

## Relazione programmatica al Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2023

Redatta ai sensi dell'articolo 5 comma 6 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto (adottato, ai sensi art. 14, comma 2 lettera c) del D.P.R. 28/02/2003 n. 132

### PREMESSA

Lo scrivente, nominato Presidente dell'Accademia Nazionale D'Arte Drammatica "Silvio d'Amico" con Decreto Ministeriale n. 1049 del 12 novembre 2019, ai fini della redazione delle linee programmatiche di bilancio, in ossequio a quanto disposto dall'art. 5 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, ha individuato le seguenti linee di intervento:

1. Prosecuzione dell'attività di riorganizzazione del settore amministrativo, con particolare attenzione alla digitalizzazione delle procedure e degli archivi;
2. Programmazione di manutenzioni ordinarie e adeguamento delle strutture dell'Accademia;
3. Attività didattica e produzione artistica.

Di seguito le previsioni per le singole aree.

#### **1. Prosecuzione dell'attività di riorganizzazione del settore amministrativo**

È necessario proseguire nell'attività avviata negli scorsi anni per *la digitalizzazione dei procedimenti didattici e amministrativi*, che ha avuto un'importante accelerazione nell'a.a. 2019/2020 in occasione del *lockdown*, con la sospensione della didattica in presenza nei mesi di marzo – giugno 2020. Si è provveduto in tempi strettissimi alla digitalizzazione di buona parte delle procedure di segreteria, nonché all'avvio di una didattica a distanza (DAD), mai sperimentata in precedenza in Accademia, con l'attivazione di una piattaforma a questa dedicata utilizzata da tutte le istituzioni AFAM su indicazione del MUR (MICROSOFT TEAMS), nonché con l'aggiornamento del personale TA e docente per l'uso della stessa.

Il processo d'informatizzazione ha riguardato anche i settori dell'economato e della gestione del personale, ed è intenzione dell'Istituzione proseguire le attività volte alla dematerializzazione di tutte le Procedure, alcune sono già state perfezionate, come il protocollo digitale, altre sono ancora da avviare, come la digitalizzazione degli archivi prevista dalla normativa vigente.

Tale rinnovamento, accanto ad una complessiva razionalizzazione di quanto già in essere, comporterà un impegno finanziario – a carico del Fondo d'Istituto – necessario per retribuire le figure individuate,



che saranno chiamate a un maggior impegno, nonché per dotare l'istituzione degli strumenti tecnologici per poter fruttuosamente procedere e condurre a regime tali attività.

Allo stato attuale è difficile quantificare con esattezza l'importo necessario per retribuire il personale TA e EP ad esso incaricato, che, comunque, non eccederà il Fondo d'Istituto previsto contrattualmente e assegnato dal MIUR; e gli eventuali supporti esterni strumentali e di personale tecnico specializzato che risulterà necessario.

## 2. Programmazione di un rinnovamento e adeguamento delle strutture in dotazione dell'Accademia

Le strutture dell'Accademia – già oggetto di una manutenzione nel 2016 – hanno però necessità di ulteriori interventi, per completare il lavoro di adeguamento alle condizioni di sicurezza e igiene richieste dalla normativa vigente; e per sfruttare al massimo ogni possibilità fornita dalle sedi attuali, di cui si è più volte presso i Ministeri di riferimento e il Demanio, denunciata l'insufficienza. Va inoltre perfezionato, per quanto riguarda lo storico Teatro Studio "Eleonora Duse" l'adeguamento delle strutture tecniche in particolare il necessario miglioramento della resa acustica degli spazi con un intervento apposito.

Va ribadita, anche in questa relazione, la necessità dell'attribuzione da parte degli organi competenti di una **sede produttiva e residenziale**, che si affianchi alle due sedi attualmente in dotazione (sede centrale di via Bellini e teatro studio "Eleonora Duse", per rispondere alle necessità attuali della didattica e soprattutto alle potenzialità di crescita dell'unica Istituzione Nazionale statale per la formazione di attori e registi.

La sede individuata nel **Complesso "Unità di ricerca per la valorizzazione qualitativa dei cereali"**, sito in via Cassia 176, sarebbe rispondente alle esigenze dell'Istituzione, ma vanno perfezionate le procedure per il rientro in possesso del bene da parte del Catasto (essendo attualmente in disponibilità della Cassa Depositi e Prestiti) a cui dovrebbe seguire la destinazione all'Accademia Nazionale d'Arte Drammatica "Silvio d'Amico".

La conclusione di tali trattative risulta particolarmente urgente e cruciale. Le normative che regolano l'ambito dell'alta formazione in Europa e in Italia consentono ai privati di aprire strutture con le stesse finalità di quelle pubbliche (con riconoscimento del titolo); impongono dunque a queste ultime di attrezzarsi in modo da essere realmente competitive nell'offrire ai propri iscritti ambienti adeguati,



supporti didattici e tecnici, servizi agli studenti (mensa, alloggi, sale studio) all'altezza della qualità della docenza e dell'intensa programmazione dell'offerta formativa, artistica e produttiva.

### **3. Attività didattica e artistica**

La connessione con il mondo artistico e professionale e l'attività produttiva è il punto che qualifica e rende peculiare l'Accademia Nazionale d'Arte Drammatica "Silvio d'Amico" rispetto ad altre istituzioni che operano nel settore terziario della formazione. L'attività artistica è una componente essenziale del percorso formativo degli studenti ed è da sempre sostenuta dall'Istituzione, grazie allo specifico contributo del MIC, con la produzione di spettacoli, saggi ed esercitazioni, permettendo agli allievi una formazione non puramente teorica, ma perfezionata nella pratica di palcoscenico e di set. L'indiscussa qualità delle produzioni accademiche migliora inoltre sia l'immagine dell'Istituzione nella percezione comune, sia rinsalda le relazioni del corpo studentesco con il mondo del teatro, del cinema e dello spettacolo in genere, favorendone il successivo inserimento professionale.

Inoltre, specifica caratteristica dell'Accademia, sin dalla sua fondazione, è la composizione del corpo docente, formato - per tutte le discipline caratterizzanti - non da docenti di ruolo, ma da personalità di comprovata professionalità nei propri settori di riferimento del mondo artistico e produttivo teatrale, cinematografico, televisivo e dei nuovi media.

Il Piano dell'Offerta Formativa dei corsi di Diploma Accademico di I livello in Recitazione e Regia istituiti con D.D.G. del 23/12/2013 n. 3066 prevede un monte ore di didattica frontale da garantire agli studenti pari a 1387 ore per il I anno del Corso di Recitazione di I livello, a 1387 per il II anno e a 1418 per il III anno; a 1262 ore per il I anno del Corso di Regia di I Livello, a 1350 per il II anno e a 1314 per il III.

Nel 2019 è stato ottenuto l'accreditamento ministeriale necessario ad attivare il primo Biennio di specializzazione dell'Accademia, con D.D.G. del 05/03/2019 n. 0000380 che istituisce il Corso di diploma accademico di II livello in Recitazione e il Corso di diploma accademico di II livello in Regia, per assicurare agli studenti un titolo equipollente ad una laurea magistrale. Tali corsi magistrali sono stati attivati, nell'anno accademico 2019/2020, con bando pubblico per l'ammissione, grazie alla sottoscrizione di convenzioni con il Teatro di Roma – Teatro nazionale e con il Teatro della Opera di Roma.



Il Piano dell'Offerta Formativa dei corsi di Diploma Accademico di II livello in Recitazione e Regia prevede un monte ore di didattica frontale pari a 1377,50 ore per il I anno del Corso di Recitazione, a 1500 per il II anno; a 1325 ore per il I anno del Corso di Regia e a 1500 per il II anno, come da ordinamenti.

Negli anni 2021 e 2022 sono state siglate ulteriori convenzioni – con il Teatro della Toscana, il Politeama Globe Theatre “Gigi Proietti – Silvano Toti” e il Festival dei 2 Mondi di Spoleto per garantire al corso superiore di studi dell'Accademia un vitale collegamento con strutture produttive, professionali e artistiche nazionali e internazionali.

Le linee guida del Piano di Programmazione 2023 sono state approvate dal Consiglio Accademico nella seduta del 21/09/2021, con delibera n. 1188 (vedi allegato 1). Tali linee guida sono ispirate a contemperare il criterio di contenimento della spesa con l'obiettivo di potenziare il livello di qualificazione dell'Offerta Formativa. L'aumento anche quantitativo delle ore di didattica e delle produzioni, conseguente all'attivazione dei Corsi di Diploma Accademico di II livello è risultato così pienamente sostenibile.

L'ampliamento dell'organico (come da **DM 564 del 06-04-2022** allegato 2), con l'istituzione di sette nuove cattedre, permetterà nell'a.a. 2022/23 un ulteriore risparmio dei costi della didattica, e una ottimizzazione delle risorse interne, anche per rispondere alle esigenze scaturite dalle prospettive che si stanno riaprendo dopo la pandemia nell'ambito della “internazionalizzazione”.

Gli allievi dei Corsi di Diploma di I livello in Recitazione e Regia e dei Master hanno avuto, infatti, negli scorsi anni l'opportunità di svolgere un percorso di studi e/o di tirocinio post diploma all'estero, mediante il programma ERASMUS+. Negli ultimi anni, a seguito delle misure restrittive anti-COVID, che hanno limitato pesantemente i viaggi e i trasferimenti all'estero, il programma ERASMUS ha avuto un rallentamento, come in tutte le Istituzioni AFAM e universitarie. Sono comunque in vigore numerose partnership con prestigiosi atenei europei (vedi in allegato 3 - elenco delle Istituzioni con cui si è stretto protocollo d'intesa) e nell'anno accademico in corso si sono rinnovate le richieste da parte di studenti europei ed extraeuropei per seguire uno o due semestri presso la nostra Istituzione.

Sono programmati per l'a.a. 2022/2023 corsi, Laboratori, Esercitazioni e Saggi affidati a Maestri scelti tra le eccellenze del panorama nazionale e internazionale quali, tra gli altri, Carlo Cecchi, Giorgio



Barberio Corsetti, Giacomo Bisordi, Arturo Cirillo, Ugo Chiti, Massimiliano Civica, Fabio Condemì, Daria Deflorian, Luca De Fusco, Monica De Muru, Liv Ferracchiati, Antonio Latella, Pasquale Mari, Thomas Ostermeier, Galatea Ranzi, Lorenzo Salvetti, Valentino Villa, Sono previste per le discipline di Recitazione e Regia Cinematografica, obbligatorie nei rispettivi Piani di Studio dei corsi di Recitazione e Regia, corsi e seminari con Francesca Archibugi, Paolo Briguglia, Ninni Bruschetta, Giuseppe Piccioni, Francesco Montanari, Cinzia Th Torrini. È prevista infine, come prevede la normativa, la prosecuzione dei Corsi di lingua inglese e di Recitazione in lingua inglese affidati a docenti di madre lingua.

Il Progetto Artistico 2022/2023, definito nel Piano di Programmazione del Direttore e approvato dagli organi di governo dell'Istituzione, per cui viene presentata ogni anno specifica domanda FUS al MIC (compresa anche la domanda specifica sui fondi Under 35 per la Compagnia dell'Accademia), prevede la realizzazione di più di venti spettacoli o esercitazioni, di diverso impegno produttivo, articolati come segue:

Corso di diploma accademico di I livello in Recitazione

Primo anno

Esercitazione shakespeariana, regia di Massimiliano Farau, giugno/luglio 2023 66° Festival dei 2 Mondi di Spoleto.

Secondo anno

*"La riunificazione delle due Corse"*, di J. Pommerat, esercitazione, video streaming dalla sede centrale di via Bellini, regia di Valentino Villa, dicembre 2022;

Testo shakespeariano con la regia di Giovanni Greco luglio – settembre 2023 Teatro Studio "Eleonora Duse".

Saggio, regia di Massimiliano Civica, Giugno/luglio 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse" – 66° Festival dei 2 Mondi di Spoleto, luogo da definire.

Terzo anno

Saggio diretto da Valentino Villa, marzo/aprile 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse";

Saggio diretto da Antonio Latella giugno 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse" – luglio 66° Festival dei 2 Mondi di Spoleto, Teatrino delle 6 - Luca Ronconi;



Saggio di diploma, diretto da Giacomo Bisordi, settembre/ottobre 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse";

Project work di recitazione cinematografica in comune con il corso di regia III e con il biennio di recitazione e regia e con il Master di Drammaturgia.

Corso di diploma accademico di II livello in Recitazione

"Misura per misura" di W. Shakespeare, regia di Carlo Cecchi, aprile maggio 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse" - 66° Festival dei 2 Mondi di Spoleto, Teatrino delle 6 - Luca Ronconi;

Saggio di II anno, diretto da Andrea Baracco, maggio giugno 2023 Teatro Parioli;

"En finir", di Edouard Louis, regia di Daria Deflorian, luglio settembre 2023 – Teatro Basilica – Teatro India, in collaborazione con il Teatro di Roma – Teatro Nazionale;

Saggio di diploma, regia di Fabio Condemi, ottobre – novembre 2023 Teatro Studio "Eleonora Duse", in collaborazione con REF

Corso di diploma accademico di I livello in Regia

Primo anno

esercitazioni/esami di passaggio luglio agosto 2023 Teatro Studio "Eleonora Duse";

Secondo anno

esercitazioni/esami di passaggio ottobre novembre 2023 Teatro Studio "Eleonora Duse";

"Progetto Pasolini" supervisione alla regia di Giorgio Barberio Corsetti, febbraio marzo 2023, spazio da definire;

Terzo anno

"Anna Cappelli", "L'ereditiera" e "Le cinque rose di Jennifer", Studi su Annibale Ruccello, supervisione alla regia Arturo Cirillo. Maggio giugno 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse";

"My generation", in comune con il I recitazione, supervisione Francesco Manetti, luglio settembre 2023, Teatro Studio "Eleonora Duse"

Saggi di diploma degli allievi registi Consuelo Bartolucci novembre/dicembre 2023, Fabio Faliero dicembre 2023 – febbraio 2024 e Enrico Torzillo gennaio – marzo 2024 Teatro Studio "Eleonora Duse".

Corso di diploma accademico di II livello in Regia

Esercitazioni/esami di passaggio supervisione di Luca De Fusco;



Saggi di diploma degli allievi registi Andrea Lucchetta e Luigi Siracusa Capodanno gennaio/marzo 2024 Teatro Studio.

#### 4. Progetti speciali di produzione artistica, di ricerca e progetti internazionali.

L'obiettivo è attivare Progetti Speciali che garantiscano, da un lato, il coinvolgimento degli allievi in attività realizzate congiuntamente dall'Accademia e da Istituzioni ed Enti di Produzione in area nazionale, allo scopo di instaurare contatti e relazioni utili al futuro inserimento nel mondo del lavoro degli allievi stessi, e dall'altro, lo scambio, il confronto e la collaborazione degli allievi con i colleghi delle principali scuole europee. In coerenza con il suddetto obiettivo, sono programmati i seguenti progetti:

66° FESTIVAL DEI DUE MONDI DI SPOLETO (GIUGNO – LUGLIO 2023) “PROGETTO ACCADEMIA - EUROPEAN YOUNG THEATRE”

In seno al Festival dei Due Mondi di Spoleto, il Progetto ACCADEMIA mostra pubblicamente esercitazioni e saggi dei propri allievi; ospita produzioni delle principali scuole europee e mondiali nell'ambito dell'*European Young Theatre – Group competition*, in un'ottica di conoscenza e condivisione fra diverse culture teatrali.

PARTECIPAZIONE A SAN MINIATO SCUOLA EUROPEA PER L'ARTE DELL'ATTORE - 2023 E FESTIVAL INTERNAZIONALI

È obiettivo della programmazione del 2023 rinnovare la collaborazione, già riallacciata nello scorso luglio 2022, con “*Prima del teatro, - European School for the Art of the Actor*”, di cui il teatro di Pisa e l'Accademia sono stati i fondatori, ristabilenti così un rapporto che per molti anni ha dato lustro all'iniziativa, con l'obiettivo di potenziare le possibilità di scambio e condivisione di esperienze didattiche di diversa natura e origine culturale.

Si stanno inoltre verificando la fattibilità di ulteriori partnership con festival e rassegne di particolare rilevanza nazionale e internazionale come il Roma Europa Festival e l'Edinburgh International Festival. Promuovere i talenti offrendo loro di operare a contatto di maestri internazionali e di giovani colleghi provenienti da diverse e lontane realtà culturali, per la messa a punto di “creazioni” o modelli pedagogici è lo spirito della didattica dell'Accademia così come di questi importanti punti d'incontro internazionali.



Si è infine deciso di implementare il sostegno già avviato - sin dall'a.a. 2016/2017 - ai progetti di creazione artistica presentati dagli ex-allievi dei corsi di Recitazione e Regia e dei Master di Primo Livello, che avranno accesso non solo a borse di studio a tal fine bandite (vedi CAP. 256) ma a supporti diretti, logistici e di produzione nell'ambito delle attività programmate dalla Compagnia dell'Accademia.

Per quanto concerne le Manifestazioni artistiche e manifestazioni artistiche promosse dalla Consulta degli studenti, si intendono – così come già sperimentato negli anni passati - realizzare letture e *mise en espace* in collaborazione con diversi enti e istituzioni come la Camera dei Deputati, il Vicariato di Roma, l'Università Salesiana, iniziative dedicate in particolare all'impegno sociale, alla formazione della cittadinanza attiva, alla diffusione della letteratura e della drammaturgia contemporanea.

Saranno rinnovate le iniziative prese in comune con la SIAE relativamente al PREMIO SIAE – Corti teatrali e con il MIUR per il Premio Nazionale delle Arti. Viene inoltre confermato il bando del Premio intitolato ad Andrea Camilleri, allievo e docente della scuola, nonché membro del C.d.A., maestro di generazioni di registi dell'Accademia. Quest'anno il premio alla regia avrà un tutor d'eccezione nella persona di Antonio Latella.

Così come negli ultimi dodici anni, l'Accademia sosterrà il Festival "ContaminAzioni" – liberi esperimenti teatrali degli allievi dell'Accademia Nazionale d'Arte Drammatica "Silvio d'Amico", in collaborazione con gli studenti delle principali istituzioni AFAM della capitale e col Teatro di Roma Teatro Nazionale.

La sperimentazione realizzata negli ultimi anni in materia di avviamento al lavoro e di formazione permanente, attraverso la concessione di borse di studio ad allievi diplomati per la partecipazione a progetti formativi legati alle produzioni dell'Accademia, ha sortito ottimi risultati sia sul piano del perfezionamento da parte degli allievi diplomati e dei partner, sia sul piano dell'efficacia nell'inserimento nel mondo del lavoro dei neodiplomati. L'esperienza maturata ha permesso di normare con apposito regolamento le condizioni e le modalità d'erogazione di dette borse di studio e le relative procedure concorsuali in un'ottica di equità e trasparenza. Le iniziative attivate dall'Accademia in materia di avviamento al lavoro e di formazione permanente – nel pieno rispetto del CNNL DEI LAVORATORI DELLO SPETTACOLO – nate al fine di colmare il gap tra il conseguimento del





diploma e l'inserimento nel mondo del lavoro, prevedono che tali borse vengano però assegnate solo ad attività, esercitazioni e saggi, dalla natura squisitamente formativa, per evitare ogni possibile censura rispetto all'impiego di allievi diplomati in iniziative di stampo produttivo professionale e commerciale.

La necessaria strutturazione in un quadro normativo definitivo di tali iniziative ha portato, come suo naturale sbocco, alla costituzione nel giugno 2017 della "Compagnia dell'Accademia".

Con il sostegno del Ministero dei Beni Culturali e del Turismo e della SIAE, l'Accademia ha presentato nella stagione '17/'18 nei più importanti Festival e Teatri Nazionali tre spettacoli: "Hamletmachine", diretto da Robert Wilson, "Notturmo di donna con ospiti", regia di Mario Scandale con Arturo Cirillo, "Un Ricordo d'Inverno", regia di Lorenzo Collalti, progetto vincitore del Bando Nuove Opere SIAE SILLUMINA e nella stagione 2018/2019 sei nuove produzioni: "Tiranno Edipo!", diretto da Giorgio Barberio Corsetti, "Un anno con tredici lune", regia di Carmelo Alù e "Studio da Le Baccanti", diretto da Emma Dante; "Quel che accadde a Jack, Jack, Jack e Jack", scritto e diretto da Francesco Petruzzelli; "Non è un continente perduto", diretto da Francesca Caprioli; "Generazione contro" diretto da Jacopo Bezzi.

Nell'a.a. 2019/2020 – nonostante le cancellazioni dovute a misure restrittive per il contenimento del contagio COVID 19 – sono state presentate al pubblico, in collaborazione con il Teatro dell'Elfo "Quel che accadde a Jack, Jack, Jack e Jack" scritto e diretto da Francesco Petruzzelli, dal 14 al 19 gennaio 2020, e "Notturmo di donna con ospiti", regia di Mario Scandale, con Arturo Cirillo, a Milano al Teatro Menotti, dal 8 al 13 Ottobre 2019 e a Napoli al Teatro Bellini, dal 22 Ottobre al 3 Novembre 2019. Nel 2019/2020 è stata ripreso - in coproduzione con AMAT - lo "Studio da Le Baccanti" diretto da Emma Dante per una tournée nelle Marche. E' stato inoltre prodotto lo spettacolo "George II", regia di Alessandro Businaro, presentato in prima nazionale alla Biennale Teatro il 16 settembre 2020. Nel 2021 è stato presentato in cartellone al Festival dei 2 Mondi di Spoleto come spettacolo della Compagnia dell'Accademia "Il Misanthropo" di Molière per la regia di Arturo Cirillo, insieme al debutto di due giovani registi, Andrea Lucchetta, con *Delicatessen*, di Francesco Petruzzelli e Luigi Siracusa, con *Uomini e topi* di Steinbeck. Dopo la pandemia, nel giugno 2022, le porte del Teatro India si sono aperte per accogliere i 3 spettacoli di "Hotel Goldoni", di Antonio Latella, *La locandiera*, *Il servitore di due padroni* e *La moglie saggia*; *Todo* di Sprengelburd, regia di Tommaso Capodanno e *Riccardo II* di Shakespeare, regia di Danilo Capezzani.



Al Festival dei 2 Mondi di Spoleto, nel cortile interno della Rocca Albornoziana, hanno debuttato inoltre *Shame culture*, di Andrea Lucchetta e Mars One, di Luigi Siracusa, luglio 2023.

La Compagnia, formata da giovani diplomati, vuole essere un luogo protetto di avviamento al lavoro, ma anche e soprattutto un laboratorio per il futuro teatro. Un'impresa che vuole gettare un ponte tra formazione e professione, favorendo l'inserimento delle nuove generazioni, ma anche creando un luogo dove sperimentare, per preservare e potenziare quell'energia delle giovani leve che possa far scaturire nuove prospettive nel panorama teatrale e culturale italiano.

Questa esperienza sarà ripetuta e implementata nel triennio 2021/24, e nell'anno finanziario 2023, per rendere possibile la presentazione nella stagione 2023/2024 degli spettacoli prodotti nel corso del diploma accademico di II livello dagli allievi registi, e di uno o più spettacoli diretto da maestri come Carlo Cecchi, Daria Deflorian, Fabio Condemi e Giacomo Bisordi, con gli allievi dei corsi di Recitazione di I e II livello, in collaborazione con enti di produzione nazionali come il Teatro di Roma, il REF, il Teatro delle Marche, il Politeama S.r.l, ecc.

In conclusione, per la redazione del Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2023, sono stati individuati, come tutti egualmente importanti e senza definizione, tra di essi, di un ordine di priorità, le seguenti linee programmatiche:

1. Servizi agli studenti;
2. Produzione artistica e relativa tutela, saggi e manifestazioni artistiche, attività istituzionali dell'Accademia aventi carattere ricorrente, indispensabili per lo sviluppo artistico dell'Istituzione e dei suoi allievi;
3. Internazionalizzazione;
4. Assetto amministrativo e regolamentare dell'Istituzione;
5. Qualità e formazione del personale tecnico ed amministrativo;
6. Sicurezza degli ambienti di lavoro, attraverso adeguamento della struttura alle normative vigenti in materia sulla sicurezza, e predisposizione di servizi di manutenzione relativi agli edifici ed agli impianti.

Esigenza irrinunciabile da parte dell'Accademia continua ad essere l'utilizzo di spazi esterni ai locali in dotazione, insufficienti per garantire l'attività didattica ordinamentale.



Si conferma, quindi, l'impiego di una quota dei finanziamenti a tale scopo, nello specifico per il pagamento del contratto di locazione in essere per l'uso dei locali all'ARCI Malafrente, per la didattica delle discipline di training fisico, degli spazi teatrali necessari per supplire all'insufficienza del Teatro Studio "Eleonora Duse" (pur intensivamente impegnato in attività di saggi e spettacolo senza praticamente soste durante l'intero anno solare) e del capannone sito a Morlupo, adibito a magazzino, per evitare la dispersione del materiale scenografico, di attrezzeria e costume.

Passando all'analisi tecnica e specifica della presente relazione, il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2023 è stato redatto in conformità a quanto disposto dal Regolamento di Istituto per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità.

Il Bilancio di Previsione 2023 è stato predisposto in ragione delle risultanze contabili evidenziate durante l'esercizio finanziario 2022 ed in diretta esecuzione degli indirizzi generali deliberati dal Consiglio di Amministrazione nonché della programmazione artistica del Consiglio Accademico.

Lo stanziamento ministeriale è stato quantificato sulla scorta del contributo ordinario di funzionamento amministrativo e didattico assegnato per l'esercizio finanziario 2022 ai sensi dell'art. 4 del D.M 588 del 08.08.2018.

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2023, si presenta corredato dai seguenti documenti:

- 1 Previsioni di entrata e di uscita per l'esercizio finanziario 2023;
- 2 Situazione finanziaria dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al dicembre 2022
- 3 Tabella dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, vincolato e liberamente disponibile
- 4 Situazione partitaria

Si riportano di seguito la tabella riepilogativa dell'utilizzo del presunto avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022:



PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022	
FONDO CASSA AL 31/12/2022	6.874.086,51 €
RESIDUI ATTIVI	942.086,67 €
TOTALE ATTIVO	7.816.173,18 €
RESIDUI PASSIVI	1.811.271,35 €
PRESUNTO AVANZO AL 31/12/2022	6.004.901,83 €
DI CUI VINCOLATO	2.776.321,29 €
DI CUI LIBERO	3.228.580,54 €
PRELEVAMENTO DA AVANZO LIBERO PER PAREGGIO DI BILANCIO	689.000,00 €
TOTALE PRELEVAMENTO PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	3.465.321,29 €
TOTALE PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON UTILIZZATO	2.539.580,54 €
<b>SOMME VINCOLATE:</b>	
CAP 51 - Compensi personale a tempo determinato	163.070,60 €
CAP 58 - Formazione e aggiornamento personale	3.500,00 €
CAP 59 - Contratti di collaborazione Master e attività didattica integrativa	88.425,30 €
CAP 107 - Uscite per servizi informatici	12.362,78 €
CAP 257 - Progetti internazionali	19.352,68 €
CAP 261 - Internazionalizzazione: Progetto Erasmus, Leonardo, Mundus - LLP Italia	13.204,38 €
CAP 263 - Master, corsi di specializzazione, altre attività didattiche	7.292,04 €
CAP 552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	37.306,00 €
CAP 851 - Accantonamento per spese future	2.431.807,51 €
<b>TOTALE</b>	<b>2.776.321,29 €</b>

Il cospicuo avanzo di amministrazione attualmente non utilizzato pari a € 2.539.580,54 è destinato in primo luogo in via prudenziale a coprire eventuali debiti relativi a residui passivi e in secondo luogo futuri accantonamenti a futuri investimenti relativi alle spese di manutenzione straordinaria necessarie per la nuova sede per la quale sono in corso avanzate trattative con il demanio.

#### ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023 : PARTE ENTRATE

Per ciò che attiene allo stanziamento previsionale delle poste di bilancio relative alle entrate, nel rispetto dei principi della contabilità pubblica, è stato adottato il criterio prudenziale della previsione



formulata su importi già noti o adeguatamente stimati sulla base della normativa vigente e dei dati disponibili al momento della redazione del bilancio.

**DATO PREVISIONALE:**

**Titolo I – ENTRATE CORRENTI** **€ 2.197.263,47**

**1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE**

**U.P.B. 1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI**

Art. 1 Contributi Scolastici Allievi (Funzionamento) **€ 100.000,00**

Per quanto attiene alle entrate derivanti dalla contribuzione studentesca per l'esercizio finanziario 2023 la previsione è stata effettuata sulla base del dato relativo al saldo delle iscrizioni per l'anno accademico 2021/2022 e sulla base degli importi relativi alle iscrizioni e immatricolazioni per l'a.a. 2022/2023

Art. 2 Contributi iscritti Master **€ 80.000,00**

Per quanto attiene alle entrate derivanti dalla contribuzione degli allievi del Master in Drammaturgia e Sceneggiatura e del Master in Critica giornalistica.

**U.P.B. 1.1.2 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI**

**1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**

**U.P.B. 1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO**

Art. 101 – Funzionamento – Contributo Indistinto **€ 900.000,00**

Lo stanziamento ministeriale, come premesso, è stato quantificato sulla scorta del contributo ordinario di funzionamento amministrativo e didattico assegnato, per l'esercizio finanziario 2022.

**U.P.B. 1.2.5 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI**

Art. 303 – Corsi di Formazione, iniziative e progetti **€ 140.000,00**

La somma iscritta rappresenta il finanziamento che si prevede di ricevere, sulla base dei contributi assegnati nell'ultimo triennio dal Ministero della Cultura, ai sensi del l'art. 13 comma 2 "Imprese Under



35<sup>o</sup> del D.M. 27 luglio 2017 per il sostegno alle produzioni e alla tournée della Compagnia dell'Accademia.

Art. 304 – Finanziamenti dal MIC € 886.763,47

La somma iscritta rappresenta il finanziamento che si prevede di ricevere, sulla base dei contributi assegnati nell'ultimo triennio, dal Ministero della Cultura – Direzione Generale per lo spettacolo dal vivo, Servizio I, Attività di – ai sensi dell'art. 46 del Decreto Ministeriale 27 luglio 2017 (Criteri e modalità per l'erogazione, l'anticipazione e la liquidazione dei contributi allo spettacolo dal vivo, a valere sul Fondo unico per lo spettacolo, di cui alla legge 30 aprile 1985, n. 163 (G.U. n. 242 del 16 ottobre 2017) per la realizzazione del progetto artistico e di ricerca per l'anno 2023.

#### **U.P.B. 1.2.6 - TRASFERIMENTI DA PRIVATI**

Art. 351 – Funzionamento didattico € 90.000,00

La somma prevista riguarda i contributi degli aspiranti allievi per gli esami di ammissione al corso di recitazione e di regia per l'a.a. 2023/2024.

**Titolo III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** **€ 1.500,00**

### **3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

#### **U.P.B. 3.1.1. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

Art. 1155 – Reintegro fondo minute spese € 1.500,00

Somma prevista come disponibilità per la gestione del fondo economale del Direttore dell'ufficio di ragioneria. Le entrate iscritte in questo titolo, avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci di parte uscita.

#### **ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023: PARTE USCITE**

In relazione all'analisi delle previsioni di spesa del bilancio 2023, così come già effettuato per la parte entrata, verranno evidenziate, in particolare, le spese correlate a entrate di bilancio aventi vincoli di finalizzazione.



**DATO PREVISIONALE**

**Titolo I - SPESE CORRENTI** **€ 3.133.471,25**

**1.1 FUNZIONAMENTO € : 1.331.165,57**

- |   |          |            |
|---|----------|------------|
| • 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente                       | Totale € | 37.000,00  |
| • 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio        | Totale € | 722.658,68 |
| • 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | Totale € | 571.506,89 |

**1.2 INTERVENTI DIVERSI € 1.802.305,68**

- |   |          |              |
|---|----------|--------------|
| • 1.2.1 Uscite per prestazioni Istituzionali    | Totale € | 1.653.389,86 |
| • 1.2.2 Uscite per attività economiche          | Totale € | 0,00         |
| • 1.2.3 Oneri Finanziari                        | Totale € | 10.000,00    |
| • 1.2.4 Oneri Tributari                         | Totale € | 20.000,00    |
| • 1.2.5 Poste correttive e compensazioni        | Totale € | 20.000,00    |
| • 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci | Totale € | 98.915,82    |

La **U.P.B. 1.1.1** - Uscite per gli Organi dell'Ente, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

- Art. 1 - Indennità di Direzione **€ 20.000,00**

La previsione, comprensiva degli oneri riflessi, si ritiene sufficiente a coprire la liquidazione dell'indennità di carica del Direttore

- Art. 2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi **€ 10.000,00**

La previsione comprensiva degli oneri riflessi, si ritiene sufficiente per il pagamento dei gettoni di presenza spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e della Consulta degli Studenti. Gli importi dei gettoni del C.d.A. e del C.A., secondo le rispettive composizioni degli organi e secondo la determinazione dei relativi compensi, sono stati moltiplicati per un numero prevedibile di sedute pari ad undici



- Art. 3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai revisori € 7.000,00

La previsione comprensiva degli oneri riflessi, si ritiene sufficiente per il pagamento dei compensi spettanti ai Revisori dei Conti,

La U.P.B. 1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

- Art. 51 - Compensi personale a tempo determinato € 163.070,60

In tale articolo è stata iscritta la somma relativa alle economie derivanti dall'esercizio finanziario 2022, prelevate dall'avanzo di amministrazione vincolato.

- Art. 54 - Contratti di collaborazione per l'attività didattica € 427.662,78

La previsione per il presente articolo, comprensiva degli oneri riflessi, intende finanziare i contratti da stipulare con scritturati esterni impegnati nelle attività didattiche dell'Accademia.

Va specificato che nell'A.A. 2014-2015 è entrato in vigore il Regolamento Didattico, approvato dal MIUR con D.D.G. del 23 dicembre 2013 n°3066, che trova nell'a.a. 2023/2024 il suo anno di applicazione. Il Regolamento Didattico istituisce il Corso di Diploma Accademico di I° livello in Recitazione e il Corso di Diploma Accademico di I° livello in Regia definendone i rispettivi Ordinamenti Didattici e i Piani dell'Offerta Formativa.

Il Piano dell'Offerta Formativa dei corsi di Recitazione e Regia prevede un monte ore di didattica frontale da garantire agli studenti assai cospicuo, pari a 1387 per i I anno del Corso di Recitazione, a 1387 per il II anno del Corso di Recitazione e a 1418 per il III anno del Corso di Recitazione; a 1262 per il I anno del Corso di Regia, a 1350 per il II anno del Corso di Regia e a 1314 per il III anno del Corso di Regia. Va inoltre sottolineato che con il nuovo ordinamento, pur continuando l'uso didattico di programmare attività in comune per i due Corsi di Recitazione e Regia, al fine di ottimizzare risorse e costi, è stato necessario prevedere un aumento dei monte-ore autonomi, specifici per i singoli corsi. Ciò determina un **incremento dei costi per la docenza, per la produzione ad essa collegata e per l'acquisizione degli spazi e delle attrezzature necessarie.**





Il Piano di Programmazione 2023, così come il precedente, è stato predisposto in modo da contenere il più possibile i costi dell'incremento delle spese relative alle specifiche esigenze statuite nei Piani di Studio relativi ai due Corsi, utilizzando appieno le opportunità offerte dal Regolamento in materia di attivazione di discipline in comune tra i Corsi di Recitazione e Regia. Importo complessivo necessario previsto € 427.662,78.

• Art. 58 – Formazione e Aggiornamento Personale € 3.500,00

La previsione accoglie somme finalizzate agli adempimenti di formazione obbligatori di cui al D.Lgs. 81/08 nonché ai corsi di aggiornamento destinati al personale docente e T.A.

• Art. 59 - Contratti di collaborazione Master e attività didattica integrativa € 88.425,30

La previsione di tale articolo comprensiva degli oneri riflessi, intende finanziare i contratti da stipulare con scritturati esterni impegnati nelle attività didattiche del Master in Sceneggiatura e Drammaturgia e il Master in Critica Giornalistica per l'a.a. 2022/2023.

• Art. 63 – Contratti professionisti e collaborazioni specialistiche € 40.000,00

L'importo previsionale appostato in bilancio è destinato alla copertura delle spese per l'affidamento di incarichi professionali con riferimento, in prima istanza, alla sicurezza nei luoghi di lavoro, in ossequio alla normativa vigente in materia:

1. Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione
2. Medico competente
3. Commercialista (per gli adempimenti fiscali in materia di contabilità IVA)
4. Consulente del lavoro (per gli adempimenti in materia di contrattualizzazione degli scritturati)
5. Responsabile della protezione dati personali
6. Progettista per impianto fotovoltaico

Giova segnalare che su nessuna delle indicate aree di intervento l'Amministrazione è nelle condizioni di reperire professionalità interne e che tali unità organizzative hanno già operato con piena soddisfazione dell'Amministrazione nel corso dell'A.F. 2022.

La U.P.B. 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, in particolare, presenta le seguenti previsioni:



- Art. 101 – Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni € 5.000,00

La previsione di questo articolo. È finalizzata alla copertura delle spese necessarie all'acquisto di libri per la didattica.

- Art. 102 – Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico € 10.000,00

La somma prevista è destinata alla copertura delle spese di noleggio di macchinari per ufficio, nonché a copertura delle spese per eventuali interventi tecnici.

- Art. 103– Uscite di rappresentanza € 1.000,00

La somma prevista è destinata alla copertura delle eventuali spese di rappresentanza dell'accademia.

- Art. 105 – Uscite per accertamenti sanitari € 1.000,00

In tale articolo è stata iscritta la somma relativa alle economie derivanti dall'esercizio finanziario 2022 prelevate dall'avanzo di amministrazione) e sarà utilizzata per coprire le spese relative all'espletamento delle visite fiscali al personale assente per malattia

- Art. 107 – Uscite per servizi informatici € 60.000,00

La previsione di questo articolo per l'A.F. 2023 è finalizzata alla copertura delle spese afferenti la licenza annuale del software per il sistema automatizzato in assistenza on line e dei programmi relativi alla didattica, al personale, alle ricostruzioni di carriera, ai riscatti, alla gestione dei corsi accademici, ai vari programmi legati alla gestione della contabilità, copertura delle spese per eventuali interventi tecnici, copertura delle spese di assistenza ai computer ed alla rete informatica, ai servizi inerenti il sito web istituzionale, nonché la quota da corrispondere a Cineca per l'ormai prossima partecipazione al Consorzio per l'utilizzo dei software gestionali di didattica.

- Art. 109 – Fitto Locali € 40.000,00

La somma iscritta è destinata sia al pagamento del canone annuo di affitto dei magazzino per deposito dei materiali scenografici e di costume di Morlupo, e sia il pagamento del canone di affitto delle aule per le docenze presso l'Archi Malafronte. La spesa deriva dall'irrinunciabile esigenza da parte dell'Accademia di utilizzare spazi esterni ai locali in dotazione al fine di garantire l'attività istituzionale e didattica.



- Art. 110 Manut. ord. strumenti, spese tecniche strum. alla didattica (teatrino ecc.) € 40.000,00

Tale somma è diretta in primo luogo a coprire le spese di manutenzione e riparazione degli strumenti e delle attrezzature strettamente collegate al funzionamento didattico nelle sedi via Bellini e via Vittoria nonché per il riordino del materiale d'archivio sia storico che amministrativo.

- Art. 111 – Manutenzione ord., riparazione e adattamento di locali e relativi impianti € 60.000,00

Il presente capitolo di spesa intende rispondere alla necessità di coprire le spese destinate ai servizi di manutenzione comprensivi quelli obbligatori della struttura tutta, inclusi gli oneri derivanti dalla manutenzione degli svariati impianti (a mero titolo semplificativo, impianto antincendio, impianti elettrici, idrici, interventi di disinfezione dei locali, di derattizzazione di tutti gli ambienti interni ed esterni. ecc.).

- Art. 112 – Uscite postali € 200,00

Tale somma è ritenuta sufficiente a coprire le spese postali, afferenti all'attività amministrativa degli uffici, quantificata in relazione alla previsione definitiva dell'esercizio finanziario precedente.

- Artt. 116 – 117 – 118 – 124 per un totale pari ad € 175.000,00

I suddetti articoli relativi alle spese di funzionamento sono di facile lettura e riguardano le somme destinate al pagamento delle utenze in uso, nello specifico: canoni d'acqua (€ 10.000,00) energia elettrica (€ 100.000,00), combustibile per il riscaldamento e manutenzione e conduzione di tutti gli impianti termici in uso (€ 40.000,00), telefonia (€ 25.000,00), per le quali si aderisce alle Convenzioni presenti sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (Consip).

Il riferimento utilizzato per la previsione avanzata trova la sua giustificazione nei notevoli aumenti dell'energia elettrica, fattore noto a tutti.

- Art. 120 – Trasporti e facchinaggi € 5.000,00

Tale somma è prevista per le spese di trasporto di materiale didattico ed artistico per la partecipazione dell'Accademia a mostre, manifestazioni e ad altri eventi esterni.

- Art. 121 – Premi di assicurazione € 20.000,00



Tale somma è prevista per il rinnovo del premio assicurativo annuale della polizza infortuni per gli allievi ed al premio assicurativo annuale per la polizza RC patrimoniale dell'edificio. Ancora un articolo nel quale vale, quale termine di riferimento, il consolidato 2022.

- Art. 122 – Acquisto di stampati, registri, cancelleria, ecc.. **€ 10.000,00**

L'importo previsionale appostato in bilancio è destinato all'acquisto del materiale di consumo di cui al titolo del capitolo.

- Art. 123 – Pulizia locali **€ 15.000,00**

Tale somma è relativa alle risorse da destinare alle spese per pulizie locali ed aree esterne; articolo nel quale vale, quale termine di riferimento, il consolidato 2022.

- Art. 126 – Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico **€ 20.000,00**

Tale somma è prevista per i modesti rinnovi, quali l'acquisto di attrezzature per ufficio e/o per uso didattico di modesta entità e di modico valore.

La previsione del presente articolo è in linea rispetto al consolidato 2022

- Art. 127 –Vigilanza sedi A.N.A.D. **€ 30.000,00**

Tale somma è relativa alle risorse da destinare alle spese per l'apertura e chiusura ordinaria dell'Accademia e alle spese necessarie in caso di assenza di un coadiutore al fine di garantire il presidio della sede di via Vincenzo Bellini.

- Art. 128 – Spese per la sicurezza (D. Lgs 81/08) **€ 30.000,00**

Il presente capitolo di spesa intende rispondere alla necessità, di natura contabile, di individuare uno spazio destinato alla copertura degli oneri derivanti dall'applicazione delle prescrizioni contenute nel D. Lgs. 81/08 e, anche sulla base delle indicazioni, della consulenza e delle relazioni del R.S.P.P incaricato.



- Art. 129 – Iva (split payment) € 46.306,89

Tale somma è prevista per il versamento all'Erario dell'IVA sulle fatture di acquisto di beni e servizi ai sensi dello split payment introdotto con la Legge di Stabilità 2015 (Legge numero 190/2014) prima ampliato con D.L. 50/2017 e poi ridotto dal Decreto dignità prevedendo l'esclusione per i professionisti.

La **U.P.B. 1.2.1** – Uscite per prestazioni istituzionali, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

Artt. 251 – 252 – 253 – 255 – 256 – 257 – 260 per un totale pari a € 1.342.893,44

La somma iscritta in bilancio nei suddetti articoli è destinata a contribuire al finanziamento dei progetti culturali di produzione artistica e di ricerca per l'anno 2023 previsti dal piano di programmazione a.a. 2022/2023 deliberato in CA e CdA La previsione di tale articolo accoglierà la somma derivante dal finanziamento del Ministero della Cultura , ai sensi dell'art. 46 del Decreto Ministeriale 27 luglio 2017 (Criteri e modalità per l'erogazione, l'anticipazione e la liquidazione dei contributi allo spettacolo dal vivo, a valere sul Fondo unico per lo spettacolo, di cui alla legge 30 aprile 1985, n. 163 (G.U. n. 242 del 16 ottobre 2017) per la realizzazione del progetto artistico e di ricerca per l'anno 2023, il cui piano finanziario sarà oggetto di separato bilancio di previsione/domanda di contributo che si presenterà al Ministero in parola entro il prescritto termine di scadenza del 31 gennaio 2023.

Art. 254 – Manifestazione artistiche € 290.000,00

La somma iscritta in bilancio nel suddetto articolo è destinata a finanziare la produzione e la tournée della Compagnia dell'Accademia. Tale previsione deriva dal finanziamento del Ministero delle Attività Culturali e del Turismo ai sensi dell'art. 13 comma 2 del Decreto Ministeriale 27 luglio 2017 “Imprese Under 35”. Il piano finanziario sarà oggetto di separato bilancio di previsione/domanda di contributo che si presenterà al Ministero in parola entro il prescritto termine di scadenza del 31 gennaio 2020.

- Art. 261 –: Progetto Erasmus, Leonardo, Mundus ecc. € 13.204,38

La previsione per il presente articolo accoglie le economie dell'esercizio finanziario 2022 derivanti dai



finanziamenti Indire e Cofinanziamento Miur prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato

Art. 263 – Master, corsi di specializzazione, altre attività didattiche € 7.292,04

La previsione di tale articolo intende finanziare tutti i costi che riguardano gli acquisti per il Master in Sceneggiatura e Drammaturgia e il Master in Critica Giornalistica per l'a.a. 2022/2023.

Va specificato che tale previsione deriva in parte dalla somma relativa all'incasso della prima rata del contributo degli iscritti ai master a.a. 2022/2023 versata nel mese di novembre 2019 e prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato (rif. Art. 1217/E).

La **U.P.B. 1.2.3** – Oneri Finanziari

Art. 352 – Uscite e commissioni bancarie € 10.000,00

La previsione per il presente articolo è stimata sulla base della gara di rinnovo della Convenzione per l'affidamento del servizio di cassa.

La **U.P.B. 1.2.4** – Oneri Tributarî:

• Art. 401 – Imposte, tasse e tributi vari € 20.000,00

La somma prevista è finalizzata alla copertura finanziaria degli oneri, imposte, tasse, dovute nel corso dell'esercizio finanziario quali, a titolo esemplificativo la TARSU il premio assicurativo annuale INAIL, l'imposta di registro sul contratto di locazione dei locali in essere ad eccezione delle aule dell'Archi Malafronte.

La **U.P.B. 1.2.5** – Poste correttive e compensazione di entrate correnti

• Art. 451 – Restituzione e rimborsi diversi € 20.000,00

La previsione, effettuata sulla base del consolidato 2022, è destinata alla copertura delle spese per i rimborsi dei contributi deliberati dal Consiglio di Amministrazione.

La **U.P.B. 1.2.6** – Uscite non classificabili in altre voci

• Art. 501 – Varie € 10.000,00

La previsione di questo articolo rappresenta la posta di bilancio per le uscite non ulteriormente classificabili.



- Art. 502 – Fondo di riserva € 80.456,58

La previsione di questo articolo, appostata nel rispetto dei limiti svolge una doppia funzione amministrativo-contabile: sia da cuscinetto per la copertura di eventuali discrasie nelle previsioni delle spese, che come pareggio contabile con la parte dell'Entrata del Bilancio Preventivo 2023. Giova sottolineare che questo è l'unico articolo dell'Uscita del Bilancio Preventivo su cui non si emettono mandati di pagamento.

**Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE (o di investimento)** **€ 2.529.113,51**

La previsione del Titolo II deriva da:

**2.3 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE:**

**U.P.B. 2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE** **€ 2.431.807,51**

- Art. 851 – Accantonamento per uscite future € 2.431.807,51

La previsione per il presente articolo accoglie le economie degli esercizi finanziari precedenti, tali economie derivano per l'importo di 2.000.000,00 da finanziamento Miur vincolato per lavori di restauro della Fabbricato "Ex Miralanza", per l'importo di 431.807,51 da somme accantonate e risparmiate dall'Accademia per eventuali necessità future relative a manutenzioni.

La somma totale è stata prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato (rif. Art. 1205/E).

La **U.P.B. 2.1.1** – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari

Cap. 552 è stata prevista la somma di € 37.306,00 come prelevamento finalizzato dall'avanzo di amministrazione.

La **U.P.B. 2.1.2** - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Cap. 602 è stata prevista la somma di € 60.000,00 per il completamento dei lavori avviati in terrazza alla fine della posa di un impianto fotovoltaico atto a rendere l'istituzione autonoma dal punto di vista energetico in ottemperanza alle normative vigenti in materia di contenimento della spesa pubblica e tutela ambientale.



**Titolo III – PARTITE DI GIRO**

**€ 1.500,00**

**U.P.B. 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

Art. 905 – Anticipazione fondo minute spese

**€ 1.500,00**

Somma prevista come anticipazione al Direttore dell'ufficio di ragioneria, per la gestione del fondo delle minute spese. Le uscite iscritte in questo Titolo III, avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci di parte entrata.

**Il Bilancio pluriennale - Notazioni**

Per quanto attiene la redazione del bilancio pluriennale, relativo agli esercizi finanziari 2023 e 2024, si sono prese a riferimento le seguenti considerazioni, uniche ad incidere, allo stato attuale, sulla redazione dei bilanci indicati:

- Predisposizione delle entrate dei prossimi due esercizi finanziari (2023 e 2024) sulla base di dati contabili certi, ovvero obbligatori per norma, alla data attuale e dunque al netto delle entrate fossero pur 'esse provenienti da accordi, anche se di programma, in essere con Enti pubblici e privati;
- Predisposizione del piano finanziario delle uscite in ragione delle seguenti priorità di metodo:
  - a. Copertura delle spese per la realizzazione degli interventi istituzionali dell'Accademia, con particolare riguardo alle attività formative e di produzione;
  - b. Ulteriore contenimento della spesa corrente.

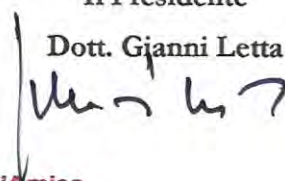
Sulla scorta di tali indicazioni si è predisposto il bilancio pluriennale, per una previsione definitiva che trova i dovuti equilibri finanziari sostanzialmente nella gestione delle economie di competenza che si pensa di registrare in ogni anno (Prelevamento Fondo Avanzo Amministrazione).

**Alla luce delle risultanze dei dati di bilancio e della presente relazione si propone agli organi di controllo e di governo di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio 2023**

Roma, 05/12/2022

Il Presidente

Dott. Gianni Letta



24





# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
--------	---------------	--	--

	0,00	0,00
--	------	------

**2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**

2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00

	0,00	0,00
--	------	------

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

	0,00	0,00
--	------	------

**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	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00

	1.500,00	1.500,00
--	----------	----------

*TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO*

	1.500,00	1.500,00
--	----------	----------

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I	2.197.263,47	2.197.263,47
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	2.198.763,47	2.198.763,47

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	3.465.321,29	3.465.321,29
-------	--------------------------------------	--------------	--------------

<b>TOTALE GENERALE</b>	5.664.084,76	5.664.084,76
------------------------	--------------	--------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra Sergi

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 05.12.2022

Sottoposto al collegio dei Revisori il 16.12.2022

IL DIRETTORE

Prof. Francesco Manetti

IL PRESIDENTE

Dott. Gianni Letta

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
--------	---------------	--	--

## TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

### 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	180.000,00	180.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	0,00
		180.000,00	180.000,00

### 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	900.000,00	900.000,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	1.026.763,47	1.026.763,47
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	90.000,00	90.000,00
		2.016.763,47	2.016.763,47

### 1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	500,00	500,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		500,00	500,00
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.197.263,47</b>	<b>2.197.263,47</b>

## TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

### 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	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
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00

# PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)</b>		<b>2.529.113,51</b>	<b>2.529.113,51</b>

## TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

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

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

### RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	3.133.471,25	3.133.471,25
TITOLO II	2.529.113,51	2.529.113,51
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	<b>5.664.084,76</b>	<b>5.664.084,76</b>

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00

<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>5.664.084,76</b>
------------------------	---------------------	---------------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra Sergi

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 08.12.2022

Sottoposto al collegio dei Revisori il 16.12.2022

IL DIRETTORE

Prof. Francesco Manetti

IL PRESIDENTE

Dott. Gianni Letta

**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

**PARTE I - USCITA**

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui iniziali anno 2023	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
<b>TITOLO 1 - SPESE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	77.139,47	37.000,00	114.139,47	86.187,88	35.000,00	121.187,88
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	294.281,30	722.658,68	1.016.939,98	260.642,84	821.315,94	1.081.958,78
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	235.894,35	571.506,89	807.401,24	475.871,19	525.235,09	1.001.106,24
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.072.013,62	1.653.389,86	2.725.403,48	990.453,13	1.078.274,08	2.068.727,21
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	100,19	10.000,00	10.100,19	4.900,19	5.500,00	10.400,19
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	42.651,18	20.000,00	62.651,18	42.651,18	15.000,00	57.651,18
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	7.800,00	20.000,00	27.800,00	7.800,00	20.579,86	28.379,86
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.244,17	98.915,82	103.159,99	4.244,17	17.813,96	21.858,13
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>		<b>1.734.124,26</b>	<b>3.133.471,25</b>	<b>4.867.595,53</b>	<b>1.872.750,54</b>	<b>2.518.518,93</b>	<b>4.391.289,47</b>
<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>							
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	37.306,00	37.306,00	0,00	37.306,00	37.306,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>							
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
<b>2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE</b>							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	32.823,93	2.431.807,51	2.464.631,44	34.190,52	2.431.807,51	2.465.998,03
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		<b>32.823,93</b>	<b>2.529.113,51</b>	<b>2.561.937,44</b>	<b>34.190,52</b>	<b>2.469.113,51</b>	<b>2.503.304,03</b>
<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	44.323,14	1.500,00	45.823,14	44.323,14	1.500,00	45.823,14
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		<b>44.323,14</b>	<b>1.500,00</b>	<b>45.823,14</b>	<b>44.323,14</b>	<b>1.500,00</b>	<b>45.823,14</b>

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui iniziali anno 2023	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

TITOLO I	1.734.124,28	3.133.471,25	4.867.595,53	1.872.750,54	2.518.518,93	4.391.269,47
TITOLO II	32.823,93	2.529.113,51	2.561.937,44	34.190,52	2.469.113,51	2.503.304,03
TITOLO III	44.323,14	1.500,00	45.823,14	44.323,14	1.500,00	45.823,14
<b>TOTALE</b>	<b>1.811.271,35</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>7.475.356,11</b>	<b>1.951.264,20</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>6.940.396,64</b>
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.811.271,35</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>7.475.356,11</b>	<b>1.951.264,20</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>6.940.396,64</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25.12.2022

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 16.12.2022

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 16.12.2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra Sergi

IL DIRETTORE

Prof. Francesco Manetti

IL PRESIDENTE

Dott. Gianni Letta

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

ACCADEMIA NAZIONALE D'ARTE DRAMMATICA

"SILVIO D'AMICO"

Via Bellini, 16

00198 - ROMA

ALLEGATO 2

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE E.F. 2023

RIEPILOGO

ENTRATE		SPESE	
TITOLO		TITOLO	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI
	2.197.263,47		3.133.471,25
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE
	0,00		2.529.113,51
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO
	1.500,00		1.500,00
	<b>TOTALE</b>		<b>TOTALE</b>
	2.198.763,47		5.664.084,76
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		
	3.465.321,29		
	<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>TOTALE GENERALE</b>
	5.664.084,76		5.664.084,76

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del

*16/10/22*

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

DI AMMINISTRAZIONE.

Dott. Gianni Letta

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. ssa Alessandra Sergi

**PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE**

Avanzo di amministrazione presunto	6.004.901,83
Fondo iniziale di cassa presunto	6.874.066,51

**PARTE I - ENTRATA**

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui iniziali anno 2023	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>							
<b>1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	3.470,78	180.000,00	183.470,78	3.470,78	180.000,00	183.470,78
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	21.413,40	0,00	21.413,40	21.413,40	1.763,52	23.176,92
<b>1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	57.560,59	900.000,00	957.560,59	57.560,59	750.680,00	808.440,59
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	29.457,49	0,00	29.457,49	29.457,49	0,00	29.457,49
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	821.046,47	1.026.763,47	1.847.809,94	283.979,81	690.000,00	1.173.979,81
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	7.700,00	90.000,00	97.700,00	7.700,00	91.115,13	98.815,13
<b>1.3 - ALTRE ENTRATE</b>							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	748,14	748,14
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	500,00	500,00	0,00	518,35	518,35
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	2.600,00	1.089,73	3.689,73
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.007,78	0,00	1.007,78	1.007,78	1.775,00	2.782,78
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>		941.656,51	2.197.263,47	3.138.919,98	407.389,85	1.917.889,87	2.325.279,72
<b>TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>							
<b>2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI</b>							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE 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
<b>2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	37.306,00	37.306,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>							
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
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	37.306,00	37.306,00
<b>TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>							
<b>3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	430,16	1.500,00	1.930,16	430,16	1.500,00	1.930,16
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		430,16	1.500,00	1.930,16	430,16	1.500,00	1.930,16

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui iniziali anno 2023	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I	941.656,51	2.197.263,47	3.138.919,98	407.389,85	1.917.889,87	2.325.279,72
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	37.306,00	37.306,00
TITOLO III	430,16	1.500,00	1.930,16	430,16	1.500,00	1.930,16
<b>TOTALE</b>	<b>942.086,67</b>	<b>2.198.763,47</b>	<b>3.140.850,14</b>	<b>407.820,01</b>	<b>1.956.695,87</b>	<b>2.364.515,88</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		3.465.321,29	0,00	0,00	3.032.436,57	0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>942.086,67</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>3.140.850,14</b>	<b>407.820,01</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>2.364.515,88</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 05.12.22  
 Sottoposto al Collegio dei Revisori il 16.12.22  
 Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 16.12.22

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra Sergi

IL DIRETTORE

Prof. Francesco Manetti

IL PRESIDENTE

Dott. Gianni Letta

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATE



**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

**PARTE I - USCITA**

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI  
1.1 - FUNZIONAMENTO****1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1 - Indennità di presidenza e di direzione	41.053,02	20.000,00	20.000,00	61.053,02
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	17.823,13	10.000,00	10.000,00	27.823,13
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	18.172,48	5.000,00	7.000,00	25.172,48
4 - Fondo consulta studenti	90,84	0,00	0,00	90,84

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

51 - Compensi personale a tempo determinato	6.850,00	176.303,63	163.070,60	169.920,60
52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Compensi accessori contrattuali	23.035,02	0,00	0,00	23.035,02
54 - Contratti di collaborazione per l'attività didattica Istituzionale	140.237,98	460.000,00	427.662,78	567.900,76
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00
57 - IRAP	583,13	0,00	0,00	583,13
58 - Formazione e aggiornamento personale	5.584,12	4.000,00	3.500,00	9.084,12
59 - Contratti di collaborazione Master e attività didattica integrativa	76.335,00	161.012,31	88.425,30	164.760,30
60 -	0,00	0,00	0,00	0,00
61 -	0,00	0,00	0,00	0,00
62 - Compensi accessori al personale docente e TA finanziati da fondi non ministeriali	14.285,06	0,00	0,00	14.285,06
63 - Contratti professionisti e collaborazioni specialistiche	27.370,99	20.000,00	40.000,00	67.370,99

**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	1.000,00	5.000,00	5.000,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	157,40	7.000,00	10.000,00	10.157,40
103 - Uscite di rappresentanza	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	576,00	1.000,00	1.000,00
105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	3.216,74	3.000,00	3.000,00
106 - Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
107 - Uscite per servizi informatici	7.759,93	45.000,00	60.000,00	67.759,93
108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
109 - Fitto locali	31.249,74	75.990,94	40.000,00	71.249,74
110 - Manutenzione ordinaria strumenti, spese tecniche strumentali alla didattica (teatrino ecc.)	16.961,34	4.000,00	40.000,00	56.961,34
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	46.094,55	79.424,00	60.000,00	106.094,55
112 - Uscite postali	106,35	500,00	200,00	306,35
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	6.310,21	8.000,00	10.000,00	16.310,21
117 - Energia elettrica	4.348,92	46.000,00	100.000,00	104.348,92
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	11.667,98	8.000,00	40.000,00	51.667,98
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	13.128,00	0,00	0,00	13.128,00
120 - Trasporti e facchinaggi	2.990,00	3.000,00	5.000,00	7.990,00
121 - Premi di assicurazione	2.506,00	15.000,00	20.000,00	22.506,00
122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	1.610,36	8.000,00	10.000,00	11.610,36
123 - Pulizia locali	4.716,02	35.000,00	15.000,00	19.716,02
124 - Telefonia	22.626,34	24.009,06	25.000,00	47.626,34
125 - Interventi a favore degli studenti	0,00	0,00	0,00	0,00
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	3.462,29	15.000,00	20.000,00	23.462,29
127 - Vigilanza sedi A.N.A.D.	13.928,75	30.000,00	30.000,00	43.928,75
128 - Spese per la sicurezza (D. Lgs. 81/08)	8.210,40	15.518,35	30.000,00	38.210,40
129 - Iva ( split payment)	38.059,77	100.000,00	46.306,89	84.366,66

**1.2 - INTERVENTI DIVERSI****1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	251 - Esercitazioni didattiche	81.793,60	0,00	45.000,00	126.793,60
	252 - Saggi: Spese funzionali alla produzione degli eventi e dei saggi del Corso di Recitazione	250.335,39	276.000,00	541.540,76	791.876,15
	253 - Saggi: Spese strumentali alla produzione degli eventi e dei saggi del Corso di Regia	442.904,05	310.000,00	520.000,00	962.904,05
	254 - Manifestazioni artistiche	180.737,92	235.911,66	290.000,00	470.737,92
	255 - Produzione artistica, di ricerca e progetti speciali	47.233,41	135.000,00	140.000,00	187.233,41
	256 - Borse di studio, interventi in favore degli studenti, avviamento alla professione	50.131,41	50.000,00	50.000,00	100.131,41
	257 - Progetti internazionali	9.061,56	20.000,00	39.352,68	48.414,24
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
	259 - Progetti a finanziamento particolare (POR, PON, Convenzioni Enti e privati)	2.023,19	0,00	0,00	2.023,19
	260 - Manifestazioni artistiche promosse dalla Consulta degli studenti	2.340,26	7.000,00	7.000,00	9.340,26
	261 - Internazionalizzazione: Progetto Erasmus, Leonardo, Mundus - LLP Italia	1.812,63	27.070,38	13.204,38	15.017,01
	262 - Interventi per la valorizzazione della biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00
	263 - Master, corsi di specializzazione, altre attività didattiche	2.351,62	17.292,04	7.292,04	9.643,66
	264 - Gestione Regolamento Fondo cassa per saggi, spettacoli ecc.	1.288,58	0,00	0,00	1.288,58
<b>1.2.2</b>	<b>USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE</b>				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.3</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	100,19	5.500,00	10.000,00	10.100,19
<b>1.2.4</b>	<b>ONERI TRIBUTARI</b>				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	42.651,18	15.000,00	20.000,00	62.651,18
<b>1.2.5</b>	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI</b>				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	7.800,00	20.579,86	20.000,00	27.800,00
<b>1.2.6</b>	<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
	501 - Varie	2.839,14	5.770,39	10.000,00	12.839,14
	502 - Fondo di riserva	0,00	6.229,61	80.456,58	80.456,58
	503 - Progetto Equal	1.405,03	0,00	0,00	1.405,03
	504 - Versamento Economie - D.L. 78/2010	0,00	5.613,96	8.459,24	8.459,24
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>1.734.124,28</b>	<b>2.518.518,93</b>	<b>3.133.471,25</b>	<b>4.867.595,53</b>
	<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>				
	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>				
<b>2.1.1</b>	<b>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	0,00	37.306,00	37.306,00	37.306,00
	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>2.1.2</b>	<b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
	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
<b>2.1.3</b>	<b>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>				
	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>2.2 - ONERI COMUNI</b>				
<b>2.2.1</b>	<b>RIMBORSI DI MUTUI</b>				
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.2</b>	<b>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.3</b>	<b>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE</b>				
<b>2.3.1</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>				
	851 - Accantonamento per	32.823,93	2.431.807,51	2.431.807,51	2.464.631,44
	<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>	<b>32.823,93</b>	<b>2.469.113,51</b>	<b>2.529.113,51</b>	<b>2.561.937,44</b>

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**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	21.937,37	0,00	0,00	21.937,37
902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	22.385,77	0,00	0,00	22.385,77
903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>44.323,14</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>45.823,14</b>

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

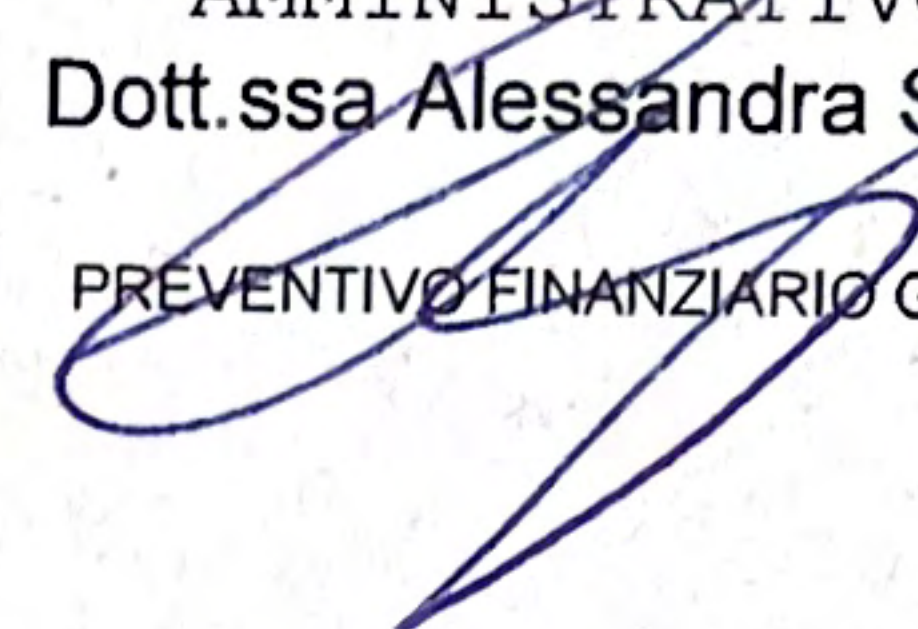
Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

TITOLO I		1.734.124,28	2.518.518,93	3.133.471,25	4.867.595,53
TITOLO II		32.823,93	2.469.113,51	2.529.113,51	2.561.937,44
TITOLO III		44.323,14	1.500,00	1.500,00	45.823,14
<b>TOTALE</b>		<b>1.811.271,35</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>7.475.356,11</b>
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>1.811.271,35</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>7.475.356,11</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 05.12.2022

IL DIRETTORE  
AMMINISTRATIVO  
Dott.ssa Alessandra Sergi  
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA



**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

Avanzo di amministrazione presunto	6.004.901,83
Fondo iniziale di cassa presunto	6.874.086,51

**PARTE I - ENTRATA**

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>					
<b>1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>					
<b>1.1.1</b>	<b>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>				
	1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	3.470,78	100.000,00	100.000,00	103.470,78
	2 - Contributi iscritti Master	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>1.1.2</b>	<b>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>				
	51 - Contributi vari	20.000,00	1.763,52	0,00	20.000,00
	52 - Progetto Equal	1.413,40	0,00	0,00	1.413,40
<b>1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
<b>1.2.1</b>	<b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>				
	101 - Funzionamento	56.741,65	650.000,00	900.000,00	956.741,65
	102 - Compensi personale a tempo determinato	711,00	100.880,00	0,00	711,00
	103 - Fondi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
	104 - I.R.A.P.	107,94	0,00	0,00	107,94
	105 - Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00	0,00
	106 - Missioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	107 - Compensi e Missioni per esami	0,00	0,00	0,00	0,00
	108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	0,00	0,00	0,00
	109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
	110 - Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00
	111 - POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00	0,00
	112 - Contributo Una Tantum CCNL/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
	113 - Contributo funzionamento Miur Polo di Verona	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.2</b>	<b>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>				
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	29.457,49	0,00	0,00	29.457,49
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.3</b>	<b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>				
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.4</b>	<b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>				
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.5</b>	<b>TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	303 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	40.750,00	140.000,00	140.000,00	180.750,00
	304 - Finanziamenti dal MBAC	780.296,47	750.000,00	886.763,47	1.667.059,94
<b>1.2.6</b>	<b>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</b>				
	351 - Funzionamento didattico	0,00	91.115,13	90.000,00	90.000,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00	0,00
	353 - Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00
	354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
	356 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	7.700,00	0,00	0,00	7.700,00
<b>1.3 - ALTRE ENTRATE</b>					
<b>1.3.1</b>	<b>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>				
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	0,00	748,14	0,00	0,00
	403 - Affitto di locali	0,00	0,00	0,00	0,00
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>				
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	0,00	518,35	500,00	500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.3</b>	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>				
	501 - Recupero e rimborsi diversi	0,00	1.089,73	0,00	0,00
<b>1.3.4</b>	<b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	1.007,78	1.775,00	0,00	1.007,78
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>		<b>941.656,51</b>	<b>1.917.889,87</b>	<b>2.197.263,47</b>	<b>3.138.919,98</b>
<b>TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>					
<b>2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI</b>					
<b>2.1.1</b>	<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI</b>				
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.1.2</b>	<b>ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.1.3</b>	<b>REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>					
<b>2.2.1</b>	<b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>				
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	0,00	37.306,00	0,00	0,00
<b>2.2.2</b>	<b>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.3</b>	<b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.4</b>	<b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.5</b>	<b>TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2.6</b>	<b>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</b>				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>					
<b>2.3.1</b>	<b>ASSUNZIONE DI MUTUI</b>				
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.3.2</b>	<b>ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>		<b>0,00</b>	<b>37.306,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>					
<b>3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>					
<b>3.1.1</b>	<b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
	1151 - Ritenute erariali	171,93	0,00	0,00	171,93
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	258,23	1.500,00	1.500,00	1.758,23
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		<b>430,16</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.930,16</b>
<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>					
	1200 - Prelevamento vincolato: U.P.B. Uscite 1.1.2.51 stipendi	0,00	75.423,63	163.070,60	0,00
	1205 - Prelevamento vincolato: U.P.B. Uscite 2.3.1.851 Accantonamenti per uscite future	0,00	2.431.807,51	2.431.807,51	0,00
	1210 - Prelevamento quota parte isponibile FAA: pareggio di bilancio	0,00	396.613,96	689.000,00	0,00
	1215 - Prelevamento finalizzato dal C.d.A.: U.P.B. Uscite 1.1.2.59	0,00	81.012,31	88.425,30	0,00
	1217 - Prelevamento finalizzato dal C.d.A.: U.P.B. Uscite 1.2.1.263	0,00	17.292,04	7.292,04	0,00
	1222 - Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.2.1 261	0,00	27.070,38	13.204,38	0,00
	1226 - Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.1.3/105	0,00	3.216,74	0,00	0,00
	1227 - Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.1.2/58	0,00	0,00	3.500,00	0,00
	1228 - Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.1.3/107	0,00	0,00	12.362,78	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
1229	Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.2.1 257	0,00	0,00	19.352,68	0,00
1230	Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 2.1.1/552	0,00	0,00	37.306,00	0,00
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>		0,00	3.032.436,57	3.465.321,29	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

TITOLO I		941.656,51	1.917.889,87	2.197.263,47	3.138.919,98
TITOLO II		0,00	37.306,00	0,00	0,00
TITOLO III		430,16	1.500,00	1.500,00	1.930,16
<b>TOTALE</b>		<b>942.086,67</b>	<b>1.956.695,87</b>	<b>2.198.763,47</b>	<b>3.140.850,14</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>		<b>0,00</b>	<b>3.032.436,57</b>	<b>3.465.321,29</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>942.086,67</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>3.140.850,14</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 05.12.2022IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dott.ssa Alessandra Sergi

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA



**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	180.000,00	204.884,18	181.763,52	206.647,70
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	2.016.763,47	2.932.528,02	1.731.995,13	2.110.693,02
ALTRE ENTRATE	500,00	1.507,78	4.131,22	7.939,00
<b>A) TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.197.263,47</b>	<b>3.138.919,98</b>	<b>1.917.889,87</b>	<b>2.325.279,72</b>
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	37.306,00	37.306,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.306,00</b>	<b>37.306,00</b>
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.930,16	1.500,00	1.930,16
<b>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</b>	<b>2.198.763,47</b>	<b>3.140.850,14</b>	<b>1.956.695,87</b>	<b>2.364.515,88</b>
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	3.465.321,29	0,00	3.032.436,57	0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>3.140.850,14</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>2.364.515,88</b>
USCITE	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	1.331.165,57	1.938.480,69	1.381.551,03	2.204.252,90
INTERVENTI DIVERSI	1.802.305,68	2.929.114,84	1.136.967,90	2.187.016,57
<b>A1) TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>3.133.471,25</b>	<b>4.867.595,53</b>	<b>2.518.518,93</b>	<b>4.391.269,47</b>
INVESTIMENTI	97.306,00	97.306,00	37.306,00	37.306,00
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	2.431.807,51	2.464.631,44	2.431.807,51	2.465.998,03
<b>B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE</b>	<b>2.529.113,51</b>	<b>2.561.937,44</b>	<b>2.469.113,51</b>	<b>2.503.304,03</b>
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	45.823,14	1.500,00	45.823,14
<b>(A1+B1+C1) TOTALE USCITE</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>7.475.356,11</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>6.940.396,64</b>
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>5.664.084,76</b>	<b>7.475.356,11</b>	<b>4.989.132,44</b>	<b>6.940.396,64</b>
RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) <i>Situazione finanziaria</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) <i>Saldo movimenti in c/capitale</i>	-2.529.113,51	-2.561.937,44	-2.431.807,51	-2.465.998,03
((A+B-E) - (A1+B1)) <i>Indebitamento/Accreditamento netto</i>	-3.465.321,29	-4.290.612,99	-3.032.436,57	-4.531.987,78
((A+B)-(A1+B1)) <i>Saldo netto da finanziare/impiegare</i>	-3.465.321,29	-4.290.612,99	-3.032.436,57	-4.531.987,78
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) <i>Saldo complessivo</i>	-3.465.321,29	-4.334.505,97	-3.032.436,57	-4.575.880,76

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 05.12.2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra Sergi

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022  
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	7.806.004,70
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	407.820,01
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	1.951.264,20
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	6.262.560,51
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.192.734,78
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.705.709,06
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESE NELL'ESERCIZIO	-255.315,60
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	6.004.901,83
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022 DA APPLICARE AL BILANCIO 2023	6.004.901,83

**L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2023 RISULTA COSI' PREVISTA**

**PARTE VINCOLATA**

Prelevamento vincolato: U.P.B. Uscite 1.1.2.51 stipendi	163.070,60
Prelevamento vincolato: U.P.B. Uscite 2.3.1.851 Accantonamenti per uscite future	2.431.807,51
Prelevamento finalizzato dal C.d.A.: U.P.B. Uscite 1.1.2.59	88.425,30
Prelevamento finalizzato dal C.d.A.: U.P.B. Uscite 1.2.1.263	7.292,04
Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.2.1 261	13.204,38
Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.1.2/58	3.500,00
Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.1.3/107	12.362,78
Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.2.1 257	19.352,68
Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 2.1.1/552	37.306,00
<b>TOTALE PARTE VINCOLATA</b>	<b>2.776.321,29</b>

**PARTE DISPONIBILE**

Prelevamento quota parte isponibile FAA: pareggio di bilancio	689.000,00
Prelevamento finalizzato: U.P.B. Uscite 1.1.3/105	0,00
	689.000,00
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2023	2.539.580,54
<b>TOTALE PARTE DISPONIBILE</b>	<b>3.228.580,54</b>
<b>TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>6.004.901,83</b>

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 5.12.2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra Sergi

