

25 MAR. 2015

**RELAZIONE del PRESIDENTE
al BILANCIO di PREVISIONE 2015**

Il 22 dicembre 2014 il sottoscritto Prof. Paolo Ricci è stato nominato, con Decreto del Ministro dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca, Presidente dell'Accademia di Belle Arti di Napoli per il triennio 2015/2018. L'insediamento del rinnovato Consiglio di Amministrazione è avvenuto in data 15 gennaio 2015; in quella sede, tra l'altro, è stato deliberato l'esercizio provvisorio per l'esercizio finanziario in corso. Tale deliberazione si è resa necessaria a causa della mancata predisposizione e approvazione del bilancio di previsione 2015 nei termini di legge e di statuto. L'inadempimento è conseguenza del ritardo con cui gli organi ministeriali hanno completato le nomine necessarie per la costituzione del Consiglio di Amministrazione. A pochi giorni dall'insediamento dei nuovi organi, l'Accademia è stata sottoposta ad una ispezione periodica del Ministero dell'Economia e delle Finanze. L'attività ispettiva si è svolta nel periodo 2 febbraio 2015 – 6 marzo 2015, ed è stata curata dal Dott. Giovanni Tescione. A seguito delle risultanze di detta ispezione, la presente relazione potrà essere modificata ed integrata per le parti che dovessero richiederlo. Ai sensi dell'art. 5, c. 6, del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, il progetto di bilancio è accompagnato da un'apposita relazione del Presidente. Tale relazione, ai sensi dell'art. 13 dello stesso Regolamento, "descrive le linee strategiche dell'Istituto, delineate dai competenti organi, da intraprendere o sviluppare nell'arco temporale oggetto di programmazione. Espone il quadro economico generale, individua gli indirizzi di gestione e dimostra le coerenze e le compatibilità tra gli obiettivi, le risorse e le specifiche finalità dell'Istituto". La presente relazione è stata elaborata tenendo conto degli atti programmatici del Consiglio Accademico e del Direttore Prof. Giuseppe Gaeta, ai quali si rinvia per specifici aspetti delle linee strategiche



dell'Istituzione. Dei predetti atti, il Consiglio di Amministrazione ha comunque già tenuto conto con le delibere del 29 gennaio, 18 febbraio e del 20 marzo, avviando il proprio mandato nel rispetto delle strategie dell'Accademia.

* * *

Linee strategiche dell'Istituto delineate dai competenti organi

Ai sensi dell'art. 21 dello Statuto, il Consiglio di Amministrazione è l'organo che sovrintende alla gestione amministrativa, finanziaria ed economico-patrimoniale dell'accademia e stabilisce gli obiettivi e i programmi aziendali e promuove le iniziative volte a potenziare le dotazioni finanziarie dell'Accademia, in attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione definite dal Consiglio Accademico. Quest'ultimo ha approvato la propria Relazione Programmatica per l'anno accademico 2014/2015 in data 27 novembre 2014, successivamente sottoposta dal Direttore all'attenzione del Consiglio di Amministrazione, nelle more del completamento della nomina del Presidente, in data 22 dicembre 2014. Tale atto programmatico è stato preceduto dal Programma di Mandato 2014/2017 del Direttore, programma elaborato in occasione delle elezioni alla carica. Da entrambi gli atti traggono necessariamente origine la presente Relazione e il Bilancio per l'esercizio finanziario 2015. I principi enunciati nel Programma di Mandato sono ampiamente condivisi e possono essere così riassunti:

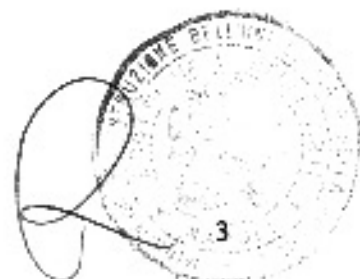
- 1) partecipazione e diffusione;
- 2) consapevolezza e responsabilità;
- 3) efficienza ed efficacia.



Questi costituiscono una cornice rilevante entro cui muoversi. I predetti principi sono destinati ad ispirare l'Istituzione e a sviluppare alcuni fattori critici di successo, elementi di base della missione dell'Accademia:

- 1) centralità dello studente;
- 2) territorialità;
- 3) riconoscibilità.

In questa direzione, è possibile sostenere che la *mission* dell'Accademia è la formazione artistica e la promozione dell'arte in tutte le sue forme, attraverso percorsi educativi riconoscibili, condivisi e in grado di garantire la piena affermazione culturale della personalità dell'allievo. Per ogni fattore sono possibili diverse azioni di intervento, sulla base di chiari e misurabili obiettivi aziendali. Pensiamo all'incremento qualitativo e quantitativo dei servizi agli studenti (prestiti d'onore, borse di studio, sostegno alle attività extra-curricolari, ecc.), con riferimento al primo punto. Concentrandosi sul secondo punto, occorre considerare i partenariati nella città e fuori dalla città, gli accordi di collaborazione con istituzioni nelle province campane, ecc. La riconoscibilità rimanda all'alta qualità dei processi di selezione delle attività, al sistema della comunicazione e ai rapporti con i media, alla definizione di un progetto culturale noto e condiviso. La Relazione programmatica per il prossimo anno accademico risulta essere strutturalmente e sostanzialmente in linea con il Programma di Mandato del Direttore, almeno nelle parti in cui sembra più chiaro o evidente l'oggetto dell'intervento previsto. Non entrando nel merito di ciascuna attività proposta, comunque riconducibile alla



didattica, alla ricerca, alla sperimentazione e alla produzione, appare chiarissimo che saranno obiettivi, tra gli altri, dell'amministrazione:

- a) ridefinizione, aggiornamento e integrazione dei regolamenti;
- b) miglioramento delle procedure amministrative, nei tempi e nelle modalità;
- c) ampliamento e razionalizzazione degli spazi ad uso di docenti e studenti;
- d) implementazione del controllo e del monitoraggio delle attività gestionali;
- e) incremento della manutenzione ordinaria e straordinaria;
- f) adeguamento infrastrutturale.

* * *

Quadro economico generale

Il quadro economico generale appare confortevole sotto il profilo delle risorse finanziarie disponibili. Tali disponibilità evidenziano però anche una certa difficoltà a portare a termine i procedimenti di spesa; difficoltà che presumibilmente hanno causa nelle prassi e nelle procedure amministrative non pienamente efficaci e in una programmazione molto ampia, temporalmente inadeguata e eccessivamente diversificata. La compatibilità finanziaria delle attività programmate e dei progetti proposti andrà comunque verificata e monitorata periodicamente: in tale prospettiva occorre dar seguito agli obblighi derivanti dal D. Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, in materia di sistema di contabilità economico-patrimoniale. Risulta, altresì, doveroso ricordare che le attività a cui sarà riconosciuta massima precedenza nella ricerca della sostenibilità finanziaria saranno quelle relative all'adeguamento strutturale dell'edificio, all'utilizzo e all'ampliamento



degli spazi didattici e formativi, alla manutenzione ordinaria e straordinaria. Nel corso dell'anno, infine, saranno avviate relazioni con importanti gruppi bancari e assicurativi al fine di attivare collaborazioni o partenariati per la promozione, il finanziamento e lo sviluppo di progetti culturali di comune interesse.

Entrando nello specifico, occorre riferire, per quanto concerne la parte delle entrate, che le fonti di finanziamento principali sono costituite dalla tassazione studentesca e dai contributi ministeriali. La prima ammonta ad Euro 1.850.000,00 mentre la seconda ammonta ad Euro 500.000,00. Ancora embrionali sono le esperienze delle attività in conto terzi, attività sulle quali occorrerà investire gradualmente e tenendo in considerazione l'organizzazione interna dell'Accademia. Sono all'attenzione della Presidenza le opportunità finanziarie che potrebbero emergere attraverso accordi di collaborazione con privati, gruppi bancari o imprese.

Le predetti fonti di finanziamento sono compatibili con le strategie delineate dagli organi dell'Accademia e consentono di considerare sostenibili tutti gli interventi programmati.

Per la parte delle spese, risulta doveroso segnalare la netta volontà del nuovo vertice politico-amministrativo di impegnare l'amministrazione sul fronte dell'adeguamento strutturale dell'edificio, sulla ottimizzazione degli spazi, sulla sicurezza e sulla manutenzione delle strutture.

In particolare, si segnalano l'incremento delle seguenti voci di spesa:

- Oneri sicurezza Decreto Legislativo n. 81/2008, ammontante ad Euro 50.000,00;
- Ristrutturazione ed interventi per l'edilizia, ammontante ad Euro 500.000,00.



Tra le spese di maggiore rilievo si segnalano le seguenti:

- Oneri per il personale in attività, per Euro 1.373.250,50;
- Compensi per il personale supplente a T.D., per Euro 889.072,33
- Uscite per l'acquisto di beni e servizi, per Euro 484.243,70.

Anche di dotazioni di spesa necessarie per far fronte alle esigenze di conservazione del patrimonio e della sua valorizzazione sono state ampiamente considerate e confermate.

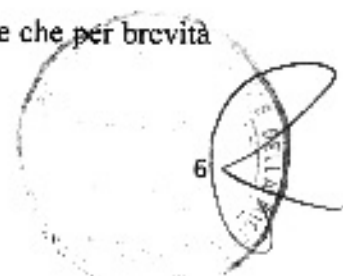
La risultanze generali del Bilancio di previsione 2015 sono le seguenti:

Tipologia Titolo	Entrate	Uscite
Titolo I Entrate e spese correnti	2.813.835,00	3.601.976,33
Titolo II Entrate e spese in conto capitale	0	832.147,95
Titolo III Partite di giro	1.500,00	1.500,00
Prelevamento avanzo di amministrazione	1.620.289,28	

* * *

Indirizzi di gestione e principali priorità

Dopo una attenta attività ricognitiva, per alcuni versi ancora in corso, finalizzata a comprendere la qualità della gestione amministrativa e il complessivo grado di funzionamento degli uffici, è stato possibile individuare alcune priorità da cui la Direzione Amministrativa e l'intero personale non potranno assolutamente sottrarsi e che per brevità



ed efficacia di sintesi sono riportate in un'apposita tabella riepilogativa. Sicuramente occorre preliminarmente evidenziare che l'attuale *governance* delle Accademie, e quindi anche dell'Accademia di Napoli, è assolutamente insoddisfacente rispetto alle necessità organizzative e produttive dell'Istituzione. Si tratta di un disegno incompiuto, e per alcuni aspetti mal realizzato, nel quale emergono diversi vuoti, in particolare per le figure manageriali, che minano la indispensabile relazione tra autonomia di gestione e responsabilità di risultato. A ciò si aggiungano evidenti carenze di organico, soprattutto con riferimento alla distribuzione delle qualifiche, e il difficoltoso raccordo tra le competenze dei diversi organi. L'azione amministrativa deve necessariamente orientarsi alla conservazione e valorizzazione del prestigioso patrimonio culturale ed artistico dell'Accademia, e deve essere in grado di poter garantire una elevata qualità delle quattro anime che sono alla base della Istituzione: didattica, ricerca, produzione, sperimentazione. La centralità della formazione degli allievi dell'Accademia risulta essere sacra. Muovendosi in questa direzione, da un lato, risulta indispensabile avviare un'azione di graduale crescita dell'efficacia, dell'efficienza e dell'economicità della gestione; dall'altro, concentrare gli sforzi organizzativi dell'Accademia, su due o, al massimo, tre importanti progetti culturali all'anno, oltre alle ordinarie attività istituzionali. Di pari passo occorre ampliare, ottimizzare e riqualificare gli spazi in funzione delle effettive accresciute esigenze didattiche e amministrative. La programmazione accademica per l'anno 2015 risulta tendenzialmente compatibile con le risorse finanziarie disponibili, ciò purtroppo non può dirsi in relazione alle capacità organizzative, alle prassi lavorative e alle procedure amministrative in atto. Proprio in tale ultimo ambito, la cultura dell'adempimento sembra ancora prevalere sulla cultura del risultato, con la conseguenza di un diffuso grado di insoddisfazione e di inadeguatezza, sia da parte dell'utenza sia da

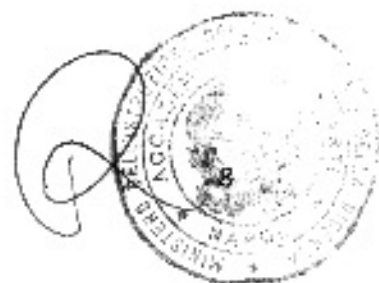


parte del personale amministrativo e docente. Questa consapevolezza impone l'individuazione di percorsi programmatici che siano sostenibili sotto il profilo dell'organizzazione interna, percorsi che siano tempestivamente elaborati, e la cui realizzazione sia regolarmente e periodicamente verificata e valutata. Occorre consentire una gestione ordinata e controllabile, non condizionata da prevedibili emergenze e da continue urgenze.

Per realizzare un effettivo miglioramento ed invertire la rotta, dall'adempimento al risultato, occorre che:

- le linee strategiche siano individuate con largo anticipo rispetto all'inizio dell'anno accademico, in maniera da essere accompagnate da programmi e progetti ben costruiti e adeguatamente correlati al tempo;
- l'attenzione culturale e organizzativa si concentri su pochi ma importanti temi, capaci di intercettare e valorizzare le potenzialità degli allievi e dei docenti, in relazione ai grandi cambiamenti che caratterizzano il contesto locale, nazionale e internazionale in cui l'Accademia opera;
- la gestione sia orientata verso obiettivi chiari, semplici e misurabili;
- la gestione utilizzi forme di controllo che aiutino e guidino alla realizzazione degli obiettivi.

Seguendo tale traccia è auspicabile che nei prossimi mesi si possano intensificare i rapporti tra gli organi e generare una sinergica collaborazione tra gli stessi. Mentre ciò si avvia, occorre necessariamente velocizzare e dare nuovo impulso alla soluzione di diverse



criticità sorte precedentemente e che sembrano prioritarie nel quadro aziendale complessivo.

* * *

Di seguito vengono riepilogati gli obiettivi, le attività da compiere e i tempi richiesti, considerati di assoluta priorità per l'anno 2015:



OBIETTIVI	ATTIVITÀ DA SVOLGERE	TEMPI PER IL RAGGIUNGIMENTO
1. Adeguamento alle prescrizioni antincendio	<ul style="list-style-type: none"> - Monitorare con la massima sollecitudine ed attenzione le attività progettuali dell'Arch. Ceconi; - Organizzare incontri periodici di preparazione alle fasi successive alla redazione del progetto con i soggetti coinvolti: Provveditorato OO.PP. (il Demanio ha la proprietà dell'immobile) e Città Metropolitana (la Provincia ha la gestione dell'immobile) 	In relazione al completamento dell'attività progettuale e comunque entro i termini prescrittivi
2. Adeguamento al D. Lgs. 81/2008 in tema di salute e sicurezza sul lavoro	<ul style="list-style-type: none"> - Si veda Programma Ing. Picluigi Ulanco, approvato con Delibera del CdA del 20 marzo 2015 	Entro tre mesi
3. Adeguamento alla normativa sulla trasparenza ed anticorruzione	<ul style="list-style-type: none"> - Applicazione piena della norma ed evidenza delle peculiarità amministrative 	Entro un mese
4. Assicurazione dell'intero patrimonio artistico e culturale (opere, archivi, fondi librari)	<ul style="list-style-type: none"> - Aggiornamento inventari; - Stima del valore; - Indizione gara e sottoscrizione polizze 	Entro quattro mesi
5. Ampliamento spazi	<ul style="list-style-type: none"> - Ricerca di disponibilità - Esame congruità economica - Valutazione e proposta 	Entro inizio prossimo anno accademico
6. Contratti e procedure di acquisto di beni e servizi	<ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio e controllo dello stato dei contratti in essere e puntuale attività di verifica delle modalità di svolgimento 	Entro due mesi
7. Manutenzione ordinaria e straordinaria	<ul style="list-style-type: none"> - Monitoraggio e controllo delle manutenzioni 	Mensilmente
8. Aggiornamento statuto e regolamenti	<ul style="list-style-type: none"> - Esame statuto e regolamenti vigenti; - Verifica funzionalità; - Proposte di modifica. 	Entro sei mesi
9. Associazione Amici dell'Accademia di Belle Arti di Napoli (ABC - Arte Bene Comune)	<ul style="list-style-type: none"> - Individuazione dei soci fondatori - Raccolta adesioni - Costituzione 	Entro un mese

IL PRESIDENTE

Paolo Riccio



Prot. N° 1919

Posizione N°

Data 9.4.15

Verbale n. 2

L'anno 2015, il giorno 8 del mese di aprile, alle ore 10.30, presso la sede dell'Accademia di Belle Arti di Napoli, il Revisore dei conti in rappresentanza del MIUR rag. Ornella Bertolotti, ha preso in esame il bilancio di previsione 2015, essendo il dott. Giuseppe Florio assente giustificato in quanto decaduto dall'incarico con nota MEF - RGS - Prot. 19377 del 16/03/2015.

Sono presenti il dott. Francesco Salerno, direttore amministrativo e la sig.ra Anna Maria Lubrano Lavadera, direttore di ragioneria.

SITUAZIONE DEL PERSONALE E ATTIVITA' DIDATTICA

La situazione del personale docente dell'anno accademico 2014/2015 comprende n. 81 unità così ripartite:

- n.59 docenti con contratto a tempo indeterminato;
- n.19 docenti con contratto a tempo determinato nominati dalle graduatorie nazionali MIUR/AFAM di cui al D.M. 526 del 30/6/2014;
- n.3 cattedre vacanti a seguito di pensionamenti;
- n. 1 docente fuori ruolo esonerato dall'insegnamento e assegnato alla biblioteca.

Il Direttore, eletto e nominato con D.M. n 859 del 25/11/2014 per il triennio, è docente di Antropologia culturale di ruolo presso l'Accademia di Belle Arti di Catania.

I nuovi corsi autorizzati di 1° livello sono n.11 e quelli di 2° livello specialistici sono n. 15 (compreso quinquennio di Restauro).

Gli allievi iscritti ai diversi corsi sono n.2856.

Il personale non docente in servizio, con contratto a tempo indeterminato e determinato, è il seguente:

- n. 2 direttori amministrativi di cui uno esercente le funzioni di cui all'art.13, comma 3, del D.P.R.28/2/2003 n.132;
- n.1 direttore di ragioneria;
- n.5 assistenti amministrativi con contratto a tempo indeterminato;
- n.4 assistenti amministrativi con contratto a tempo determinato;
- n. 18 coadiutori con contratto a tempo indeterminato;
- n. 2 collaboratori di biblioteca con contratto a tempo determinato di cui uno part-time.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2015

Il Revisore prende in esame il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015 che si compone dei seguenti documenti:

- preventivo finanziario,
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria.

Al Bilancio sono allegati:

- la relazione programmatica del Presidente ;
- la tabella dimostrativa del risultato di amministrazione dell'anno 2014;
- il bilancio finanziario pluriennale.

Nella stesura del bilancio di previsione 2015 l'Accademia ha tenuto conto delle disposizioni del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

GESTIONE FINANZIARIA

Il bilancio di previsione, impostato in pareggio, espone sinteticamente le seguenti poste:

	ENTRATE		USCITE	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Parte corrente	2.813.835,00	3.581.758,03	3.601.976,33	4.284.952,02
Conto capitale	0,00	938.000,26	832.147,95	856.075,19
Partite di giro	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.448,97
Avanzo amm.ne utilizzato	1.620.289,28			
Fondo cassa utilizzato		624.217,89		
TOTALE	4.435.624,28	5.145.476,18	4.435.624,28	5.145.476,18

L'avanzo di amministrazione, pari a € 1.620.289,28, è stato calcolato sulla base dei dati gestionali rilevati al 31/12/2014.

Il prelevamento complessivo dell'avanzo di amministrazione ammonta a € 1.620.289,28 di cui euro 301.645,69 vincolato, € 320.173,11 vincolato per interventi di edilizia e la restante somma di euro 998.470,48 utilizzata per spese correnti e in conto capitale.

Dall'analisi dei residui attivi e passivi si è rilevato che i residui attivi accertati al 31/12/2014 sono pari a € 1.705.923,29 di cui numerosi vetusti fin dal 2004; i residui passivi risultano alla stessa data di € 709.851,90 vetusti risalenti al 2003. Si invita l'istituto ad effettuare una urgente razionalizzazione dei residui depurando il bilancio di quelli vetusti e non esigibili ai sensi della normativa vigente.

Alla data del 23 marzo 2015 risultano incassati residui attivi per € 248.648,80 e pagati residui passivi per € 495.532,83.

Il Fondo di cassa al 31/12/2014 ammonta ad € 624.217,89.

Le entrate di competenza previste pari ad € 4.435.624,28 sono riassunte nel seguente schema:

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA				
ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO 2014	VARIAZIONI PROPOSTE	PREVISIONI ESERCIZIO 2015	INCIDENZA %
Tit. 1° Entrate correnti	2.870.764,67	- 56.929,67	2.813.835,00	- 1,98%
Tit. 2° Entrate c/ Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 3 Partite di Giro	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
Avanzo Amm.ne	1.267.775,18	+ 352.514,10	1.620.289,28	+ 27,81%
Totali	4.140.039,85	+ 295.584,43	4.435.624,28	+ 7,14%

I contributi degli studenti sono stati iscritti per un importo inferiore a quello inizialmente previsto nel 2014, di Euro 6.968,38.

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 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1	Indennità di Presidenza e di Direzione	0,00	37.059,66	18.529,83	18.529,83
2	Compensi, Indennità di Missione e Rimborsi ai Componenti di Organi di Governo e di Gestione	25.900,87	25.000,00	20.000,00	45.900,87
3	Compensi, Ind. di Missione e Rimb. ai Comp. il Collegio dei Revisori	1.231,20	8.000,00	8.000,00	9.231,20
4	Fondo Consulta Studenti	468,68	0,00	0,00	468,68
TOTALE U.P.B. 1.1.1		27.600,75	70.059,66	46.529,83	74.130,59

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51	Compensi Personale Supplente a Tempo Determinato - Corsi di 1° e 2° Livello Accademico-Docenti interni ed Esterni	15.178,28	1.011.258,78	889.072,33	904.250,61
52	Altri Assegni Fissi	1.441,72	31.167,99	84.367,82	85.809,54
53	Compensi Accessori Contrattuali - Miglioramento Offerta Formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Contratti di Collaborazione (ex art. 273 D. Lgs .n. 297/94)	75,85	0,00	0,00	75,85
55	Compensi, Indennità di Missione e Rimborsi per Esami	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Missioni Personale Direttivo, Docente e T.A.	580,00	10.000,00	8.000,00	8.580,00
57	Irap Retribuzioni Personale Dipendente	1.991,84	89.012,92	21.603,08	23.594,92
58	Formazione e Aggiornamento Personale Direttivo, Docente e T.A.	0,00	20.643,57	20.207,27	20.207,27
59	Incarichi e Compensi Personale Esterno e Interno Corsi PAS, TFA	2.252,06	165.269,59	350.000,00	352.252,06
TOTALE U.P.B. 1.1.2		21.519,75	1.327.352,85	1.373.240,50	1.394.770,25

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

101	Acquisto di Libri, Riviste, Giornali ed Altre Pubblicazioni	5.470,46	35.746,50	31.000,00	36.470,46
102	Acquisto di Materiali di Consumo e Noleggio di Materiale Tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00
103	Spese di Rappresentanza	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
104	Spese per il Funzionamento di Commissioni, Comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
105	Spese per Accertamenti Sanitari	0,00	2.703,00	1.500,00	1.500,00
106	Spese per Pubblicità	0,00	3.000,00	11.000,00	11.000,00
107	Servizi Informatici (Assist. Computer, Rete Informatica, Software di Segreteria, Sito Internet ecc.)	15.136,41	70.000,00	70.000,00	85.136,41
108	Acquisto Vestiario e Divise	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Fitto Locali	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
110	Manutenzione e Gestione Ordinaria di Macchine d'Ufficio e di Laboratorio	12.237,82	15.000,00	15.000,00	27.237,82
111	Manutenzione Ordinaria, Riparazione e Adattamento di Locali e Relativi Impianti	3.212,50	23.000,00	15.000,00	18.212,50
112	Spese Postali	0,00	3.108,43	2.000,00	2.000,00
113	Spese per Studi, Indagini e Rilevazioni Tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00
114	Spese per l'Organizzazione e la Partecipazione a Convegni, Congressi, Mostre ed altre Manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
115	Spese per Concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
116	Canoni d'Acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
117	Energia Elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00
118	Combustibili per il Riscaldamento e Spese per la Conduzione degli Impianti Tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00
119	Onorari e Compensi per Speciali Incarichi (Inclusi Incarichi ex D. Lgs. n. 81/2008)	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
120	Trasporti e Facchinaggi	1.527,13	15.000,00	15.000,00	16.527,13
121	Premi di Assicurazione	0,00	12.457,05	20.000,00	20.000,00
122	Acquisto di Stampati, Registri, Cancelleria ecc.	450,18	12.000,00	12.000,00	12.450,18
123	Pulizia Locali	7.791,92	78.048,93	90.000,00	97.791,92
124	Telefonia	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00
125	Canone Dati e Internet	1.500,00	25.000,00	30.000,00	31.500,00
126	Modesti Rinnovi di Materiale per Ufficio e Didattico	13.562,83	20.000,00	20.000,00	33.562,83
127	Spese per Oneri della Provincia di cui all'art. 3 L. 23/96	454,45	20.000,00	0,00	454,45
128	Sito ABA di Napoli	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
129	Iscrizione ad Enti ed Associazioni Nazionali ed Internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
130	Rimborsi ed Oneri Personale Fondazione Mandragoni	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE U.P.B. 1.1.3		61.343,70	368.063,91	422.900,00	484.243,70

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251	Esercitazioni Didattiche	26.403,03	160.367,10	200.000,00	226.403,03
252	Tecnico di Laboratorio e del Teatro	0,00	0,00	85.000,00	85.000,00
254	Manifestazioni Artistiche, Mostre, Convegni, Congressi e Incontri	9.426,12	34.925,21	278.500,00	287.926,12
255	Attività di Produzione e di Ricerca	12.761,04	195.685,25	217.100,00	229.861,04
256	Borse di Studio, Premi di Studio e Pubblicazioni, Sussidi e Assistenza Studenti	9.197,48	13.638,34	5.948,34	15.145,82
257	Collaborazioni Studenti ex art. 13 L. 390/91	3.051,00	20.000,00	17.001,00	20.052,00
258	Viaggi Didattici, Scambi Cult., Partecipazione a Manifestazioni Nazionali ed Internazionali	436,73	30.000,00	18.000,00	18.436,73
259	Progetto Europeo LLP/Erasmus	5.779,00	62.766,13	22.803,45	28.582,45
260	Progetti Internazionali	1.891,00	15.000,00	30.000,00	31.891,00
261	Master, Seminari e Stages - Esperti Esterni	0,00	0,00	0,00	0,00
262	Tirocini e Tutor	0,00	7.000,00	21.000,00	21.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
263	Modelli Viventi	0,00	22.000,00	39.000,00	39.000,00
264	Supporto alle Prestazioni Istituzionali - Esperti Esterni	4.567,76	75.592,45	70.000,00	74.567,76
265	Centro Orientamento e Tutorato (Convegnistica, Fiere, Visite di Orientamento, Orientasud)	6.243,00	19.964,20	20.000,00	26.243,00
266	Attività Progettuali Consulta degli Studenti	387,95	18.924,85	17.346,17	17.734,12
TOTALE U.P.B. 1.2.1		80.146,11	675.863,53	1.041.698,96	1.121.843,07
1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE:					
301	Manifestazioni Artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Produzione Artistica	0,00	20.000,00	0,00	0,00
303	Uscite per Prestazioni di Servizi	12.061,32	106.520,01	86.508,27	98.569,59
TOTALE U.P.B. 1.2.2		12.061,32	126.520,01	86.508,27	98.569,59
1.2.3 ONERI FINANZIARI					
351	Interessi Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e Commissioni Bancarie	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.3		0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1.2.4 ONERI TRIBUTARI					
401	Imposte, Tasse e Tributi Vari	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI					
451	Restituzione e Rimborsi Diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
501	Varie	384.063,80	356.124,12	20.088,77	404.152,57
502	Fondo di Riserva	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
503	Rimborsi: Contributi di Iscrizione, Borsa di Studio ADISU e Tassa Regionale.	96.242,26	190.500,00	430.000,00	526.242,26
504	Oneri Sicurezza D. Lgs.n. 626/94	0,00	20.000,00	50.000,00	50.000,00
505	Spese di Giudizio	0,00	5.500,00	5.000,00	5.000,00
506	Riduzioni ex art. 6 c.21 D.L.78/2010	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.6		480.306,06	574.124,12	507.088,77	987.394,83
TOTALE SPESE CORRENTI		682.975,69	3.265.984,08	3.601.976,33	4.284.952,07

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

551	Acquisti di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
552	Ricostruzioni, Ripristini e Trasformazione Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
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
555	Catalogazione Patrimonio Librario	0,00	16.462,00	8.000,00	8.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
TOTALE U.P.B. 2.1.1		0,00	16.462,00	8.000,00	8.000,00
2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
601	Acquisti di Impianti e Attrezzature	1.403,60	1.318,31	50.000,00	51.403,60
602	Ristrutturazioni e Interventi per l'Edilizia	8.784,00	340.177,61	500.000,00	508.784,00
603	Acquisti di Mobili, Macchine d'Ufficio e di Laboratorio	0,00	314.480,80	100.000,00	100.000,00
604	Spese per la Biblioteca	1.686,04	7.130,63	31.000,00	32.686,04
605	Spese per Galleria, Gipsoteca ed Archivio	12.053,60	63.201,28	75.000,00	87.053,60
606	Manutenzione Straordinaria Impianti e Attrezzature	0,00	129.785,14	68.147,95	68.147,95
TOTALE U.P.B. 2.1.2		23.927,24	856.093,77	824.147,95	848.075,19
2.1.3 PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI					
651	Acquisti Titoli Emessi o Garantiti dallo Stato ed Assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Depositi in Buoni Postali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 2.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI					
2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI					
701	Rimborsi Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE					
751	Rimborso Anticipazioni Passive	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI					
801	Altre Estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE					
2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE					
851	Accantonamento per Spese Future	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		23.927,24	872.555,77	832.147,95	856.075,19
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO					
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
901	Ritenute Erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
902	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
903	Ritenute Diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
904	Trattenute a Favore di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
905	Anticipazione Fondo Minute Spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
906	Versamento IVA	2.948,97	0,00	0,00	2.948,97

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (inizial anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	TOTALE U.P.B. 3.1.1	2.948,97	1.500,00	1.500,00	4.448,97
	TOTALE PARTITE DI GIRO	2.948,97	1.500,00	1.500,00	4.448,97

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	682.975,69	3.265.984,08	3.601.976,33	4.284.952,02
TITOLO II	23.927,24	872.555,77	832.147,95	856.075,19
TITOLO III	2.948,97	1.500,00	1.500,00	4.448,97
TOTALE	709.851,90	4.140.039,85	4.435.624,28	5.145.476,18

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

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

TOTALE GENERALE

709.851,90	4.140.039,85	4.435.624,28	5.145.476,18
------------	--------------	--------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/03/2015

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dot. Francesco Salerno)

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto
Fondo iniziale di cassa presunto

1.620.289,28
824.217,89

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015		ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui iniziali anno 2015	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	10.734,58	1.850.000,00	1.860.734,58	241.589,48	1.856.968,38	2.098.556,86
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	69.006,80	440.000,00	509.006,80	96.850,50	282.330,80	379.181,30

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	436.405,25	500.000,00	936.405,25	108.905,25	648.703,00	757.608,25
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	149.536,91	0,00	149.536,91	129.536,91	20.000,00	149.536,91
1.2.4	TRASFERIMENTI DA COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	10.500,00	21.000,00	31.500,00	10.500,00	21.000,00	31.500,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	84.460,00	0,00	84.460,00	104.546,00	0,00	104.546,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	2.835,00	2.835,00	17,08	2.896,14	2.913,22
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	868,19	0,00	868,19	868,19	0,00	868,19
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.411,30	0,00	6.411,30	1.578,41	38.866,35	40.444,76
TOTALE ENTRATE CORRENTI		767.923,03	2.813.835,00	3.581.758,03	694.390,82	2.870.764,67	3.565.155,49

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

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Codice	Delineazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui iniziali anno 2015	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	918.000,26	0,00	918.000,26	1.374.400,00	0,00	1.374.400,00
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
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
		938.000,26	0,00	938.000,26	1.394.400,00	0,00	1.394.400,00
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	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015		ANNO FINANZIARIO 2014	
		Residui Iniziali anno 2015	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui Iniziali dell'anno 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	767.973,03	2.813.835,00	3.581.758,03	694.390,82	2.870.764,67	3.565.155,49
TITOLO II	938.000,26	0,00	938.000,26	1.394.400,00	0,00	1.394.400,00
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	1.705.973,29	2.815.335,00	4.521.258,29	2.088.790,82	2.872.264,67	4.961.055,49

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

TOTALE GENERALE

	1.620.289,28	1.620.289,28	0,00	1.267.775,18	1.267.775,18	
TOTALE	1.705.973,29	4.435.624,28	6.141.547,57	2.088.790,82	4.140.039,85	6.228.830,67

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/03/2015
 Sottoposto al Collegio dei Revisori il 08/04/2015
 approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 (Dott. Francesco Salerno)



IL DIRETTORE

(Prof. Giuseppe Gaeta)



IL PRESIDENTE

(Prof. Paolo Ricci)




PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.620.289,28
Fondo iniziale di cassa presunto	624.217,89

PARTE I - Entrata

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (Iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1	Contributi degli Studenti - Funzionamento Amministrativo-Didattico	10.734,58	1.856.968,38	1.850.000,00	1.860.734,58
---	--	-----------	--------------	--------------	--------------

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51	Contributi Vari	40.740,00	0,00	40.000,00	80.740,00
52	Progetto Europeo LLP/ Erasmus	28.266,80	50.850,80	0,00	28.266,80
53	Incarichi e compensi Personale esterno e interno corsi PAS, TFA	0,00	231.480,00	400.000,00	400.000,00
TOTALE U.P.B. 1.1.2		69.006,80	282.330,80	440.000,00	509.006,80

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

101	Funzionamento	214.405,25	113.703,00	0,00	214.405,25
102	Compensi Personale Supplente a Tempo Determinato	215.000,00	509.930,88	500.000,00	715.000,00
103	Fondi Accessori Contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
104	Irap Retribuzioni Personale Dipendente	0,00	25.069,12	0,00	0,00
105	Formazione e Aggiornamento Personale Direttivo, Docente e T.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Missioni Personale Direttivo, Docente e T.A.	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
107	Compensi e Missioni per Esami	0,00	0,00	0,00	0,00
108	Contratti di Collaborazione (ex art. 273 D.Lgs. n. 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
112	Beneficio del 5 per Mille	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.1		436.405,25	648.703,00	500.000,00	936.405,25

1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151	Funzionamento Amministrativo-Didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
152	Borse di Studio, Premi di Studio, Sussidi e Assistenza Studenti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

201	Funzionamento Amministrativo-Didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	--	------	------	------	------

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
202	Borse di Studio, Premi di Studio, Sussidi e Assistenza Studenti	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
203	Assegnazioni ex art. 3 Legge n. 23/96	146.536,91	20.000,00	0,00	146.536,91
TOTALE U.P.B. 1.2.3		149.536,91	20.000,00	0,00	149.536,91
1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI					
251	Funzionamento Amministrativo-Didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
252	Borse di Studio, Premi di Studio, Sussidi e Assistenza Studenti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.4		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
301	Funzionamento Amministrativo-Didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Borse di Studio, Premi di Studio, Sussidi e Assistenza Studenti	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Contributi per Corsi di Formazione, Iniziative e Progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.5		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI					
351	Funzionamento Amministrativo-Didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Borse di Studio, Premi di Studio, Sussidi e Assistenza Studenti	0,00	0,00	0,00	0,00
353	Alienazione Elaborati Didattico	0,00	0,00	0,00	0,00
354	Contributi per Concessione in Uso di Locali	10.500,00	21.000,00	21.000,00	31.500,00
355	Contributi per Concessione in Uso di Strumenti e Attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
356	Contributi per Corsi di Formazione, Iniziative e Progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.6		10.500,00	21.000,00	21.000,00	31.500,00
1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI					
401	Ricavi dalla Vendita di Pubblicazioni e/o Opere	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Proventi Derivanti dalle Prestazioni di Servizi	84.460,00	0,00	0,00	84.460,00
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
TOTALE U.P.B. 1.3.1		84.460,00	0,00	0,00	84.460,00
1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
451	Interessi Attivi su Mutui, Depositi e Conti Correnti	0,00	61,14	0,00	0,00
452	Rendite di Laschi e Donazioni	0,00	2.835,00	2.835,00	2.835,00
453	Altre Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.3.2		0,00	2.896,14	2.835,00	2.835,00
1.3.3 POSITE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
501	Recuperi e Rimborsi Diversi	868,19	0,00	0,00	868,19

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
551	Altre Entrate Eventuali	6.411,30	38.866,35	0,00	6.411,30
TOTALE ENTRATE CORRENTI		767.923,03	2.870.764,67	2.813.835,00	3.581.758,03
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					
601	Vendita di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
651	Vendita di Immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
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
TOTALE U.P.B. 2.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO					
751	Assegnazioni del M.I.U.R.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
801	Assegnazioni da Enti Territoriali	918.000,26	0,00	0,00	918.000,26
2.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE					
851	Assegnazioni da Enti Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI					
901	Assegnazioni da Enti Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI					
951	Assegnazioni da Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI					
1001	Assegnazioni da Privati	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

2.3.1 ASSUNZIONE DI MUTUI

1051	Assunzione di Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------------	------	------	------	------

2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

1101	Assunzione di Scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------------------------	------	------	------	------

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

938.000,26	0,00	0,00	938.000,26
------------	------	------	------------

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

1151	Ritenute Erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1156	Rimborso di Somme Pagate per Conto di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
1157	IVA su Fatture Emesse	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE U.P.B. 3.1.1

0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
------	----------	----------	----------

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
------	----------	----------	----------

Avanzo di amministrazione utilizzato

1201	Avanzo di Amministrazione Vincolato	0,00	419.295,56	301.645,69	301.645,69
1202	Avanzo di Amministrazione Vincolato agli Interventi per l'Edilizia	0,00	648.479,62	320.173,11	320.173,11
1204	Avanzo di Amministrazione non Vincolato	0,00	0,00	998.470,48	998.470,48
1205	Prelievo da Fondo Avanzo di Amministrazione in Corso di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE U.P.B. 3.1.1

0,00	1.267.775,18	1.620.289,28	1.620.289,28
------	--------------	--------------	--------------

TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

0,00	1.267.775,18	1.620.289,28	1.620.289,28
------	--------------	--------------	--------------

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2015)	Previsioni definitive dell'anno 2014	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		767.923,03	2.870.764,67	2.813.835,00	3.581.758,03
TITOLO II		938.000,26	0,00	0,00	938.000,26
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	1.705.923,29	2.872.264,67	2.815.335,00	4.521.258,29

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO


0,00	1.267.775,18	1.620.289,28	1.620.289,28
------	--------------	--------------	--------------

TOTALE GENERALE

1.705.923,29	4.140.039,85	4.435.624,28	6.141.547,57
--------------	--------------	--------------	--------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/03/2015

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Francesco Salerno)



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto

0,00

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui iniziali anno 2015	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui finali dell'anno 2014	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	27.600,75	46.529,83	74.130,58	22.461,89	70.059,66	92.521,55
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	21.519,75	1.373.250,50	1.394.770,25	127.796,88	1.327.352,85	1.455.149,73
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	61.343,70	422.900,00	484.243,70	44.128,05	368.063,91	412.191,96
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	80.144,11	1.041.698,96	1.121.843,07	38.106,58	675.863,53	713.970,11
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	12.061,32	86.508,27	98.569,59	12.061,32	126.520,01	138.581,33
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	4.000,00	4.000,00	3.710,53	4.000,00	7.710,53
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	120.000,00	120.000,00	46.364,00	120.000,00	166.364,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	480.306,06	507.088,77	987.394,83	195.053,62	574.124,12	769.177,74
TOTALE SPESE CORRENTI		682.975,69	1.601.976,33	4.284.952,02	489.682,87	3.265.984,08	3.755.666,95
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	16.462,00	16.462,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	23.927,24	824.147,95	648.075,19	12.676,24	656.093,77	668.770,01
2.1.3	PARTICIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE							

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui iniziali anno 2015	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2014	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	23.927,24	832.147,95	856.075,19	12.676,24	872.555,77	885.232,01
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.948,97	1.500,00	4.448,97	2.948,97	1.500,00	4.448,97
	TOTALE PARTITE DI GIRO	2.948,97	1.500,00	4.448,97	2.948,97	1.500,00	4.448,97
	RIEPILOGO DELLE USCITE						
TITOLO I		682.975,69	3.601.976,33	4.284.952,02	489.682,87	3.265.984,08	3.755.666,95
TITOLO II		23.927,24	832.147,95	856.075,19	12.676,24	872.555,77	885.232,01
TITOLO III		2.948,97	1.500,00	4.448,97	2.948,97	1.500,00	4.448,97
	TOTALE	709.851,90	4.435.624,28	5.145.476,18	505.308,08	4.140.039,85	4.645.347,93
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	709.851,90	4.435.624,28	5.145.476,18	505.308,08	4.140.039,85	4.645.347,93

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 25/03/2015
 Sottoposto al Collegio dei Revisori il 08/04/2015
 approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 (Dott. Francesco Salerno)

IL DIRETTORE
 (Prof. Giuseppe Gaeta)

IL PRESIDENTE
 (Prof. Paolo Riccio)

Non è stato previsto alcun finanziamento da parte dello Stato per il funzionamento.

Le previsioni delle uscite di competenza pari a € 4.435.624,28 sono riassunte nel seguente schema:

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA				
USCITE	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO 2014	VARIAZIONI PROPOSTE	PREVISIONI ESERCIZIO 2015	INCIDENZA %
Tit. 1° Uscite correnti	3.265.984,08	+ 335.992,25	3.601.976,33	+ 10,29
Tit. 2° Uscite c/ Capitale	872.555,77	- 40.407,82	832.147,95	- 4,63
Tit. 3° Partite di Giro	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
Totali	4.140.039,85	+ 295.584,43	4.435.624,28	+ 7,14

Il Revisore prende atto che il Consiglio di amministrazione nella seduta del 15 gennaio 2015 ha deliberato l'esercizio provvisorio nei limiti dell'art. 5 comma 9 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

Il Revisore, altresì, esaminato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015, rileva quanto segue:

- le entrate iscritte in bilancio sono da considerare realisticamente previste, in quanto stimate sulla base del quadro istituzionale e delle direttive emanate dal MIUR;
- le spese sono state prudentemente calcolate, tenendo presenti i finanziamenti disponibili.

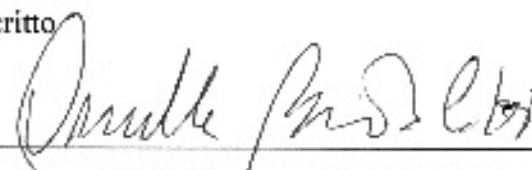
BILANCIO PLURIENNALE 2016 – 2017

Il bilancio pluriennale 2016-2017 esaminato prevede la ripetizione, per entrambi gli esercizi, delle poste previste per il 2015

A conclusione dell'esame del documento contabile il Revisore esprime parere favorevole alla relativa approvazione da parte del Consiglio di amministrazione.

Letto, confermato e sottoscritto

Rag. Ornella BERTOLOTTI



(in rappresentanza del M.I.U.R.)