

RELAZIONE PROGRAMMATICA

DEL

PRESIDENTE DEL CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "L. D'ANNUNZIO SUL BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2018-

Il Consiglio Accademico seduta del 7 Novembre 2017 ha deliberato il piano di indirizzo per l'anno accademico 2017/2018 indicando gli obiettivi generali che l'Istituto intende realizzare nel campo della formazione, della produzione e della ricerca artistica.

Sulla base del suddetto piano il Direttore dell'Istituzione Conservatorio, preso atto delle priorità definite dall'organo accademico e delle risorse presuntivamente disponibili, ha elaborato il programma 2018 tenuto conto delle esigenze rilevate sia in campo formativo che artistico con indicazione delle coperture finanziarie di massima ed esclusione delle spese fisse necessarie a garantire il regolare funzionamento dell'Istituto.

Nella seduta del 13/12/2017 il Consiglio di Amministrazione ha fatto propri gli obiettivi programmatici dal Consiglio Accademico come rielaborati nella relazione operativa del Direttore, determinando con delibera n. 58/17 gli indirizzi generali per la predisposizione del bilancio 2018 che di seguito si riportano:

1. destinare il contributo ministeriale per funzionamento per sopperire alle spese ordinarie di gestione e alle necessità logistiche della struttura;
2. destinare il 20% dei contributi d'iscrizione versato dagli studenti al potenziamento delle strutture e dei servizi didattici
3. destinare la restante quota dei contributi d'iscrizione per:
 - retribuzione dei compensi da erogare ai docenti interni ed esterni all'Istituto per le attività di didattica aggiuntiva effettuata nel corso dell'anno;
 - liquidazione compensi degli esperti incaricati di Masterclass e Seminari;
 - erogazione di borse di studio per le attività di collaborazione ai servizi resi dagli studenti;
 - rimborsi tasse per attività di produzione artistica;
 - copertura di tutte le ulteriori voci di bilancio non diversamente finanziate
4. destinare la quota disponibile del Fondo avanzo di Amministrazione ammontante alla data odierna ad **€ 377.579,96** alla copertura di tutte le esigenze funzionali ed amministrative che si rendessero palesi nel corso della predisposizione dell'atto contabile tra cui:
 - finanziare in misura adeguata e secondo quanto indicato nella relazione i capitoli di spesa atti a sostenere e ad incentivare le collaborazioni Nazionali ed Internazionali (progetto Erasmus + ; Associazione AEC ecc.);

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7
65123 Pescara

Tel 085/4219950 Fax:085/4214341 -C.F. 80005130689
www.conspe.it

e-mail: conspe@conservatoriopescara.gov.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.gov.it

- dotare gli articoli dedicati alle spese in Conto Capitale confermando l'indirizzo seguito nei precedenti esercizi finanziari e, cioè di adeguare tutte le dotazioni al fine di garantire il miglioramento e l'efficienza degli ambienti di lavoro e di studio nell'Istituto;

- destinare la quota di **€ 25.000,00** per l'integrazione del Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa assegnato al MIUR per l'anno accademico 2017/18;

5. confermare l'importo del fondo minute spese in **€ 500,00** (art. 31 del regolamento);

6. destinare al fondo della Consulta l'importo di **€ 2.000,00** (art. 66 del regolamento);

il Direttore Amministrativo ha predisposto il progetto di bilancio 2018 con i relativi allegati, da sottoporre ai Revisori dei Conti per il parere di competenza secondo lo schema deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 14.12.2016, sulla base del quadro normativo di riferimento contenuto nel regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità approvato con Decreto Dirigenziale n. 196, del 2 Agosto 2007 nonché sulla scorta delle indicazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione.

La previsione 2018 prevede un aumento rispetto alle previsioni iniziali 2017 di **€ 108.512,05** derivante oltre che dalle evidenze contabili di entrata e di uscita dell'esercizio precedente anche dalla previsione di una più ampia programmazione didattica oltre che artistica.

Ai fini dell'impostazione del bilancio, il contributo ordinario per il funzionamento di provenienza ministeriale è stato quantificato nella stessa misura di quello erogato nell'esercizio finanziario 2017 e, più precisamente, in **€ 98.794,00**.

Il suddetto contributo non copre le spese per la gestione degli impianti di riscaldamento né quelle relative ai consumi di acqua ed energia elettrica di entrambi le sedi dell'Istituto, ancora in carico all'Amministrazione Provinciale di Pescara.

In previsione non sono stati contabilizzati ulteriori contributi di provenienza statale normalmente aventi ad oggetto la retribuzione del personale a tempo determinato incaricato della sostituzione del personale di ruolo, la retribuzione per i docenti già dipendenti di enti o istituzioni lirico sinfoniche ed in servizio presso il Conservatorio con Contratto di collaborazione ex art. 273 D.L. 297/94, il versamento dell'IRAP sulle stesse retribuzioni, sia perché attualmente non ne sussistono i presupposti sia perché sono residue dall'esercizio precedente economie sufficienti a coprire eventuali necessità che dovessero insorgere nel corso dell'esercizio.

Tra le entrate derivanti da trasferimenti correnti oltre a quelle provenienti dallo Stato vanno annoverati i proventi incassati a titolo di rimborso spese per attività di produzione in

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"

Via Leopoldo Muzii, 7

65123 Pescara

Tel 085/4219950 Fax:085/4214341 -C.F. 80005130689

www.conspe.it

e-mail: conspe@conservatoriopescara.gov.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.gov.it

collaborazione con Enti ed Associazioni, quantificati in € **20.000,00**, i proventi derivanti dall'utilizzo da parte di privati di locali, strumenti ed attrezzature per € **3.750,00**; dal canone annuale versato dalla Ditta fornitrice dei distributori automatica per alimenti per € **6.750,00**.

Ulteriori € **1.800,00** (UPB 1.3.4. art. 551) derivano dall'introito della somma i da parte di un docente a titolo di refusione somme indebitamente percepite per esercizio di attività extraprofessionale effettuata senza la prescritta autorizzazione e destinati al fondo per il miglioramento dell'offerta formativa.

Sempre tra le entrate correnti occupano un posto di rilievo i contributi versati dagli allievi quantificati in € **400.000,00**

Ulteriore fonte di finanziamento del bilancio è quella derivante dagli interessi maturati sul conto corrente bancario la cui entità, soprattutto negli ultimi anni, si è notevolmente ridotta. Per il 2018 si prevede un'entrata a tale titolo di € **2.000,00** con una riduzione di € 1.000,00 rispetto a quella prevista nel decorso esercizio finanziario.

Dall'esame dei dati iscritti in bilancio emerge che l'attività istituzionale trova copertura finanziaria per il 40% nei contributi degli studenti, per il 46% nel prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione che alla data di redazione del bilancio ammonta ad €. **459.484,63**, di cui utilizzato €. **450.468,67**, e soltanto per il 14% con fondi derivanti da trasferimenti correnti di provenienza statale o privata.

Tutte le disponibilità previste saranno utilizzate per il raggiungimento di fini istituzionali con una previsione complessiva a pareggio di € **987.062,67**

Nel quantificare le somme riportate nelle unità previsionali e nei vari articoli di entrata e di uscita si è tenuto conto delle indicazioni fornite dal Direttore dell'Istituto, M° Alfonso Patriarca, nella relazione esplicativa agli atti cercando tuttavia di temperare, sulla base delle risultanze 2017, le voci di entrata con quelle di uscita.

Le previsioni inserite nel documento contabile sono pertanto coerenti con quanto previsto nella relazione anche se non perfettamente coincidenti con le cifre nella stessa indicate e, comunque, nei limiti delle dotazioni finanziarie a disposizione.

Risulta evidente che seppure " l'attività di formazione " sia sempre posta in una posizione prioritaria rispetto agli altri obiettivi indicati dal Consiglio Accademico, si è cercato di garantire risorse finanziarie adeguate a tutte le ulteriori attività caratterizzanti l' Istituzione Conservatorio come la produzione, la ricerca artistica e l'attività di internazionalizzazione.

Tra le poste di Bilancio non trovano evidenza i Fondi erogati direttamente dal Ministero per retribuire con compensi accessori le attività di collaborazione effettuate dal personale sia docente che non docente con l'Ufficio di Direzione, nei settori della produzione della ricerca né quelle relative alla retribuzione di compensi aggiuntivi al personale non docente come definiti dal contratto integrativo d'Istituto per il raggiungimento degli obiettivi individuali ed

istituzionali definiti negli atti di programmazione generali oltre che dal piano della performance. Tali somme, accreditate presso le locali Ragionerie dello Stato ed erogate dal Service Personale Tesoro, confluiscono direttamente in busta paga previo espletamento delle procedure autorizzative poste in essere dai preposti ai centri di responsabilità amministrativa e gestionale.

Si precisa infine che i dati riportati nel documento contabile sono riferiti alla data del 31.12.2017.

A tale data la popolazione studentesca iscritta ai corsi ordinamentali, sperimentali e pre accademici ecc. si attesta intorno a 750 unità.

L'organico del personale docente si compone di n. 104 unità comprensive di n.1 docente con funzioni di Bibliotecario e del docente incaricato della direzione dell'Istituto attualmente il M^o Alfonso Patriarca, incaricato con D.M. prot. n.808 del 16 ottobre 2017, delle funzioni di Direttore del Conservatorio per il triennio 2017-2020.

L'organico del personale amministrativo e tecnico è il seguente:

n. 1 Direttore Amministrativo - Area EP2; n.1 Direttore dell'Ufficio di Ragioneria - Area EP1; n.1 Collaboratore Amministrativo - Area III; n.8 Assistenti Amministrativi - Area II - di cui n. 5 unità con contratto a tempo indeterminato e n. 3 unità con contratto a tempo determinato ; n. 15 coadiutori - Area I -.

Di seguito vengono illustrate analiticamente le motivazioni a sostegno delle entità previste nel preventivo finanziario gestionale nelle articolazioni delle specifiche Unità Previsionali di Base di entrata e di uscita.

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

U.P.B. 1.1.1 - Contributi degli studenti: € 400.000,00. Pur prendendo atto di quanto incassato nell'anno 2017 (€ 619.251,48) la previsione di entrata per il 2018 si attesta in via cautelativa, su un importo standard equivalente a quello previsto nei pregressi esercizi. Ciò in considerazione del fatto che, nell'esercizio 2017 sono stati attivati percorsi straordinari quali quello per l'acquisizione dei 24 crediti formativi utili per la partecipazione al Concorso a cattedra di cui al D.M. 10 Agosto 2017 n.616 che ha coinvolto più di cento iscritti e il Corso libero biennale di interpretazione stilistica nel Tango attivato in collaborazione con l'Associazione FAItango

La suddetta voce di entrata che, come più volte evidenziato, costituisce una delle maggiori fonti di finanziamento dell'Istituto deriva normalmente dai contributi versati dagli studenti per l'iscrizione ai corsi tradizionali in via di esaurimento, ai trienni accademici ordinamentali e sperimentali, ai bienni specialistici sperimentali ai corsi pre- accademici.

I contributi degli studenti sono finalizzati alla copertura delle spese per didattica aggiuntiva; per funzionamento amministrativo - didattico (copertura assicurativa, rimborsi per errato versamento, rimborsi per partecipazione attività d'istituto, collaborazioni degli studenti, collaborazioni pianistiche, acquisti in conto capitale di materiale didattico ecc. ecc) nonché alle attività didattiche integrative (masterclass, seminari, progetti speciali ecc. convegni)

U.P.B. 1.1.2 - Contributi di enti e privati per particolari progetti: Alcuna previsione di entrata viene inserita non sussistendone al momento i presupposti.

1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1- Trasferimenti dallo Stato: sulla suddetta UPB viene iscritta unicamente la somma di € **98.794,00**, di cui di € **250,00** destinati alle missioni del personale direttivo, docente ed amministrativo, pari al contributo indistinto per il funzionamento assegnato dallo Stato negli ultimi esercizi finanziari. Infatti nonostante il finanziamento 2017 ammonti ad € 118.193,00 in via previsionale si è scelto di adottare una linea cautelativa provvedendo ad una eventuale variazione in aumento qualora le circostanze lo richiederanno. Alcun somma viene prevista a titolo di fondi accessori poiché, come già evidenziato, con l'entrata in vigore del nuovo sistema di pagamento delle competenze fisse ed accessorie (denominato Cedolino unico) di cui all'art. 2, comma 197, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 (Legge finanziaria 2010) tutti i compensi relativi alle competenze accessorie del personale docente e non docente nonché le indennità per l'incarico di Direttore Amministrativo e per la responsabilità derivante dalla direzione dell'Ufficio di Ragioneria, fatta eccezione dei compensi per incarichi aggiuntivi di insegnamento, vengono liquidati dalla competente Direzione provinciale del Tesoro direttamente in busta paga.

U.P.B. 1.2.2-Trasferimenti dalle Regioni: alcuna previsione si iscrive in bilancio; in caso di successive erogazioni finalizzate si procederà ad assumere idonee deliberazioni di variazione.

U.P.B. 1.2.3 - Trasferimenti dalle Province: alcuna previsione si iscrive in bilancio, in caso di successive erogazioni finalizzate si procederà ad assumere idonee deliberazioni di variazione.

U.P.B. 1.2.4 - Trasferimenti dai Comuni: Non si iscrive alcuna previsione, in caso di erogazioni finalizzate si procederà ad assumere idonee deliberazioni di variazione.

U.P.B. 1.2.5 - Trasferimenti da altri Enti pubblici. Nulla si prevede, in caso di successive erogazioni finalizzate si procederà ad assumere idonee deliberazioni di variazione.

U.P.B. 1.2.6 - Trasferimenti da privati: € **3.750,00** previsione di entrata derivante dal rimborso per la concessione in uso a privati di locali, strumenti e attrezzature in applicazione della vigente normativa d'Istituto; € **6.750,00** derivante dal canone annuale versato dalla Ditta fornitrice dei distributori automatici per alimenti e per € **20.000,00** dal rimborso spese per attività di produzione effettuata in collaborazione con enti ed associazioni. La previsione di quest'ultima voce si discosta notevolmente dagli introiti accertati nel decorso esercizio

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"

Via Leopoldo Muzii, 7

65123 Pescara

Tel 085/4219950 Fax:085/4214341 -C.F. 80005130689

www.conspe.it

e-mail: conspe@conservatoriopescara.gov.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.gov.it

finanziario - circa €.47.839,00 - in quanto la programmazione delle attività di produzione in collaborazione è ancora in corso di definizione. Il reperimento di risorse esterne è uno degli obiettivi consolidati che l'Istituzione Conservatorio intende realizzare per migliorare sia qualitativamente che quantitativamente i servizi offerti sia agli studenti che al territorio. Per questo sono stati recentemente sottoscritti Accordi quadro con varie Enti ed Associazioni culturali attraverso le quali veicolare in ambito comunale, provinciale e regionale ed interregionale l'attività Istituzionale con conseguenti ritorni di immagine ed economici. Sulla medesima UPB all'art. 551 si riporta la previsione di € 1.800,00 quale quota annuale dovuta da un docente del Conservatorio a titolo di refusione somme indebitamente percepite per esercizio di attività extraprofessionale effettuata senza la prescritta autorizzazione e destinata al fondo per il miglioramento dell'offerta formativa.

1.3. ALTRE ENTRATE

U.P.B. 1.3.2 - Redditi e proventi patrimoniali: € 2.000,00 derivanti dalla media tra le riscossioni di entrata degli interessi maturati sul C/c bancario dell'Istituto riscontrata negli ultimi due esercizi finanziari.

TOTALI ENTRATE CORRENTI	€ 533.094,00
--------------------------------	---------------------

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

U.P.B. 2.1.1- 2.1.2 - 2.1.3 - Alcune entrate si prevede di realizzare nelle U.P.B. indicate non sussistendone i presupposti

2.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

U.P.B. 2.2.1 - 2.2.2 -2.2.3 -2.2.4- 2.2.5- 2.2.6 - Alcune previsione di entrata si iscrive sulle suddette U.P.B. Tutte le necessità istituzionali descritte nella relazione del capo d'Istituto saranno soddisfatte attraverso il prelevamento delle somme necessarie dall'avanzo di amministrazione disponibile.

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 0,00
---	---------------

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1 - SULL' U.P.B. indicata relativa si prevede un'unica voce di entrata sulla quale viene iscritta la somma di €. 500,00 come fondo minute spese in base a quanto disposto dal C. di A. in

fase di indirizzo e l'ulteriore somma di € 3.000,00 da depositare sulla carta di credito ricaricabile intestata all'Istituto e da utilizzare per necessità Istituzionali.

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO € **3.500,00**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 da applicare al bilancio 2018 risulta pari ad € **459.484,63**. Nel Fondo avanzo sono confluite anche le maggiori somme accertate dopo l'ultima variazione di bilancio che ammontano a complessivi € **26.125,75** che contestualmente alla predisposizione del bilancio vengono dallo stesso prelevate e iscritte sui corrispondenti articoli delle uscite

La parte vincolata ammonta ad €. **81.904,67** ed è così articolata:

Emolumenti netti per supplenze brevi (U.P.B. 1.1.2)	€.	19.231,37
Compensi accessori per promozione offerta formativa	€	4.676,24
Formazione e aggiornamento del personale (U.P.B. 1.1.2)	€.	8.596,03
Fondi Agenzia Nazionale Progetto LLP/Erasmus (U.P.B.1.2.1)	€.	24.899,97
Co-finanziamento MIUR-MEF	€	6.326,00
Trasferimenti dallo Stato per visite fiscali	€.	2.569,87
Borse di studio	€.	6.141,13
Contributo per opere edilizie 2016	€.	5.136,00
IRAP	€	456,31
<u>Contratti di Collaborazione</u>	€	<u>3.871,75</u>
TOTALE	€.	81.904,67

Quale auto-finanziamento per l'esercizio 2017 viene prelevata dalla quota disponibile del Fondo Avanzo pari ad € **377.579,96** la somma di € **368.564,00** che viene destinata soprattutto alla copertura delle spese per attività di formazione, attività di produzione artistica; attività a sostegno dello sviluppo e promozione di convenzioni e collaborazioni nazionali ed internazionali e della mobilità dei docenti e degli studenti; Totale prelevamento

€ **450.468,67**

IMPORTO RESIDUO DISPONIBILE € **9.015,96**

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE € **987.062,67**

TITOLO I - USCITE CORRENTI

In relazione alle Uscite le stesse sono state quantificate complessivamente in **€ 987.062,67** secondo il dettaglio delle previsioni delle spese correnti che segue:

1.1 FUNZIONAMENTO

U.P.B. 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'ente: tenuto conto dei limiti dei compensi degli organi istituzionali come determinati dalla deliberazione del C.d.A. n. 19/2007 e tutt'ora vigenti l'importo in previsione, pari ad **€ 39.000,00-** IRAP inclusa, per la maggior parte finanziato con contributi degli studenti, è così articolato:

- €. 17.500,00 per la liquidazione delle indennità di Direzione
- €. 5.000,00 , per la liquidazione dei compensi e rimborso spese ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Consiglio Accademico ;
- €.14.500,00 per la liquidazione dei compensi e rimborsi spese ai Revisori dei Conti e ai componenti del Nucleo di Valutazione;
- € 2.000,00 quale somma destinata al Fondo della Consulta degli studenti.

Sui suddetti compensi continuano ad applicarsi le disposizioni normative di cui al D.L. 31 maggio 2010, n.78 convertito in legge 30 luglio 2010 n.122, ed il relativo decremento del 10% di cui all'art. 6, della citata normativa sui compensi spettanti agli organi di governo delle Istituzioni.

U.P.B. 1.1.2. - Oneri per il personale in attività di servizio: la previsione di **€ 367.081,70** evidenzia un aumento della spesa rispetto all'esercizio precedente per oneri del personale pari a circa €. 18.616,43 derivante dall'aumento della previsione di spesa per compensi accessori aggiuntivi come deliberato dal C. di A. con delibera n.58 del 13 dicembre 2017.

la suddetta posta di bilancio risulta così composta:

- € 19.231,37, per la retribuzione del personale assunto con contratto a tempo determinato per la sostituzione di personale docente ed amministrativo assente per brevi periodi;
- € 3.871,75 per contratti di collaborazione ex art.273 D.L. 297/94 - economia 2017
- € 2.000,00 per compensi, indennità di missione e rimborsi per esami.
- €. 250,00 per liquidazioni missioni al personale docente e non docente
- €. 1.656,31 per IRAP su compensi

- € 8.596,03 per attività di formazione ed aggiornamento
- € 270.000,00 per liquidazione compensi al personale docente per attività di didattica aggiuntiva oltre il monte orario –
- € 25.000,00 per compensi per esperti per Masterclass e seminari
- € 5.000,00 per compensi docenti Master in collaborazione con UNICAL
- € 31.476,24 per compensi accessori offerta formativa

U. P.B. 1.1.3. - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi. Viene iscritta in questa unità previsionale di base la somma complessiva di € **98.954,87** che in linea di massima rispecchia le previsioni del 2017. Tale imputazione finalizzata alla copertura delle spese di seguito analiticamente distinte viene sostenuta per la maggior parte con il contributo statale per il funzionamento, ed in minima parte con prelevamento dal Fondo avanzo di amministrazione.

SPESE :

- cancelleria
- manutenzione strumenti musicali ed altro materiale utilizzati per fini didattici;
- trasporti, facchinaggio, spedizioni;
- acquisto e noleggio di beni mobili quali: arredi, attrezzature varie, strumenti musicali,
- riviste e pubblicazioni didattiche; pubblicazioni illustrative dell'Istituto;
- pubblicità
- fornitura servizi informatici e telematici
- spese postali e telefoniche;
- manutenzione impianti ed attrezzature, macchine d'ufficio, acquisto, noleggio e manutenzione computer, stampanti, fotocopiatori ecc
- spese per stampa, tipografia, litografia;
- oneri per particolari incarichi;
- spese per pulizia, disinfestazione smaltimento rifiuti e servizi analoghi;
- assicurazioni;
- altre forniture e acquisizione di servizi non previsti nei precedenti punti;

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7
65123 Pescara

Tel 085/4219950 Fax:085/4214341 –C.F. 80005130689
www.conspe.it

e-mail: conspe@conservatoriopescara.gov.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.gov.it

- spese di rappresentanza;
- spese legali;
- spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni congressi, mostre ed altre manifestazioni

L'acquisto dei beni e servizi avviene nel rispetto delle procedure previste dal Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità approvato con Decreto Dirigenziale n.196 del 2.08.2007 nonché delle disposizioni di legge che regolano le procedure negoziali delle Pubbliche Amministrazioni. Nei casi espressamente disciplinati dal regolamento e nei limiti di spesa nello stesso previsti gli acquisti di beni e servizi sono effettuati attraverso il ricorso alla trattativa privata o tramite il sistema in economia (artt.48-53). Nell'anno 2018 sono previste una serie di iniziative nell'ambito della ricerca con l'organizzazione di una giornata di studio nell'ambito della scuola di Musicoterapia programmata nel nostro Conservatorio nel mese di Maggio; ulteriori attività sono in fase di programmazione nel rispetto dei finanziamenti a disposizione.

1.2 INTERVENTI DIVERSI

U.P.B. 1.2.1. Uscite per prestazioni istituzionali. In tale unità previsionale sono ricompresi gli oneri relativi alle attività di produzione artistica e ricerca programmate nel corrente anno accademico oltre a quelli necessari a sostenere l'impegno del Conservatorio nella gestione dei progetti e delle collaborazioni di carattere nazionale ed internazionale fatta eccezione per le spese di personale interno.

- Esercitazione di classe e saggi di studio , si prevede una spesa di € **2.000,00**. Per tali tipi di manifestazioni non sono previste spese particolari trattandosi nella maggior parte dei casi di attività svolta durante gli orari di apertura dell'Istituto e rivolta in particolare agli studenti e alle loro famiglie.

-Ricerca e Produzione artistica - si prevede un fabbisogno complessivo di € **109.619,00** . Al riguardo si sottolinea che in attuazione delle linee di intervento definite nell'atto programmatico del Consiglio Accademico per l'anno 2016/2017, la previsione iscritta in bilancio rappresenta soltanto una parte delle reali necessità dell'Istituto per la realizzazione delle attività concertistiche articolate in manifestazioni solistiche, cameristiche e orchestrali realizzate con la partecipazione di docenti, di artisti esterni, studenti e diplomati, poichè la restante parte viene coperta, ai sensi di quanto previsto dal Contratto Integrativo Nazionale sottoscritto il 21/09/2016, con la quota del Fondo per il Miglioramento dell'offerta formativa assegnato al personale docente per il medesimo anno accademico. Rientrano in tale contesto molte iniziative dell'Istituto che sono realtà tipizzate ed annualmente ricorrenti il cui carico ed impegno assume ogni anno proporzioni più elevate rientrando tra gli obiettivi del Consiglio Accademico la crescita sul territorio dell'Istituto oltre che nella formazione, nella ricerca e nella produzione . Nel campo della Ricerca musicale e metodologica è intenzione degli organi di governo continuare la collaborazione con l'Associazione RAMI di cui il Conservatorio è socio

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"

Via Leopoldo Muzii, 7

65123 Pescara

Tel 085/4219950 Fax:085/4214341 -C.F. 80005130689

www.conspe.it

e-mail: conspe@conservatoriopescara.gov.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.gov.it

fondatore e realizzare pubblicazioni e materiale audio video finalizzato alla promozione dell'Istituto. La maggior parte dell'attività di formazione e di produzione artistica elencata nella presente U.P.B. viene auto finanziata attraverso i contributi di iscrizione degli studenti

Nella stessa UPB vengono finanziati:

- il "Corso di direzione d'orchestra (stages ed esami di diploma, di conferma e di ammissione) per una previsione di spesa di **€ 6.000,00**

- le "Collaborazioni degli studenti " ai sensi del disposto normativo di cui alla legge 390/91 per **€ 69.000,00** . Il rilevante impegno previsto trova fondamento nella necessità di far fronte ad esigenze istituzionali riscontrate per attività di supporto alla Biblioteca, alle Classi di Arte Scenica, di Strumento ad archi e a fiati, oltre che a costituire un'opportunità per maturare un'esperienza significativa sul campo collaborando alle produzioni dell'Orchestra Sinfonica e delle altre formazioni Corali ed orchestrali di cui il Conservatorio si avvale nello svolgimento delle sua attività.

- le "Collaborazioni pianistiche con personale esterno" al fine di migliorare i servizi didattici offerti agli studenti soprattutto per attività di formazione per una previsione di spesa di **€ 38.000,00** .

- i "Rapporti nazionali ed internazionali". Sull'art. 266 vengono iscritti **€ 43.000,00** quale previsione necessaria a supportare gli scambi culturali nell'ambito delle convenzioni stipulate dall'Istituto con partner italiani e stranieri oltreché le attività transnazionali derivanti dalla partecipazione in qualità di associati all' Associazione Europea dei Conservatori (AEC) .

Inoltre sono riportate le somme destinate a supportare la mobilità transnazionale derivante dall'adesione al progetto Europeo di apprendimento permanente Erasmus+ ex LLP finanziato dall'Unione Europea per il tramite dell'Agenzia Nazionale Italia (art. 265- **€ 24.899,97**) ed il contributo allo stesso progetto derivante dal finanziamento Mef -Miur di cui alla legge n. 183/87 (art. 260 **€ 6.326,00**) cui non si associa per il corrente anno finanziario alcun finanziamento da parte dell'Istituto.

- le "Borse di studio" con una previsione sull'art. 263 della somma di **€ 6.141,13** quale rimanenza di un'erogazione di liberalità da parte di un finanziatore esterno a favore degli studenti.

TOTALE U.P.B. € 308.367,10

U.P.B. 1. 2.2. Uscite per attività economiche - omissis -

U.P.B. 1.2.3. Oneri Finanziari. La somma di **€ 7.700,00** iscritta sull'art 352- Uscite e commissioni bancarie- per il pagamento delle commissioni bancarie di cui alla convenzione con la banca tesoriera e convenzionata nell'ambito del sistema del Nodo dei pagamenti

TOTALE U.P.B. € 7.700,00

U.P.B. 1. 2.4. Oneri tributari. La somma di € **13.920,00** iscritta sull'art 401- imposte tasse e tributi vari- per il pagamento della tassa del bollo in qualità di sostituti d'imposta per i bolli da applicare ad opera degli studenti nei casi previsti dalla vigente normativa.

TOTALE U.P.B. € **13.920,00**

U.P.B. 1.2.5. Poste correttive e compensazione di entrate correnti. La somma di € **23.500,00** prevista per la copertura di eventuali richieste di rimborso di contributi erroneamente versati dagli studenti all'atto dell'iscrizione. (art. 451) comprende anche le somme per la restituzione del contributo d'iscrizione versato dagli studenti risultati vincitori o idonei nelle graduatorie per l'assegnazione delle borse di studio erogate dall'Azienda per il diritto agli studi universitari di Chieti – Pescara cui il Conservatorio afferisce, nonché le somme da riversare allo Stato in applicazione di quanto previsto dall'art. 6 comma2 del D.L. 78/2010.

TOTALE U.P.B. € **23.500,00**

U.P.B. 1.2.6. Uscite non classificabili in altre voci. Nella somma di € **2.159,00** è compreso il Fondo di riserva (€. 1.646,00) nonché la somma di €. 513,00 per spese varie non classificabili in altre voci.

TOTALE U.P.B. € **2.159,00**

TOTALE SPESE CORRENTI € **861.562,67**

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

2.1 INVESTIMENTI

U.P.B. 2.1.2. Acquisizione e immobilizzazioni tecniche

Per quanto riguarda, infine, le spese in conto capitale si prosegue nell'intento esplicitato dagli organi accademici di attuare un inteso e progressivo rinnovamento delle attrezzature didattiche prevedendo un periodico e continuo aggiornamento delle dotazioni. Per l'anno 2018 si prevede una implementazione delle attrezzature per le scuole del Dipartimento di Nuovi Linguaggi, l'acquisizione di nuovo materiale bibliografico, implementazione delle dotazioni dell'Auditorium. Le spese in conto capitale saranno finanziate con quota parte dei contributi degli studenti per un totale di € **122.000,00**

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE €. **122.000,00**

TITOLO 3 PARTITE DI GIRO

*Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7
65123 Pescara*

*Tel 085/4219950 Fax:085/4214341 -C.F. 80005130689
www.conspe.it*

e-mail: conspe@conservatoriopescara.gov.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.gov.it

3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

U.P.B.3.1.1 Uscite aventi natura di partite di giro

Per le motivazioni espresse nella parte entrate delle presente relazione si prevede sull'art. 905 la somma di €. 3.500,00 a titolo di anticipazione fondo minute spese e ricarica carta di credito

TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO € **3.500,00**

TOTALE GENERALE DELLE USCITE € **987.062,67**

Da quanto esposto si rileva la coerenza, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio rispetto ai programmi ed ai progetti in allegato.

Pescara,

Il Presidente
(Dott. Enzo Fimiani)