

## RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

La presente relazione illustra i risultati di gestione relativi all'esercizio finanziario 2016 conseguiti, nel rispetto delle prescrizioni del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, in relazione agli obiettivi fissati dagli organi di indirizzo politico e alla programmazione didattica e di ricerca deliberata dal Consiglio Accademico.

Si riportano a tal fine, preliminarmente, i seguenti dati:

- Organi di gestione, valutazione e controllo
- Organico del personale docente e tecnico amministrativo - anno accademico 2015/16;
- Docenti a contratto - anno accademico 2015/16;
- Offerta formativa - anno accademico 2015/16;
- Studenti iscritti e diplomati
- Locali per le attività istituzionali

### **Organi di gestione, valutazione e controllo**

*Presidente:* Avv. Leonardo Di Franco poi sostituito, per scadenza mandato, dal prof. Antonio La Spina, nominato con D.M. n. 150 dell'8/03/2016, il quale si è dimesso dall'incarico in data 30/12/2016.

*Direttore:* prof. Mario Zito nominato con D.M. prot. 704 del 25/08/2014 per il triennio 01/11/2014 – 31/10/2017.

*Consiglio di Amministrazione:* ricostituito con D.M. prot. 490 del 14/07/2015 e composto, oltreché dal Presidente e dal Direttore, dai seguenti componenti: prof. Riccardo Mazzarino (rappresentante dei docenti) poi sostituito, a seguito di opzione per l'incarico di componente del Consiglio Accademico, dal prof. Giovanni Averna (D.M. prot. 986 del 12/12/2016); sig. Mirko Li Greci (rappresentante degli studenti), prof. Aurelio Angelini (esperto) nominato con D.M. prot. 611 del 12/08/2015;

*Consiglio Accademico:* composto dal Direttore e dai prof.ri Alessandro Bazan, Angelo Carratello, Valentina Console, Giovanna Di Piazza, Giovanna Filippello, Renato Galasso, Maia Rosa Mancuso, Arianna Oddo, poi ricostituito con decreto direttoriale n. 97/B del 31/10/2016 prot. 11763 con i prof.ri Luigi Amato, Grazia D'Arpa, Riccardo Mazzarino, Maria Donata Napoli, Scalia Sandro, Valentina Console, Giovanni D'Alessandro, Arianna Oddo.

*Nucleo di Valutazione*: ricostituito con Decreto del Presidente prot. 3571 del 20/03/2014, in conformità a delibera del CdA n. 32 del 18/03/2014 e così composto: arch. Maria Giovanna Tornabene e dott. Giovanni Frazzica (componenti esterni), prof. Bernardo Brandimarti (componente interno).

*Revisori dei Conti*: dott.ssa Margherita La Porta, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, dott.ssa Nadia Pistoia, in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, nominate con Decreto Dir. Gen. AFAM n. 1118 del 25/05/2015.

### **Organico del personale docente e tecnico amministrativo - anno accademico 2015/16**

La dotazione organica del personale docente e tecnico amministrativo, rideterminata con Decreto Interministeriale 7 febbraio 2014, risulta così costituita:

Personale docente: posti **n. 76 posti** di cui:

- Posti di 1<sup>^</sup> fascia n. 49
- Posti di 2<sup>^</sup> fascia n. 27

Nella tabella sottostante sono riportati i posti e relativi settori artistico - disciplinari:

Posti	Codice settore artistico - disciplinare	I fascia	II fascia
Pittura	ABAV05	3	2
Scultura	ABAV07	2	2
Decorazione	ABAV11	4	5
Scenografia	ABPR22	2	2
Anatomia Artistica	ABAV01	3	4
Tecniche dell'incisione	ABAV02	4	5
Plastica Ornamentale	ABAV13	3	1
Stile, Storia dell'Arte e del Costume	ABST47	5	6
Teoria della Percezione e Psicologia delle forma	ABST58	1	/
Pedagogia e didattica dell'arte	ABST59	1	/
Fenomenologia delle Arti Contemporanee	ABST51	1	/
Estetica	ABST46	1	/
Elementi di Architettura ed Urbanistica	ABPR14	1	/
Modellistica	ABPR21	1	/
Tecniche della Scultura	ABAV08	1	/
Tecniche ed uso del Marmo e delle Pietre dure	ABAV09	1	/
Tecniche Grafiche Speciali	ABAV04	1	/
Fotografia	ABPR31	2	/
Storia dello Spettacolo	ABST53	1	/

Posti	Codice settore artistico - disciplinare	I fascia	II fascia
Restauro per la pittura	ABPR24	1	/
Tecniche per la pittura	ABAV06	2	/
Scenotecnica	ABPR23	1	/
Teoria e Metodo dei Mass Media	ABPC65	1	/
Costume per lo Spettacolo	ABPR32	1	/
Linguaggi e tecniche dell'audiovisivo	ABTEC43	2	/
Graphic design	ABPR19	1	/
Applicazioni digitali per le arti visive	ABTEC38	2	/
<b>Totale</b>		<b>49</b>	<b>27</b>
		<b>76</b>	

La copertura dei posti in organico è riassunta nel sotto indicato prospetto:

	Posti coperti da Titolari	Posti vacanti	Totale posti
Posti di 1^ fascia	32	17	49
Posti di 2^ fascia	18	9	27
<b>Totale</b>	<b>50</b>	<b>26</b>	<b>76</b>

Un posto di I fascia vacante di Scultura è stato reso inattivo al fine di realizzare una conversione temporanea di posti (delibera CdA n. 39 del 10/07/2015).

Il posto - Decorazione I fascia - di titolarità del Direttore è stato reso indisponibile, ai sensi dell'art. 4, comma 80, L. n. 183/2011 avendo il predetto optato per l'esonero dall'insegnamento.

L'organico del personale tecnico – amministrativo risulta composto da **n. 28 posti** di cui:

- Posti di Direttore amministrativo n. 2
- Posti di Direttore di ragioneria e di biblioteca n. 1
- Posti di Assistente n. 7
- Posti di Coadiutore n. 18

La copertura dei posti in organico, nell'anno accademico 2015/16 è riassunta del prospetto sotto indicato:

Profilo professionale	Area	Posti coperti da Titolari	Posti vacanti	Totale posti
Direttori Amministrativi	EP/2	2	0	2
Direttore di ragioneria e di biblioteca	EP/1	1	0	1
Assistenti	Seconda	7	0	7
Coadiutori	Prima	13	5	18
	TOTALE	23	5	28

Dei posti vacanti di coadiutore:

- n. 1 è stato reso indisponibile in quanto destinato a conversione temporanea (delibera del CdA n. 63 del 09/10/2015);
- n. 2 sono rimasti indisponibili, ai sensi dell'art. 3 del Decreto Direttoriale del MIUR 02/04/2015 n. 720, a seguito delle procedure di stabilizzazione di personale amministrativo previste dal DPR 06/11/2014.

Mediante conversione temporanea sono stati attivati:

- o n. 1 un posto di Collaboratore di biblioteca – area terza – previa indisponibilità del citato posto vacante di coadiutore, congiunta all'utilizzo di € 4.575,45 - quota parte del risparmio di spesa risultante dal D.l. 07.02.2014, in attesa dell'approvazione ministeriale della corrispondente conversione definitiva di cui alla delibera del CDA n. 56 del 20/06/2014;
- n. 2 posti di Assistente – area seconda – previa indisponibilità del citato posto vacante di prima fascia di Scultura e con utilizzo congiunto di € 13.232,67- quota parte del risparmio di spesa risultante dal citato D.l. 07.02.2014 -.

Nella tabella sotto indicata è riportato il numero delle unità di personale delle alle aree prima, seconda e terza risultanti nell'organico di fatto a seguito delle indisponibilità di posti e delle conversioni temporanee disposte:

Profilo professionale	Area	Unità di personale
Collaboratore	Terza	1
Assistenti	Seconda	9
Coadiutori	Prima	15

## **Docenti a contratto - anno accademico 2015/16**

La dotazione organica del personale docente non esaurisce il fabbisogno di personale necessario all'espletamento della didattica. L'esigenza del ricorso a professionalità esterne è dovuta alla presenza, nei corsi di diploma accademico di I e II livello del nuovo ordinamento didattico, di numerose discipline che non sono comprese nei settori artistico-disciplinari di titolarità del personale docente in organico. Sebbene il personale in organico abbia assicurato, nell'ambito del monte ore di impegno annuo, anche la copertura di alcuni insegnamenti (n. 45) appartenenti a settori artistico-disciplinari diversi da quelli di titolarità, si è reso tuttavia necessario il ricorso ad esperti esterni per altre discipline.

Per la didattica inerente ai corsi di I e II livello, l'Accademia ha sottoscritto, con esperti esterni, un totale di n. 57 contratti a titolo oneroso e di n. 3 a titolo gratuito.

## **Offerta formativa – anno accademico 2015/16**

Si riportano i corsi attivi nell'anno accademico 2015/16:

### Corsi di diploma accademico di I livello

- Nuovo ordinamento (D.M. 28/05/2010 n. 97)
  - ❖ Pittura
  - ❖ Arte Sacra Contemporanea
  - ❖ Scultura
  - ❖ Decorazione
  - ❖ Arte Ambientale e linguaggi sperimentali
  - ❖ Grafica d'arte
  - ❖ Scenografia
  - ❖ Progettazione della moda
  - ❖ Design grafico
  - ❖ Audio/Video e Multimedia
  - ❖ Didattica dell'arte
  - ❖ Progettazione dei sistemi espositivi e museali
  
- Nuovo ordinamento - ad esaurimento – (titolo di studio validato con D.M. prot. 373 del 07/06/2016)
  - ❖ Restauro pittorico

## Corsi di diploma accademico di II livello

### ▪ Nuovo ordinamento

Corsi Biennali Sperimentali (D.M. 30/10/2012 n. 163)

- ❖ Pittura
- ❖ Scultura
- ❖ Decorazione
- ❖ Grafica d'arte

Corsi Biennali Sperimentali (D.M. 24/06/2011 n. 66)

- ❖ Graphic design-comunicazione d'impresa Scultura
- ❖ Arti multimediali per il cinema e il video
- ❖ Progettazione della moda
- ❖ Didattica museale
- ❖ Progettazione degli allestimenti museali

Agli iscritti studenti immatricolati ai corsi di I e II livello vigenti anteriormente all'avvio dei nuovi ordinamenti didattici è stata garantita la conclusione degli studi.

## Scuola Libera del Nudo

Istituita nell'ambito dell'ordinamento previgente alla Legge n. 508/1999 e prevista anche dal regolamento didattico dell'Accademia: corso di durata annuale che non rilascia titolo di studio.

### **Studenti iscritti e diplomati**

Gli iscritti nell'anno accademico 2015/16 sono stati n. 1.454 così ripartiti:

Corsi di I livello	1.261
Corsi di II livello	174
Scuola Libera del Nudo	19

I diplomati nell'anno solare 2016 sono stati n. 304 così ripartiti:

Corsi di I livello	254
Corsi di II livello	50

## Locali per le attività istituzionali

Le attività istituzionali dell'Accademia sono state espletate nei seguenti edifici:

- ❖ Sedi storiche:
  - Palazzo Fernandez – di proprietà comunale con vincolo di destinazione d'uso; restaurato nel 2004 dalla Provincia Regionale di Palermo;
  - Palazzo Molinelli di S. Rosalia – di proprietà del demanio statale.
- ❖ Sedi recenti:
  - N. 5 Padiglioni dei Cantieri Culturali alla Zisa denominati Spazio Nuovo, Galleria Bianca, Grande Vasca, Sala Blu Cobalto, Spazio Ducrot - di proprietà del Comune di Palermo -, utilizzati in base a contratto di concessione a titolo oneroso, sin dal 2009, poi rinnovato il 26/06/2015, per anni 6. Il contratto prevede la possibilità di compensare, in parte, il canone dovuto mediante erogazione di servizi (eventi e manifestazioni culturali) in favore della collettività.

\*\*\*\*\*

Le previsioni iniziali delle entrate e delle spese, quali risultanti dal Bilancio di Previsione 2016, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 05/12/2015 con delibera n. 75 (verbale n. 14), previo parere favorevole espresso dai Revisori dei Conti in data 19/11/2015, hanno subito nel corso dell'esercizio delle variazioni, approvate dal Consiglio di Amministrazione, con le seguenti delibere:

- n. 5 bis del 03/03/2016 (unitamente alla n. 14 del 07/05/2016);
- n. 8 del 09/04/2016 (confermata con la n. 18 del 07/05/2016);
- n. 19 del 07/05/2016;
- n. 22 del 04/07/2016;
- n. 39 del 29/10/2016;
- n. 47 del 29/12/2016.

Con determine del Direttore n. 1 del 24/03/2016 e n. 2 del 10/10/2016, sono stati operati assestamenti compensativi tra capitoli delle stesse U.P.B. di IV livello.

Con determine del Direttore Amministrativo lettera A del 09/05/2016 e lettera B del 29/11/2016, sono stati effettuati prelevamenti dal Fondo di riserva e con determina del 15/05/2017 è stata effettuata "ora per allora" una rettifica alla citata delibera n. 5 bis/2016 e i provvedimenti ad essa consequenziali.

Il prospetto riassuntivo delle variazioni subite dai capitoli delle entrate e delle uscite alla chiusura dell'esercizio finanziario è riportato in apposita tabella allegata alla presente relazione.

La gestione dell'esercizio finanziario 2016 si è chiusa con un avanzo di competenza di € 751.294,80 così determinato:

Entrate Riscosse	€	1.463.582,24	
Entrate Rimaste da riscuotere	€	42.760,60	
<b>Totale Entrate accertate</b>			€ 1.506.342,84
Spese pagate	€	596.830,95	
Spese Rimaste da pagare	€	158.217,09	
<b>Totale Spese impegnate</b>			€ 755.048,04
<b>Avanzo di competenza</b>			€ 751.294,80

La situazione finanziaria a fine esercizio presenta un fondo di cassa di € 1.522.232,58 così determinato:

Fondo cassa al 01/01/2016			€	771.824,15
Riscossioni	in c/competenza	€	1.463.582,24	
	in c/residui	€	146.514,00	
	<b>Totale</b>			€ 1.610.096,24
Pagamenti	in c/competenza	€	596.830,95	
	in c/residui	€	262.856,86	
	<b>Totale</b>			€ 859.687,81
<b>Fondo cassa al 31/12/2016</b>				€ 1.522.232,58

L'Avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2016 è di € 1.397.657,77, così determinato:

Fondo cassa al 31/12/2016			€	1.522.232,58
Residui attivi	Degli esercizi precedenti	€	22.805,90	
	dell'esercizio	€	42.760,60	
	<b>Totale</b>			€ 65.566,50
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	31.924,22	
	dell'esercizio	€	158.217,09	
	<b>Totale</b>			€ 190.141,31
<b>Avanzo di Amministrazione</b>				€ 1.397.657,77

Il suddetto importo è composto come di seguito indicato:

€ 426.446,06	<u>Avanzo con vincolo di destinazione</u> di cui
€ 85.829,44	Economie di finanziamenti del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
€ 254.458,08	Economie di finanziamenti dell'Agenzia Nazionale <i>Lifelong Learning Programme</i> Italia (ora Agenzia Erasmus + INDIRE)
€ 67,47	Economie di finanziamenti della ex Provincia Regionale di Palermo (ora Città Metropolitana di Palermo)
€ 2.500,00	Economie di finanziamenti della Soprintendenza Archivistica per la Sicilia
€ 24.000,00	Economie di finanziamenti dell'IAMC-CNR di Capo Granitola
€ 33.591,07	Economie di finanziamenti della Regione Siciliana
€ 50.000,00	Accademia di Belle Arti di Palermo - cofinanziamento ex D.M. n. 602 del 11/08/2015 art. 1, comma 1, lett. a)
€ 971.211,71	<u>Avanzo senza vincolo di destinazione</u>

Le **entrate di competenza** dell'esercizio finanziario sono state accertate in € 1.506.342,84 rispetto ad una previsione definitiva di € 2.146.305,25. Delle entrate accertate sono stati riscossi € 1.463.582,24; sono rimasti da riscuotere € 42.760,60, analiticamente indicati nell'elenco dei residui attivi dell'esercizio 2016.

Si riportano, di seguito, le entrate maggiormente significative:

## **Titolo I – Entrate Correnti**

### **1.1. – Entrate contributive**

#### 1.1.1 Contributi degli studenti

Le entrate complessivamente accertate ammontano a complessivi € 1.048.000,00. L'importo accertato si riferisce al saldo dei contributi di iscrizione ai corsi di diploma accademico di I e II livello versati dagli studenti per l'iscrizione all'anno accademico 2015/16 e ad una quota parte di contribuzione concernente l'iscrizione all'anno accademico 2016/17.

#### 1.1.2 Contributi di enti e privati per particolari progetti

Le entrate accertate ammontano ad € 6.800,00, interamente iscritte nel cap. 1.1.2.2 - Privati - relative ai seguenti finanziamenti finalizzati:

- o Unicredit spa
  - € 6.000,00, destinati all'assegnazione di n. 6 borse di studio a studenti in base a quanto previsto dall'art. 13, comma 2, della Convenzione per la gestione del servizio di cassa (triennio 2013 - 2015);
- o Rotary Club Palermo Est - € 200,00 contributo di partecipazione alle spese connesse all'uso dei locali del Palazzo Fernandez in occasione dell'organizzazione della conferenza "Arte Donna";
- o Associazione Stage Centro Danza - € 600,00 contributo di partecipazione alle spese connesse all'uso del padiglione Ducrot - Cantieri Culturali alla Zisa -, ai fini dell'organizzazione della manifestazione "The Royal Ballet School a Palermo - 9° edizione".

## **1.2. – Entrate derivanti da trasferimenti correnti**

### 1.2.1 Trasferimenti dallo Stato

Le entrate accertate, pari ad € 161.942,48, sono relative ai seguenti finanziamenti del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca:

- Funzionamento (cap. 1.2.1.1) – € 155.695,48 di cui
  - € 98.484,00 contributo per il funzionamento amministrativo e didattico (€ 77.823,00 per l'esercizio 2016 e € 20.661,00 a saldo per l'esercizio 2015);
  - € 56.698,00 finanziamento ai sensi del D.M. 602 del 11/08/2015 per lavori di messa in sicurezza del Palazzo S. Rosalia - interventi di adeguamento antincendio di natura edile ed impiantistica -;
  - € 513,48 quota del 5 per mille relativa all'anno 2014.
- Compensi personale a tempo determinato (cap. 1.2.1.2) - € 6.247,00 per il pagamento delle supplenze brevi al personale docente, amministrativo, tecnico e ausiliario.

### 1.2.5 Trasferimenti da altri enti nel settore pubblico

Le entrate accertate, pari ad € 215.761,00, sono così articolate:

- Trasferimenti da organismi internazionali (cap. 1.2.5.1) - € 74.723,00, assegnati dall'Agenzia Nazionale Erasmus + Indire, nell'ambito del programma di mobilità internazionale Erasmus plus (progetto n. 2016-1 IT02-KA103-023326) per l'anno accademico 2016/17, ed € 139.080,00 assegnati dalla stessa per la realizzazione del progetto *International Credit Mobility* (n. 2016-1-IT02-KA107-024021) ai fini della

mobilità internazionale di docenti e studenti, in entrata e in uscita, con Paesi extra UE dell'area del Mediterraneo (Algeria, Egitto, Tunisia e Palestina);

- Trasferimenti finalizzati Programma Erasmus (cap. 1.2.5.2) – per € 1.958,00 saldo contributo per il programma di mobilità Erasmus + (progetto n. 2014.1 IT02-KA103-000057);

### **1.3. – Altre Entrate**

#### 1.3.3 Redditi e proventi patrimoniali

Le entrate accertate si riferiscono interamente al seguente provente:

- Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti (cap. 1.3.3.3) - per € 3.564,00 interessi attivi maturati sul conto corrente bancario acceso presso l'UNICREDIT s.p.a., Istituto che gestisce il servizio di cassa per conto di questa Accademia.

### **Titolo II – Entrate in conto capitale**

#### **2.2. – Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale**

##### 2.2.6 Trasferimenti da privati

Le entrate accertate si riferiscono interamente al seguente finanziamento:

- Trasferimenti da contributi studenti (cap. 2.2.6.1) – € 69.000,00 quota parte dei contributi di iscrizione destinata a finanziare l'acquisto di attrezzature didattiche.

### **Titolo III – Partite di giro**

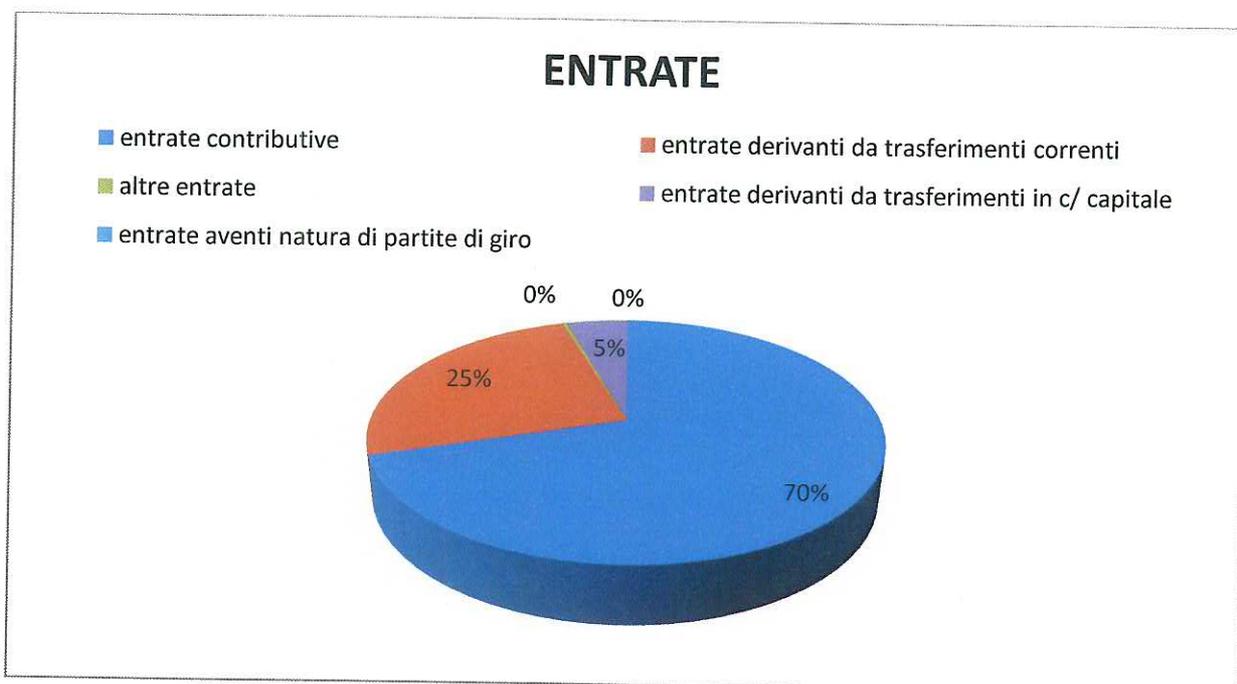
#### **3.1. – Entrate aventi natura di partite di giro**

##### 3.1.1 – Entrate aventi natura di partite di giro

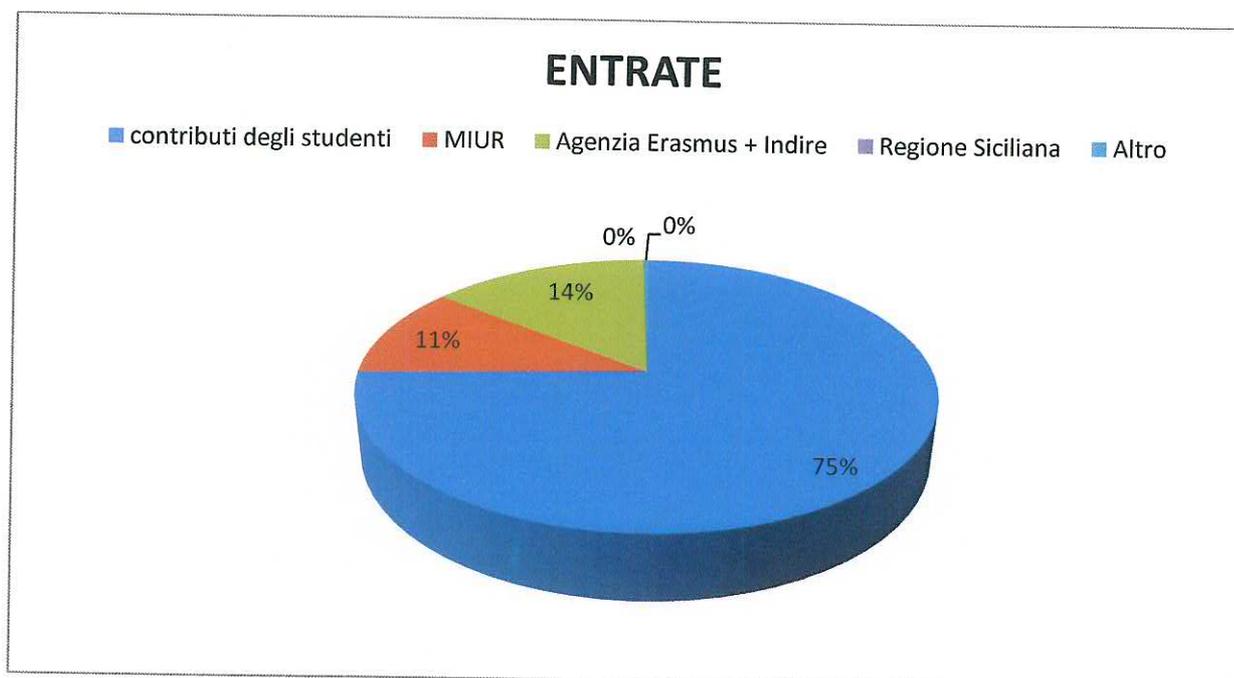
Le entrate accertate nelle partite di giro sono relative al Fondo per le minute spese di € 500,00 imputato nel seguente capitolo:

- Reintegro fondo minute spese (cap. 3.1.1.6) – alla chiusura dell'esercizio, l'importo del fondo è stato versato in bilancio con reversale n. 34 del 28/12/2016.

Nel grafico sotto riportato è evidenziata l'incidenza percentuale delle entrate in base alla imputazione alle U.P.B. di 3° livello:



Nel grafico sotto riportato è evidenziata invece l'incidenza percentuale delle entrate in base alla fonte di finanziamento:



\*\*\*\*\*

Le **uscite di competenza** dell'esercizio finanziario sono state impegnate in € 755.048,04 rispetto ad una previsione definitiva di € 2.146.305,25. Delle uscite impegnate sono stati pagati € 596.830,95, sono rimasti da pagare € 158.217,09, analiticamente indicati

nell'elenco dei residui passivi dell'esercizio 2016. La differenza tra la previsione definitiva delle spese e i relativi impegni ha determinato un'economia di complessivi € 1.391.257,21. La differenza di € 6.400,56 tra l'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2016 (€ 1.397.657,77) e le economie di competenza (€ 1.391.257,21), è costituita da:

- + € 8.836,56 maggior accertamento conseguente a radiazione di residui passivi;
- - € 2.436,00 differenza tra previsione e accertamento (cap. 1.3.3.3. delle entrate).

Si evidenziano, in particolare, le seguenti spese maggiormente significative:

## **Titolo I – Uscite Correnti**

### **1.1. – Funzionamento**

#### 1.1.1 Uscite per gli organi dell'ente

Gli impegni dell'esercizio, comprensivi di ritenute previdenziali e fiscali e di oneri sociali, ammontano a complessivi € 43.690,34 così articolati:

- Indennità di presidenza e di direzione (cap. 1.1.1.1) – Essendo stata soppressa l'indennità di presidenza con L. n. 190/2014 art. 1, comma 342, la somma impegnata, pari ad € 20.183,68, si riferisce unicamente all'indennità di direzione, nella misura determinata con D.l. 16/01/2008, con la riduzione del 10% prescritta dall'art. 6, comma 3, del D.L. n. 78/2010 convertito con modificazioni nella L. n. 122/2010.
- Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi (cap. 1.1.1.2) – La spesa di € 18.415,79 è stata impegnata per il pagamento dei compensi ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e del Nucleo di Valutazione, in conformità a quanto stabilito con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 8 del 13/04/2007, previa applicazione della citata riduzione del 10%;
- Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori (cap. 1.1.1.3) – La spesa complessiva ammonta ad € 5.090,87. L'importo dei compensi risulta determinato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 24 del 18/04/2014, in conformità a quanto prescritto dal D.l. 14/02/2014.

#### 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Gli impegni ammontano a complessivi € 223.210,89 dei quali si evidenziano:

- Contratti di collaborazione Modelli Viventi (cap. 1.1.2.4): gli impegni dell'esercizio inerenti a contratti per attività di posa ammontano ad € 18.847,71, a fronte di una previsione definitiva di € 67.000,00, interamente pagati nell'esercizio;
- Contratti di collaborazione triennio e biennio (cap. 1.1.2.6): gli impegni relativi a contratti con esperti esterni per l'insegnamento di discipline nei corsi di I e II livello ammontano ad € 152.761,41, di cui € 86.598,10 pagati ed € 66.163,31 rimasti da pagare alla chiusura dell'esercizio. Le somme impegnate si riferiscono ai contratti stipulati nel secondo semestre dell'anno accademico 2015/16 e nel primo semestre dell'anno accademico 2016/17;
- Contratti di collaborazione vari (cap. 1.1.2.7): gli impegni relativi a contratti, in prevalenza stipulati per attività di tutoraggio di studenti con gravi disabilità, ammontano ad € 31.571,19.

### 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Gli impegni ammontano a complessivi € 151.891,61 dei quali si evidenziano:

- Acquisto di materiale di consumo ecc.... (cap. 1.1.3.2): La spesa complessiva ammonta ad € 18.604,12, di cui € 9.963,49 pagate ed € 8.640,63 rimaste da pagare, impiegata prevalentemente per acquisto di piccole attrezzature, richieste dai dipartimenti per esigenze didattiche, nonché destinate agli uffici amministrativi.
- Uscite per servizi informatici ecc.... (cap. 1.1.3.8): rispetto ad una previsione definitiva di € 57.500,00, sono stati impegnati € 33.482,53 per interventi di manutenzione delle apparecchiature informatiche degli uffici amministrativi e dei laboratori, acquisto materiale di consumo ed accessori per le predette apparecchiature, noleggio di software inerenti ad informatizzazione di procedure amministrative, servizio di gestione e supporto della rete wi-fi dell'Istituzione ecc.. Sono stati pagati € 30.662,15 e sono rimasti da pagare € 2.820,38.
- Fitto locali (cap. 1.1.3.10): è stata impegnata e pagata la somma complessiva di € 90.803,43, a fronte di una previsione definitiva di € 100.000,00 per il pagamento del canone di concessione dei padiglioni dei Cantieri Culturali alla Zisa.
- Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti (cap. 1.1.3.12): rispetto ad una previsione definitiva di spesa di € 135.100,00, è stata impegnata la somma complessiva di € 18.649,49, di cui € 13.049,49 pagate ed € 5.600,00 rimaste da pagare alla chiusura dell'esercizio, per sopperire ad interventi di manutenzione degli immobili presso i quali si svolge l'attività didattica e amministrativa dell'Istituzione.

## 1.2 – Interventi diversi

### 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali

Gli impegni ammontano a complessivi € 140.495,06 dei quali si evidenziano:

- Esercitazioni didattiche (cap. 1.2.1.2): gli impegni di spesa, pari ad € 16.472,32, rispetto ad una previsione definitiva di € 29.000,00, sono stati assunti per acquisto di materiale per dimostrazioni didattiche richieste dai dipartimenti; nell'esercizio sono stati pagati € 9.996,12 e sono rimasti da pagare € 6.476,20.
- Manifestazioni artistiche e produzione artistica (cap. 1.2.1.4): l'impegno di spesa complessivo di € 49.376,56 di cui, pagati € 40.533,23 e rimasti da pagare € 8.843,33, ha reso possibile il finanziamento di diversi progetti tra i quali si riportano:
  - la conclusione del progetto *"Conoscenza, conservazione e divulgazione scientifica della gipsoteca dell'Accademia di Belle Arti di Palermo"*;
  - la mostra conclusiva del progetto multidisciplinare *"Sistema di comunicazione, informazione, diffusione e osservatorio della biodiversità in Sicilia"* di cui alla convenzione sottoscritta con il CNR - IAMC di Capo Granitola (TP);
  - le giornate internazionali di studi *"Al di là del mare: Arte, Diversità Culturale, Cooperazione Mediterranea; Nuove Strategie dell'Alta Formazione Artistica"* (17-19 marzo 2016);
  - il convegno *"Archetipi del Femminile. Rappresentazioni di genere, identità e ruoli sociali nell'arte dalle origini ad oggi"* (28-29 aprile 2016), organizzato in partenariato con l'Università degli Studi di Palermo - Scuola delle Scienze umane e del Patrimonio culturale -;
  - le Giornate sui patrimoni (24-25 giugno 2016);
  - il progetto *"Una didattica per lo spettacolo"* organizzato in collaborazione con il Museo Internazionale delle Marionette "Antonio Pasqualino" in occasione della XLI edizione del Festival di Morgana;
  - la messa in scena dell'operina *"HausBachHaus"*, frutto della collaborazione con il Conservatorio Vincenzo Bellini e il Teatro Massimo di Palermo, che ha visto impegnati gli studenti del corso di Scenografia;
  - il progetto *"Visual Startup"*, nell'ambito della collaborazione con il Comune di Palermo per la direzione artistica dell'area espositiva del Palazzo Ziino – edificio storico sede dell'Assessorato alla Cultura -;
  - i workshop tenuti dagli esperti esterni Robert Pettena (*"Industrial Archeology Lost and Found"*), Giovanni Anceschi (*"Basic design"*), Susana Pilar Delahante

- Matienzo ("TRUST"), Emanuela Pulvirenti ("*Il laboratorio d'arte: le attività per la didattica efficace*") nonché dal Direttore dell'Accademia di Belle Arti di Dussendorf, Rita McBride, nell'ambito della collaborazione tra le Accademie di Palermo e di Dussendorf prevista da apposito Protocollo di Intesa;
- o la realizzazione del busto raffigurante il giudice Paolo Borsellino ad opera di uno studente del corso di scultura appositamente selezionato, su richiesta del Comune di Palermo, progetto il cui valore è stato ammesso a compensazione con il canone di concessione dei padiglioni dei Cantieri Culturali alla Zisa.
  - Borse di studio Erasmus SM (cap. 1.2.1.5): sono stati assunti impegni di spesa per complessivi € 47.191,82, di cui € 45.303,82 pagati nell'esercizio, per la corresponsione delle borse assegnate per motivi di studio e di tirocinio (*placement*) agli studenti partecipanti al programma di mobilità internazionale "Erasmus +", per gli anni accademici 2015/16 (n. 6 - acconto e saldo -, n. 8 a titolo di saldo) e 2016/17 (n. 11 a titolo di acconto), degli importi spettanti a seguito del Cofinanziamento nazionale del progetto (n. 10 borse) nonché di n. 1 borsa post-diploma.
  - Borse di studio Erasmus TS (cap. 1.2.1.6): è stata impegnata la complessiva somma di 18.494,24 per finanziare le borse per la partecipazione al programma di mobilità internazionale "Erasmus +" assegnate, per l'anno accademico 2015/16, ai docenti per attività didattica e *staff training* (complessivamente n. 17) e agli amministrativi per *staff training* (n. 1).

#### 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti

Gli impegni sono imputati interamente al seguente capitolo:

- Restituzione e rimborsi diversi (cap. 1.2.5.1): è stata impegnata la somma complessiva di € 30.310,31, di cui € 23.886,99 per rimborsi del contributo accademico agli studenti assegnatari di benefici per il diritto allo studio universitario o per versamenti eccedenti ed € 6.426,32 per restituzioni alla Città Metropolitana di Palermo, in esito a rendiconto di somme assegnate, nonché per rimborso all'INAIL per prestazioni erogate nell'ambito della "Gestione per conto dello Stato".

## **Titolo II – Uscite in conto capitale**

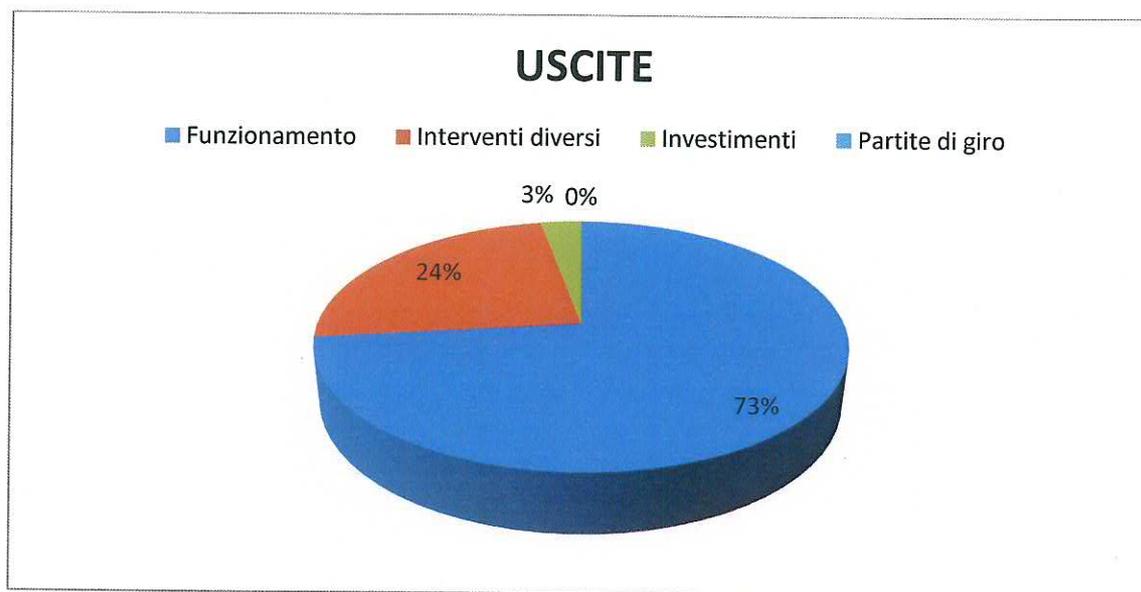
### **2.1. – Investimenti**

#### 2.1.2. Acquisiti di immobilizzazioni tecniche

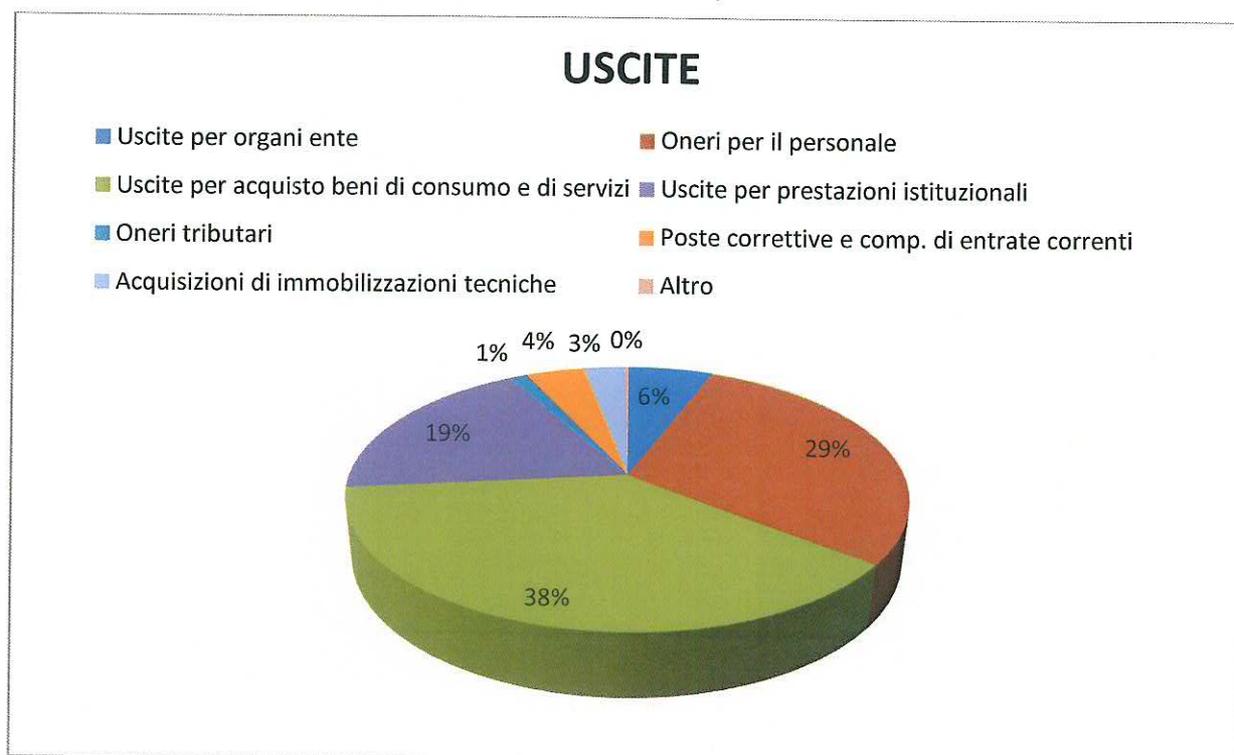
Gli impegni sono imputati interamente al seguente capitolo:

- Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi (cap. 2.1.2.1): sono stati impegnati € 21.266,89, rispetto ad una previsione definitiva di € 98.869,83, di cui € 12.099,62 pagati ed € 9.166,89 rimasti di pagare, per l'acquisto di attrezzature didattiche richieste dai dipartimenti.

Nel grafico è evidenziata l'incidenza percentuale delle uscite in base alla imputazione alle U.P.B. di 3° livello:



Nel grafico sotto riportato è evidenziata invece l'incidenza percentuale delle uscite in base alle categorie di imputazione (U.P.B. di 4° livello):



\*\*\*\*\*

Relativamente **alla situazione dei residui** attivi e passivi si rappresenta quanto segue.

I residui attivi esistenti all'inizio dell'esercizio 2016, pari a € 169.319,90, hanno subito nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni:

- residui riscossi € 146.514,00;
- nessun residuo radiato per minore accertamento;

I residui rimasti da riscuotere al 31/12/2016 ammontano pertanto ad € 22.805,90.

I residui passivi esistenti al 01/01/2016, pari ad € 303.617,64, hanno subito nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni:

- residui pagati € 262.856,86.
- residui radiati € 8.836,56 (delibera del Consiglio di Amministrazione del 29/12/2016);

I residui rimasti da pagare al 31/12/2016 ammontano pertanto ad € 31.924,22.

L'importo dei predetti residui attivi e passivi accertato al 31/12/2016, sommato ai residui di competenza dell'esercizio 2016, rispettivamente di € 42.760,60 ed € 158.217,09, determina un totale di residui attivi di € 65.566,50 e di residui passivi di € 190.141,31.

\*\*\*\*\*

Si espone di seguito la situazione al 31.12.2016 dello stato patrimoniale, rappresentata nell'allegato 8:

### **Attività**

A – Immobilizzazioni

#### **II – Immobilizzazioni materiali**

- Per l'anno 2016 il valore di "impianti e macchinari" è di € 200.476,68, quello delle "attrezzature didattiche" è di € 858.940,71, mentre il valore degli "altri beni" (libri) è di € 366.730,84, totalizzandosi un valore complessivo di € 1.426.148,23.

Relativamente al patrimonio librario, si precisa che l'importo si riferisce alla somma del valore dei libri della biblioteca aperta al pubblico, pari ad € 144.230,84, con il valore dei libri facenti parte del fondo storico, pari ad € 222.500,00. Come precisato nella relazione al rendiconto 2015, si rende necessario provvedere ad una ricognizione puntuale del fondo antico librario che necessita di tempo e della collaborazione di un esperto in valutazione del libro antico per terminare il lavoro svolto dalla commissione interna.

#### **B – Attivo circolante**

#### I – Rimanenze

- il valore di € 29.656,35, si riferisce al materiale di facile consumo in giacenza nel magazzino al 31/12/2016.
- il valore di € 79.865,79 si riferisce ai beni di valore non superiore ad € 500,00 IVA inclusa per i quali il Consiglio di Amministrazione ha escluso la registrazione inventariale (Decreto Pres. prot. 6221 del 13/11/2008 su conforme delibera del C.d.A.).

#### II – Residui attivi

- i crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici ammontano a € 65.566,50;

#### III – Disponibilità liquide

- il totale di € 1.579.489,45 corrisponde alla somma dei saldi, alla data del 31/12/2016, del conto corrente bancario (€ 1.522.234,45) e del conto corrente postale (€ 57.255,00).

### **Passività**

#### **A – Patrimonio netto**

I – Avanzo economico anni precedenti € 2.601.693,53 e II- Avanzo economico dell'esercizio - € 388.891,48 per un totale di € 2.990.585,01

#### **B – Residui passivi**

Il totale dei residui passivi è di € 190.141,31 di cui € 42.124,79 sono debiti verso fornitori, € 3.537,87 sono debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici e, infine, € 144.478,65 sono debiti diversi.

I dati delle variazioni in aumento e in diminuzione rispetto alla situazione al 31/12/2015 sono espressi in misura percentuale con arrotondamento all'unità intera.

L'ammontare complessivo dell'Attivo di € 3.180.726,32 pareggia con il totale del passivo e del netto.

\*\*\*\*

Nel rendiconto finanziario decisionale sono posti a confronto i dati relativi agli esercizi 2016 e 2015.

Tra le entrate si evidenziano i seguenti dati:

- incremento delle entrate derivante dai contributi degli studenti - € 1.117.000,00, di cui € 1.048.000,00 iscritti nelle entrate di parte corrente (U.P.B. 1.1.1), ed € 69.000,00 nelle entrate in conto capitale (U.P.B. 2.2.6) -, rispetto al 2015 (€ 363.800,00). L'aumento effettivo, detratto l'ammontare dei rimborsi liquidati agli studenti nel 2016 (€ 23.886,99) e nel 2015 (€ 20.179,82) - cap. 1.2.5.1 -, si assesta al valore del 218,12 % e compensa il calo registrato nel precedente esercizio per effetto del disallineamento tra

versamento di quota parte della contribuzione relativa all'anno accademico 2015/16 (fine anno 2015) ed accertamento corrispondente (esercizio 2016), ma è altresì imputabile all'aumento della contribuzione deciso per l'iscrizione all'anno accademico 2016/17 (delibera CdA n. 34 del 03/08/2016);

- notevole riduzione delle entrate derivanti dai contributi per particolare progetti (U.P.B. 1.1.2) (- 94,71%);
- incremento delle entrate derivanti dai trasferimenti dello Stato (U.P.B. 1.2.1) (+ 35,12 %), imputabile all'assegnazione del contributo straordinario ai sensi del D.M. n. 602 del 11/08/2015;
- azzeramento (- 100%) delle entrate derivanti dai trasferimenti della Regione (U.P.B. 1.2.2) imputabile alla mancata assegnazione, da parte della Regione Siciliana, del contributo di funzionamento per l'anno 2015 (mentre il contributo relativo al 2016 è stato assegnato nell'anno 2017);
- incremento delle entrate derivanti dai trasferimenti da altri enti nel settore pubblico (U.P.B. 1.2.5), (+ 195,08 %) derivante dall'assegnazione delle risorse per il progetto *International Credit Mobility*.

Tra le uscite si evidenziano i seguenti dati:

- incremento della spesa relativa al funzionamento degli organi dell'ente (U.P.B. 1.1.1) (+ 42,28) imputabile, principalmente, al pagamento di spettanze dovute sia per l'anno 2015 sia per l'anno 2016;
- riduzione (- 39,05%) della spesa relativa ad oneri per il personale (U.P.B. 1.1.2) che si registra sia nei costi della docenza esterna, sia nelle spese per attività di posa dei modelli viventi, sia nei costi per attività di tutoraggio degli studenti disabili;
- riduzione della spesa relativa ad acquisto di beni di consumo e di servizi (U.P.B. 1.1.3) (- 34,37%), spesa che rimane tuttavia, come nell'anno 2015, la più significativa dell'esercizio.
- lieve incremento (+ 3,16%) della spesa relativa a prestazioni istituzionali (U.P.B. 1.2.1.)

Le entrate complessivamente accertate nel 2016, pari ad € 1.506.342,84, registrano un aumento percentuale, rispetto al 2015, del 99,40%.

Le spese complessivamente impegnate, pari ad € 755.048,04 registrano un decremento percentuale, rispetto al 2015, del 26,83 %.

Allegati:

- tabella variazioni al bilancio di previsione e.f. 2016.

Il Presidente

Il Direttore  
Prof. Mario Zito



# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 1 del 24/03/2016 Approvata

Spese: *DET. 1 DEL DIRETTORE del 24/03/2016*

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.6	Uscite per pubblicità, comunicazione e promozione	2.500,00
1.1.3.25	Uscite per spese tipografiche	-2.500,00

Totale spese: 0,00

Variazione N. 2 del 07/05/2016 Approvata

Variazione apportata all'avanzo di amministrazione 212.618,30

Spese: *CDA DEL. 14 del 07/05/2016*

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.6.1	Varie	1.000,00
1.1.1.1	Indennità di presidenza e di direzione	9.100,00
1.2.1.2	Esercitazioni didattiche	13.500,00
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	13.000,00
1.2.1.4	Manifestazioni artistiche e produzione artistica	25.140,72
1.1.2.4	Contratti di collaborazione Modelli Viventi	12.000,00
1.1.2.5	Compensi accessori contrattuali (fondi propri)	2.000,00
1.2.1.5	Borse di studio ERASMUS SM	30.710,40
1.2.1.6	Borse di studio ERASMUS TS	3.304,00
1.1.3.6	Uscite per pubblicità, comunicazione e promozione	2.000,00
1.1.2.6	Contratti di collaborazione Triennio e Biennio	20.500,00
1.1.2.7	Contratti di collaborazione vari	14.500,00
1.1.3.8	Uscite per servizi informatici, manutenzione apparecchiature informatiche, fotocopiatori e fax	15.000,00
1.1.3.11	Manutenzione ordinaria apparecchi di laboratorio	200,00
1.1.2.11	Formazione e aggiornamento del personale	-289,40
1.1.3.12	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	35.600,00
1.1.3.13	Uscite postali e spese telefoniche	3.000,00
1.1.2.13	ERASMUS fondi OM- Indennità di missione e rimborsi, contratti di collaborazione.	-601,31
1.1.3.17	Canoni d'acqua	2.500,00
1.1.3.18	Energia elettrica	9.000,00
1.1.3.20	Onorari e compensi per speciali incarichi	4.500,00
1.1.3.22	Premi di assicurazione	5.000,00
1.1.3.23	Cancelleria	500,00
1.1.3.24	Acquisto materiale pulizia locali	800,00
1.1.3.27	ERASMUS fondi OM	-2.151,45
1.1.3.29	MASTER	-48.064,49
1.1.3.31	IVA su spese UPB 1.1.3.	5.000,00

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 2 del 07/05/2016 Approvata

Variazione apportata all'avanzo di amministrazione 212.618,30

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
2.1.2.1	Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi di laboratorio	35.869,83
Totale spese:		212.618,30

Variazione N. 3 del 21/06/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	-6.047,73
1.1.3.2/ 1	DIPARTIMENTO ARTI VISIVE	2.387,41
1.1.3.2/ 2	DIPARTIMENTO PROGETTAZIONE E ARTI APPLICATE	2.691,10
1.1.3.2/ 3	DIPARTIMENTO COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	969,22
Totale spese:		0,00

Variazione N. 4 del 21/06/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.4	Manifestazioni artistiche e produzione artistica	-17.182,79
1.2.1.4/ 1	PROGETTI DIP. ARTI VISIVE	5.937,22
1.2.1.4/ 2	PROGETTI DIP. PROGETTAZIONE E ARTI APPLICATE	9.734,72
1.2.1.4/ 3	PROGETTI DIP. COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.510,85
Totale spese:		-0,00

Variazione N. 5 del 21/06/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
2.1.2.1	Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi di laboratorio	-17.203,97
2.1.2.1/ 1	DIP. ARTI VISIVE	7.842,43
2.1.2.1/ 2	DIP.PROGETTAZIONE ED ARTI APPLICATE	7.584,13
2.1.2.1/ 3	DIP. COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.777,41
Totale spese:		-0,00

Variazione N. 6 del 21/06/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.2	Esercitazioni didattiche	-19.754,18
1.2.1.2/ 1	DIP. ARTI VISIVE	7.472,86
1.2.1.2/ 2	DIP. PROGETTAZIONE E ARTI APPLICATE	10.868,98

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 6 del 21/06/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.2/ 3	DIP.COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.412,34
Totale spese:		-0,00

Variazione N. 7 del 09/05/2016 Approvata

Spese: *DETERMINA A del DIR. AMM. del 09/05/2016*

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.1	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	400,00
1.2.6.3	Fondo di riserva	-400,00
Totale spese:		0,00

Variazione N. 8 del 12/07/2016 Approvata

*CDA DEL. 18 del 07/05/2016*

Entrate:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.1.1	Contributi corsi I e II livello	215.000,00
2.2.6.1	Trasferimenti da contributi studenti	15.000,00
Totale entrate:		230.000,00

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.1	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	3.000,00
1.2.4.1	Imposte, tasse e tributi vari	6.000,00
1.2.5.1	Restituzione e rimborsi diversi	6.000,00
1.2.6.1	Varie	2.500,00
1.2.1.2	Esercitazioni didattiche	5.000,00
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	10.000,00
1.1.1.2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	2.000,00
1.1.2.4	Contratti di collaborazione Modelli Viventi	5.000,00
1.1.3.5	Uscite per accertamenti sanitari	1.000,00
1.1.2.6	Contratti di collaborazione Triennio e Biennio	80.000,00
1.1.3.6	Uscite per pubblicità, comunicazione e promozione	3.000,00
1.1.2.7	Contratti di collaborazione vari	10.000,00
1.1.3.8	Uscite per servizi informatici, manutenzione apparecchiature informatiche, fotocopiatori e fax	10.000,00
1.2.1.8	Fondo Consulta studenti per attività artistiche	1.000,00
1.1.3.10	Fitto locali	5.000,00
1.1.3.11	Manutenzione ordinaria apparecchi di laboratorio	500,00
1.1.3.12	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	20.000,00

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 8 del 12/07/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.13	Uscite postali e spese telefoniche	1.000,00
1.1.3.14	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	8.000,00
1.1.3.15	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi mostre ed altre manifestazioni	2.000,00
1.1.3.22	Premi di assicurazione	2.000,00
1.1.3.23	Cancelleria	1.000,00
1.1.3.24	Acquisto materiale pulizia locali	1.000,00
1.1.3.30	Spese per interventi sulla sicurezza dei luoghi di lavoro	30.000,00
2.1.2.1	Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi di laboratorio	13.000,00
2.1.2.4	Acquisti per biblioteca	2.000,00

Totale spese: 230.000,00

Variazione N. 9 del 12/07/2016 Approvata

CDA DEL. 19 Del 03/05/2016

Entrate:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.1	Funzionamento	77.359,00
1.1.1.1	Contributi corsi I e II livello	90.000,00
1.2.5.2	Trasferimenti finalizzati Prog. Erasmus	1.958,00

Totale entrate: 169.317,00

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.2	Esercitazioni didattiche	1.500,00
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	3.000,00
1.2.1.4	Manifestazioni artistiche e produzione artistica	5.000,00
1.1.3.8	Uscite per servizi informatici, manutenzione apparecchiature informatiche, fotocopiatori e fax	4.000,00
1.1.3.12	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	9.500,00
1.1.3.18	Energia elettrica	4.000,00
1.1.3.24	Acquisto materiale pulizia locali	1.000,00
1.1.3.27	ERASMUS fondi OM	1.958,00
1.1.3.28	Manutenzione straordinaria locali	50.661,00
1.1.3.30	Spese per interventi sulla sicurezza dei luoghi di lavoro	84.698,00
1.1.3.31	IVA su spese UPB 1.1.3.	4.000,00

Totale spese: 169.317,00

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 10 del 12/07/2016 Approvata

CDA DEL. 22 del 06/07/2016

Entrate:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.2.2	PRIVATI	6.800,00
Totale entrate:		6.800,00

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.5.1	Restituzione e rimborsi diversi	-6.000,00
1.2.1.2/ 3	DIP.COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	-1.000,00
1.2.1.4	Manifestazioni artistiche e produzione artistica	10.000,00
1.2.1.4/ 3	PROGETTI DIP. COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.000,00
1.1.2.5	Compensi accessori contrattuali (fondi propri)	800,00
1.2.1.7	Borse di studio	6.000,00
1.1.3.8	Uscite per servizi informatici, manutenzione apparecchiature informatiche, fotocopiatori e fax	-4.000,00
Totale spese:		6.800,00

Variazione N. 11 del 12/07/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.2	Esercitazioni didattiche	-6.500,00
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	-10.400,00
1.1.3.2/ 1	DIPARTIMENTO ARTI VISIVE	4.392,96
1.2.1.2/ 1	DIP. ARTI VISIVE	2.745,60
1.1.3.2/ 2	DIPARTIMENTO PROGETTAZIONE E ARTI APPLICATE	4.784,00
1.2.1.2/ 2	DIP. PROGETTAZIONE E ARTI APPLICATE	2.990,00
1.1.3.2/ 3	DIPARTIMENTO COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.223,04
1.2.1.2/ 3	DIP.COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	764,40
1.2.1.4	Manifestazioni artistiche e produzione artistica	-11.250,00
1.2.1.4/ 1	PROGETTI DIP. ARTI VISIVE	4.752,00
1.2.1.4/ 2	PROGETTI DIP. PROGETTAZIONE E ARTI APPLICATE	5.175,00
1.2.1.4/ 3	PROGETTI DIP. COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.323,00
2.1.2.1	Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi di laboratorio	-10.000,00
2.1.2.1/ 1	DIP. ARTI VISIVE	4.224,00
2.1.2.1/ 2	DIP.PROGETTAZIONE ED ARTI APPLICATE	4.600,00
2.1.2.1/ 3	DIP. COMUNICAZIONE E DIDATTICA DELL'ARTE	1.176,00
Totale spese:		0,00

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 12 del 11/10/2016 Approvata

*DETERMINA 2 del DIRETTORE del 10/10/2016*

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.5	Borse di studio ERASMUS SM	7.689,00
1.2.1.6	Borse di studio ERASMUS TS	-7.689,00
Totale spese:		0,00

Variazione N. 13 del 07/11/2016 Approvata

*CDA DEL. 39 del 29/10/2016*

Entrate:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.3.4.1	Recuperi e rimborsi diversi	429,20
1.2.5.1	Trasferimenti da organismi internazionali	213.803,00
1.1.1.1	Contributi corsi I e II livello	181.000,00
1.2.1.1	Funzionamento	77.823,00
1.2.1.2	Compensi personale a tempo determinato	6.247,00
2.2.6.1	Trasferimenti da contributi studenti	20.000,00
Totale entrate:		499.302,20

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.1	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.000,00
1.1.2.1	Compensi personale a tempo determinato	6.247,00
1.2.5.1	Restituzione e rimborsi diversi	20.000,00
1.2.4.1	Imposte, tasse e tributi vari	10.000,00
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	5.000,00
1.2.3.2	Uscite e commissioni bancarie	1.000,00
1.2.1.4	Manifestazioni artistiche e produzione artistica	20.314,20
1.1.2.4	Contratti di collaborazione Modelli Viventi	10.000,00
1.2.1.5	Borse di studio ERASMUS SM	117.250,00
1.2.1.6	Borse di studio ERASMUS TS	66.218,00
1.1.2.6	Contratti di collaborazione Triennio e Biennio	92.823,00
1.1.2.7	Contratti di collaborazione vari	5.000,00
1.1.3.8	Uscite per servizi informatici, manutenzione apparecchiature informatiche, fotocopiatori e fax	15.000,00
1.1.2.9	Indennità di missione e rimborsi	2.000,00
1.1.3.12	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	20.000,00
1.1.3.13	Uscite postali e spese telefoniche	5.000,00
1.1.2.13	ERASMUS fondi OM- Indennità di missione e rimborsi, contratti di collaborazione.	5.650,00
1.1.3.15	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi mostre ed altre manifestazioni	3.000,00
1.1.3.18	Energia elettrica	10.000,00

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 13 del 07/11/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.20	Onorari e compensi per speciali incarichi	10.000,00
1.1.3.22	Premi di assicurazione	20.000,00
1.1.3.23	Cancelleria	2.000,00
1.1.3.24	Acquisto materiale pulizia locali	3.000,00
1.1.3.25	Uscite per spese tipografiche	3.000,00
1.1.3.27	ERASMUS fondi OM	24.800,00
2.1.2.1	Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi di laboratorio	20.000,00
Totale spese:		499.302,20

Variazione N. 14 del 07/11/2016 Approvata

*CDA DEL. 39 del 29/10/2016*

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.6	Borse di studio ERASMUS TS	-3.111,00
1.1.2.13	ERASMUS fondi OM- Indennità di missione e rimborsi, contratti di collaborazione.	2.480,00
1.1.3.27	ERASMUS fondi OM	631,00
Totale spese:		0,00

Variazione N. 15 del 29/11/2016 Approvata

*DETERMINA B del DIR. AMM. del 29/11/2016*

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.1.1	Indennità di presidenza e di direzione	3.200,00
1.1.1.2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	5.900,00
1.2.6.3	Fondo di riserva	-19.600,00
1.2.1.9	IVA su spese UPB 1.2.1.	4.500,00
1.1.3.31	IVA su spese UPB 1.1.3.	6.000,00
Totale spese:		0,00

Variazione N. 16 del 29/12/2016 Approvata

*CDA DEL. 47 del 29/12/2016*

Entrate:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.1.1	Funzionamento	513,48
1.3.4.1	Recuperi e rimborsi diversi	346,16
1.1.2.2	PRIVATI	300.000,00
2.2.6.1	Trasferimenti da contributi studenti	20.000,00
Totale entrate:		320.859,64

# ACCADEMIA DI BELLE ARTI

PALERMO (PA)

## RIEPILOGO VARIAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2016

Variazione N. 16 del 29/12/2016 Approvata

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.2.5.1	Restituzione e rimborsi diversi	30.000,00
1.1.1.2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	1.500,00
1.1.3.2	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	10.000,00
1.1.2.4	Contratti di collaborazione Modelli Viventi	25.000,00
1.1.3.5	Uscite per accertamenti sanitari	3.000,00
1.1.2.6	Contratti di collaborazione Triennio e Biennio	100.513,48
1.1.2.7	Contratti di collaborazione vari	25.000,00
1.1.2.9	Indennità di missione e rimborsi	5.052,16
1.1.3.12	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	30.000,00
1.1.3.22	Premi di assicurazione	294,00
1.1.3.28	Manutenzione straordinaria locali	50.000,00
1.1.3.31	IVA su spese UPB 1.1.3.	20.500,00
2.1.2.1	Acquisti di impianti, attrezzature e apparecchi di laboratorio	20.000,00
Totale spese:		320.859,64

Variazione N. 17 del 30/12/2016 Approvata

Variazione apportata all'avanzo di amministrazione 500,00

DETERMINA DIR. AMMINISTRATIVO DEL 15/05/2017

Spese:

Titolo/U.P.B./Categoria/Titolo	Descrizione Capitolo e Variazione	Importo
1.1.3.31	IVA su spese UPB 1.1.3.	500,00
Totale spese:		500,00