

VERBALE N3
Assestamento Bilancio di Previsione EF 2023

Il giorno, tredici del mese di luglio dell'anno duemilaventitre, alle ore 9:00 i Revisori dei Conti Daniela Laurenzi, in rappresentanza del MEF, e Alessandra Prece, in rappresentanza del MUR, si sono riunite presso la sede del Conservatorio per la verbalizzazione del parere sull'assestamento del Bilancio di Previsione 2023.

Assistono la dott.ssa Sirano Mariarosaria, Direttore Amministrativo, e il dott. Alessio Di Stefano, Direttore di Ragioneria.

I Revisori prendono atto della Proposta finanziaria del Direttore Amministrativo del 12 luglio 2023.

Sono state esaminate le variazioni che si sono rese necessarie a seguito di entrate derivanti da maggiori accertamenti non previsti in fase di stesura del Bilancio di Previsione EF 2023.

VARIAZIONI:

1 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE								
U.P.B. 1.1.1. - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
51 Contributi vari	€ 96.764,00	€ 0,00	€ 96.764,00	€ 0,00	+ € 5.000,00	€ 5.000,00	€ 101.764,00	€ 5.000,00

Il MUR con nota prot. n° 10692 del 14/06/2023 comunica che, con riferimento alle risorse di cui all'art. 7, comma 1, lett. A) del Decreto ministeriale n° 1204 del 17/10/2022, al Conservatorio di Pescara è stato assegnato un contributo di € 5.000,00 per l'organizzazione del Premio Nazionale delle Arti (PNA) 2022/2023 – sottosezione "Musica da camera e d'insieme", incassati con reversale n. 47 del 11/07/2023. Il suddetto importo confluisce nel seguente articolo di uscita:

1 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.2 - INTERVENTI DIVERSI								
U.P.B. 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
259 Produzione artistica - concorso internazionale	€ 1.085,00	€ 0,00	€ 1.085,00	€ 5.000,00	+ € 5.000,00	€ 10.000,00	€ 11.085,00	€ 0,00

AP
 [Signature]

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

2 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO

Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
102 Compensi personale a tempo determinato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	+ € 43.984,21	€ 43.984,21	€ 43.984,21	€ 43.984,21

Il MUR con Decreto Dirigenziale prot. n° 7053 del 07/06/2023 assegna al Conservatorio di Pescara un finanziamento di € 48.070,17 per il pagamento delle supplenze brevi al personale docente, amministrativo, tecnico e ausiliario, incassati con reversale n. 50 del 11/07/2023.

Il suddetto importo confluisce nel seguente articolo di uscita:

2 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.1 - FUNZIONAMENTO

U.P.B. 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni i residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
51 Compensi personale a tempo determinato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.780,70	+ € 43.984,21	€ 47.764,91	€ 47.764,91	€ 2.339,10

3 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
U.P.B. 1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
104 I.R.A.P.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	+ € 4.085,96	€ 4.085,96	€ 4.085,96	€ 4.085,96

Il MUR con Decreto Dirigenziale prot. n° 7053 del 07/06/2023 assegna al Conservatorio di Pescara un finanziamento di € 48.070,17 per il pagamento delle supplenze brevi al personale docente, amministrativo, tecnico e ausiliario, incassati con reversale n. 51 del 11/07/2023.

Il suddetto importo confluisce nel seguente articolo di uscita:

3 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.1 - FUNZIONAMENTO								
U.P.B. 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni i residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
51 Compensi personale a tempo determinato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.780,70	+ € 4.085,96	€ 7.866,66	€ 7.866,66	€ 2.339,10

4 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
U.P.B. 1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
108 Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	+ € 24.264,47	€ 24.264,47	€ 24.264,47	€ 24.264,47

Il MUR con Decreti Dirigenziali prot. n° 7645 e 7646 del 20/06/2023 assegna al Conservatorio di Pescara un finanziamento di € 24.264,47 per il pagamento dei contratti di collaborazione, previsti dall'articolo 273 del Decreto Legislativo 297/1994, stipulati dal Conservatorio, incassati con reversale n. 48 del 11/07/2023.

Il suddetto importo confluisce nel seguente articolo di uscita:

4 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.1 - FUNZIONAMENTO								
U.P.B. 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
54 Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.174,90	+ € 24.264,47	€ 25.439,37	€ 25.439,37	€ 0,00

5 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
U.P.B. 1.2.5. - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
304 Agenzia Nazionale Italia (per Erasmus)	€ 15.638,20	€ 0,00	€ 15.638,20	€ 0,00	€ 59.895,20	€ 59.895,20	€ 75.533,40	€ 7.925,20

L'Agenzia Nazionale Erasmus+/Indire versa al Conservatorio il saldo di € 7.925,20 (20%) del finanziamento per il Progetto Erasmus 2020-1-IT02-KA103-078262, incassati con reversale n. 28 del 27/03/2023.

L'Agenzia Nazionale Erasmus+/Indire, inoltre, comunica con lettera di attribuzione ricevuta a mezzo pec, prot. n° 4159 del 07/07/2023, il finanziamento del Progetto Erasmus 2023-1-IT02-KA131-HED-000130916, per un importo totale di € 51.970,00.

I suddetti importi confluiscono nel seguente articolo di uscita:

5 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.2 - INTERVENTI DIVERSI								
U.P.B. 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
265 Progetto LLP(Longlife Learnig Programm)	€ 7.470,00	€ 0,00	€ 7.470,00	€ 66.163,90	€ 59.895,20	€ 126.059,10	€ 133.529,10	€ 8.711,77

AP M

6 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
U.P.B. 1.2.6. - TRASFERIMENTI DA PRIVATI								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
354 Rimborso spese per concessione in uso di locali, di strumenti e attrezzature	€ 632,00	€ 0,00	€ 632,00	€ 4.500,00	+ € 952,00	€ 5.452,00	€ 6.084,00	€ 952,00

Una studentessa del Conservatorio versa un contributo di € 952,00 per l'utilizzo della residenza universitaria dal 02/03/2023 al 30/06/2023, incassati con reversale n. 24 del 08/03/2023.

Il suddetto importo confluisce nel seguente articolo di uscita:

6 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.2 - INTERVENTI DIVERSI								
U.P.B. 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
266 Rapporti nazionali ed internazionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00	+ € 952,00	€ 30.952,00	€ 30.952,00	€ 5.050,99

7 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.3 - ALTRE ENTRATE								
U.P.B. 1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
501 Recuperi e rimborsi diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 744,00	€ 744,00	€ 744,00	€ 744,00

L'Istituto Tesoriere storna a favore del Conservatorio l'importo di € 744,00 per il mancato accredito dei mandati n° 63 e 65 del 14/02/2023 per iban errati, incassati con reversale n. 21 del 21/02/2023.

7 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.2 - INTERVENTI DIVERSI								
U.P.B. 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
451 Restituzione e rimborsi diversi	€ 11.416,16	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 744,00	€ 20.744,00	€ 32.160,16	€ 5.097,80

8 - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE								
U.P.B. 1.2.6 - TRASFERIMENTI DA PRIVATI								
Articolo	Residui Attivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme riscosse
355 Rimborso spese per attività di produzione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	+ € 2.800,00	€ 2.800,00	€ 2.800,00	€ 0,00

L'Associazione Italy Percussive Arts Society si è impegnato a versare al Conservatorio la somma forfettaria di € 2.800,00, a titolo di rimborso spese per la gestione della 20° edizione del Concorso Internazionale "Italy Percussion Competition" e del "Festival Days of Percussion", che si svolgerà presso la sede del Conservatorio dal 28 agosto al 3 settembre 2023.

8 - USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI - 1.2 - INTERVENTI DIVERSI								
U.P.B. 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
Articolo	Residui Passivi inizio esercizio	Variazioni residui +/-	Residui dopo assestamento	Previsioni di competenza	Variazioni +/-	Previsione definitiva	Previsione di cassa	Somme pagate
266 Rapporti nazionali ed internazionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 2.800,00	€ 32.800,00	€ 32.800,00	€ 5.5050,99

CONSIDERATO che le proposte di variazioni in esame sono:

- Coerenti ed attendibili in relazione alla documentazione agli atti;
- Congrue in relazione alle effettive necessità dei vari capitoli;
- Conformi a quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e regolamenti.

I Revisori complessivamente esprimono parere favorevole sulla monovra di assestamento e variazione come da proposta finanziaria del Direttore Amministrativo del 12 luglio 2023.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 9:30

Letto, confermato e sottoscritto

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi



Dott.ssa Alessandra Prece

