

RELAZIONE PROGRAMMATICA

DEL

PRESIDENTE DEL CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "L. D'ANNUNZIO SUL BILANCIO DI PREVISIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2017-

Il Consiglio Accademico seduta del 22 Settembre 2016 ha deliberato il piano di indirizzo per l'anno accademico 2016/2017 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 2017 in ordine alle esigenze di formazione ed artistiche rilevate con indicazione delle coperture finanziarie di massima ed esclusione delle spese fisse necessarie a garantire il regolare funzionamento dell'Istituto.

Nella seduta del 14/12/2016 il Consiglio di Amministrazione ha fatto propri gli obiettivi programmatici dal Consiglio Accademico come rielaborati nella relazione operativa del Direttore, determinando con delibera n. 48/2016 gli indirizzi generali per la predisposizione del bilancio 2017 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 i contributi d'iscrizione degli studenti per la retribuzione dei compensi da erogare ai docenti interni ed esterni all'Istituto per le attività di didattica aggiuntiva effettuata nel corso dell'anno oltreché per liquidare i compensi degli esperti incaricati di Masterclass e Seminari. Di utilizzare quota parte della suddetta voce di entrata per l'erogazione dei servizi agli studenti e per l'erogazione di borse di studio; infine di utilizzare la restante parte per far fronte a tutte le ulteriori voci riportate nella relazione;
3. 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 + ecc.);
4. dotare gli articoli dedicati alle spese in Conto Capitale confermando l'indirizzo seguito nei precedenti esercizi finanziari e, cioè adeguare tutte le dotazioni al fine di garantire il miglioramento e l'efficienza degli ambienti di lavoro e di studio nell'Istituto;
5. destinare alle suddette spese e, alla copertura di tutte le esigenze funzionali ed amministrative che si rendessero palesi nel corso della predisposizione dell'atto

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

contabile la quota disponibile del Fondo avanzo di Amministrazione ammontante alla data odierna ad **€ 333.476,04**;

6. confermare l'importo del fondo minute spese in **€ 500,00** (art. 31 del regolamento);
7. destinare al fondo della Consulta l'importo di **€ 2.000,00** (art. 66 del regolamento);
8. destinare il Fondo per il miglioramento dell'offerta Formativa annualmente assegnato dal Miur, alla liquidazione, per il tramite del SPT (Service Personale Tesoro) e previa Contrattazione integrativa d'Istituto, dei compensi accessori da erogare al personale docente per incarichi istituzionali, attività di produzione e ricerca artistica e seminariale e al personale amministrativo e tecnico per l'attività aggiuntiva da effettuare nell'anno accademico 2016-2017.

Sulla scorta delle indicazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione, il Direttore Amministrativo ha predisposto il progetto di bilancio 2017 con i relativi allegati, da sottoporre ai Revisori dei Conti per il parere di competenza.

L'atto contabile, in assenza di indicazioni ministeriali, è stato predisposto confermando le indicazioni operative del precedente esercizio finanziario secondo lo schema deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 14.12.2016 e 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. La previsione 2017 prevede un aumento rispetto alle previsioni iniziali 2016 di **€ 80.305,47** derivante da un più puntuale e realistica previsione delle entrate e delle uscite sulla scorta delle evidenze dell'esercizio precedente.

Ai fini dell'impostazione del bilancio, il contributo ordinario per il funzionamento di provenienza ministeriale è stato quantificato nella stessa misura del contributo erogato nell'esercizio finanziario 2016 e, più precisamente, in **€ 98.794,00**.

Il suddetto contributo non copre le spese per gestione calore, consumi di acqua ed energia elettrica, manutenzione straordinaria degli edifici, ancora in carico all'Amministrazione Provinciale di Pescara.

Ulteriori contributi di provenienza statale iscritti in bilancio si riferiscono ad accreditamenti a destinazione vincolata richiesti dall'Istituzione per la copertura di esigenze accertate in fase di programmazione o direttamente erogati dal Ministero per particolari progetti. Tali finanziamenti hanno 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.

I finanziamenti privati, oltre ai contributi versati dagli allievi quantificati in **€ 400.000,00** ed ai proventi da realizzare, a titolo di rimborso spese per attività di produzione, per almeno **€**

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

15.000,00, dall'utilizzo da parte di privati di locali, strumenti ed attrezzature pari **€ 4.000,00**, sono stati incrementati per ulteriori **€ 1.800,00** (UPB 1.3.4. art. 551) derivanti dal versamento annuale della somma 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.

Ultima fonte di finanziamento è quella derivante da redditi e proventi patrimoniali e cioè, nel caso di specie dagli interessi maturati sul conto corrente bancario la cui entità, soprattutto negli ultimi anni, si è notevolmente ridotta. Per il 2017 si prevede un'entrata a tale titolo di **€ 3.000,00** con una riduzione di **€ 1.000,00** rispetto a quella prevista nel decorso esercizio finanziario.

Dall'esame dei dati iscritti in bilancio emerge che le attività istituzionali vengono finanziate per il 46% con fondi privati, per il 37% e attraverso il prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione che alla data di redazione del bilancio ammonta alla somma di **€ 333.476,04** di cui utilizzato **€ 321.157,53** e soltanto per il 17% con fondi di provenienza statale.

Tutte le disponibilità accertate saranno utilizzate per il raggiungimento di fini istituzionali con una previsione complessiva a pareggio di **€ 878.550,62**

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° Massimo Magri, nella relazione esplicativa agli atti cercando tuttavia di contemperare, sulla base delle risultanze 2016, le voci di uscita con quelle di entrata.

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

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

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 31.12.2016.

A tale data il numero degli studenti iscritti ai corsi ordinamentali, sperimentali e pre accademici è di n. 742 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° Massimo Magri, confermato Direttore del Conservatorio per il triennio 2014-2017.

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 accertato ed incassato nell'anno 2016 (€ 471.642,13) la previsione di entrata per il 2017 si attesta in via cautelativa ed in considerazione delle novità introdotte in materia dalla legge di bilancio 2017 relativamente alla contribuzione degli studenti universitari ai quali gli studenti AFAM vengono assimilati, su un importo standard equivalente a quello previsto nei pregressi esercizi che si auspica in linea con la riduzione degli introiti previsti. Ciò dal momento che, l'esercizio finanziario 2017 e quindi l'attuale previsione, ricade su due distinti anni accademici il 2016/2017 ed il 2017/2018. Nella previsione di entrata, infatti, vengono conteggiate le somme versate a titolo di II rata del contributo d'iscrizione relativo all'anno accademico 2016/17 e quelle che saranno versate a titolo di I rata per l'iscrizione all'anno accademico 2017/18.

La suddetta voce che, come più volte evidenziato, costituisce una delle maggiori fonti di finanziamento dell'Istituto deriva dai contributi versati dagli studenti per l'iscrizione ai corsi

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

tradizionali in via di esaurimento, ai trienni accademici ordinamentali e sperimentali, ai bienni specialistici sperimentali e 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: La somma di € **133.093,09** è comprensiva del contributo indistinto per il funzionamento amministrativo e didattico, pari ad € **98.794,00** erogato dallo Stato ed ammontante, alla contributo erogato nell'esercizio finanziario 2016, di cui di € **250,00** destinati alle missioni del personale direttivo, docente ed amministrativo; della somma € **1.746,84** per Irap su compensi al personale o retribuzioni; di € **23.976,25** per le retribuzioni da corrispondere al personale a tempo determinato nominato ai sensi del Decreto legislativo 297/94 art. 27 ed, infine della somma di € **8.576,00** quale co-finanziamento nazionale del programma comunitario "Erasmus+" ai sensi della Legge n.183/1987 per l'anno accademico 2014-2015. 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: € 4.000,00 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 o dal rimborso spese per attività di produzione effettuata in collaborazione con enti ed associazioni € 15.000,00. La previsione si discosta in via prudenziale notevolmente dagli introiti realizzati nel decorso esercizio finanziario - circa €.40.000,00 - in quanto la programmazione delle attività di produzione è ancora in corso di definizione. Il reperimento di risorse esterne resta uno degli obiettivi che l'Istituzione Conservatorio intende realizzare per migliorare sia qualitativamente che quantitativamente i servizi offerti sia agli studenti che al territorio. Per questo si è alla continua ricerca di vere e proprie partnership attraverso le quali veicolare in ambito comunale, provinciale e regionale ed interregionale l'attività Istituzionale con conseguenti ritorni di immagine ed economici. € 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: € 3.000,00 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 € 556.893,09

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

U.P.B. 2.1.1- 2.1.2 - 2.1.3 - alcuna entrata 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 - alcuna 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 - Un'unica posta si prevede nell' U.P.B. indicata relativa al reintegro fondo minute spese pari a d €. 500,00 dal momento che tutte le somme dovute allo Stato (partite di giro) vengono imputate sui relativi articoli di competenza.

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO € **500,00**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

In merito alla quantificazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2016 da applicare al bilancio 2017 questo risulta pari ad € **333.476,04**. Nel Fondo avanzo sono confluite anche le maggiori somme accertate dopo l'ultima variazione di bilancio che ammontano a complessivi € **7.153,63** che contestualmente alla predisposizione del bilancio vengono dallo stesso prelevate e iscritte sui corrispondenti articoli delle uscite

La parte vincolata ammonta ad €. **96.896,90** ed è così articolata:

Emolumenti netti per supplenze brevi (U.P.B. 1.1.2)	€.	19.231,37
Compensi accessori per promozione offerta formativa	€	10.639,50
Formazione e aggiornamento del personale (U.P.B. 1.1.2)	€.	8.829,03
Fondi Agenzia Nazionale Progetto LLP/Erasmus (U.P.B.1.2.1)	€.	13.374,92
Trasferimenti dallo Stato per visite fiscali	€.	2.569,87
Borse di studio	€.	31.116,21
Contributo per opere edilizie 2016	€.	5.136,00
Contributo per l'organizzazione di convegni, congressi, manifestazioni PNA	€	5.000,00
<u>Masterclass e seminari M° Micheli</u>	€	<u>1.000,00</u>
TOTALE	€.	96.896,90

Quale auto-finanziamento per l'esercizio 2017 viene prelevata dalla quota disponibile del Fondo Avanzo pari ad € **236.579,14** la somma di € **224.260,63** 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

	€	321.157,53
Importo residuo disponibile	€	12.318,51
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€	878.650,62

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il dettaglio delle previsioni delle spese correnti è il seguente:

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 **€ 43.000,00-** IRAP inclusa, per la maggior parte finanziato con contributi degli studenti, è così articolato:

- € 19.000,00 per la liquidazione delle indennità di Direzione
- € 7.000,00 , per la liquidazione dei compensi e rimborso spese ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Consiglio Accademico ;
- € 15.000,00 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 **€ 345.754,62** evidenzia un consistente aumento della spesa rispetto all'esercizio precedente per oneri del personale pari a circa € 72.736,04 derivante dall'aumento della previsione di spesa per didattica aggiuntiva e dall'ammontare della spesa per contratti di collaborazione ex art. 273 D.L. 297/94

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;
- € 1.000,00 per compensi, indennità di missione e rimborsi per esami ai commissari esterni
- € 8.829,03 per formazione ed aggiornamento del personale.
- €. 250,00 per liquidazioni missioni al personale docente e non docente
- €. 12.439,50 somma derivante da recupero somme per contenzioso con un docente dell'Istituto

- € 23.976,25 quale somma prevista per la retribuzione del personale a tempo determinato in servizio con contratto di collaborazione ex art. 273 D. Legislativo 297/94.
- € 250.281,63 per liquidazione compensi al personale docente per attività di didattica aggiuntiva oltre il monte orario –
- € 26.000,00 compensi per esperti per Masterclass e seminari
- € 3.746,84 per versamento Irap su compensi e retribuzioni

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 € **95.969,87** che in linea di massima rispecchia le previsioni del 2016. 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 prelievo 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, fotocopiatrici ecc
- spese per stampa, tipografia, litografia;
- oneri per particolari incarichi;
- spese per pulizia, disinfezione 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 2017 sono previste una serie di iniziative nell'ambito della ricerca con la partecipazione dei delegati RAMI ad una giornata di studio programmata nel nostro Conservatorio nel mese di Aprile; l'organizzazione del Premio Nazionale delle Arti – sezione Fisarmonica, nonché la partecipazione di alcuni docenti e studenti al Congresso Internazionale 2017 (WMT) di Musicoterapia in programma in Giappone nel prossimo mese di Luglio. 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. Previsione € **288.583,13**. In tale unità previsionale di base 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.

- Saggi di studio , si prevede una spesa di € **1.000,00**. 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

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

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 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 **€ 5.000,00**

- gli "Incarichi per collaborazioni con gli studenti" ai sensi del disposto normativo di cui alla legge 390/91. Somma prevista **€ 63.000,00** cui si aggiunge il maggior accertamento di **€ 897,00** derivante da un bonifico per borsa di studio non andato a buon fine. Il rilevante impegno previsto trova fondamento nella necessità di far fronte ad esigenze istituzionali relativamente alle attività di supporto alla Biblioteca, ed 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 dell'Ensemble del Conservatorio.

- le "Collaborazioni pianistiche con personale esterno" al fine di migliorare i servizi didattici somma prevista **€ 35.000,00** per retribuire il personale esterno selezionato in qualità di pianisti accompagnatori.

- i "Rapporti nazionali ed internazionali" sull'art. 266 vengono iscritti **€ 28.500,00** quali fondi necessari 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- **€ 13.374,92**) ed il contributo allo stesso progetto derivante dal finanziamento Mef -Miur di cui alla legge n. 183/87 (art. 260 -**€ 8.576,00**) 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 **€ 31.116,21** di cui €. 30.000,00 per il conferimento di borse di studio erogate da un finanziatore esterno agli studenti e di €. 1.116,21 quale finanziamento derivante dal gettito del 5/1000 in favore del Conservatorio ondo avanzo dal quale è stata prelevata in fase di predisposizione del documento contabile.

TOTALE U.P.B.

€ 288.583,13

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

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

U.P.B. 1. 2.4. Oneri finanziari

U.P.B. 1. 2.4. Oneri tributari.

La somma di € **13.920,00** viene 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**

“ OMISSIS”

U.P.B. 1.2.5. Poste correttive e compensazione di entrate correnti

La somma di € **19.000,00** 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. € **19.000,00**

U.P.B. 1. 2.6. Uscite non classificabili in altre voci. Nella somma di € **4.187,00** è compreso il Fondo di riserva (€. 1.187,00) nonché la somma di €. 3.000,00 per spese varie non classificabili in altre voci.

TOTALE U.P.B. € **4.187,00**

TOTALE SPESE CORRENTI € **810.414,62**

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 2017 si prevede una implementazione delle attrezzature per le scuole di Popular Music e Percussioni, l'acquisizione di nuovo materiale bibliografico, la realizzazione di sistemi di isolamento sonoro per alcune aule; implementazione delle dotazioni tecnologiche dell'Auditorium Le spese in conto capitale saranno finanziate con quota parte dei contributi degli studenti per un totale di € **67.636,00**

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

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE €. 67.636,00

TITOLO 3 PARTITE DI GIRO

3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

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

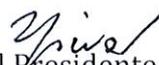
Per le motivazioni espresse nella parte entrate delle presente relazione si prevede sull'art. 905 la somma di €. 500,00 a titolo di anticipazione fondo minute spese

TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO € 500,00

TOTALE GENERALE DELLE USCITE € 878.550,62

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, 22/01/2017


Il Presidente
(Dott. Enzo Fimiani)

