzione ha provveduto ad ottemperare a quanto previsto dalla normativa circa i seguenti argomenti:

- la fatturazione elettronica a partire dal 6 giugno 2014;
- la certificazione dei crediti: immissione "massiva" sul sito della piattaforma della certificazione dei crediti, circa il rispetto dei termini di pagamento delle fatture e l'importo delle stesse.

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura. Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM del 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

Tutto ciò rappresentato è stato sottoposto agli organi competenti di controllo.

Il Presidente

Dott.ssa Simona Agnes

SIMONA AGNES
Conservatorio di Musica S. Cecilia di Roma
PRESIDENTE
09.05.2025 10:00:05
GMT+01:00

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
"S. CECILIA"
Via dei Greci, 18
00187 - ROMA

ALLEGATO 5

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024

RIEPILOGO

Titolo	ENTRATE					Titolo	SPESE				
			ACCERTATE						IMPEGNATE		
		Previsione Definitiva	Riscosse	Da riscuotere	Totale			Previsione Definitiva	Pagate	Da pagare	Totale
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.973.875,66	3.740.927,36	3.600,00	3.744.527,36	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	4.853.203,33	2.274.389,22	723.125,97	2.997.515,19
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.128.480,59	1.128.480,59	188.956,32	1.317.436,91	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.807.296,89	1.251.898,27	281.697,04	1.533.595,31
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00	0,00	0,00	0,00	3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	2.558.143,97	0,00	0,00	0,00		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	6.662.000,22	4.869.407,95	192.556,32	5.061.964,27		TOTALE	6.662.000,22	3.527.287,49	1.004.823,01	4.532.110,50
				Disavanzo di competenza	0,00					Avanzo di competenza	529.853,77
				Totale a pareggio	5.061.964,27					Totale a pareggio	5.061.964,27

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

Allegato 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	1.000,00	1.650.715,62	1.650.715,62	1.000,00	1.355.403,80	1.355.403,80
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	64.510,53	64.510,53	0,00	47.056,04	47.056,04
	1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	28.526,00	1.106.938,55	1.106.938,55	28.526,00	705.334,77	730.334,77
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	21.529,84	81.420,00	81.420,00	21.529,84	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	7.680,00	0,00	63.584,32	71.264,32	31.792,16	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	7.500,00	524.346,72	524.346,72	7.500,00	164.825,80	157.325,80
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	10.575,00	177.582,80	177.582,80	10.575,00	29.750,00	36.850,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.600,00	67.500,00	63.900,00	1.000,00	32.800,00	31.800,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	26.911,56	26.911,56	0,00	899,98	899,98
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	5.727,09	14.413,94	14.413,94	5.727,09	17.732,31	17.732,31
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	30.187,64	30.187,64	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	87.137,93	3.744.527,36	3.804.511,68	147.122,25	2.385.594,86	2.377.402,70
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)						
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	188.956,32	1.317.436,91	1.189.741,59	161.665,00	263.269,00	101.604,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	188.956,32	1.317.436,91	1.189.741,59	161.665,00	263.269,00	101.604,00
	TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
	3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.047,68	0,00	0,00	1.047,68	1.500,00	27.160,85
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.047,68	0,00	0,00	1.047,68	1.500,00	27.160,85
	RIEPILOGO DELLE ENTRATE						
	TITOLO I	87.137,93	3.744.527,36	3.804.511,68	147.122,25	2.385.594,86	2.377.402,70
	TITOLO II	188.956,32	1.317.436,91	1.189.741,59	161.665,00	263.269,00	101.604,00
	TITOLO III	1.047,68	0,00	0,00	1.047,68	1.500,00	27.160,85
	TOTALE	277.141,93	5.061.964,27	4.994.253,27	309.834,93	2.650.363,86	2.506.167,55
	TOTALE GENERALE	277.141,93	5.061.964,27	4.994.253,27	309.834,93	2.650.363,86	2.506.167,55

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - USCITA

Allegato 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI						
	1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	149.747,13	142.887,11	59.300,53	66.160,55	52.710,13	40.348,26
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	569.741,53	1.375.009,08	1.462.534,86	657.267,31	1.529.571,72	1.338.597,28
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	254.478,33	507.331,52	525.781,88	272.928,69	600.507,26	584.724,28
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	305.951,38	864.805,10	874.403,52	315.549,80	879.097,14	680.621,05
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	36,11	3.530,80	4.154,69	660,00	6.970,09	6.412,82
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	9.465,06	10.910,70	10.910,70	9.465,06	20.000,00	10.534,94
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	17.339,94	0,00	4.464,00	21.803,94	163.878,73	153.030,73
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	15.031,12	93.040,88	89.617,48	11.607,72	21.874,47	24.765,87
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.321.790,60	2.997.515,19	3.031.167,66	1.355.443,07	3.274.609,54	2.839.035,23
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)						
	2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	438.784,53	1.516.852,74	1.842.353,60	764.285,39	638.620,87	212.749,50
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	105.256,23	16.742,57	128.615,53	217.129,19	308.351,97	121.522,02
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE						
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	544.040,76	1.533.595,31	1.970.969,13	981.414,58	946.972,84	334.271,52
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	RIEPILOGO DELLE USCITE						
	TITOLO I	1.321.790,60	2.997.515,19	3.031.167,66	1.355.443,07	3.274.609,54	2.839.035,23
	TITOLO II	544.040,76	1.533.595,31	1.970.969,13	981.414,58	946.972,84	334.271,52
	TITOLO III	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	1.865.831,36	4.532.110,50	5.003.136,79	2.336.857,65	4.223.082,38	3.174.806,75
	TOTALE GENERALE	1.865.831,36	4.532.110,50	5.003.136,79	2.336.857,65	4.223.082,38	3.174.806,75

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2024

E N T R A T E

Allegato 6

Codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Compenso avanzo utilizzato Iniziali	Variazioni In aumento (7-4)	Variazioni In diminuzione (4-7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme accertate Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10-7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7-10)	Gestione dei residui attivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni In + (16-13)	Variazioni In - (13-16)	Gestione di cassa: Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni In + (20-19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19-20)	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.1.1	1	Contributi per corsi accademici	1.000.000,00	374.036,57	0,00	1.374.036,57	1.486.541,19	0,00	1.486.541,19	112.504,62	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.375.036,57	1.486.541,19	111.504,62	0,00	1.000,00
1.1.1	2	Contributi per corsi propedeutici	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	37.279,83	0,00	37.279,83	0,00	42.720,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	37.279,83	0,00	42.720,17	0,00
1.1.1	3	Contributi per corsi master	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	73.814,25	0,00	73.814,25	18.814,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	73.814,25	18.814,25	0,00	0,00
1.1.1	4	Contributi residenti Rieti e provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	5	Contributi per corso di liuteria	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	2.035,00	0,00	2.035,00	0,00	5.965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	2.035,00	0,00	5.965,00	0,00
1.1.1	6	Contributi per il corso di accordatura	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	8.391,00	0,00	8.391,00	0,00	5.609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	8.391,00	0,00	5.609,00	0,00
1.1.1	7	Contributi per corsi art.37 regolamento didattico	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	42.654,35	0,00	42.654,35	12.654,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	42.654,35	12.654,35	0,00	0,00
1.1.2	51	Contributi vari	45.000,00	19.510,53	0,00	64.510,53	64.510,53	0,00	64.510,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.510,53	64.510,53	0,00	0,00	0,00
1.2.1	101	Funzionamento	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	677.627,00	0,00	677.627,00	227.627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	677.627,00	227.627,00	0,00	0,00
1.2.1	102	Compensi personale a tempo determinato	0,00	234.343,55	0,00	234.343,55	234.343,55	0,00	234.343,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.343,55	234.343,55	0,00	0,00	0,00
1.2.1	103	Fondi accessori contrattuali (M.O.F. e indennità)	0,00	89.000,00	0,00	89.000,00	89.000,00	0,00	89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.000,00	89.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	104	I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	105	Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	106	Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	107	Compensi e Missioni 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
1.2.1	108	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	109	Assegnazioni straordinarie per interventi ex D. Lgs. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	110	Co-finanziamento progetti Erasmus e mobilità internazionale	0,00	53.968,00	0,00	53.968,00	53.968,00	0,00	53.968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.968,00	53.968,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	111	Altri finanziamenti statali	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00	52.000,00	0,00	52.000,00	0,00	0,00	28.526,00	0,00	28.526,00	28.526,00	0,00	0,00	80.526,00	52.000,00	0,00	28.526,00	28.526,00
1.2.1	112	Finanziamenti per sede Villa Battistini di Rieti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	113	Finanziamenti MUR per disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	114	Finanziamento MUR progetto PANAMA L.99/2011	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
1.2.2	151	Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	152	Borse di studio, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.420,00	0,00	1.420,00	1.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.420,00	1.420,00	0,00	0,00
1.2.2	153	Finanziamenti per la valorizzazione della biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	154	Finanziamenti per attività artistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	155	Finanziamenti per interventi in materia di diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.529,84	0,00	21.529,84	21.529,84	0,00	0,00	21.529,84	0,00	0,00	21.529,84	21.529,84
1.2.2	156	Finanziamenti finalizzati a particolari progetti	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	157	Assegnazioni straordinarie per interventi ex D. Lgs. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	201	Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	202	Borse di studio, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	203	Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		Gestione di competenza									Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
	N.	Denominazione	Previsioni Compenso avanzo utilizzato				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni In aumento (7-4)	Variazioni In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)					In + (16-13)	In - (13-16)			In + (20-19)	In - (19-20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.2.3	204	Finanziamenti per interventi in materia di diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	205	Finanziamenti per attività artistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	206	Finanziamenti finalizzati a particolari progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	207	Assegnazioni straordinarie per interventi ex D. Lgs. 626/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	251	Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	252	Borse di studio, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	253	Finanziamenti per attività artistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.584,32	63.584,32	0,00	63.584,32	0,00	0,00	63.584,32	63.584,32	0,00	0,00	0,00
1.2.4	254	Finanziamenti per interventi in materia di diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	255	Finanziamenti per particolari progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.680,00	0,00	7.680,00	7.680,00	0,00	0,00	7.680,00	0,00	0,00	7.680,00	7.680,00
1.2.5	301	Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	302	Borse di studio, 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	303	Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	365.999,31	0,00	365.999,31	365.999,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.999,31	365.999,31	0,00	0,00
1.2.5	304	I.N.D.I.R.E.: mobilità internazionale Erasmus	0,00	115.924,00	0,00	115.924,00	116.839,00	0,00	116.839,00	915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.924,00	116.839,00	915,00	0,00	0,00
1.2.5	305	Contributi da Licei musicali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	306	Finanziamenti UE progetto internazionale RAPP LAB	0,00	38.313,81	0,00	38.313,81	38.508,41	0,00	38.508,41	194,60	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	45.813,81	38.508,41	0,00	7.305,40	7.500,00
1.2.5	307	Finanziamenti UE progetto internazionale N.I.M.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	308	Finanziamenti UE progetto internazionale OPERA OUT OPERA 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
1.2.5	309	Finanziamenti UE progetto Jean Monnet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	351	Funzionamento didattico	0,00	0,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	26.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.100,00	26.100,00	0,00	0,00
1.2.6	352	Borse di studio, premi e sussidi allievi (FONDAZIONE JACHINO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	353	Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	354	Rimborso spese di giudizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00
1.2.6	355	Rimborso spese per concessione in uso 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	356	Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	99.793,00	0,00	99.793,00	148.262,80	0,00	148.262,80	48.469,80	0,00	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	0,00	99.868,00	148.262,80	48.394,80	0,00	75,00
1.2.6	357	Finanziamenti attività artistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	10.200,00
1.2.6	358	Finanziamento per attività conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00
1.2.6	359	Contributi da associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	2.320,00	0,00	2.320,00	2.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.320,00	2.320,00	0,00	0,00
1.3.1	401	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	402	Proventi derivanti dalle 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
1.3.1	403	Affitto di locali	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00	62.900,00	3.600,00	66.500,00	40.900,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	26.600,00	62.900,00	36.300,00	0,00	4.600,00
1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	451	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	26.911,56	0,00	26.911,56	26.911,56	0,00	26.911,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.911,56	26.911,56	0,00	0,00	0,00

Codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Compenso avanzo utilizzato Iniziali	Variazioni In aumento (7-4)	Variazioni In diminuzione (4-7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme accertate Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10-7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7-10)	Gestione dei residui attivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni In + (16-13)	Variazioni In - (13-16)	Gestione di cassa: Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni In + (20-19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19-20)	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.3.2	452	Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	453	Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	501	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	8.302,00	0,00	8.302,00	14.413,94	0,00	14.413,94	6.111,94	0,00	5.727,09	0,00	5.727,09	5.727,09	0,00	0,00	14.029,09	14.413,94	384,85	0,00	5.727,09
1.3.4	551	Altre entrate	0,00	30.172,64	0,00	30.172,64	30.187,64	0,00	30.187,64	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.172,64	30.187,64	15,00	0,00	0,00
1.3.4	552	Trasferimenti da conto corrente postale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 CORRENTI			1.722.000,00	1.251.875,66	0,00	2.973.875,66	3.740.927,36	3.600,00	3.744.527,36	864.945,87	94.294,17	147.122,25	63.584,32	83.537,93	147.122,25	0,00	0,00	3.120.997,91	3.804.511,68	353.349,18	169.835,41	87.137,93
2.1.1	601	Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	701	Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Riscossioni di 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	751	Assegnazioni del M.I.U.R. (SALA ACCADEMICA)	0,00	256.535,00	0,00	256.535,00	256.535,00	144.433,55	400.968,55	144.433,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.535,00	256.535,00	0,00	0,00	144.433,55
2.2.1	752	Assegnazioni del M.I.U.R – FINANZIAMENTO PIANO B D.Interm 1064	0,00	871.945,59	0,00	871.945,59	871.945,59	44.522,77	916.468,36	44.522,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871.945,59	871.945,59	0,00	0,00	44.522,77
2.2.1	753	Assegnazioni del MUR Finanziamenti DM 338.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.665,00	61.261,00	39.143,00	100.404,00	0,00	61.261,00	161.665,00	61.261,00	0,00	100.404,00	39.143,00
2.2.2	801	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	901	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	951	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	1208	Borse di studio e/o coll.ne, interventi a favore degli studenti - UPB Uscita 1.2.1.256	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			0,00	1.128.480,59	0,00	1.128.480,59	1.128.480,59	188.956,32	1.317.436,91	188.956,32	0,00	161.665,00	61.261,00	39.143,00	100.404,00	0,00	61.261,00	1.290.145,59	1.189.741,59	0,00	100.404,00	228.099,32
3.1.1	1151	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	1152	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	1153	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	1154	Trattenute per conto 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
3.1.1	1155	Reintegro fondo minute spese	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
3.1.1	1156	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.047,68	0,00	1.047,68	1.047,68	0,00	0,00	1.047,68	0,00	0,00	1.047,68	1.047,68
TOTALE PARTITE DI GIRO			1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.047,68	0,00	1.047,68	1.047,68	0,00	0,00	2.547,68	0,00	0,00	2.547,68	1.047,68
9.1.1	1203	Contratti di collaborazione (art. 273 D. Lgs. 297/94) - UPB Uscita 1.1.2.54	13.354,54	0,00	0,00	13.354,54	0,00	0,00	0,00	0,00	13.354,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.354,54	0,00	0,00	13.354,54	0,00
9.1.1	1204	Formazione e aggiornamento del personale - UPB Uscita 1.1.2.58	6.934,70	0,00	0,00	6.934,70	0,00	0,00	0,00	0,00	6.934,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.934,70	0,00	0,00	6.934,70	0,00
9.1.1	1206	Mobilità internazionale Erasmus - UPB Uscita 1.2.1.259	213.051,52	0,00	0,00	213.051,52	0,00	0,00	0,00	0,00	213.051,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.051,52	0,00	0,00	213.051,52	0,00
9.1.1	1211	Prel. F.A.A. per diritto allo studio - UPB Uscita 1.2.1.256	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		Gestione di competenza									Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
	N.	Denominazione	Previsioni Compenso avanzo utilizzato	Variazioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)					In + (16-13)	In - (13-16)			In + (20-19)	In - (19-20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9.1.1	1212	Prel. F.A.A. Internazionalizzazione - UPB Uscita 1.2.1.257	49.299,04	0,00	0,00	49.299,04	0,00	0,00	0,00	0,00	49.299,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.299,04	0,00	0,00	49.299,04	0,00
9.1.1	1214	Prel. F.A.A. Progetto S.A.M. - UPB Uscita 1.2.1. CAP 263	76.618,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00
9.1.1	1227	Prel. F.A.A. liberamente disponibile per pareggio di bilancio	812.965,14	0,00	0,00	812.965,14	0,00	0,00	0,00	0,00	812.965,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812.965,14	0,00	0,00	812.965,14	0,00
9.1.1	1228	Prel. F.A.A. altri progetti internazionali 1.2.1 264	26.436,18	0,00	0,00	26.436,18	0,00	0,00	0,00	0,00	26.436,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.436,18	0,00	0,00	26.436,18	0,00
9.1.1	1229	Cofinaziamento CdA a progetti internazionali cap 265	14.471,00	0,00	0,00	14.471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.471,00	0,00	0,00	14.471,00	0,00
9.1.1	1230	Progetto PANAMA cap 266	176.559,70	0,00	0,00	176.559,70	0,00	0,00	0,00	0,00	176.559,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.559,70	0,00	0,00	176.559,70	0,00
9.1.1	1232	CAP 261 PATRIMONIO LIBRARIO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
9.1.1	1233	cap 555 Assegnazioni MUR finanziamento piano B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	1234	CAP 601 sub 1 acquisto impianti attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	1235	CAP 602 Finanziamenti sala Accademica 2006	322,80	0,00	0,00	322,80	0,00	0,00	0,00	0,00	322,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322,80	0,00	0,00	322,80	0,00
9.1.1	1236	CAP 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	145.902,43	0,00	0,00	145.902,43	0,00	0,00	0,00	0,00	145.902,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.902,43	0,00	0,00	145.902,43	0,00
9.1.1	1237	CAP 127 Spese adeguamento D. Lgs. 81/08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	1238	CAP 51 Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	1239	CAP 53 Integrazione C.d.A. del fondo contrattuale C.C.I.N. 12/07/2011	27.460,56	0,00	0,00	27.460,56	0,00	0,00	0,00	0,00	27.460,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.460,56	0,00	0,00	27.460,56	0,00
9.1.1	1240	CAP 66 Compensi e rimborsi personale sede di Rieti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	1241	CAP 254 Interventi per disabilità	60.495,53	0,00	0,00	60.495,53	0,00	0,00	0,00	0,00	60.495,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.495,53	0,00	0,00	60.495,53	0,00
9.1.1	1242	CAP 269 Finanziamenti UE progetto internazionale N.I.M.	16.596,19	0,00	0,00	16.596,19	0,00	0,00	0,00	0,00	16.596,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.596,19	0,00	0,00	16.596,19	0,00
9.1.1	1243	CAP 270 Finanziamenti UE progetto internazionale RAPP LAB	727,25	0,00	0,00	727,25	0,00	0,00	0,00	0,00	727,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727,25	0,00	0,00	727,25	0,00
9.1.1	1244	CAP 274 Finanziamenti UE progetto internazionale OPERA OUT OPERA 2	562.067,89	0,00	0,00	562.067,89	0,00	0,00	0,00	0,00	562.067,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562.067,89	0,00	0,00	562.067,89	0,00
9.1.1	1245	CAP 556 Assegnazioni del MUR Finanziamenti DM 338.22	126.926,46	0,00	0,00	126.926,46	0,00	0,00	0,00	0,00	126.926,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.926,46	0,00	0,00	126.926,46	0,00
9.1.1	1246	CAP 72 ensemble archi e fiati - PROGETTO VATICANO	339,60	0,00	0,00	339,60	0,00	0,00	0,00	0,00	339,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339,60	0,00	0,00	339,60	0,00
9.1.1	1247	CAP 267 ATTIVITA' CONTO TERZI 2022	29.606,04	0,00	0,00	29.606,04	0,00	0,00	0,00	0,00	29.606,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.606,04	0,00	0,00	29.606,04	0,00
9.1.1	1248	CAP 451 RIEMISSIONE MANDATO ARCH. SPAINI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	1249	CAP 557 dm 338.22 interventi sulla sicurezza	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
9.1.1	1250	CAP 603 Acquisto mobili e macchine d'ufficio	23.009,40	0,00	0,00	23.009,40	0,00	0,00	0,00	0,00	23.009,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.009,40	0,00	0,00	23.009,40	0,00
9.1.1	1251	CAP 604 Acquisti per Biblioteca	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
	N.	Denominazione	Previsioni Compenso avanzo utilizzato				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
			Iniziali	Variazioni In aumento (7-4)	Variazioni In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)					In + (16-13)	In - (13-16)			In + (20-19)	In - (19-20)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
TOTALE			2.558.143,97	0,00	0,00	2.558.143,97	0,00	0,00	0,00	0,00	2.558.143,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.558.143,97	0,00	0,00	2.558.143,97	0,00
TOTALE GENERALE			4.281.643,97	2.380.356,25	0,00	6.662.000,22	4.869.407,95	192.556,32	5.061.964,27	1.053.902,19	2.653.938,14	309.834,93	124.845,32	123.728,61	248.573,93	0,00	61.261,00	6.971.835,15	4.994.253,27	353.349,18	2.830.931,06	316.284,93

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2024

U S C I T E

Allegato 6

Codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Variazioni In aumento (7-4)	Variazioni In diminuzione (4-7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme impegnate: Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni: In + (10-7)	In - (7-10)	Gestione dei residui passivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni In + (16-13)	Variazioni In - (13-16)	Gestione di cassa: Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni: In + (20-19)	In - (19-20)	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.1.1	1	Indennità di direzione e presidente	50.000,00	62.054,00	0,00	112.054,00	28.092,56	83.961,44	112.054,00	0,00	0,00	21.686,44	9.287,42	12.399,02	21.686,44	0,00	0,00	133.740,44	37.379,98	0,00	96.360,46	96.360,46
1.1.1	2	Compensi e rimborsi ai componenti di organi	15.000,00	9.892,00	0,00	24.892,00	12.325,75	12.566,25	24.892,00	0,00	0,00	33.745,95	0,00	33.745,95	33.745,95	0,00	0,00	58.637,95	12.325,75	0,00	46.312,20	46.312,20
1.1.1	3	Compensi e rimborsi ai revisori dei conti	6.000,00	17.054,00	0,00	23.054,00	5.669,04	0,00	5.669,04	0,00	17.384,96	10.728,16	3.653,69	7.074,47	10.728,16	0,00	0,00	33.782,16	9.322,73	0,00	24.459,43	7.074,47
1.1.1	4	Fondo consulta studenti	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	272,07	0,00	272,07	0,00	1.227,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	272,07	0,00	1.227,93	0,00
1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	0,00	234.343,55	0,00	234.343,55	206.428,28	0,00	206.428,28	0,00	27.915,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.343,55	206.428,28	0,00	27.915,27	0,00
1.1.2	52	Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Integrazione C.d.A. del fondo contrattuale (C.C.I.N. 12/07/2011)	35.000,00	20.000,00	0,00	55.000,00	18.563,61	36.436,39	55.000,00	0,00	0,00	9.942,42	9.942,42	0,00	9.942,42	0,00	0,00	64.942,42	28.506,03	0,00	36.436,39	36.436,39
1.1.2	54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	13.354,54	0,00	0,00	13.354,54	10.466,74	1.965,60	12.432,34	0,00	922,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.354,54	10.466,74	0,00	2.887,80	1.965,60
1.1.2	55	Compensi, 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
1.1.2	56	Indennità di missione e rimborsi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.836,81	0,00	3.836,81	0,00	1.163,19	214,90	0,00	214,90	214,90	0,00	0,00	5.214,90	3.836,81	0,00	1.378,09	214,90
1.1.2	57	IRAP	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	1.806,39	36.101,64	37.908,03	0,00	32.091,97	88.198,90	84.131,51	4.067,39	88.198,90	0,00	0,00	158.198,90	85.937,90	0,00	72.261,00	40.169,03
1.1.2	58	Formazione e aggiornamento personale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.452,40	537,92	3.990,32	0,00	6.009,68	404,00	250,00	154,00	404,00	0,00	0,00	10.404,00	3.702,40	0,00	6.701,60	691,92
1.1.2	59	Contratti di collaborazione esperti esterni docenza	190.000,00	24.300,00	0,00	214.300,00	211.895,14	800,00	212.695,14	0,00	1.604,86	191.939,54	118.422,75	73.516,79	191.939,54	0,00	0,00	406.239,54	330.317,89	0,00	75.921,65	74.316,79
1.1.2	60	Contratti prestazione occasionale esperti esterni attività didattica	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	22.884,92	0,00	22.884,92	0,00	17.115,08	29.072,92	4.559,00	24.513,92	29.072,92	0,00	0,00	69.072,92	27.443,92	0,00	41.629,00	24.513,92
1.1.2	61	Pers. docente e T.A.: compensi accessori	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	282.283,96	317.716,04	600.000,00	0,00	0,00	307.048,05	284.933,69	22.114,36	307.048,05	0,00	0,00	907.048,05	567.217,65	0,00	339.830,40	339.830,40
1.1.2	62	Contratti orchestrali funzionamento corso Direzione d' orchestra	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	40.301,89	10.000,00	50.301,89	0,00	19.698,11	7.006,00	50,00	6.956,00	7.006,00	0,00	0,00	77.006,00	40.351,89	0,00	36.654,11	16.956,00
1.1.2	63	Contratti artisti ospiti - art. 6 comma 6 Statuto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	64	Contratti professionisti	60.000,00	0,00	20.000,00	40.000,00	36.529,65	46,20	36.575,85	0,00	3.424,15	11.594,75	6.852,75	4.742,00	11.594,75	0,00	0,00	51.594,75	43.382,40	0,00	8.212,35	4.788,20
1.1.2	65	Contratti propedeutici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,11	997,11	0,00	997,11	0,00	0,00	997,11	997,11	0,00	0,00	0,00
1.1.2	66	Compensi e rimborsi personale sede di Rieti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	67	Docenti corso liuteria	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	4.428,94	0,00	4.428,94	0,00	17.571,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	4.428,94	0,00	17.571,06	0,00
1.1.2	68	Docenti corso accordatura	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00	10.240,00	0,00	0,00	10.240,00	240,00
1.1.2	69	Contratti per orchestrali esterni corso direzione repertorio vocale e sacro	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.589,80	0,00	3.589,80	0,00	1.410,20	9.476,12	660,97	8.815,15	9.476,12	0,00	0,00	14.476,12	4.250,77	0,00	10.225,35	8.815,15
1.1.2	70	Contratti per orchestrali esterni corso direzione orchestra di fiati	5.000,00	3.000,00	0,00	8.000,00	5.421,60	0,00	5.421,60	0,00	2.578,40	216,00	120,00	96,00	216,00	0,00	0,00	8.216,00	5.541,60	0,00	2.674,40	96,00
1.1.2	71	Orchestre stabili del Conservatorio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	48.924,16	0,00	48.924,16	0,00	1.075,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	48.924,16	0,00	1.075,84	0,00
1.1.2	72	Ensemble archi e fiati	10.000,00	0,00	3.000,00	7.000,00	2.760,00	0,00	2.760,00	0,00	4.240,00	916,60	0,00	916,60	916,60	0,00	0,00	7.916,60	2.760,00	0,00	5.156,60	916,60
1.1.2	73	Insegnamenti art. 37	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	6.333,37	7.383,18	13.716,55	0,00	16.283,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	6.333,37	0,00	23.666,63	7.383,18
1.1.2	74	Insegnamenti master	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	41.707,00	12.407,45	54.114,45	0,00	885,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	41.707,00	0,00	13.293,00	12.407,45
1.1.3	101	Acquisto di libri, riviste, partiture ed altre pubblicazioni	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.650,23	342,40	4.992,63	0,00	7,37	1.181,41	701,07	480,34	1.181,41	0,00	0,00	6.181,41	5.351,30	0,00	830,11	822,74

Codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7-4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4-7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10-8)	Somme impegnate Totale impegni (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10-7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7-10)	Gestione dei residui passivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni In + (16-13)	Variazioni In - (13-16)	Gestione di cassa: Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni In + (20-19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19-20)	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
1	2 3		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.1.3	102	Acquisto di materiali di consumo, toner, HD, softwares, pezzi ricambio PC noleggio mat. Tecnico	10.000,00	2.000,00	0,00	12.000,00	11.849,63	0,00	11.849,63	0,00	150,37	13.924,32	5.652,92	8.271,40	13.924,32	0,00	0,00	25.924,32	17.502,55	0,00	8.421,77	8.271,40
1.1.3	103	Uscite di rappresentanza	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	213,29	0,00	213,29	0,00	4.786,71	64,90	0,00	64,90	64,90	0,00	0,00	5.064,90	213,29	0,00	4.851,61	64,90
1.1.3	104	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.440,00	7.560,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.440,00	0,00	7.560,00	7.560,00
1.1.3	105	Uscite per accertamenti sanitari	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	63,17	0,00	63,17	0,00	1.436,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	63,17	0,00	1.436,83	0,00
1.1.3	106	Uscite per pubblicità	5.000,00	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	0,00	5.000,00	0,00
1.1.3	107	Uscite per servizi informatici	90.000,00	19.000,00	0,00	109.000,00	89.853,71	13.827,62	103.681,33	0,00	5.318,67	77.473,18	24.563,39	52.909,79	77.473,18	0,00	0,00	186.473,18	114.417,10	0,00	72.056,08	66.737,41
1.1.3	108	Acquisto vestiario e divise	10.000,00	0,00	6.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
1.1.3	109	Fitto locali	30.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	13.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.900,00	0,00	13.100,00	0,00
1.1.3	110	Manutenzione ordinaria strumenti	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	32.991,59	5.257,58	38.249,17	0,00	3.750,83	10.277,95	1.800,00	8.477,95	10.277,95	0,00	0,00	52.277,95	34.791,59	0,00	17.486,36	13.735,53
1.1.3	111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	75.024,46	6.509,51	81.533,97	0,00	8.466,03	46.271,58	13.795,19	32.476,39	46.271,58	0,00	0,00	136.271,58	88.819,65	0,00	47.451,93	38.985,90
1.1.3	112	Uscite postali	500,00	0,00	0,00	500,00	11,00	0,00	11,00	0,00	489,00	43,53	0,00	43,53	43,53	0,00	0,00	543,53	11,00	0,00	532,53	43,53
1.1.3	113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	114	Uscite per l'organizzazion e e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazion	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	700,00
1.1.3	115	Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.564,69	1.564,69	0,00	1.564,69	0,00	0,00	1.564,69	1.564,69	0,00	0,00	0,00
1.1.3	116	Canoni d'acqua	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00	23.912,55	88,75	24.001,30	0,00	998,70	6.742,91	2.940,32	3.802,59	6.742,91	0,00	0,00	31.742,91	26.852,87	0,00	4.890,04	3.891,34
1.1.3	117	Energia elettrica	80.000,00	0,00	5.000,00	75.000,00	40.003,33	0,00	40.003,33	0,00	34.996,67	10.200,55	9.614,53	586,02	10.200,55	0,00	0,00	85.200,55	49.617,86	0,00	35.582,69	586,02
1.1.3	118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	61.729,73	0,00	61.729,73	0,00	28.270,27	18.550,71	18.550,71	0,00	18.550,71	0,00	0,00	108.550,71	80.280,44	0,00	28.270,27	0,00
1.1.3	119	Onorari e compensi per speciali incarichi	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	0,00	33.000,00	33.000,00	0,00	53.000,00	36.749,60	5.128,00	31.621,60	36.749,60	0,00	0,00	122.749,60	5.128,00	0,00	117.621,60	64.621,60
1.1.3	120	Trasporti e facchinaggi	10.000,00	18.000,00	0,00	28.000,00	14.128,53	331,96	14.460,49	0,00	13.539,51	3.123,60	987,61	2.135,99	3.123,60	0,00	0,00	31.123,60	15.116,14	0,00	16.007,46	2.467,95
1.1.3	121	Premi di assicurazione	45.000,00	0,00	3.000,00	42.000,00	8.890,00	22.790,37	31.680,37	0,00	10.319,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	8.890,00	0,00	33.110,00	22.790,37
1.1.3	122	Acquisto di stampati, registri,cancel leria ecc.	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.593,94	0,00	3.593,94	0,00	1.406,06	366,78	359,82	6,96	366,78	0,00	0,00	5.366,78	3.953,76	0,00	1.413,02	6,96
1.1.3	123	Pulizia locali, sorveglianza e portierato	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	21.177,71	0,00	21.177,71	0,00	8.822,29	12.742,75	2.811,97	9.930,78	12.742,75	0,00	0,00	42.742,75	23.989,68	0,00	18.753,07	9.930,78
1.1.3	124	Telefonia	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	7.435,55	0,00	7.435,55	0,00	7.564,45	2.704,95	186,83	2.518,12	2.704,95	0,00	0,00	17.704,95	7.622,38	0,00	10.082,57	2.518,12
1.1.3	125	Restauro strumenti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.708,10	921,90	3.786,20	4.708,10	0,00	0,00	9.708,10	921,90	0,00	8.786,20	3.786,20
1.1.3	126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	10.000,00	1.000,00	0,00	11.000,00	9.750,19	576,72	10.326,91	0,00	673,09	5.548,32	5.548,32	0,00	5.548,32	0,00	0,00	16.548,32	15.298,51	0,00	1.249,81	576,72
1.1.3	127	Spese adeguamento D. Lgs. 81/08	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.128,00	300,00	7.428,00	0,00	2.572,00	19.988,86	13.908,00	6.080,86	19.988,86	0,00	0,00	29.988,86	21.036,00	0,00	8.952,86	6.380,86
1.2.1	251	Esercitazioni didattiche	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.035,20	1.278,70	3.313,90	0,00	1.686,10	1.774,83	201,00	1.573,83	1.774,83	0,00	0,00	6.774,83	2.236,20	0,00	4.538,63	2.852,53
1.2.1	252	produzione artistica direzione d'orchestra	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	580,40	0,00	580,40	0,00	4.419,60	11.399,80	5.944,62	5.455,18	11.399,80	0,00	0,00	16.399,80	6.525,02	0,00	9.874,78	5.455,18
1.2.1	253	Saggi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	254	Interventi per disabilità	60.495,53	80.000,00	0,00	140.495,53	58.375,79	4.395,97	62.771,76	0,00	77.723,77	61.528,28	3.890,00	57.638,28	61.528,28	0,00	0,00	202.023,81	62.265,79	0,00	139.758,02	62.034,25
1.2.1	255	Produzione artistica e ricerca	200.000,00	73.757,53	0,00	273.757,53	188.671,15	9.723,16	198.394,31	0,00	75.363,22	114.047,18	44.747,18	69.300,00	114.047,18	0,00	0,00	387.804,71	233.418,33	0,00	154.386,38	79.023,16
1.2.1	256	Borse di studio, di collaborazione (150 ore), interventi a favore degli studenti	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	87.970,58	26.950,00	114.920,58	0,00	15.079,42	77.270,00	51.223,00	26.047,00	77.270,00	0,00	0,00	207.270,00	139.193,58	0,00	68.076,42	52.997,00
1.2.1	257	Progetti internazionali	49.299,04	0,00	0,00	49.299,04	7.855,41	2.688,14	10.543,55	0,00	38.755,49	1.855,24	1.557,66	297,58	1.855,24	0,00	0,00	51.154,28	9.413,07	0,00	41.741,21	2.985,72
1.2.1	258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.544,51	517,37	1.027,14	1.544,51	0,00	0,00	1.544,51	517,37	0,00	1.027,14	1.027,14

Codice	Capitolo N.	Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7-4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4-7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10-8)	Somme impegnate Totale impegni (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10-7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7-10)	Gestione dei residui passivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni In + (16-13)	Variazioni In - (13-16)	Gestione di cassa: Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni In + (20-19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19-20)	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.2.1	259	Mobilità Erasmus+ (INDIRE)	213.051,52	115.924,00	0,00	328.975,52	68.469,31	0,00	68.469,31	0,00	260.506,21	1.449,42	1.449,42	0,00	1.449,42	0,00	0,00	330.424,94	69.918,73	0,00	260.506,21	0,00
1.2.1	260	Premi studio studenti: orchestra e attività artistiche solistiche	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	589,76	0,00	589,76	0,00	4.410,24	6.326,93	823,26	5.503,67	6.326,93	0,00	0,00	11.326,93	1.413,02	0,00	9.913,91	5.503,67
1.2.1	261	Interventi per la valorizzazione del patrimonio librario	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	801,74	1.903,50	2.705,24	0,00	12.294,76	7.820,02	610,86	7.209,16	7.820,02	0,00	0,00	22.820,02	1.412,60	0,00	21.407,42	9.112,66
1.2.1	262	Premi Concorsi organizzati dal Conservatorio Santa Cecilia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	263	Progetto S.A.M.	76.618,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00	0,00	76.618,00	0,00
1.2.1	264	Altri progetti internazionali	26.436,18	0,00	0,00	26.436,18	0,00	0,00	0,00	0,00	26.436,18	135,00	0,00	135,00	135,00	0,00	0,00	26.571,18	0,00	0,00	26.571,18	135,00
1.2.1	265	Co-finanziamenti o del C.d.A. a progetti internazionali	14.471,00	0,00	0,00	14.471,00	3.704,00	0,00	3.704,00	0,00	10.767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.471,00	3.704,00	0,00	10.767,00	0,00
1.2.1	266	L. 99/2011 Panama	216.559,70	0,00	0,00	216.559,70	1.762,00	0,00	1.762,00	0,00	214.797,70	276,86	0,00	276,86	276,86	0,00	0,00	216.836,56	1.762,00	0,00	215.074,56	276,86
1.2.1	267	Attività conto terzi	29.606,04	2.560,00	0,00	32.166,04	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	21.166,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.166,04	11.000,00	0,00	21.166,04	0,00
1.2.1	268	Premi Fondazione Jachino	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	269	Finanziamenti UE progetto internazionale N.I.M.	16.596,19	0,00	0,00	16.596,19	7.055,20	0,00	7.055,20	0,00	9.540,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.596,19	7.055,20	0,00	9.540,99	0,00
1.2.1	270	Finanziamenti UE progetto internazionale RAPP LAB	727,25	38.313,81	0,00	39.041,06	20.100,69	1.275,82	21.376,51	0,00	17.664,55	71,89	71,89	0,00	71,89	0,00	0,00	39.112,95	20.172,58	0,00	18.940,37	1.275,82
1.2.1	271	Cofinanziamento MUR a programma ERAMUS +	0,00	53.968,00	0,00	53.968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.968,00	0,00	0,00	53.968,00	0,00
1.2.1	272	Contributi da Licei musicali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	273	Contributi da associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	274	Finanziamenti UE progetto internazionale OPERA OUT OPERA 2	562.067,89	0,00	0,00	562.067,89	286.653,75	60.842,55	347.496,30	0,00	214.571,59	30.049,84	7.620,00	22.429,84	30.049,84	0,00	0,00	592.117,73	294.273,75	0,00	297.843,98	83.272,39
1.2.1	275	Finanziamenti UE progetto Jean Monnet	0,00	0,00	0,00	0,00	7.122,28	0,00	7.122,28	7.122,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.122,28	7.122,28	0,00	0,00
1.2.2	301	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	302	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	352	Uscite e commissioni bancarie	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.494,69	36,11	3.530,80	0,00	6.469,20	660,00	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00	10.660,00	4.154,69	0,00	6.505,31	36,11
1.2.4	401	Imposte, tasse e tributi vari	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	10.910,70	0,00	10.910,70	0,00	89,30	9.465,06	0,00	9.465,06	9.465,06	0,00	0,00	20.465,06	10.910,70	0,00	9.554,36	9.465,06
1.2.5	451	Restituzione e rimborsi diversi	0,00	135.142,00	0,00	135.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.142,00	21.803,94	4.464,00	17.339,94	21.803,94	0,00	0,00	156.945,94	4.464,00	0,00	152.481,94	17.339,94
1.2.6	501	Varie	5.000,00	135.000,00	0,00	140.000,00	77.341,26	0,00	77.341,26	0,00	62.658,74	101,60	101,60	0,00	101,60	0,00	0,00	140.101,60	77.442,86	0,00	62.658,74	0,00
1.2.6	502	Fondo di riserva	50.000,00	76.911,56	50.000,00	76.911,56	0,00	0,00	0,00	0,00	76.911,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.911,56	0,00	0,00	76.911,56	0,00
1.2.6	503	Spese di giudizio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.515,67	3.525,00	9.040,67	0,00	959,33	11.506,12	0,00	11.506,12	11.506,12	0,00	0,00	21.506,12	5.515,67	0,00	15.990,45	15.031,12
1.2.6	504	Accantonamento 10% L. 122/2010 Organi statutari	6.700,00	0,00	0,00	6.700,00	6.658,95	0,00	6.658,95	0,00	41,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	6.658,95	0,00	41,05	0,00
1.2.6	505	Fondo rischi e contenzioso	45.000,00	1.000,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI			3.823.982,88	1.131.220,45	102.000,00	4.853.203,33	2.274.389,22	723.125,97	2.997.515,19	7.122,28	1.862.810,42	1.355.443,07	756.778,44	598.664,63	1.355.443,07	0,00	0,00	6.208.646,40	3.031.167,66	7.122,28	3.184.601,02	1.321.790,60
2.1.1	551	Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	145.902,43	0,00	0,00	145.902,43	0,00	0,00	0,00	0,00	145.902,43	38.924,05	0,00	38.924,05	38.924,05	0,00	0,00	184.826,48	0,00	0,00	184.826,48	38.924,05
2.1.1	553	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
2.1.1	554	Acquisti opere 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
2.1.1	555	Assegnazioni del M.I.U.R – FINANZIAMENTO PIANO B D.Interm 1064	0,00	871.945,59	0,00	871.945,59	917.218,36	165,00	917.383,36	45.437,77	0,00	725.008,71	606.971,21	118.037,50	725.008,71	0,00	0,00	1.596.954,30	1.524.189,57	0,00	72.764,73	118.202,50
2.1.1	556	Assegnazioni del MUR Finanziamenti DM 338,22	126.926,46	256.535,00	0,00	383.461,46	304.077,91	224.960,87	529.038,78	145.577,32	0,00	352,63	0,00	352,63	352,63	0,00	0,00	383.814,09	304.077,91	0,00	79.736,18	225.313,50

Codice	Capitolo N.	Capitolo Denominazione	Gestione di competenza: Previsioni Iniziali	Previsioni Variazioni In aumento (7-4)	Previsioni Variazioni In diminuzione (4-7)	Previsioni Definitive (4+5-6)	Somme impegnate Pagate	Somme impegnate Rimaste da pagare (10-8)	Somme impegnate Totale impegni (8+9)	Differenze rispetto alle previsioni In + (10-7)	Differenze rispetto alle previsioni In - (7-10)	Gestione dei residui passivi: Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni In + (16-13)	Variazioni In - (13-16)	Gestione di cassa: Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni In + (20-19)	Differenze rispetto alle previsioni In - (19-20)	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.1.1	557	Assegnazioni del MUR Finanziamenti DM 338.22 (INTERVENTI SICUREZZA)	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	14.086,12	56.344,48	70.430,60	0,00	79.569,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	14.086,12	0,00	135.913,88	56.344,48
2.1.2	601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	73.040,00	0,00	73.040,00	1.555,86	0,00	1.555,86	0,00	71.484,14	213.751,63	109.070,09	104.681,54	213.751,63	0,00	0,00	286.791,63	110.625,95	0,00	176.165,68	104.681,54
2.1.2	602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	322,80	149.615,21	0,00	149.938,01	0,00	0,00	0,00	0,00	149.938,01	348,00	0,00	348,00	348,00	0,00	0,00	150.286,01	0,00	0,00	150.286,01	348,00
2.1.2	603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	23.009,40	0,00	0,00	23.009,40	11.933,02	226,69	12.159,71	0,00	10.849,69	3.029,56	3.029,56	0,00	3.029,56	0,00	0,00	26.038,96	14.962,58	0,00	11.076,38	226,69
2.1.2	604	Acquisti per biblioteca	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.027,00	0,00	3.027,00	0,00	6.973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.027,00	0,00	6.973,00	0,00
2.1.3	651	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1	701	Rimborso 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	751	Rimborso 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE			456.161,09	1.351.135,80	0,00	1.807.296,89	1.251.898,27	281.697,04	1.533.595,31	191.015,09	464.716,67	981.414,58	719.070,86	262.343,72	981.414,58	0,00	0,00	2.788.711,47	1.970.969,13	0,00	817.742,34	544.040,76
3.1.1	901	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	902	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	903	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	904	Trattenute 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
3.1.1	905	Anticipazione Fondo minute spese	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	0,00	500,00	0,00
3.1.1	906	Anticipazioni per conto 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
3.1.1	907	Restituzione errati versamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 PARTITE DI GIRO			1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	0,00	500,00	0,00
TOTALE GENERALE			4.281.643,97	*2.482.356,25	*102.000,00	6.662.000,22	3.527.287,49	1.004.823,01	4.532.110,50	198.137,37	2.328.027,09	2.336.857,65	1.475.849,30	861.008,35	2.336.857,65	0,00	0,00	8.998.857,87	5.003.136,79	7.122,28	4.002.843,36	1.865.831,36

*comprensivo di storni

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2024

Allegato 7

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			€ 4.720.328,88
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	€ 4.869.407,95	
	IN C/RESIDUI	€ 124.845,32	€ 4.994.253,27
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	€ 3.527.287,49	
	IN C/RESIDUI	€ 1.475.849,30	€ 5.003.136,79
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			€ 4.711.445,36
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€ 84.585,61	
	DELL'ESERCIZIO	€ 192.556,32	€ 277.141,93
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€ 861.008,35	
	DELL'ESERCIZIO	€ 1.004.823,01	€ 1.865.831,36
AVANZO / ~~**DISAVANZO**~~	D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€ 3.122.755,93

ALLEGATO 8

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. % +	VARIAZ. % -
A - IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni immateriali				
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Altre	0,00	0,00	0,00000	0,00000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00000**	**0,00000**
II. Immobilizzazioni materiali				
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Impianti e macchinari	300.733,92	300.733,92	0,00000	0,00000
Attrezzature didattiche	3.314.541,62	3.193.506,12	3,79005	0,00000
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Altri beni	0,00	0,00	0,00000	0,00000
TOTALE	**3.615.275,54**	**3.494.240,04**	**3,46386**	**0,00000**
III. Immobilizzazioni finanziarie				
1) Partecipazioni in:				
a) consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
b) reti di Istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000
c) altri Enti	0,00	0,00	0,00000	0,00000
2) Crediti				
a) Verso consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
b) reti di Istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00000	0,00000
d) verso altri	0,00	0,00	0,00000	0,00000
3) Crediti finanziari diversi (titoli)	0,00	0,00	0,00000	0,00000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00000**	**0,00000**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**3.615.275,54**	**3.494.240,04**	**3,46386**	**0,00000**
B - ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00000	0,00000
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00000	0,00000
3) lavori in corso	0,00	0,00	0,00000	0,00000
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00000	0,00000
5) acconti	0,00	0,00	0,00000	0,00000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00000**	**0,00000**

II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

PASSIVITA'	ANNO 2024	ANNO 2023	VARIAZ. % +	VARIAZ. % -
A - PATRIMONIO NETTO				
I.Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	6.187.546,20	7.641.157,02	0,00000	19,02344
II.Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	550.485,27	-1.453.610,82	364,05989	0,00000
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	**6.738.031,47**	**6.187.546,20**	**8,89667**	**0,00000**
B - RESIDUI PASSIVI				
1) verso le banche	0,00	0,00	0,00000	0,00000
2) verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00000	0,00000
3) debiti verso fornitori	761.938,83	813.525,44	0,00000	6,34112
4) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	465.016,63	579.039,36	0,00000	19,69171
5) debiti diversi	638.875,90	944.292,85	0,00000	32,34346
TOTALI RESIDUI (B)	**1.865.831,36**	**2.336.857,65**	**0,00000**	**20,15640**
C - RATEI E RISCONTI				
1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
2) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	**0,00**	**0,00**	**0,00000**	**0,00000**

Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	254.892,16	291.485,16	0,00000	12,55398
Crediti verso terzi	22.249,77	0,00	100,00000	0,00000
Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Crediti verso reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Crediti verso altri	0,00	18.349,77	0,00000	100,00000
TOTALE	**277.141,93**	**309.834,93**	**0,00000**	**10,55175**

III. Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali	4.711.445,36	4.720.328,88	0,00000	0,18820
TOTALE	**4.711.445,36**	**4.720.328,88**	**0,00000**	**0,18820**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**4.988.587,29**	**5.030.163,81**	**0,00000**	**0,82654**

C - RATEI E RISCONTI

Ratei attivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Risconti attivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	**0,00**	**0,00**	**0,00000**	**0,00000**

TOTALE ATTIVO	**8.603.862,83**	**8.524.403,85**	**0,93214**	**0,00000**	***TOTALE PASSIVO E NETTO***	**8.603.862,83**	**8.524.403,85**	**0,93214**	**0,00000**

VERBALE N. 2 del 2025

Esame del Rendiconto Generale – Esercizio 2024

In data 11.04.2025 alle ore 11:00, presso la sede del Conservatorio di Musica "S. Cecilia", in Roma, Via dei Greci, 18, si sono riuniti i Revisori dei conti, nelle persone di:

- Avv. Eva Ferretti, in rappresentanza del Ministero dell'Università e della Ricerca;
- Patrizia Mirabella, in rappresentazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze in presenza;

per procedere all'esame del Rendiconto generale relativo all'anno 2024.

Sono presenti ai lavori il Direttore Amministrativo, Dott.ssa Alessandra Sergi, il Dr. Di Ragioneria Dott.ssa Caterina Fusco e l'Assistente Matteo Mongelli.

Il documento contabile è redatto conformemente alle disposizioni previste dal Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Accademia, approvato dal MIUR con Decreto dirigenziale AFAM del 18 dicembre 2008, n. 287.

Il predetto documento contabile è stato trasmesso ai revisori con mail del 4 aprile 2025, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il documento risulta costituito da: 1) la relazione sulla gestione predisposta dal Presidente del Conservatorio nella quale vengono evidenziati il livello di realizzazione e i risultati conseguiti nell'anno in questione in relazione agli obiettivi deliberati dal Consiglio di Amministrazione; 2) il conto di bilancio, che evidenzia le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite, si articola in a) il rendiconto finanziario decisionale; b) il rendiconto finanziario gestionale; c) la situazione amministrativa, riferita alla consistenza di cassa iniziale, incassi, spese, residui attivi e passivi ed il risultato finale di amministrazione; 3) lo stato patrimoniale.

In base alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Presidente in merito all'andamento della gestione del Conservatorio, i Revisori hanno proceduto ad esaminare a campione le voci di entrata e di spesa all'esercizio finanziario 2024, con particolare riferimento a quelle che presentano scostamenti rilevanti rispetto alla previsione, ovvero rispetto all'esercizio precedente. Da quanto sopra risulta:
- le poste iniziali risultano corrispondenti a quelle iscritte nel bilancio preventivo per l'anno 2024, come approvato dai Revisori con verbale n. 5/2023;
- dal giornale di cassa le reversali emesse risultano essere n. 550 per riscossioni in conto competenza pari ad € 4.869.407,95 e in conto residui € 124.845,32;

- i mandati emessi risultano essere n. 2870 per pagamenti in conto competenza pari ad € 3.527.287,49 e in conto residui € 1.475.849,30.

Il conto consuntivo 2024 presenta le seguenti risultanze:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO (ALLEGATO 6)

Entrate	Previsione iniziale anno 2024	Variazioni in aumento anno 2024	Variazioni in diminuzione anno 2024	Previsione definiva anno 2024	Somme accertate anno 2024	Somme riscosse anno 2024	Somme da riscuotere anno 2024
Entrate Correnti - Titolo I	1.722.000,00	1.251.875,66	0,00	2.973.875,66	3.744.527,36	3.740.927,36	3.600,00
Entrate conto capitale - Titolo II	0	1.128.480,59	0,00	1.128.480,59	1.317.436,91	1.128.480,59	188.956,32
Partite di giro – Titolo III	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo amministrazione Utilizzato	2.558.143,97	0,00	0,00	2.558.143,97	0,00	0,00	0,00
Totale	**4.281.643,97**	**2.380.356,25**	0,00	**6.662.000,22**	**5.061.964,27**	**4.869.407,95**	**192.556,32**
Disavanzo di competenza							
Totale a pareggio					**5.061.964,27**		

Spese	Previsione iniziale anno 2024	Variazioni in aumento anno 2024	Variazioni in diminuzione anno 2024	Previsione definiva anno 2024	Somme impegnate anno 2024	Somme pagate anno 2024	Somme rimaste da pagare anno 2024
Uscite Correnti - Titolo I	3.823.982,88	1.131.220,45	102.000,00	4.853.203,33	2.997.515,19	2.274.389,22	723.125,97

Uscite conto capitale - Titolo II	456.161,09	1.351.135,80	0,00	1.807.296,89	1.533.595,31	1.251.898,27	281.697,04
Partite di giro – Titolo III	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Totale	**4.281.643,97**	**2.482.356,25**	**102.000,00**	**6.662.000,22**	**4.532.110,50**	**3.527.287,49**	**1.004.823,01**

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE (ALLEGATO 5)

	Anno finanziario 2024			*Anno finanziario 2023*		
Entrate	*Residui (A)*	*Competenza (B)*	*Cassa (C)*	*Residui (D)*	*Competenza (E)*	*Cassa (F)*
Entrate Correnti - Titolo I	87.137,93	3.744.527,36	3.804.511,68	147.122,25	2.385.594,86	2.377.402,70
Entrate conto capitale Titolo II	188.956,32	1.317.436,91	1.189.741,59	161.665,00	263.269,00	101.604,00
Partite Giro Titolo III	1.047,68	0,00	0,00	1.047,68	1.500,00	27.160,85
Totale Entrate	**277.141,93**	**5.061.964,27**	**4.994.253,27**	**309.834,93**	**2.650.363,86**	**2.506.167,55**

	Anno finanziario 2024			*Anno finanziario 2023*		
Uscite	*Residui (A)*	*Competenza (B)*	*Cassa (C)*	*Residui (D)*	*Competenza (E)*	*Cassa (F)*

Uscite Correnti - Titolo I	1.321.790,60	2.997.515,19	3.031.167,66	1.355.443,07	3.274.609,54	2.839.035,23
Uscite conto capitale Titolo II	544.040,76	1.533.595,31	1.9070.969,13	981.414,58	946.972,84	334.271,52
Partite Giro Titolo III	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.500,00	1.500,00
Totale Spese	**1.865.831,36**	**4.532.110,50**	**5.003.136,79**	**2.336.857,65**	**4.223.082,38**	**3.174.806,75**

SITUAZIONE DI EQUILIBRIO DATI DI CASSA (ALLEGATO 7)

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	**Anno 2024**
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	€ 4.720.328,88
Riscossioni	€ 4.994.253,27
Pagamenti	€ 5.003.136,79
Saldo finale di cassa	**€ 4.711.445,36**

Il rendiconto 2024 presenta un avanzo finanziario di competenza pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come di seguito indicato:

Totale Entrate accertate	**5.061.964,27**
Totale Uscite impegnate	**4.532.110,50**
Avanzo di competenza	**529.853,77**

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente a € 1.722.000,00 ed € 3.823.982,88 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2024, deliberato nella seduta del Consiglio di amministrazione del 07/11/2023 e hanno subito complessivamente variazioni in aumento per € 1.251.875,66 quanto concerne le entrate e, per quanto concerne le uscite, € 1.131.220,45 in aumento ed € 102.000,00 in diminuzione.

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite in conto capitale, pari rispettivamente a € 0,00 ed € 456.161,09 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2024, deliberato nella seduta del

Consiglio di amministrazione del 07/11/2023, e hanno subito complessivamente variazioni in aumento di € 1.128.480,59 in entrata ed € 1.351.135,80 in aumento in uscita.

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da (ALLEGATO 5):

Entrate correnti – Titolo I	ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
Entrate	Anno 2024	Anno 2023
Entrate contributive	€ 1.715.226,15	€ 1.402.459,84
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 1.890.288,07	€ 931.702,73
Altre entrate	€ 139.013,14	€ 51.432,29
Totale entrate correnti	**€ 3.744.527,36**	**€ 2.385.594,86**

Le **entrate contributive 2024** riguardano:

- per € 1.650.715,62 contributi degli studenti
- per € 64.510,53 contributi di enti e privati per particolari progetti

Le **entrate da trasferimenti correnti 2024** riguardano:

- per € 1.106.938,55 trasferimenti dello Stato (Fondo Funzionamento Ordinario, compensi al personale, progetti Erasmus e mobilità internazionale e altri finanziamenti statali);
- per € 81.420,00 trasferimenti dalla Regione finalizzati per particolari progetti;
- per € 524.346,72 trasferimenti da altri enti pubblici per corsi di formazione, iniziative e progetti, INDIRE
- per € 177.582,80 trasferimenti da privati per funzionamento didattico, iniziative e progetti, contributi da associazioni;

Le **altre entrate 2024** riguardano:

- per € 139.013,14 entrate derivante affitto locali, ricavi derivanti dalla vendita di pubblicazioni, recuperi e rimborsi vari, ecc...

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale accertate sono rappresentate nella seguente tabella (Allegato 5)

Entrate conto capitale - Titolo 2	ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
Entrate	Anno 2024	Anno 2023

Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	€ 1.317.436,91	€ 263.269,00
Totale entrate in conto capitale	**€ 1.317.436,91**	**€ 263.269,00**

Le entrate in **conto capitale** 2024 riguardano trasferimenti dello Stato per assegnazioni da parte del Miur

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da: (ALLEGATO 5)

Uscite correnti – Titolo I	**IMPEGNI**	**IMPEGNI**
Uscite	**ANNO 2024**	**ANNO 2023**
Funzionamento	€ 2.025.227,71	€ 2.182.789,11
Interventi diversi	€ 864.805,10	€ 879.097,14
Oneri comuni	€ 14.441,50	€ 26.970,09
Poste correttive e compensazioni di entrate correnti	€ 0,00	€ 163.878,73
Uscite non classificabili in altre voci	€ 93.040,88	€ 21.874,47
Totale uscite correnti	**€ 2.997.515,19**	**€ 3.274.609,54**

Le **spese di Funzionamento** 2024 riguardano:

- per € 142.887,11 uscite per gli Organi dell'Ente;
- per € 1.375.009,08 oneri per il personale in attività di servizio;
- per € 507.331,52 uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le **spese per interventi diversi** 2024 riguardano:

- per € 864.805,10 uscite per prestazioni istituzionali;
- per € 14.441,50 oneri comuni;
- per € 93.040,88 uscite non classificabili in altre voci.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 1.533.595,31 sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo II Uscite	***ACCERTAMENTI***	***ACCERTAMENTI***
Uscite	***Anno 2024***	***Anno 2023***
Investimenti	€ 1.533.595,31	€ 946.972,84
Totale Uscite in conto capitale	**€ 1.533.595,31**	**€ 946.972,84**

Le spese in conto capitale 2024 riguardano i finanziamenti ministeriali per lavori di messa a norma e ristrutturazione dell'edificio di Via dei Greci 18 e della Sala Accademica:

PARTITE DI GIRO

Le entrate derivanti dalle PARTITE DI GIRO, si riferiscono esclusivamente al Fondo minute spese.

È stato visionato il registro del fondo minute spese ed è stata verificata la corretta imputazione ai relativi capitoli, ma a fine anno non si è provveduto alla chiusura. Pertanto, le entrate (1.500,00€) non coincidono con le uscite (500,00 €). La mancata chiusura ha determinato un squadratura di € 1000,00.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (ALLEGATO 7):

Consistenza cassa inizio esercizio			4.720.328,88
Riscossioni	in c/competenza	4.869.407,95	
	in c/ residui	124.845,32	
Totale			4.994.253,27
Pagamenti	in c/competenza	3.527.287,49	
	in c/ residui	1.475.849,30	
Totale			5.003.136,79
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio			4.711.445,36
Residui attivi	esercizi preced.	84.585,61	
	dell'esercizio	192.556,32	
			277.141,93
Residui passivi	esercizi preced.	861.008,35	
	dell'esercizio	1.004.823,01	
			1.865.831,36
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio 31/12/2024			3.122.755,93

Si osserva un avanzo d'amministrazione a fine esercizio pari a € 3.122.755,93 calcolato su una consistenza di cassa a fine esercizio pari a euro 4.711.445,36 con residui attivi pari a € 277.141,93 e residui passivi pari a 1.865.831,36 €.

Di seguito si rappresenta la tabella riassuntiva dei residui:

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31 dicembre 2024 risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)

Residui attivi al 1° gennaio 2024	Incassi 2024	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi dell'esercizio	**Totale residui al 31/12/2024**
309.834,93	124.845,32	184.989,61		84.585,61	27,30 %	192.556,32	277.141,93

Alla data della presente relazione non risultano incassati residui attivi.

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2024	Pagamenti 2024	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare	Residui passivi dell'esercizio	**Totale residui al 31/12/2024**
2.336.875,65	1.475.849,30	861.008,35		861.008,35	36,84 %	1.004.823,01	1.865.831,36

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 569.834,12

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	2024	2023	%
Immobilizzazioni:			
Immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	0	0	0
impianti e macchinari	300.734	300.734	0%
attrezzature didattiche	3.314.542	3.193.506	3,79%
Totale Immobilizzazioni	3.615.276	3.494.240	3,47%
Attivo circolante:			
Crediti			
verso lo Stato e altri soggetti pubblici	254.892	291.485	12,55%
verso altri	22.250	18.350	
Totale Crediti residui	277.142	309.835	-10,55%
Disponibilità liquide	4.711.445	4.720.329	-0,18%

di cui vincolati euro 1.909.796,72			
Totale Attivo circolante	4.988.587	5.030.164	-0,82%
TOTALE ATTIVO	8.603.863	8.524.404	0,93%
PASSIVITA'			
Patrimonio netto			
avanzi economici es. precedente.	6.187.546	7.641.157	-19,02%
avanzi economico dell'es. in corso	550.485	-1.453.611	
Totale Patrimonio netto	6.738.031	6.187.546	8,89%
Fondi per rischi ed oneri	0	0	
Debiti			
verso banche	0	0	
verso fornitori	761.939	813.525	6,34%
verso Stato/sogg. Pubblici	465.017	579.039	19,69%
verso altri soggetti	638.876	944.293	32,34%
Totale Debiti residui	1.865.831	2.336.858	-20,15%
TOTALE PASSIVITA'	**8.603.863**	**8.524.404**	**0,93%**

Il saldo del Conservatorio di euro 4.711.445,36 non coincide con il saldo presente sul conto corrente bancario che ammonta a euro 4.720.422,52 come da allegato al presente verbale, differisce quindi per euro 8.977,16 dal momento che i mandati n 7-156-159-412-427-565-733-735-741-746-747-754-756-757-764-765-766-767-768 emessi dal Conservatorio non sono stati lavorati dalla Banca Monte Paschi di Siena.

Con riferimento alle disposizioni in materia di contenimento di spesa di cui alla Nota MUR prot. 1622 del 9/2/2023 i Revisori prendono atto che il Conservatorio ha determinato i limiti di spesa per la categoria di beni e servizi correnti prendendo a riferimento gli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018.

INVENTARIO

Con riguardo all'inventario sono stati visionati i relativi modelli 98 e 96. Risulta corretta la tenuta delle scritture contabili.

Il Conservatorio ha rispettato le singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa (art. 1, comma 594, della legge di bilancio n. 160/2019, ALLEGATO A), come risulta dal prospetto di seguito riportato.

Il rispetto dei limiti di spesa è illustrato nelle tabelle sottostanti.

Limiti di spesa Nota MUR prot.1622 del 9/02/2023

	2016	2017	2018	TOTALE	MEDIA
1.1.1. USCITE PER ORGANI - tutti capitoli o articoli:	32.546,70	30.608,94	62.577,88	125.733,52	**41.911,17**
1.1.2. ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO - solo i capitoli o articoli relativi agli incarichi di lavoro autonomo, co.co.co che costituiscono acquisizioni di servizi	1.297.979,76	1.501.993,40	1.299.661,10	4.099.634,26	**1.366.544,75**
1.1.3 USCITE PER ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI - tutti i capitoli o articoli compresa la manutenzione ordinaria degli strumenti musicali	271.187,88	317.185,29	361.244,00	949.617,17	**316.539,06**
			MEDIA	**1.724.994,98**	**1.724.994,98**

Stato delle uscite e.f. 2024

U.P.B	saldo	**SALDO DEFINITIVO AL NETTO DEI CAPITOLI ESENTI DA VINCOLO**
1.1.1. USCITE PER ORGANI - tutti capitoli o articoli	142.887,11	**272,07**
1.1.2. ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO - solo i capitoli o articoli relativi agli incarichi di lavoro autonomo, co.co.co che costituiscono acquisizioni di servizi, **con esclusione degli incarichi a soggetti esterni per lo svolgimento di attività di insegnamento**	1.375.009,08	**811.723,12**
1.1.3 USCITE PER ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI - tutti i capitoli o articoli compresa la manutenzione ordinaria degli strumenti musicali	691.000,00	**166.162,36**
TOTALE	2.208.896,19	**978.157,55**

Capitoli U.P.B. 1.1.1 da non considerare	
cap 1	112.054,00
cap 2	24.892,00
cap 3	5.669,04
Totale U.P.B. 1.1.1.	**142.615,04**
Capitoli U.P.B. 1.1.2 da non considerare	
Cap 51	206.428,28
cap 54	12.432,34
cap 59	212.695,14
cap 60	22.884,92
cap 62	50.301,89
cap 67	4.428,94
cap 68	-
cap 74	54.114,45
Totale U.P.B. 1.1.2	**563.285,96**
Capitoli U.P.B. 1.1.3. da non considerare	
cap 116 canoni d'acqua	24.001,30
cap. 117 Energia elettrica	40.003,33
cap.118 Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	61.729,73
cap 119 Onorari e compensi per speciali incarichi:Responsabile trattamento dati	33.000,00
cap 127: RSPP e Medico competente	7.428,00
Totale U.P.B. 1.1.3	**166.162,36**
TOTALE (U.P.B. 1.1.1. - 1.1.2. - 1.1.3)	**872.063,36**

Il Conservatorio ha provveduto ad effettuare il versamento al Bilancio dello Stato proveniente dalle citate riduzioni di spesa con mandato n. 1080 per l'importo di 6.658,95.

Per quanto riguarda l'indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale) previsto dall' art. 33 del d.lgs. n. 33 del 2013, si rappresenta che per l'esercizio finanziario 2024 esso è pari a – 0,37.

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura. Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM del 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

Di seguito si rappresenta la tabella relativa alla consistenza di personale negli anni 2023 e 2024.

Tabella 1 - Consistenza del personale

Personale	2023			2024		
	Donne	Uomini	Totale	Donne	Uomini	Totale
Personale docente di ruolo	60	101	161	67	98	165
Docenti supplenti	2	2	4	2	1	3
Dirigenti – PO	0	1	1	0	1	1
Personale Tecnico-Amministrativo	27	15	42	33	12	45
Totale	89	119	208	102	112	214

Di seguito si rappresenta la tabella relativa agli studenti iscritti in confronto all'esercizio precedente.

Tabella 2 - Studenti iscritti all'a.a. 2023 e 2024

Corsi accademici	2023	2024	Variazione assoluta 2024/2023
Vecchio ordinamento (ad esaurimento)	0	0	0
Triennio	620	623	3
Biennio	481	518	37
Totale 1	1.101	1.141	40
Propedeutico dal 2018	70	68	2
Totale 2	70	68	2
Totale complessivo (1+2)	1.171	1.209	38

Si osserva nel totale degli studenti iscritti una crescita, rispetto all'esercizio precedente, di 38 unità, riflesso di una particolare attenzione del panorama studentesco, in un settore culturale così elevato e particolare, verso il Conservatorio.

Di seguito si rappresenta la tabella degli studenti laureati nell'anno accademico 2023/2024

Tabella 3 - Studenti laureati nell'a.a. 2023/2024

Tipologia studenti	2023	2024	Variazione assoluta 2024/2023
In corso	250	322	72
Fuori Corso	57	7	50
Totali diplomati	307	329	22

CONCLUSIONI

I REVISORI

- visti i risultati delle verifiche eseguite;
- attestata la corrispondenza del rendiconto generale alle risultanze contabili;
- verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio,
- verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione,

- accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio
- considerato che, in forza dell'art. 34, comma 1, del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio il rendiconto generale è costituito dal conto di bilancio e dallo stato patrimoniale
- considerato che l'esposizione dei dati contabili nei documenti di bilancio deve ispirarsi al principio di chiarezza

esprime parere favorevole

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2024.

La riunione si conclude alle ore 15:30

Letto, confermato e sottoscritto.

Patrizia Mirabella (revisore MEF)

Avv. Eva Ferretti (revisore MUR)

Eva Ferretti

Firmato digitalmente da Eva Ferretti
Data: 2025.04.11 15:29:01 +02'00'

PROSPETTO C

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

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
"S. CECILIA"
Via dei Greci, 18
00187 - ROMA
Telefono: 06 - 36096720

Dimostrazione Finanziaria alla chiusura dell'esercizio 2024

Avanzo di amministrazione al 31/12/2024

Fondo di cassa al 31/12/2024	€ 4.711.445,36
Residui attivi accertati al 31/12/2024	€ 277.141,93
TOTALE ATTIVO	€ 4.988.587,29
Residui passivi impegnati al 31/12/2024	€ 1.865.831,36
Avanzo di amministrazione al 31/12/2024	**€ 3.122.755,93**

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

SIMONA AGNES
Conservatorio di Musica S. Cecilia di Roma
PRESIDENTE
09.05.2025 09:58:37
GMT+01:00

IL DIRETTORE AMM.VO

Firmato digitalmente da:
FRANCO ANTONIO MIRENZI
Conservatorio Santa Cecilia - Roma
DIRETTORE

AVVERTENZE:

- Qualora l'importo dei residui passivi superi il totale dell'attivo, anzichè l'avanzo, deve essere riportato il disavanzo di amministrazione.
- Il presente prospetto deve essere inviato in duplice esemplare entro il 31 gennaio di ogni anno.
- Il mancato invio, o l'inesatta compilazione, comporterebbe la sospensione del finanziamento.