

VERBALE N. 1/2023

Relazione al bilancio di previsione 2023

Presso il Conservatorio "Toscanini" di Ribera (AG) il giorno 24 del mese di Luglio dell'anno 2023 alle ore 11,00, si sono riuniti, in collegamento da remoto, i Revisori dei Conti, Dott.ssa Maria Crocifissa Di Rocco in rappresentanza del MEF e il Dott. Nicola Abbatangelo in rappresentanza del MUR.

Assistono alla riunione il Direttore Amministrativo ad Interim, Dott. Omar Moricca e il Direttore Didattico, nonché presidente ad interim, Prof. Riccardo Ferrara.

FONDO DI CASSA AL 31/12/2022: € 2.375.779,06

Di tale importo il C.d.A. ha deliberato di utilizzare un avanzo di amministrazione per €. 1.876.779,06

Le ENTRATE risultano così come di seguito indicate:

CONTRIBUTI STUDENTI	Cap. 1.1	€ 150.000,00
CONTRIBUTI DELLO STATO	Cap. 1.5	€ 126.424,00
CONTRIBUTI DELLA REGIONE	Cap. 2.3	€ 150.000,00
CONTRIBUTI DELLA REGIONE per particolari progetti	Cap. 3.0	€ 20.000,00
CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI	Cap. 2.1	€ 0,00
5X 1000	Cap. 5.1	€ 0,00
INTERESSI BANCARI	Cap. 12	€ 0,00
PRODUZIONE ESTERNA E SPONSORIZZAZIONI	Cap.15.1	€ 0,00
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	Capp. 27--32	€ 119.413,06
TOTALE		€ 565.837,06
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		€ 1.876.779,06
TOTALE ENTRATE		€ 2.442.616,12

Le USCITE risultano così come di seguito indicate:

DESCRIZIONE	CAPITOLO	USCITE:
INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	1.0	30.000,00
INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI COMPONENTI ORGANI	2.0	3.000,00
COMPENSI COMPONENTI ORGANI	2.1	6.490,00
COMPENSI, INDENNITA', MISSIONI E RIMBORSI AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI	3.0	6.000,00
FONDO CONSULTA STUDENTI	4	1.000,00
SPESE PER MASTERCLASS	4.1	20.000,00
COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	.5.0	10.000,00

COMPENSI ACCESSORI CONTRATTUALI (FONDI PROPRI)	7.0	3.000,00
COMPENSI,INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI PER ESAMI	9.0	20.000,00
COMPENSI,INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI	10.0	20.000,00
IRAP	11.0	40.000,00
IRAP SU COLLABORATORI ESTERNI E CORRIPETITORI	11.1	40.000,00
IRAP SU COLLABORATORI ESTERNI	11.2	40.000,00
0FONDO ORE DIDATTICA AGGIUNTIVA (ORE ECCEDENTI)	12.1	120.000,00
PIANISTI ACCOMPAGNATORI	12.2	50.000,00
CONTRATTI DI COLLABORAZIONE	12.5	180.000,00
INPS	13.0	55.000,00
CONTRATTI DI COLLABORAZIONE ORCHESTRALI	15.0	20.000,00
ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	16.0	2.000,00
ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	17.0	6.000,00
ACQUISTO CANCELLERIA	17.1	3.000,00
ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA	17.2	50.000,00
USCITE DI RAPPRESENTANZA	18.0	0,00
USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI,ECC	19.0	10.000,00
USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI	20.0	0,00
USCITE PER PUBBLICITÀ	21.0	2.000,00
USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	22.0	30.000,00
MANUTENZIONE GIARDINO	23.0	2.000,00
MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA STRUMENTI	25.0	10.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCALI E IMPIANTI	26.0	22.000,00
MANUTENZIONE ORDINARIA RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E REALTIVI IMPIANTI	26.1	40.000,00
MANUTENZIONE VERDE	26.2	20.000,00
USCITE POSTALI	27.0	500,00
USCITE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	29.0	5.000,00
USCITE PER CONCORSI	30.0	10.000,00
CANONI D'ACQUA	31.0	5.000,00




ENERGIA ELETTRICA	32.0	5.000,00
COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	33.0	3.000,00
GUARDIANIA E SERVIZI INTERINALI	34.2	50.000,00
TRASPORTI E FACCHINAGGI	35.0	5.000,00
PREMI DI ASSICURAZIONI	36.0	5.000,00
USCITE PER UTENZE TELEFONICHE	37	2.000,00
BORSE DI STUDIO	42.0	133.000,00
BORSE DI MOBILITA' ERASMUS	42.1	20.000,00
SAGGI	38.0	10.000,00
MANIFESTAZIONE ARTISTICHE	40.0	50.000,00
PRODUZIONE ARTISTICA	41.0	70.000,00
FODNOD DI PRODUZIONE ARTISTICCA PER I NUOVI LINGUAGGI...	41.1	2.000,00
INTERESSI PASSIVI	45.0	200,00
USCITE E COMMISSIONI BANCARIE	46.0	2.000,00
IMPOSTE E TASSE	47.0	50.000,00
VARIE	49.0	1.600,00
SPESE IMPUTATE AL FONDO DI RISERVA	50.0	20.000,00
USCITE PER SPESE LEGALI,LITI,ARBITRAGGI,RISARCIMENTI ED ACCESSORI.	50.1	20.000,00
RIPRISTINI DI IMMOBILI	51.0	100.000,00
RICOSTRUZIONI,RIPRISTINI E TRASFORMAZIONE IMMOBILI	52.0	600.000,00
ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	55.0	150.000,00
ACQUISTO STRUMENTAZIONE PER NUOVI DIPARTIMENTI JAZZ E OTTONI PER POTENZIAMENTO INFORMATICO E NUOVE TECNOLOGIE MUSICALI	55.1	80.000,00
RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	56.0	99.413,86
ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	57.0	50.000,00
ACQUISTI PER BIBLIOTECA	58.0	10.000,00
ACQUISTI DI MOBILI PER UFFICIO	71.0	2.000,00
USCITE PER PARTITE DI GIRO	65-67-69	119.413,06
TOTALE SPESE		2.442.616,12

Si procede quindi all'esame della situazione dell'avanzo del Conservatorio. Dal giornale di cassa tenuto con il sistema informatizzato emerge la seguente situazione alla data del 31.12.2022:



Tabella dimostrativa di avanzo di amministrazione

FONDO CASSA INIZIALE (01/01/2022)	2.444.182,97
+ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	2.592.439,71
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.941.847,33
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA'	0
VERIFICATESI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA'	
VERIFICATESI NELL'ESERCIZIO	718.996,29
= CASSA AL 31.12.2022	2.375.779,06
TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022	





+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE	
PERIODO	
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE	
PERIODO	
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE	0
PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI,	0
PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022	2.375.779,06

Da tutto quanto sopra rappresentato, l'avanzo di amministrazione coincide con il saldo di cassa riportato dall'Istituto cassiere, pari ad € 2.375.779,06.

Alla luce delle considerazioni sopra esposte, preso atto della documentazione amministrativo-contabile, i Revisori dei Conti, riservandosi di effettuare una puntuale verifica di cassa e l'approvazione del rendiconto 2022 in presenza, esprimono parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2023 proposto da parte del Conservatorio "Toscanini" di Ribera.

Il presente verbale, alla luce del lavoro svolto – che ha richiesto l'invio di ulteriore documentazione da esaminare -, viene chiuso alle ore 11 , l'anno 2023, il giorno 25, mese Luglio, viene letto, approvato e sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Ribera/Roma 25/07/2023

I Revisori dei Conti

MEF. *Mario Coellime Di Rosco*

MUR. *Mario Abetane*