



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

CONSERVATORIO DI MUSICA
"S. PIETRO A MAJELLA" - NAPOLI
Prot. 0002982 del 17/06/2021
01 (Uscita)

RELAZIONE PROGRAMMATICA BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2021

La presente relazione costituisce un allegato al bilancio di previsione, ai sensi dell'art. 6 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio, approvato con D. D. n. 514 del 12 giugno 2006, che rappresenta il risultato di un lavoro di previsione finalizzato al rispetto degli impegni evidenziati nella relazione programmatica del Direttore che si manifesteranno nel corso dell'anno. Il bilancio di previsione è uno strumento di programmazione e di autorizzazione della spesa, da rendere sempre più aderente alle dinamiche ed alle decisioni che interessano il Conservatorio, formulato in termini finanziari di competenza e di cassa.

Il bilancio, unico, è formulato in termini finanziari di competenza e di cassa, nel rispetto dei principi contabili stabiliti dalla legge ed indica, per capitoli, le entrate previste e la loro destinazione presunta, ovvero il loro impiego per le uscite preventivate. Nella formulazione del preventivo si è tenuto conto delle scelte operative per il 2021, sulla base della relazione presentata dal Direttore al Presidente, prot. n. 4122, con cui vengono comunicati i programmi e le esigenze relative all'anno di competenza, sentiti il Consiglio Accademico e la Consulta degli Studenti. Tale programmazione è stata acquisita dal Consiglio di Amministrazione il 1° febbraio 2021 per deliberare gli indirizzi generali per la predisposizione del bilancio di previsione. Tenuto conto di tali indirizzi generali, il Direttore amministrativo, sulla base dei dati forniti dall'Ufficio di Ragioneria, predispose il progetto di bilancio di previsione annuale con i relativi allegati.

Prima di passare ad illustrare sinteticamente i capitoli di entrata e di uscita che meritano un approfondimento, si evidenzia che l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2020 risulta essere pari ad € 2.585.494,10. Al fine della predisposizione del Bilancio di previsione, il prelevamento complessivo dal Fondo è pari ad € 1.100.000,00.

Relativamente ai contenuti della circolare n. 9 MEF – RGS – Prot. 52841 del 21/04/2020 – U, avente ad oggetto: "Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l'esercizio 2020. Aggiornamento della circolare n. 34 del 19 dicembre 2019. Ulteriori chiarimenti", circa le misure da adottare per il contenimento della spesa pubblica, si evidenzia che, in assenza di indicazioni da parte del MUR, si provvederà alla decurtazione del 10% dei compensi spettanti ai componenti degli organi, quali il Consiglio di Amministrazione, Consiglio Accademico e Consulta degli Studenti.

PARTE I – ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.1. ENTRATE CONTRIBUTIVE



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

Cap. 1 – U.P.B. 1.1.1 Contributi degli studenti

Un elemento positivo da sottolineare e che dà ragione del lavoro fin qui svolto, è la conferma di un trend di incremento delle iscrizioni, per cui si conferma l'importo di € 720.000,00, dato elaborato con riferimento ai contributi fino ad oggi versati dagli studenti, e le proiezioni di entrata per le successive rate, tenuto anche conto dell'attivazione dei corsi propedeutici.

Eventuali discostamenti costituiranno oggetto di variazione in sede di assestamento di bilancio.

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Cap. 102 – U.P.B. 1.2.1 – Compensi personale a tempo determinato

Trattandosi di budget di assegnazione ministeriale, non è stata chiesta integrazione per un duplice motivo: 1) non si ha necessità di reclutare, ad anno accademico quasi ultimato, supplenti temporanei; 2) in ogni caso, proprio tenuto conto del tempo residuo, l'economica maturata sul capitolo risulterebbe sufficiente per una eventuale supplenza temporanea.

Cap. 108 – U.P.B. 1.2.1 Contratti Di Collaborazione (Ex Art. 273 D.Lgs. 297/94)

Ai sensi della normativa vigente, secondo la quale è data facoltà al Conservatorio, qualora non si provveda con personale di ruolo, di stipulare contatti di collaborazione con altro personale di enti lirici o altre istituzioni di produzione musicale, per lo svolgimento di attività didattiche ed artistiche, si è iscritto in bilancio l'importo di € 14.000,00, che attiene a n. 1 contratto di collaborazione, come da scheda trasmessa al Ministero il 16 marzo 2021. L'importo è, infatti, oggetto di apposito stanziamento ministeriale, ai sensi del comma 8 dell'art. 273 del D. Lgs. 297/94.

1.3. ALTRE ENTRATE

1.3.2. REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 454 – U.P.B. 1.3.1 Affitto Locali

La somma che si iscrive in bilancio si sostanzia in € 135.317,00 pari all'introito presunto relativo ai canoni annuali di locazione degli immobili di proprietà del Conservatorio, di cui è in corso la ricognizione generale per una revisione dei canoni e verifica dello stato dei cespiti, situati prevalentemente nel centro storico e comunque in palazzi che versano in cattive condizioni e che, pertanto, richiedono continui interventi di messa a norma, di ristrutturazione ed eliminazione di stati di pericolo. Sono attualmente in corso delle interlocuzioni nell'ambito della strutturazione di una possibile operazione di investimento immobiliare con Invimit Investimenti immobiliari italiani SGR S.p.A., con la quale è stato sottoscritto un Accordo di Riservatezza.



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Cap. 1156 – U.P.B. 3.1.1 Reintegro fondo minute spese.

Ai sensi dell'art. 31 del vigente Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, il fondo minute spese è stato determinato dal Consiglio di Amministrazione nella misura di € 1.500,00, da reintegrare durante l'esercizio, come da regolamento di istituto vigente.

PARTE II – USCITA

L'importo delle entrate, complessivamente determinato come sopra, sarà utilizzato per il finanziamento delle voci di spesa, di cui alle unità previsionali di base, come di seguito descritte:

U.P.B.	Capitolo	Denominazione	Importo €.
1.1.1	1	Indennità di direzione	20.701,00
	2	Compensi di indennità di missione e rimborsi ai componenti degli organi	20.000,00
	3	Compensi di indennità di missione e rimborsi ai Sig.ri Revisori	5.000,00
	4	Fondo consulta studenti	500,00
1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	49.065,46
	54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	30.458,85
	55	Compensi, indennità di missione e rimborso per esami	500,00
	56	Indennità di missione e rimborsi personale direttivo, docente e T.A.	2.000,00
	58	Formazione e aggiornamento personale	2.000,00
	59	Compensi docenti interni per insegnamenti nei corsi biennali e triennali	150.000,00
1.1.3	101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubbl., spese per rilegatura, abbonamenti	500,00



CONSERVATORIO DI MUSICA
SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

	102	Acquisto di materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	10.000,00
	105	Uscite per accertamenti sanitari	2.000,00
	107	Uscite per servizi informatici	60.000,00
	110	Manutenzione ordinaria strumenti musicali ed altro materiali per fini didattici	70.000,00
	111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	139.000,00
	112	Uscite postali, telegrafiche e telefoniche	3.000,00
	114	Uscite per l'org. e partecipazione convegni, congressi, mostre e altre manifestazioni	25.000,00
	116	Canoni d'acqua	15.000,00
	117	Energia elettrica	40.000,00
	118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzioni degli impianti tecnici	60.000,00
	119	Onorari e compensi per speciali incarichi	60.000,00
	120	Compensi e rimborsi docenti esterni per ins. Corsi biennali e triennali, contr. di coll.	60.000,00
	121	Trasporti, facchinaggi, imballi e magazzino	5.000,00
	122	Premi di assicurazione	40.000,00
	123	Manutenzione ordinaria macchine d'ufficio	8.000,00
	124	Servizi di pulizia, derattizzazione, disinfestazione, smaltimento rifiuti speciali	60.000,00
	125	Acquisti di materiale di cancelleria, stampati e rilegature	10.000,00
	126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	15.000,00
	129	Spese guardiania	110.000,00
	132	Spese Legali	80.000,00
1.2.1	152	Esercitazioni didattiche, direzione d'orchestra	10.000,00



CONSERVATORIO DI MUSICA
SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

	153	Manifestazioni artistiche	15.000,00
	154	Attività di ricerca e produzione artistica	30.000,00
	155	Attività seminariali, corsi di formazione iniziative e progetti	2.000,00
	157	Borse di studio, interventi diversi a favore degli studenti	30.000,00
	252	Uscite e commissioni bancarie	1.000,00
	301	Imposte, tasse e tributi vari	150.000,00
1.2.5	351	Restituzione rimborsi diversi contributi studenti	15.000,00
1.2.6			
	402	Fondo di riserva	1.400,81
2.1	452	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	236.312,27
2.1.2	501	Acquisto di impianti, attrezzature e strumenti musicali	426.153,61
	503	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	25.000,00
3.1	805	Anticipazione fondo minute spese	1.500,00

Di seguito si evidenziano gli aspetti più significativi della parte delle uscite.

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

Cap. 4 – U.P.B. 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente – Fondo Consulta degli studenti

L'importo iscritto tiene conto della previsione dell'art. 12 dello Statuto di Autonomia del Conservatorio di Musica di Napoli, ove si legge "Il Consiglio di Amministrazione assicura i mezzi necessari allo svolgimento delle funzioni della Consulta."

Cap. 58 – U.P.B. 1.1.2 - Formazione ed aggiornamento del personale

Non potendo lavorare in presenza, durante il periodo problematico dell'emergenza da Covid-19, si è provveduto ad intensificare la formazione online per l'approfondimento di alcune tematiche, come



**CONSERVATORIO DI MUSICA
SAN PIETRO A MAJELLA**

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

per i vari aspetti e continui aggiornamenti del codice degli appalti e gli adempimenti in materia di sicurezza.

Cap. 59 - U.P.B. 1.1.2 - Compensi docenti interni per insegnamenti nei corsi biennali e triennali

Tenuto conto della programmazione didattica, le ore di didattica aggiuntiva a completamento delle attività curriculari dei piani di studio, vengono finanziate esclusivamente con fondi di bilancio appositamente stanziati dai Consigli di Amministrazione, in sede di programmazione di bilancio, secondo la previsione fornita dal Direttore, sentito il Consiglio Accademico e la Consulta degli Studenti. L'importo presuntivo iscritto in bilancio, pari ad € 150.000,00, è da considerarsi quale limite non superabile di spesa.

Cap. 107 - U.P.B. 1.1.3 - Uscite per servizi informatici

Tale unità previsionale di spesa tiene conto delle spese per canone meccanizzazione Ufficio Segreteria Studenti, Ufficio del Personale, ufficio di Ragioneria e del servizio di assistenza a personal computer e fotocopiatrici, wifi e rete Lan.

Cap. 110 - U.P.B. 1.1.3 - Manutenzione ordinaria strumenti.

La previsione tiene conto delle spese prevedibili per la manutenzione ed accordatura dei pianoforti e degli altri strumenti musicali di proprietà del Conservatorio, utilizzati da docenti ed allievi (clavicembali, mandolini, sassofoni, arpe, organi), secondo le necessità periodiche segnalate dai docenti con la supervisione del Direttore dell'Istituto.

Cap. 111- U.P.B. 1.1.3 - Manutenzione ordinaria, riparazione ed adattamento di locali e relativi impianti

Alla manutenzione ordinaria e straordinaria (Impiantistica, edile, idraulica, giardinaggio, piccola manutenzione, ascensore, estintori, etc.) provvede il Conservatorio dalla seconda metà del 2015, allorché la Provincia di Napoli, ora Città metropolitana, ha ritenuto che l'Istituto non era da considerarsi nel novero delle scuole fino ad allora rientranti sotto l'egida dell'ente locale. Anche per quanto attiene all'adeguamento degli immobili e degli impianti alle previsioni di legge in materia di salute e di sicurezza sul lavoro a norma del D.Lgs. 81/08, come modificato dal D.Lgs. 106/09, provvede l'Istituto. Trattasi, infatti, di obblighi previsti in capo al datore di lavoro, con un regime sanzionatorio particolarmente incisivo in caso di non adempimento.

Cap. 114 - U.P.B. 1.1.3 - Uscite per l'org. e la partec. a convegni congressi mostre e altre manif.

La previsione di spesa si riferisce precipuamente alla quota di cofinanziamento nazionale inserito nel programma comunitario "LLP/ERASMUS", ai sensi della legge n. 183/1987.

Cap. 116 - U.P.B. 1.1.2 - Canoni d'acqua



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

La previsione tiene conto delle spese da sostenere nell'esercizio finanziario 2021, sulla base del dato dell'anno precedente, tenuto conto che questa utenza fino al 2015 era a carico dell'Ente Provincia.

Cap. 117 – U.P.B. 1.1.3 – Energia elettrica e gas

La previsione tiene conto delle spese da sostenere nell'esercizio finanziario 2021, sulla base del dato dell'anno precedente, tenuto conto che questa utenza fino al 2015 era a carico dell'Ente Provincia.

Cap. 118 – U.P.B. 1.1.3 - Combustibili per il riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti

In particolare, per la gestione del presente servizio, il Conservatorio ha aderito alla Convenzione Consip per l'affidamento del Servizio Integrato Energia 3 (SIE3) per le Pubbliche Amministrazioni, ai sensi dell'articolo 26, legge 23 dicembre 1999 n. 488 e s.m.i., e dell'art. 58, legge 23 dicembre 2000, n. 388 – Lotto 9 – Regione Campania per la durata di anni 6 (ODA n. 4091370).

Cap. 119 – U.P.B. 1.1.3 – Onorari e Compensi per speciali incarichi

La previsione di spesa tiene conto dell'incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, come richiesto dalla normativa vigente in materia di salute e di sicurezza sul lavoro (D. Lgs. n. 81/2008 e s.m.i.), di Medico competente, di addetto stampa, degli incarichi allo Studio Tecnico-legale per la gestione del patrimonio immobiliare, all'esperto altamente qualificato per la tenuta del patrimonio organologico del Conservatorio e al referente/consulente per l'Archivio Storico, rientrante tra gli obblighi in capo al Conservatorio, per la tenuta dell'archivio medesimo, ai sensi del vigente Codice Urbani, e per la consulenza giuslavorista.

Cap. 120 – U.P.B. 1.1.3 – Compensi e rimborsi docenti esterni per insegnamenti in corsi biennali e triennali

La previsione di spesa tiene conto delle indicazioni fornite dal Direttore del Conservatorio, per l'affidamento di incarichi di insegnamento per i quali c'è necessità di reclutare docenti esterni, stante la mancanza all'interno della propria dotazione organica di professionalità specifiche, dopo aver effettuato le opportune e dovute verifiche. L'importo iscritto in bilancio, pari ad € 60.000,00 è da considerarsi quale limite non superabile di spesa.

Cap. 122 – U.P.B. 1.1.3 –Premi di assicurazione

La previsione di € 40.000,00 tiene conto delle spese occorrenti per la copertura assicurativa di rischi diversi, come di seguito si riporta:

- Furto n. 2016072044279;
- Incendio (fabbricato) n. 2016102919505 (Edificio);
- Incendio (patrimonio) n. 2016102919514 (Patrimonio mobiliare);
- Infortuni n. 2016052367391 (Studenti, Docenti e Personale tecnico-amministrativo);
- Responsabilità civile (Patrimonio immobiliare) n. 2016032252174.



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

Cap. 129 – U.P.B. 1.1.3 - Spese guardiania

La previsione di spesa di € 110.000,00 attiene agli oneri da corrispondere per il servizio di guardiania e sorveglianza non armata (notturno e festivi), che si rende necessaria dal momento che, da tempo, non è più operativa la figura del custode in sede e dato il consistente e prestigioso patrimonio del Conservatorio da tutelare e salvaguardare (Biblioteca, Archivio storico, quadreria, suppellettili preziose, etc.).

Cap. 132 – U.P.B. 1.1.3 – Pagamento spese di giudizio.

Il Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, con nota prot. n. 5835 del 1° agosto 2008, ha rappresentato che, stante l'autonomia finanziaria ormai acquisita dalle Istituzioni AFAM, a decorrere dall'anno finanziario 2009, il pagamento delle spese attinenti a giudizi su atti disposti dalle medesime Istituzioni graverà su un apposito capitolo con l'utilizzazione di risorse finanziarie proprie. La somma di € 80.000,00 appostata in bilancio ha la finalità di garantire la copertura, anche ai fini del pareggio di bilancio, di diversi pignoramenti come da estratto conto della BNL, che si allega alla presente relazione.

Cap. 152 – U.P.B. 1.2.1 - -Esercitazioni didattiche, direzione d'orchestra

La previsione di spesa di € 10.000,00 tiene conto della necessità di assicurare il funzionamento della classe di direzione di orchestra, che deve fornire agli studenti le formazioni orchestrali necessarie allo svolgimento del programma di studi. L'importo previsto è finalizzato alla copertura delle spese organizzative delle attività concertistiche, spese pubblicitarie, a iniziative orchestrali a favore degli studenti ed altro (incontri con professionisti, adempimenti connessi).

Cap. 153 – U.P.B. 1.2.1 - Manifestazioni artistiche

L'importo iscritto in bilancio di € 15.000,00 assicura la copertura finanziaria per lo svolgimento delle attività programmate dall'Istituto per l'a. f. 2021.

L'importo previsto è limitato alla copertura delle spese organizzative delle attività concertistiche, spese pubblicitarie e adempimenti connessi.

Cap. 155 – U.P.B. 1.2.1 - Attività seminari, corsi di formazione iniziative e progetti

La previsione tiene conto delle spese per la formazione del personale che si prevede di effettuare per l'anno 2021, soprattutto in materia di salute e sicurezza sul lavoro.

Cap. 157– U.P.B. 1.2.1 - Borse di studio

Su proposta del Direttore, approvata dal Consiglio di Amministrazione, si prevede di destinare agli studenti iscritti ai corsi del previgente ordinamento ed ai corsi accademici di I e II livello, bisognosi e meritevoli per l'impegno profuso nello studio e la disponibilità data nello svolgimento delle attività della Istituzione, borse di studio per lo svolgimento di attività di ordine didattico ed artistico, per attività di accompagnatore al pianoforte, per attività di collaborazione per gruppi cameristici e per attività corali, per un totale di € 30.000,00.



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel 0815449255 - Fax 081445740 - C.F. 80017700636

Cap. 301 – U.P.B. 1.2.4 – Imposte, tasse e tributi vari

Su tale UPB trovano iscrizione gli importi afferenti al pagamento delle imposte per rifiuti solidi urbani ed IMU. La somma appostata in bilancio è finalizzata al pagamento di annualità pregresse a titolo di IMU.

Cap. 351 – U.P.B. 1.2.5 - Restituzione rimborsi diversi contributi studenti

La somma prevista di € 15.000,00 tiene conto della necessità di assicurare il pagamento di eventuali rimborsi agli studenti a vario titolo ed alla restituzione dei contributi agli studenti vincitori di borsa di studio erogata dall'A.D.I.S.U.R.C. Azienda per il Diritto allo Studio Universitario della Regione Campania.

Cap. 402 – U.P.B. 1.2.6 - Fondo di riserva

E' iscritto un fondo di riserva, pari ad € 1.400,81, per le spese impreviste nonché per le maggiori uscite che potranno verificarsi durante l'esercizio, il cui ammontare non può essere superiore al tre per cento del totale delle uscite correnti.

Cap. 452 – U.P.B. 2.1.1 – Ricostruzione, ripristini e trasformazioni immobili

La previsione di spesa rappresenta il prelevamento dall'A.A. dell'economia pari ad € 187.142,64, vincolata e maturata sul contributo straordinario di € 850.000,00, assegnato dal Miur destinata ai lavori di ristrutturazione e di adeguamento alla normativa di sicurezza della Sala Scarlatti, integrata per altre spese relative alla manutenzione anche ai fini della vigente normativa in materia di sicurezza, che gravano sul bilancio dell'Istituto, tenuto conto che dal 2015, l'ex Provincia di Napoli non ha più a carico del proprio bilancio gli oneri relativi a tutti gli aspetti manutentivi e alle utenze dell'Istituto.

Cap. 501 – U.P.B. 2.1.2- Acquisto di impianti, attrezzature e strumenti musicali

L'importo previsto riguarda gli acquisti in conto capitale dell'Istituto, tenuto conto delle esigenze manifestate da alcuni docenti di accrescere la dotazione strumentale del Conservatorio, come i docenti di Percussioni, di Arpa, di Sassofono, di Mandolino, di Musica antica e di Musica Jazz.

In particolare, per l'anno corrente si prevede di realizzare quanto segue:

- l'acquisto di nuovi strumenti per potenziare ulteriormente la dotazione strumentale, stante l'attivazione di nuovi corsi (fortepiano, fisarmonica, sassofono, arpa, mandolini, marimba);
- la messa a punto degli armadi della Biblioteca e, più in generale del potenziamento delle misure di sicurezza;
- l'acquisto di uno scanner planetario per la Biblioteca;
- l'acquisto di attrezzature per il locale Regia;



CONSERVATORIO DI MUSICA
SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

- la messa a punto del palco della Sala Scarlatti con sostituzione delle vecchie pedane e ripristino della pedana mobile per il pianoforte,
- pubblicazioni scientifiche per le Edizioni del San Pietro a Majella.

A conclusione del presente atto, si riporta infine, la **Dotazione organica** dell'Istituto (rif. Decreto Interministeriale n. 3953 del 25 giugno 2014), che è così articolata:

- n. 110 docenti;
- n. 1 Direttore Amministrativo/EP2;
- n. 1 Direttore di Ragioneria/EP1;
- n. 9 assistenti – Area seconda - , di cui un posto (profilo tecnico) in attesa di D.I. di modifica della pianta organica, derivante dalla conversione di n. 1 posto di coadiutore;
- n. 16 coadiutori.

Il Presidente
Dr. Luigi Carbone
(Omessa firma ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/93)

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	2.585.494,10
Fondo iniziale di cassa presunto	854.961,21

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	34.485,44	720.000,00	754.485,44	30.373,62	720.000,00	750.373,62
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	103.881,87	0,00	103.881,87	85.379,97	18.992,60	104.372,57
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	670.653,16	164.000,00	834.653,16	141.552,16	156.394,86	297.947,02
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	661.053,84	0,00	661.053,84	661.053,84	83.865,33	744.919,17
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	490.651,87	0,00	490.651,87	490.651,87	0,00	490.651,87
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	24,23	0,00	24,23	24,23	0,00	24,23
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	100.642,40	0,00	100.642,40	88.814,40	0,00	88.814,40
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	18.000,00	21.500,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	161.799,18	135.317,00	297.116,18	58.828,58	126.000,00	184.828,58
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777,43	1.777,43
TOTALE ENTRATE CORRENTI		2.226.891,99	1.019.317,00	3.246.008,99	1.560.178,67	1.125.030,22	2.685.208,89
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILE 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	0,00	0,00	0,00	0,00	43.438,86	43.438,86
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	262.000,00	0,00	262.000,00	262.000,00	0,00	262.000,00
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	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00
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)		264.000,00	0,00	264.000,00	264.000,00	43.438,86	307.438,86
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	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	2.226.691,99	1.019.317,00	3.246.008,99	1.560.178,67	1.125.030,22	2.685.208,89
TITOLO II	264.000,00	0,00	264.000,00	264.000,00	43.438,86	307.438,86
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	2.490.691,99	1.020.817,00	3.511.508,99	1.824.178,67	1.169.969,08	2.994.147,75
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		1.100.000,00	0,00	0,00	1.019.205,58	0,00
TOTALE GENERALE	2.490.691,99	2.120.817,00	3.511.508,99	1.824.178,67	2.189.174,67	2.994.147,75

Predisposto dal Direttore Amministrativo
il _____

Sottoposto al Collegio dei Revisori
il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
il _____

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO

Dr.ssa Clotilde Punzo

IL DIRETTORE

M° Carmine Santaniello

IL PRESIDENTE

Dr. Luigi Carbone

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	18.770,53	46.201,00	64.971,53	9.904,22	48.201,20	58.105,42
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	181.716,00	234.024,31	415.740,31	49.743,66	251.988,53	301.712,19
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	330.292,77	875.500,00	1.205.792,77	227.075,56	1.049.959,36	1.277.034,92
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	167.512,43	87.000,00	254.512,43	163.883,34	200.792,72	384.676,06
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	150,80	1.000,00	1.150,80	112,80	1.000,00	1.112,80
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	27.826,51	150.000,00	177.826,51	27.826,51	30.000,00	57.826,51
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	133,33	15.000,00	15.133,33	636,33	17.000,00	17.636,33
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.827,29	1.400,81	7.228,10	6.035,12	3.400,00	9.435,12
TOTALE SPESE CORRENTI		732.229,66	1.410.126,12	2.142.355,78	485.217,54	1.602.321,81	2.087.539,35
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	236.312,27	236.312,27	0,00	236.312,27	236.312,27
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	27.929,44	472.878,61	500.808,05	15.476,81	349.040,59	364.517,40
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)		27.929,44	709.190,88	737.120,32	15.476,81	585.352,86	600.829,67
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	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	732.229,66	1.410.126,12	2.142.355,78	485.217,54	1.602.321,81	2.087.539,35
TITOLO II	27.929,44	709.190,88	737.120,32	15.476,81	585.352,86	600.829,67
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2021			ANNO FINANZIARIO 2020		
		Residui iniziali anno 2021	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2020	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
	TOTALE	760.169,10	2.120.817,00	2.880.976,10	600.694,35	2.189.174,67	2.689.889,02
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		760.169,10	2.120.817,00	2.880.976,10	600.694,35	2.189.174,67	2.689.889,02

Predisposto dal Direttore Amministrativo
il _____

Sottoposto al Collegio dei Revisori
il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
il _____

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO

Dr.ssa Clotilde Purizo



IL DIRETTORE

M° Carmine Santaniello

IL PRESIDENTE

Dr. Luigi Carbone

CONSERVATORIO DI MUSICA
"S.P. A MAJELLA"
NAPOLI

Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)

Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013

Esercizio Finanziario 2021

1° Trimestre

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	2.253.127,00
b) Somma totale dovuta	51.015,59
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	44,17

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.

La somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (media ponderata).

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

CONSERVATORIO DI MUSICA
"S.P. A MAJELLA"
NAPOLI

Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)

Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013

Esercizio Finanziario 2021

2° Trimestre

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	2.776.082,00
b) Somma totale dovuta	122.532,38
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	22,66

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.

La somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (media ponderata).

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.