



Preventivo Finanziario Decisionale

Parte II - Uscite

Allegato 1

Ente

Nome Ente

Conservatorio di Cagliari

Nome Dipartimento

Disavanzo di amministrazione presunto

Voce di Bilancio		Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
Codice Bilancio	Descrizione Bilancio	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (Iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1	USCITE CORRENTI						
11	FUNZIONAMENTO						
111	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
111.1	Indennità di direzione e missioni presidente e direttore		47.926,91	47.926,91		48.926,91	48.926,91
111.2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	9.623,37	8.705,81	18.329,18	8.360,09	7.921,85	16.281,94
111.3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	3.613,48	6.000,00	9.613,48	3.534,93	6.000,00	9.534,93
111.4	Fondo consulta studenti		1.000,00	1.000,00			
	Totale Capitolo "USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE"	13.236,85	63.632,72	76.869,57	11.895,02	62.848,76	74.743,78
112	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
112.51	Compensi personale a tempo determinato	885,53	201.092,22	201.977,75	6.831,56	272.552,00	279.383,56
112.52	Compensi accessori contrattuali - Integrazione fondo istituto		22.822,30	22.822,30	11.360,05	9.156,00	20.516,05
112.53	Compensi accessori contrattuali - Buoni Pasto	3.975,25	12.915,78	16.891,03	3.904,86	7.000,00	10.904,86
112.56	Indennità di missione e rimborsi		5.000,00	5.000,00	391,14	5.000,00	5.391,14
112.58	Formazione e aggiornamento personale	1.533,00	7.669,70	9.202,70	650,00	5.921,85	6.571,85
112.59	Contratti di collaborazione (ex art 273 D.L. vo 297/94)		3.881,87	3.881,87		3.881,87	3.881,87
112.63	Rimborsi Inail per infortuni dipendenti		11.200,00	11.200,00		11.200,00	11.200,00
	Totale Capitolo "ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO"	6.393,78	264.581,87	270.975,65	23.137,61	314.711,72	337.849,33
113	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
113.101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	140,40	1.690,52	1.830,92		2.000,00	2.000,00
113.102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	617,16	2.000,00	2.617,16	139,90	2.000,00	2.139,90
113.105	Uscite per accertamenti sanitari	335,00	3.000,00	3.335,00	335,00	2.000,00	2.335,00
113.107	Uscite per servizi informatici	22.638,92	80.000,00	102.638,92	12.285,33	52.000,00	64.285,33
113.108	Acquisto vestiario e divise	1.242,88	2.000,00	3.242,88	1.242,88		1.242,88
113.110	Manutenzione ordinaria strumenti	17.669,64	45.000,00	62.669,64	16.650,52	39.000,00	55.650,52
113.111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	26.722,74	61.264,07	87.986,81	20.066,28	59.759,80	79.826,08
113.112	Uscite postali, bancarie e bolli	1.209,60	2.000,00	3.209,60		2.000,00	2.000,00
113.116	Canoni d'acqua	1.088,69	4.458,99	5.547,68	12.966,52	5.000,00	17.966,52
113.117	Energia elettrica	3.218,38	90.000,00	93.218,38	6.461,02	71.500,00	77.961,02
113.118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	367,80	35.000,00	35.367,80	7.169,24	15.000,00	22.169,24
113.119	Onorari e compensi per speciali incarichi	45.210,89	20.000,00	65.210,89	16.476,98	26.000,00	42.476,98
113.121	Premi di assicurazione	107,00	9.000,00	9.107,00		7.000,00	7.000,00
113.122	Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	393,42	1.378,00	1.771,42	393,42	2.000,00	2.393,42
113.123	Pulizia locali	2.081,51	6.000,00	8.081,51	1.078,88	4.000,00	5.078,88
113.124	Telefonia	2.982,94	20.000,00	22.982,94	542,32	20.000,00	20.542,32
113.125	Biblioteca	1.179,95	15.021,56	16.201,51	752,29	12.427,66	13.179,95
113.126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	151,60		151,60	151,40	2.000,00	2.151,40
113.127	Depositi Cauzionali		7.660,00	7.660,00		7.660,00	7.660,00
113.128	Ulteriori oneri per la sicurezza	700,00	5.905,93	6.605,93	700,00	2.000,00	2.700,00
113.131	Spese per emergenza Covid-19 finanziate con art. 5 del DM 294 del 14 luglio 2020	890,00	9.082,56	9.972,56	6.348,60	66.723,12	73.071,72
	Totale Capitolo "USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI"	128.948,52	420.461,63	549.410,15	103.760,58	400.070,58	503.831,16
	Totale Categoria "FUNZIONAMENTO"	148.579,15	748.676,22	897.255,37	138.793,21	777.631,06	916.424,27
12	INTERVENTI DIVERSI						
121	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
121.251	Esercitazioni didattiche - orchestra	1.976,30		1.976,30	1.976,30		1.976,30
121.252	Direzione d'orchestra	11.594,00	10.000,00	21.594,00	4.458,00	20.000,00	24.458,00
121.253	Saggi	817,05	5.000,00	5.817,05	77,05	5.000,00	5.077,05
121.254	Manifestazioni artistiche	149,84	2.000,00	2.149,84	149,84		149,84
121.255	Produzione artistica	87,12	5.000,00	5.087,12	87,12	5.000,00	5.087,12
121.256	Borse di studio e collaborazioni studenti	4.500,00	31.772,28	36.272,28	4.500,00	33.047,75	37.547,75
121.257	Rimborso tasse	400,00	3.000,00	3.400,00	400,00	5.000,00	5.400,00
121.258	Relazioni internazionali - Erasmus +	4.060,30	264.018,17	268.078,47	3.827,66	54.344,31	58.171,97
121.259	Docenze esterne	21.817,24	28.000,00	49.817,24	9.169,20	25.000,00	34.169,20
121.260	Progetto Notturmi contemporanei	53,37	208,90	262,27	652,38	1.445,70	2.098,08
121.262	Progettazione didattica (Dipartimenti)	27.841,54	100.000,00	127.841,54	19.676,27	75.000,00	94.676,27
121.264	Accompagnatori al pianoforte	4.977,00	30.000,00	34.977,00	1.197,00	43.000,00	44.197,00
121.267	Docenze aggiuntive	38.233,60	35.000,00	73.233,60	175,65	47.000,00	47.175,65

Preventivo Finanziario Decisionale

Parte II - Uscite

Allegato 1



Ente

Nome Ente

Conservatorio di Cagliari

Nome Dipartimento

Disavanzo di amministrazione presunto

Voce di Bilancio		Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
Codice Bilancio	Descrizione Bilancio	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (Iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
121.269	Spese per tirocinio (Scuole in convenzione)	3.000,00		3.000,00	3.000,00	5.000,00	8.000,00
121.270	Premio delle arti	8.530,70	2.331,03	10.861,73		15.000,00	15.000,00
121.271	Altre spese didattico artistiche	7.579,30		7.579,30		5.000,00	5.000,00
121.272	Split payment - Versamento iva in scissione dei pagamenti	1.072,87		1.072,87	1.072,87		1.072,87
121.274	Collaboratori esterni	13.260,00	12.480,00	25.740,00	7.800,00	20.000,00	27.800,00
121.276	Fondi DM 752 2021 orientamento e disabilità Istituzioni Afam	42.961,51	6.128,49	49.090,00		49.380,00	49.380,00
	Totale Capitolo "USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI"	192.911,74	534.938,87	727.850,61	58.219,34	408.217,76	466.437,10
122	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE						
122.303	Erogazione servizi Auditorium	4.615,04	34.520,99	39.136,03	2.633,04	20.000,00	22.633,04
122.304	Corrispettivo prestazioni lavorative conto terzi cessione sala Auditorium	1.410,00	20.000,00	21.410,00	10.451,10	10.000,00	20.451,10
122.310	Versamento iva		10.000,00	10.000,00	3.747,00	6.600,00	10.347,00
	Totale Capitolo "USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE"	6.025,04	64.520,99	70.546,03	16.831,14	36.600,00	53.431,14
124	ONERI TRIBUTARI						
124.401	Imposte, tasse e tributi vari		6.500,00	6.500,00		4.000,00	4.000,00
	Totale Capitolo "ONERI TRIBUTARI"		6.500,00	6.500,00		4.000,00	4.000,00
126	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
126.502	Fondo di riserva		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00
126.503	Auditorium - spese relative	363,00		363,00	363,00		363,00
126.504	Accantonamento Legge 122/2010		12.651,44	12.651,44		12.651,44	12.651,44
	Totale Capitolo "USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI"	363,00	13.651,44	14.014,44	363,00	13.651,44	14.014,44
	Totale Categoria "INTERVENTI DIVERSI"	199.299,78	619.611,30	818.911,08	75.413,48	462.469,20	537.882,68
	Totale Titolo "USCITE CORRENTI"	347.878,93	1.368.287,52	1.716.166,45	214.206,69	1.240.100,26	1.454.306,95
2	USCITE IN CONTO CAPITALE						
21	INVESTIMENTI						
211	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI						
211.551	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	36.276,86	50.000,00	86.276,86	17.236,01	30.302,46	47.538,47
211.552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni e immobili - Finanziamento MIUR	3.782,00		3.782,00	3.782,00		3.782,00
211.555	Linea A - Finanziamento ministeriale edilizia	49.288,80	895.852,74	945.141,54	44.213,60	903.893,48	948.107,08
211.556	Linea B - Finanziamento ministeriale edilizia	92.491,43	717.627,29	810.118,72	69.043,03	405.353,56	474.396,59
211.557	Programma A DM 338 art 4		100.000,00	100.000,00			
211.558	Programma B DM 338 art. 4		1.000.000,00	1.000.000,00			
	Totale Capitolo "ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI"	181.839,09	2.763.480,03	2.945.319,12	134.274,64	1.339.549,50	1.473.824,14
212	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
212.601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	39.031,82	1.967,24	40.999,06	47.984,20	60.000,00	107.984,20
212.602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	18.812,00	13.725,00	32.537,00	10.976,00	48.725,00	59.701,00
212.603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	4.201,56	10.000,00	14.201,56		10.000,00	10.000,00
212.605	DM 86 2020		8,90	8,90	23.101,52	6.638,40	29.739,92
212.606	DM 338 2022 art. 3 - Attrezzature didattiche e strumentali		170.914,42	170.914,42			
	Totale Capitolo "ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE"	62.045,38	196.615,56	258.660,94	82.061,72	125.363,40	207.425,12
	Totale Categoria "INVESTIMENTI"	243.884,47	2.960.095,59	3.203.980,06	216.336,36	1.464.912,90	1.681.249,26
	Totale Titolo "USCITE IN CONTO CAPITALE"	243.884,47	2.960.095,59	3.203.980,06	216.336,36	1.464.912,90	1.681.249,26
3	PARTITE DI GIRO						
31	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
311	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
311.901	Ritenute erariali		20.000,00	20.000,00		50.000,00	50.000,00
311.902	Ritenute previdenziali e assistenziali		5.000,00	5.000,00		20.000,00	20.000,00
311.905	Anticipazione Fondo minute spese		800,00	800,00		1.500,00	1.500,00
311.908	Partite di giro compensative di entrate per mandati ineseguiti		1.000,00	1.000,00		500,00	500,00
311.909	Contributi da raccolta fondi					3.116,00	3.116,00
311.910	Iva Split Payment Istituzionale		100.000,00	100.000,00			
311.911	Iva Split Payment Commerciale	91,52		91,52			
311.914	Anticipazione carte di credito istituzionali prepagate		4.000,00	4.000,00			
	Totale Capitolo "USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"	91,52	130.800,00	130.891,52		75.116,00	75.116,00
	Totale Categoria "USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO"	91,52	130.800,00	130.891,52		75.116,00	75.116,00
	Totale Titolo "PARTITE DI GIRO"	91,52	130.800,00	130.891,52		75.116,00	75.116,00
		591.854,92	4.459.183,11	5.051.038,03	430.543,05	2.780.129,16	3.210.672,21



Preventivo Finanziario Decisionale

Parte II - Uscite

Allegato 1

Ente

Nome Ente

Conservatorio di Cagliari

Nome Dipartimento

Disavanzo di amministrazione presunto

Voce di Bilancio		Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022		
Codice Bilancio	Descrizione Bilancio	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (Iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa

Riepilogo delle uscite per titoli

1	USCITE CORRENTI	347.878,93	1.368.287,52	1.716.166,45	214.206,69	1.240.100,26	1.454.306,95
2	USCITE IN CONTO CAPITALE	243.884,47	2.960.095,59	3.203.980,06	216.336,36	1.464.912,90	1.681.249,26
3	PARTITE DI GIRO	91,52	130.800,00	130.891,52		175.116,00	175.116,00
Totale		591.854,92	4.459.183,11	5.051.038,03	430.543,05	2.880.129,16	3.310.672,21
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
Totale generale		591.854,92	4.459.183,11	5.051.038,03	430.543,05	2.780.129,16	3.210.672,21