

# PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto

## PARTE I - Uscita

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

### TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

#### 1.1 - FUNZIONAMENTO

##### 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1	Indennità di presidenza e di direzione	0,00	33.864,48	33.864,48	33.864,48
2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	16.654,32	16.654,52	16.620,77	33.275,09
3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	0,00	3.515,40	3.515,40	3.515,40
4	Fondo consulta studenti	0,00	1.416,58	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 1.1.1</b>		<b>16.654,32</b>	<b>55.450,98</b>	<b>54.000,65</b>	<b>70.654,97</b>

##### 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51	Compensi personale a tempo determinato	485,78	167.468,30	127.638,95	128.124,73
52	Fondo offerta formativa - compensi auditorium	0,00	36.704,11	36.704,11	36.704,11
53	Fondo offerta formativa	3.421,88	3.412,32	205,84	3.627,72
54	Fondo offerta formativa - compensi orchestra	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Indennità di missione e rimborsi	467,15	13.000,00	8.000,00	8.467,15
57	IRAP	30,84	8.278,66	4.518,00	4.548,84
58	Formazione e aggiornamento personale	0,00	5.921,85	5.025,43	5.025,43
59	Contratti di collaborazione (ex art.273 D.L.vo 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Inpdap - oneri a carico dell'Amministrazione	0,00	15.079,11	0,00	0,00
61	Fondo offerta formativa per collaborazioni con esterni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 1.1.2</b>		<b>4.405,65</b>	<b>249.864,35</b>	<b>182.092,33</b>	<b>186.497,98</b>

##### 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	500,00	500,00	500,00
102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	852,00	3.000,00	3.000,00	3.852,00
103	Uscite di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00
104	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Uscite per accertamenti sanitari	0,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00
106	Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Uscite per servizi informatici	24.592,40	44.000,00	27.000,00	51.592,40
108	Acquisto vestiario e divise	874,40	2.000,00	0,00	874,40
109	Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Manutenzione ordinaria strumenti	6.904,60	47.888,89	34.646,98	41.551,58

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	8.634,69	34.025,49	50.798,54	59.433,23
112	Uscite postali, bancarie e bolli	311,05	2.500,00	2.500,00	2.811,05
113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Canoni d'acqua	0,00	1.202,06	1.202,06	1.202,06
117	Energia elettrica	14.391,16	68.000,00	60.000,00	74.391,16
118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	6.029,25	20.000,00	12.000,00	18.029,25
119	Onorari e compensi per speciali incarichi	7.080,30	3.000,00	2.000,00	9.080,30
120	Trasporti e facchinaggi	0,00	0,00	0,00	0,00
121	Premi di assicurazione	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
122	Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	2.024,19	1.984,56	1.984,56
123	Pulizia locali	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
124	Telefonia	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
125	Biblioteca	1.678,10	9.101,57	7.147,04	8.825,14
126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	1.130,94	1.318,76	1.358,39	2.489,33
127	Depositi Cauzionali	0,00	2.104,00	2.104,00	2.104,00
<b>TOTALE U.P.B 1.1.3</b>		<b>72.478,89</b>	<b>259.164,96</b>	<b>223.241,57</b>	<b>295.720,46</b>

## 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

### 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251	Esercitazioni didattiche - orchestra	5.502,29	0,00	0,00	5.502,29
252	Direzione d'orchestra	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
253	Saggi	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
254	Manifestazioni artistiche	1.350,06	21.000,00	5.000,00	6.350,06
255	Produzione artistica	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
256	Borse di studio	0,00	13.270,57	13.270,57	13.270,57
257	Rimborso tasse	150,00	13.450,00	3.078,52	3.228,52
258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	5.406,00	31.713,52	14.909,52	20.315,52
259	Docenze esterne	68.682,43	179.054,95	28.000,00	96.682,43
260	Corso Suzuki	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Progetto finanziamento Unione Sarda	25.050,00	38.493,76	11.879,76	36.929,76
262	Progettazione didattica (Dipartimenti)	11.318,47	96.687,61	45.829,50	57.147,97
263	Programmazione anno successivo	0,00	70.000,00	0,00	0,00
264	Spese Legali	0,00	0,00	0,00	0,00
265	Master & Back	0,00	0,00	68.269,00	68.269,00
266	Finanziamento L.R. 26/97 ar. 13 - Valorizzazione lingua e cultura Sarda	0,00	0,00	18.914,00	18.914,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
267	Docenze aggiuntive	0,00	0,00	53.000,00	53.000,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.1</b>		<b>117.459,25</b>	<b>473.670,41</b>	<b>278.150,87</b>	<b>395.610,12</b>

**1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE**

301	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Erogazione servizi Auditorium	10.531,09	83.295,89	63.295,89	73.826,98
<b>TOTALE U.P.B 1.2.2</b>		<b>10.531,09</b>	<b>83.295,89</b>	<b>63.295,89</b>	<b>73.826,98</b>

**1.2.3 ONERI FINANZIARI**

351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e commissioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 1.2.3</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.2.4 ONERI TRIBUTARI**

401	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
-----	-------------------------------	------	-----------	-----------	-----------

**1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI**

451	Restituzione e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	---------------------------------	------	------	------	------

**1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

501	Varie	0,00	500,00	500,00	500,00
502	Fondo di riserva	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
503	auditorium - spese relative	363,00	0,00	0,00	363,00
504	Accantonamento Legge 122/2010	0,00	11.501,31	11.285,31	11.285,31
<b>TOTALE U.P.B 1.2.6</b>		<b>363,00</b>	<b>13.001,31</b>	<b>12.785,31</b>	<b>13.148,31</b>
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		<b>221.892,20</b>	<b>1.147.947,90</b>	<b>827.066,62</b>	<b>1.048.958,82</b>

**TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)****2.1 - INVESTIMENTI****2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI**

551	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	42.965,55	105.426,00	24.140,42	67.105,97
552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili - Finanziamento MIUR	1.679,94	155.680,59	118.559,75	120.239,69
553	Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 2.1.1</b>		<b>44.645,49</b>	<b>261.106,59</b>	<b>142.700,17</b>	<b>187.345,66</b>

**2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	665,75	8.488,25	4.301,08	4.966,83
602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00
603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
604	Acquisti per biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
<b>TOTALE U.P.B 2.1.2</b>		665,75	8.488,25	4.301,08	4.966,83

**2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**

651	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 2.1.3</b>		0,00	0,00	0,00	0,00

**2.2 - ONERI COMUNI**

**2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI**

701	Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	--------------------	------	------	------	------

**2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE**

751	Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	----------------------------	------	------	------	------

**2.2.3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI**

801	Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	------------------	------	------	------	------

**2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE**

**2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE**

851	Accantonamento Legge 122/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	-------------------------------	------	------	------	------

**TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)**

45.311,24	269.594,84	147.001,25	192.312,49
-----------	------------	------------	------------

**TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO**

**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

**3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

901	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
902	Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
903	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
904	Trattenute a favore di terzi	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
905	Anticipazione Fondo minute spese	0,00	800,00	800,00	800,00
906	Assicurazione Allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
907	Restituzione depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B 3.1.1</b>		2.600,00	800,00	800,00	3.400,00
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		2.600,00	800,00	800,00	3.400,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso ( iniziali anno 2014)	Previsioni definitive dell'anno 2013	Previsioni di competenza per l'anno 2014	Previsioni di cassa per l'anno 2014
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

TITOLO I		221.892,20	1.147.947,90	827.066,62	1.048.958,82
TITOLO II		45.311,24	269.594,84	147.001,25	192.312,49
TITOLO III		2.600,00	800,00	800,00	3.400,00
	<b>TOTALE</b>	269.803,44	1.418.342,74	974.867,87	1.244.671,31

<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	--	------	------	------	------

	<b>TOTALE GENERALE</b>	269.803,44	1.418.342,74	974.867,87	1.244.671,31
--	------------------------	------------	--------------	------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il \_\_\_\_\_

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Francesca Basilone