



RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

La presente relazione illustra i risultati di gestione relativi all'esercizio finanziario 2018 conseguiti, nel rispetto delle prescrizioni del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, in relazione agli obiettivi fissati dagli organi di indirizzo politico, all'offerta formativa dell'Istituzione ed all'attività di ricerca e produzione artistica.

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

- Organico del personale docente e tecnico amministrativo - anno accademico 2017/18;
- Docenti a contratto - anno accademico 2017/18;
- Offerta formativa - anno accademico 2017/18;
- Studenti iscritti e diplomati
- Situazione locali per le attività istituzionali

Organico del personale docente e tecnico amministrativo - anno accademico 2017/18

La dotazione organica del personale docente e tecnico amministrativo, nel corso dell'anno accademico, è stata rideterminata con Decreto Interministeriale 30/04/2018, a decorrere dalla data del visto di legittimità apposto dalla Corte dei Conti (18/06/2018) ed è così costituita:

- Personale docente: posti n. 75 di cui
 - n. 48 posti di Docente di prima fascia
 - n. 27 posti di Docente di seconda fascia.

L'articolazione dei predetti posti è riportata nella tabella sottostante:

Posti	Settore artistico - disciplinare	I fascia	II fascia
Pittura	ABAV05	3	2
Scultura	ABAV07	1	2
Decorazione	ABAV11	4	5
Scenografia	ABPR22	2	2
Anatomia Artistica	ABAV01	3	4

Handwritten signature and date:
U. 20/07/18
MP

Posti	Settore artistico - disciplinare	I fascia	II fascia
Tecniche dell'incisione	ABAV02	4	5
Plastica Ornamentale	ABAV13	2	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	/
Restauro per la pittura	ABPR24	1	/
Tecniche per la pittura	ABAV06	2	/
Scenotecnica	ABPR22	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	/
Fashion design	ABPR34	1	/
Totale		48	27
		75	

➤ Personale tecnico – amministrativo: posti n. 30 di cui

- n. 2 posti di Direttore amministrativo (Area EP/2)
- n. 1 posto di Direttore di ragioneria e di biblioteca (Area EP/1)
- n. 1 posto di Collaboratore (Area Terza)
- n. 9 posti di Assistente (Area Seconda)
- n. 17 posti di Coadiutore (Area Prima)

Docenti a contratto - anno accademico 2017/18

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 insegnamenti 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 e al corso di Restauro abilitante alla professione di restauratore di beni culturali – PFP2 - , l'Accademia ha sottoscritto, con esperti esterni, un totale di n. 83 contratti a titolo oneroso e n. 2 a titolo gratuito.

Per attività integrative alla didattica (workshop, seminari ecc..) sono stati, inoltre, sottoscritti n. 16 contratti a titolo oneroso.

Offerta formativa – anno accademico 2017/18

Si riportano i corsi attivi nell'anno accademico 2017/18:

Corsi di diploma accademico di I livello

- Nuovo ordinamento (D.M. 28/05/2010 n. 97 con modifiche ai relativi percorsi formativi approvate con D.D.G. prot.n. 1337 del 04/07/2016)
 - ❖ 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 (attivazione autorizzata con D.D.G. prot.n. 1337 del 04/07/2016)
 - ❖ Fumetto e illustrazione

✚ Corsi di diploma accademico di II livello

▪ Nuovo ordinamento

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

- ❖ Pittura
- ❖ Arte sacra contemporanea
- ❖ Scultura
- ❖ Decorazione
- ❖ Grafica d'arte
- ❖ Scenografia

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

- ❖ Nuove tecnologie per l'arte ind. Graphic design-comunicazione d'impresa
- ❖ Nuove tecnologie per l'arte ind. Arti multimediali per il cinema e il video
- ❖ Progettazione della moda
- ❖ Didattica museale
- ❖ Progettazione degli allestimenti museali

✚ Corso di diploma accademico di secondo livello di durata quinquennale in restauro, abilitante alla professione di "Restauratore di Beni Culturali" relativamente al percorso formativo professionalizzante PFP2: *Manufatti dipinti su supporto ligneo e tessile. Manufatti scolpiti in legno. Arredi e strutture lignee. Manufatti in materiali sintetici lavorati, assemblati e/o dipinti* (D.M. 01/09/2017 prot. 649).

✚ 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.

✚ Percorsi formativi per il conseguimento dei 24 crediti formativi ai sensi del D.M.10/08/2017 n. 616.

Studenti iscritti

Gli iscritti nell'anno accademico 2017/18 sono riportati nel prospetto sotto indicato:

Tipologia corsi	iscritti	Note
Corsi di I livello	1.257	/
Corsi di II livello	266	/
Corsi Vecchio ordinamento (durata legale quadriennale)	1	/
Corso di Restauro abilitante alla professione di restauratori di beni culturali – PFP2 -	10	(1)
Scuola Libera del Nudo	12	/
Percorsi formativi per il conseguimento dei 24 cfa	186	(2)
Totale	1.732	

(1) attivati 1^a e 2^a anno.

(2) di cui n. 20 iscritti all'intero percorso e n. 166 iscritti al percorso parziale.

Situazione 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 2018, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 14/12/2017 con delibera n. 33 previo parere favorevole espresso dai Revisori dei Conti in data 21/11/2017, hanno subito nel corso dell'esercizio delle variazioni, approvate dal Consiglio di Amministrazione, con le seguenti delibere:

- n. 6 del 08/02/2018

- n. 22 del 31/05/2018

Con determina del Presidente del 18/12/2019 è stata disposta ulteriore variazione di bilancio ratificata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 1 del 10/01/2019.

Con determine del Direttore n. 1 del 06/07/2018, n. 2 del 27/07/2018, n. 3 dell'11/12/2018 sono stati effettuati storni da capitoli delle uscite appartenenti a UPB della medesima categoria.

Con determine del Direttore Amministrativo A del 06/07/2018, B del 22/11/2018 e C del 23/11/2018, sono stati effettuati prelevamenti dal Fondo di riserva.

La gestione dell'esercizio finanziario 2018 si è chiusa con un disavanzo di competenza di € 187.910,20, come evidenziato nel rendiconto finanziario decisionale.

La situazione finanziaria a fine esercizio presenta un fondo di cassa di € 2.076.130,68, evidenziato nell'allegato 7

L'Avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2018 è di € 1.439.904,98, come evidenziato nell'allegato 7, ed è così composto:

€ 356.746,24	<u>Avanzo con vincolo di destinazione</u> di cui:
€ 148.200,95	Economie di finanziamenti del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
€ 143.477,82	Economie di finanziamenti dell'Agenzia Erasmus + INDIRE
€ 67,47	Economie di finanziamenti della ex Provincia Regionale di Palermo (ora Città Metropolitana di Palermo)
€ 50.000,00	Economie cofinanziamento Accademia di Belle Arti di Palermo - ex D.M. n. 602 del 11/08/2015 art. 1, comma 1, lett. a),
€ 15.000,00	Economie di finanziamento finalizzati della Regione Siciliana
€ 1.083.158,74	<u>Avanzo senza vincolo di destinazione</u>

Le entrate di competenza dell'esercizio finanziario sono state accertate in € 1.514.818,04 rispetto ad una previsione definitiva di € 3.142.633,22. Delle entrate accertate sono stati riscossi € 1.501.722,44; sono rimasti da riscuotere € 13.095,60, analiticamente indicati nell'elenco dei residui attivi dell'esercizio 2018.

Le uscite di competenza dell'esercizio finanziario sono state impegnate per € 1.702.728,24 rispetto ad una previsione definitiva di € 3.142.633,22. Delle uscite impegnate sono stati

pagati € 1.051.348,12, sono rimasti da pagare € 651.380,12, analiticamente indicati nell'elenco dei residui passivi dell'esercizio 2018.

La differenza tra la previsione definitiva delle spese e i relativi impegni ha determinato un'economia di complessivi € 1.439.904,98.

Nell'accompagnare il rendiconto del 2018 non posso non far notare con soddisfazione di esser arrivato con l'amministrazione in questo anno completo di presidenza all'obiettivo di azzerare un avanzo di competenza consistente che non aveva nessun senso viste le finalità dell'Istituzione e considerando che era basato in larga parte sui contributi degli studenti.

Come si può notare oggi a fronte di entrate per competenza pari a 1514 (in migliaia di euro) sono uscite per competenza pari a 1702 delle quali 173 per spese straordinarie sulla sicurezza dei luoghi. Poiché la differenza tra 1702 e 1514 è pari a 188 e 173 sono le spese come sopra rappresentate lo sbilancio è pari a 15 mila euro dei quali ancora oltre 2 mila (cap. 1.1.3.28.) sono stati spesi per altre spese straordinarie (generiche). Con una percentuale inferiore all'1%.

Occorre dire che gli investimenti per la sicurezza hanno così ridotto l'avanzo di cassa a circa 1 milione di euro considerate le somme impegnate ma ancora da spendere relative al 2018. Il che consentirà una serena programmazione degli investimenti ancora necessari negli anni a venire purché si mantenga l'equilibrio dei conti.

Una significativa crescita nelle spese, a parte gli investimenti straordinari sopra evidenziati che erano stati pari a 20 mila euro nel 2017, si è avuta nella unità previsionale di base 1.1.2. che complessivamente comprende i professori a contratto, i contratti integrativi per i lavoratori ASU, i tutor, i modelli viventi e gli interpreti LIS. Questa voce è passata da 330 mila circa nel 2017 a 437 nel 2018 e a causa dell'incremento dei corsi e quindi del maggiore utilizzo dei professori a contratto e per l'aumento dei servizi ai diversamente abili e infine per l'effetto di alcune delibere del Consiglio di Amministrazione e segnatamente:

- aumento dei corrispettivi per i professori a contratto
- aumento dei corrispettivi per i tutor e gli interpreti LIS;
- stipula di contratti integrativi con alcuni dei lavoratori ASU presenti da anni in accademia ed ormai molto importanti nella gestione quotidiana della attività. Contratti che hanno consentito il miglioramento dei servizi erogati.

Anche la manutenzione ordinaria è cresciuta passando da 61 mila a 73 mila euro. Nel complesso la nostra Accademia ha mostrato una ripresa della capacità di spesa sia in termini di spese ordinarie sia in termini di investimenti e non ci sono criticità nella

capacità di reperimento delle risorse finanziarie necessarie allo svolgimento della propria attività e dei necessari investimenti connessi.

Palermo 02/07/2018



Il Presidente
Dott. Alberto Coppola Amero D'Aste Stella

Visto 1 Rev.
20/07/2018
M. S. F.
M. S. F.
M. S. F. *Antonio Zitarone*