

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - SPESE 2024**

**Disavanzo di amministrazione presunto**

€ -

**PARTE I - USCITA**

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>					
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>					
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
	cap. 1.0 - Indennità di presidenza e di direzione	€ 15.147,24	€ 30.000,00	€ 80.000,00	€ 95.147,24
	cap. 2.0 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti degli organi	€ 116.789,41	€ 3.000,00	€ 20.000,00	€ 136.789,41
	cap. 2.1 - compensi componenti organi	€ 1.800,00	€ 6.490,00	€ -	€ 1.800,00
	cap. 3.0 - Compensi, indennità missione e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	€ 3.620,20	€ 6.000,00	€ 18.000,00	€ 21.620,20
	cap. 4.0 - Spese Consulta Studenti	€ -	€ 1.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
	<b>Totale U.P.B. 1.1.1</b>	<b>€ 137.356,85</b>	<b>€ 46.490,00</b>	<b>€ 122.000,00</b>	<b>€ 259.356,85</b>
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
	cap. 5.0 - Compensi personale tempo determinato	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 7.0 - Compensi accessori contrattuali (fondi propri)	€ -	€ 3.000,00	€ -	€ -
	cap. 9.0 - Compensi e indennità di missione e rimborsi per esami	€ 17.963,60	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 22.963,60

	cap. 10.0 – Indennità di missioni e rimborsi	€ 408,82	€ 20.000,00	€ 3.215,27	€ 3.624,09
	cap. 11.0 - IRAP	€ 2.002,37	€ 40.000,00	€ 15.000,00	€ 17.002,37
	cap. 11.1 - IRAP su collaboratori esterni e corripetitori	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ -
	cap. 11.2 - IRAP SU DIDATTICA AGGIUNTIVA E COLLABORATORI ESTERNI/CORRIPETITORI	€ -	€ 40.000,00	€ -	€ -
	cap. 12.0 – Formazione ed Aggiornamento	€ -	€ -	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	cap. 12.1 - Fondo ore didattica aggiuntiva (ore eccedenti)	€ 10.800,00	€ 120.000,00	€ 170.000,00	€ 180.800,00
	cap. 12.2 - Pianisti accompagnatori	€ 16.207,87	€ 50.000,00	€ 20.000,00	€ 36.207,87
	cap. 12.4 - Compensi accessori contrattuali - integrazione fondo d'istituto	€ 2.640,00	€ -	€ -	€ 2.640,00
	cap. 12.5 – Contratti di collaborazione	€ 264.572,18	€ 180.000,00	€ 100.000,00	€ 364.572,18
	cap. 13.0 – INPS (2/3) su collaborazioni. INPDAP 24,20 a carico dell'amministrazione	€ 7.468,98	€ 55.000,00	€ 30.000,00	€ 37.468,98
	<b>Totale U.P.B. 1.1.2</b>	<b>€ 322.063,82</b>	<b>€ 578.000,00</b>	<b>€ 368.215,27</b>	<b>€ 690.279,09</b>
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
	cap. 16.0 – Acquisti di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	€ -	€ 2.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 17.0 – Materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	€ -	€ 6.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 17.1 – Spese di cancelleria	€ -	€ 3.000,00	€ 13.000,00	€ 13.000,00
	cap. 17.2 Spese per pulizia locali	€ -	€ 50.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 18.0 – Uscite di Rappresentanza	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	cap. 19.0 – Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati, ecc.	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 5.000,00	€ 15.000,00
	cap. 21.0 – Uscite per Pubblicità	€ -	€ 2.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	cap. 22.0 – Uscite per servizi informatici	€ -	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	cap. 23.0 – Manutenzione giardino	€ -	€ 2.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	cap. 25.0 – Manutenzione ordinaria e straordinaria di strumenti	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 26.0 – Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€ -	€ 22.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	cap. 26.2 - MANUTENZIONE VERDE	€ -	€ 20.000,00	€ -	€ -
	cap.27.0 – Uscite postali	€ -	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00

	cap. 29.0 – Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e altre manifestazioni	€ -	€ 5.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00
	cap. 30.0 – Uscite per concorsi	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 25.000,00	€ 35.000,00
	cap. 31.0 – Canoni d'acqua	€ -	€ 5.000,00	€ 1.617,80	€ 1.617,80
	cap.32.0 – Energia Elettrica	€ -	€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	cap. 33.0 - Combustibili per il riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	€ -	€ 3.000,00	€ 2.267,67	€ 2.267,67
	cap. 34.1– Onorari e compensi per speciali incarichi (RSPP, DPO, MC ...)	€ -	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	cap. 34.2 – GUARDIANIA E SERVIZI INTERINALI	€ 1.830,00	€ 70.000,00	€ 35.000,00	€ 36.830,00
	cap. 35.0 – Trasporti e facchinaggio	€ 8.296,00	€ 5.000,00	€ 20.000,00	€ 28.296,00
	cap. 36.0 – Premio di assicurazione	€ -	€ 5.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	cap. 36.1 - Assicurazione studenti (esercizi precedenti)	€ 3.105,00	€ -	€ -	€ 3.105,00
	cap. 36.2 - Assicurazione beni	€ -	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	cap. 37.0 – Uscite per utenze telefoniche	€ 204,96	€ 2.000,00	€ 1.000,00	€ 1.204,96
	cap. 50.1 – Uscite per spese legali, consulenze liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori (esercizi precedenti)	€ 4.160,00	€ 20.000,00	€ -	€ 4.160,00
	<b>Totale U.P.B. 1.1.3</b>	<b>€ 37.595,96</b>	<b>€ 287.500,00</b>	<b>€ 228.385,47</b>	<b>€ 265.981,43</b>
	<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>				
1.2.1	<b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>				
	cap. 4.1 - Spese per Masterclass	€ -	€ 20.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
	cap. 15.0 – Contratti di collaborazione orchestrali	€ -	€ 20.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	cap. 38.0 - Saggi	€ -	€ 10.000,00	€ -	€ -
	cap. 39.0 – ERASMUS 2022-1-IT02-KA131-HED-00005782	€ -	€ -	€ 15.984,00	€ 15.984,00
	cap. 40.0 – Manifestazioni artistiche	€ 3.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 53.000,00
	cap. 41.0 – Produzione Artistica	€ 1.538,75	€ 70.000,00	€ 60.000,00	€ 61.538,75
	cap. 41.1 - Fondo di produzione artistica per la formazione e il repertorio orchestrale con i nuovi linguaggi	€ -	€ 2.000,00	€ -	€ -
	cap. 41.2 - Fondo di produzione (esercizi precedenti)	€ 9.649,00	€ -	€ -	€ 9.649,00

	cap. 42.0 – Borse di studio di collaborazione studenti	€ 25.000,00	€ 133.000,00	€ 50.000,00	€ 75.000,00
	cap. 42.1 - Borse di mobilità ERASMUS	€ -	€ 20.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 76.0 – Ore di violoncello	€ -	€ -	€ 300,00	€ 300,00
	cap. 78.0 – Sicilia Jazz Festival	€ -	€ -	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	<b>Totale U.P.B. 1.2.1</b>	<b>€ 39.187,75</b>	<b>€ 325.000,00</b>	<b>€ 288.284,00</b>	<b>€ 327.471,75</b>
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>Totale U.P.B. 1.2.2</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
	cap. 45.0 - Interessi passivi	€ -	€ 200,00	€ -	€ -
	cap. 46.0 – Uscite e commissioni bancarie	€ -	€ 2.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	<b>Totale U.P.B. 1.2.3</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.200,00</b>	<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 5.000,00</b>
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
	cap. 47.0 – Imposte, Tasse, restituzioni e rimborsi diversi	€ -	€ 50.000,00	€ 32.133,94	€ 32.133,94
	<b>Totale U.P.B. 1.2.4</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 50.000,00</b>	<b>€ 32.133,94</b>	<b>€ 32.133,94</b>
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
	cap. 48.0 – Restituzione e Rimborsi diversi	€ -	€ -	€ 35.000,00	€ 35.000,00
	<b>Totale U.P.B. 1.2.5</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 35.000,00</b>	<b>€ 35.000,00</b>
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	cap. 49 - Varie	€ -	€ 1.600,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	cap. 50 - Fondo di riserva	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00

	cap. 77.0 - Bonus Docente (Carta del docente)	€ -	€ -	€ 500,00	€ 500,00
	<b>Totale U.P.B. 1.2.6</b>	€ -	€ 1.600,00	€ 15.500,00	€ 15.500,00
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	€ 536.204,38	€ 1.290.790,00	€ 1.094.518,68	€ 1.630.723,06
	<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
	cap. 51.0 – Immobili (Edilizia AFAM)	€ -	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
	cap. 52.0 - Ricostruzione, Ripristini e Trasformazione Immobili (auditorium)	€ -	€ 600.000,00	€ 600.000,00	€ 600.000,00
	<b>Totale U.P.B. 2.1.1</b>	€ -	€ 700.000,00	€ 700.000,00	€ 700.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	cap. 26.1 - Manutenzione straordinaria locali e impianti	€ -	€ 40.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	cap. 55.0 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 87.988,37	€ 150.000,00	€ 40.969,53	€ 128.957,90
	cap. 55.1 - Acquisto strumentazione per nuovi dipartimenti jazz e ottoni per potenziamento informatico e nuove tecnologie musicali	€ 4.844,62	€ 80.000,00	€ 27.500,00	€ 32.344,62
	cap. 56.0 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ -	€ 413,86	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	cap. 57.0 – Acquisti di mobili e Macchine d'Ufficio	€ 658,07	€ 50.000,00	€ 14.556,00	€ 15.214,07
	cap. 58.0 – Acquisti per Biblioteca	€ -	€ 10.000,00	€ 500,00	€ 500,00
	cap. 71.0 - ACQUISTI DI MOBILI PER UFFICIO	€ -	€ 2.000,00	€ -	€ -
	cap. 73.0 - Arredi per esterni	€ -	€ -	€ 30.000,00	€ 30.000,00
	cap. 75.0 - Pannelli e materiali fonoassorbenti	€ -	€ -	€ 15.500,00	€ 15.500,00

	<b>Totale U.P.B. 2.1.2</b>	€ 93.491,06	€ 332.413,86	€ 151.025,53	€ 244.516,59
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>Totale U.P.B. 2.1.3</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>					
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>Totale U.P.B. 2.2.1</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
2.2.2	RIMBORSI DI PARTECIPAZIONI PASSIVE	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>Totale U.P.B. 2.2.2</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
	cap. 63.0 - Estinzioni di debiti diversi	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	<b>Totale U.P.B. 2.2.3</b>	€ -	€ -	€ 10.000,00	€ 10.000,00
<b>2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE</b>					
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>Totale U.P.B. 2.3.1</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>		€ 93.491,06	€ 1.032.413,86	€ 861.025,53	€ 954.516,59

<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>					
<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>					
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
	cap. 65.0 - Ritenute erariali e split payment (Cap. E. 27)	€ -	€ 67.913,06	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	cap. 66.0 - Ritenute previdenziali e assistenziali (Cap. E. 29)	€ -	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	cap. 67.0 - Ritenute diverse (Cap. E. 29)	€ -	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
	cap. 69.0 - Anticipazioni Fondo minute spese (Cap. E. 32)	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
	<b>Totale U.P.B. 3.1.1</b>	€ -	€ 119.413,06	€ 151.500,00	€ 151.500,00
	<b>TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	€ -	€ 119.413,06	€ 151.500,00	€ 151.500,00
<b>Codice</b>	<b>Denominazione</b>	<b>Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)</b>	<b>Previsioni definitive dell'anno 2023</b>	<b>Previsioni di competenza per l'anno 2024</b>	<b>Previsioni di cassa per l'anno 2024</b>
	<b>RIEPILOGO DELLE USCITE</b>				
	TITOLO I	€ 536.204,38	€ 1.290.790,00	€ 1.094.518,68	€ 1.630.723,06
	TITOLO II	€ 93.491,06	€ 1.032.413,86	€ 861.025,53	€ 954.516,59
	TITOLO III	€ -	€ 119.413,06	€ 151.500,00	€ 151.500,00
	<b>Totale</b>	€ <b>629.695,44</b>	€ <b>2.442.616,92</b>	€ <b>2.107.044,21</b>	€ <b>2.736.739,65</b>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>TOTALE GENERALE</b>	€ <b>629.695,44</b>	€ <b>2.442.616,92</b>	€ <b>2.107.044,21</b>	€ <b>2.736.739,65</b>

	Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/06/2024			Il Direttore Amministrativo
	Sottoposto ai Revisori dei Conti il			dott.ssa Lucia Padovano
	Approvato dal Consiglio di Amministrazione il			
	Il Direttore			Il Presidente
	M° Riccardo Ferrara			Dott. Giuseppe Tortorici