

Prot. n° 5353 C/14

Alessandria, 3 novembre 2022

RELAZIONE PROGRAMMATICA
DEL PRESIDENTE DEL CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA “A. VIVALDI”
AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

IL PRESIDENTE

- Visto lo Statuto del Conservatorio di Alessandria;
- Visto il Regolamento di Amministrazione Contabilità e Finanza;

Presenta la seguente relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione E.F. 2023

INDICE

1. Premessa - Linee programmatiche e quadro economico generale
2. Analisi del Bilancio di Previsione 2023: Avanzo di Amministrazione al 31.10.2022
3. Analisi del Bilancio di Previsione 2023: parte Entrate
4. Analisi del Bilancio di Previsione 2023: parte Uscite

PREMESSA

LINEE PROGRAMMATICHE E QUADRO ECONOMICO GENERALE

Il Consiglio Accademico, nella seduta del 26 maggio 2022, ha deliberato il piano di indirizzo per l'anno accademico 2022/2023 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 del Conservatorio, preso atto delle priorità definite dall'organo accademico e delle risorse disponibili, ha elaborato il programma per l'anno accademico 2022/2023 (Relazione Programmatica, prot. n. 4170/C41 del 9 settembre 2022).

Nella seduta del 10 ottobre 2022, con delibera n. 68, il Consiglio di Amministrazione ha fatto propri gli obiettivi programmatici del Consiglio Accademico, come rielaborati nella relazione operativa del Direttore, determinando quindi le Linee Guida per la predisposizione del Bilancio per l'esercizio finanziario 2023, con indicazione delle coperture finanziarie di massima.

Per la redazione del Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2023 è stata rinnovata la scelta di operare a livello prudenziale per quanto riguarda la parte delle entrate e di effettuare stime cautelative per quanto riguarda la parte delle uscite al fine di assicurare al Conservatorio Vivaldi di Alessandria la sostenibilità che caratterizza il nostro bilancio da anni.

In merito alla parte relativa alle entrate si è considerato che alcuni dei finanziamenti ministeriali ricevuti negli ultimi due anni non sono divenuti strutturali e che il fondo di funzionamento potrebbe subire una riduzione correlata alla statizzazione degli istituti pareggiati.

Nel 2023, tuttavia, il Conservatorio Vivaldi di Alessandria potrà contare sui seguenti finanziamenti da parte del MUR previsti da:

- ✓ D.M. 1 aprile 2022, n. 338, (art. 3), rivolto a programmi d'intervento di ammodernamento strutturale e tecnologico aventi caratteri di urgenza e indifferibilità, finalizzati prioritariamente all'adeguamento alla normativa antincendio degli edifici di proprietà pubblica destinati alle funzioni istituzionali di didattica e ricerca delle Istituzioni AFAM, ovvero, ove si sia già provveduto al riguardo, come nel nostro caso, ad altri interventi aventi carattere di urgenza ed indifferibilità, relativi all'edilizia sostenibile o all'acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali di particolare rilevanza, necessari allo svolgimento delle attività didattiche.

- ✓ D.M. 3 agosto 2022, n. 934, relativo a “Criteri di riparto delle risorse e modalità di attuazione dei progetti relativi al “Orientamento attivo nella transizione scuola-università” nell’ambito del PNRR (M4.C1-24

Il nostro Conservatorio potrà, inoltre, contare su risorse derivanti dagli interventi da parte di Enti territoriali e da Fondazioni di derivazione bancaria che, da qualche anno a questa parte, sono diventati più consistenti e, in parte, strutturali.

A fronte di questa prospettiva di entrate, il nostro Istituto dovrà attuare un’attenta ridefinizione dei capitoli di spesa per il 2023 e valutare la costituzione di un fondo emergenziale che possa far fronte alle spese straordinarie che potrebbero verificarsi, principalmente, a causa dei rincari in materia energetica. Per l’anno 2023 si ritiene opportuno prevedere una spesa straordinaria per la realizzazione di un Progetto di fattibilità per l’efficientamento energetico, al fine di poter sfruttare futuri bandi di finanziamento.

Infine, si rende necessario allocare risorse per la formazione e l’aggiornamento del personale docente e tecnico-amministrativo. Per l’anno 2023 si prefigurano attività di formazione e aggiornamento nei seguenti ambiti:

- inglese “tecnico” (per personale docente, intendendo favorire la realizzazione di lezioni di percorsi formativi per stranieri);
- collocamento in quiescenza e ricostruzione di carriera (per personale amministrativo)

Alla luce di queste considerazioni, si può comunque prevedere che il bilancio preventivo 2023 raggiungerà un equilibrio formale senza intaccare le risorse già stanziare per il piano pluriennale di rinnovamento degli strumenti e per i lavori relativi agli interventi “di ristrutturazione, miglioramento, messa in sicurezza, adeguamento antisismico, efficientamento energetico” di Palazzo Cuttica (Decreto Interministeriale MUR-MEF del 6 Aprile 2018), già previsti nel 2022 ma, ad oggi, non ancora concretizzati.

ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023: AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.10.2022

L'avanzo, calcolato in base al prospetto alla data del 31 ottobre 2022 (cfr. PROSPETTO C FACCIATA), è pari a € 1.529.527,39. L'importo tiene conto di:

- un fondo di cassa, all'inizio del 2022, pari a € 1.582.644,59
- residui attivi iniziali, relativi ad accertamenti intervenuti nel corso degli anni precedenti pari a € 94.183,00
- residui passivi iniziali, relativi ad impegni degli esercizi finanziari precedenti pari a € 154.167,78.

Situazione Amministrativa al 31.10.2022

Fondo Cassa al	31/10/2022	€ 1.603.222,21
Residui attivi accertati al	31/10/2022	€ 116.186,00
Totale Attivo		€ 1.719.408,21
Residui passivi accertati al	31/10/2022	€ 189.880,82
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
AL 31/10/2022		€ 1.529.527,39

ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023: PARTE ENTRATE

Per ciò che attiene allo stanziamento previsionale delle poste di bilancio relative alle entrate, è stato adottato il criterio prudenziale della previsione formulata su importi già noti o adeguatamente stimati sulla base della normativa vigente e dei dati disponibili alla data di redazione del bilancio.

DATO PREVISIONALE:

Titolo I – ENTRATE CORRENTI € **555.200,00**

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE € **297.000,00**

U.P.B. 1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

Art. 1 Contributi scolastici allievi (Funzionamento) € 274.000,00

Per quanto attiene alle entrate derivanti dalla contribuzione studentesca per l'esercizio finanziario 2023, la previsione di entrata si attesta in via cautelativa su un importo standard equivalente a quello previsto nello scorso esercizio.

La previsione di tale voce di bilancio segue il criterio della competenza temporale, in quanto il

versamento dei contributi nell'arco di un esercizio finanziario comprende sia il versamento dei contributi tardivi dell'anno accademico in corso sia il versamento dell'anno accademico successivo. Tale voce di entrata rappresenta insieme con la voce avanzo di amministrazione la principale fonte di finanziamento dell'Istituzione.

U.P.B. 1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	€ 23.000,00
<i>Art. 51 Contributi per corsi di Musica Prima</i>	€ 5.000,00
<i>Art. 52 Contributo per corso serale di musica per adulti</i>	€ 18.000,00

I contributi che compongono tale UPB sono quelli relativi ai corsi di Musica Prima, corsi dedicati ad un target giovane (7-11 anni) seguiti dal Dipartimento di Didattica della Musica, per i quali si effettua una previsione inferiore a quella prevista per l'esercizio finanziario scorso poiché l'andamento delle iscrizioni è stato decisamente modesto, soprattutto in relazione alle vicende connesse con la pandemia Sars-Cov 2..

La seconda voce che compone questa UPB è quella relativa al corso serale di Musica per Adulti, la quale sarà, invece, superiore all'anno scorso poiché tale progetto, ripreso nell'anno 2022 con una gestione rinnovata rispetto agli scorsi anni, ha riscosso grande successo. Si fa presente che, anche per l'anno 2023, al fine di una riduzione degli oneri legati alla stipula di contratti occasionali, i docenti coinvolti in questi progetti saranno tratti dalle graduatorie della collaborazione parziale allievi (200 ore).

1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI **€ 256.200,00**

U.P.B. 1.2.1 – TRASFERIMENTI DALLO STATO **€ 208.000,00**

<i>Art.101 Funzionamento – Contributo Indistinto</i>	€ 90.000,00
--	-------------

Il contributo ministeriale per il funzionamento dell'Istituzione viene individuato in maniera presunta e prudentiale sulla base dei dati storici degli esercizi precedenti, tenendo anche in considerazione la probabile riduzione correlata alla statizzazione degli istituti pareggiati. Sarà cura di questa Amministrazione provvedere con eventuali delibere di variazione delle poste di bilancio preventivo 2022.

<i>Art.102 Compensi al personale a tempo determinato</i>	€ 0,00
--	--------

Nessuna somma è stata iscritta, essendo in attesa delle relative determinazioni ministeriali.

<i>Art. 105 Formazione e Aggiornamento</i>	€ 0,00
--	--------

Nessuna somma è iscritta in tale articolo, nell'attesa dell'eventuale finanziamento ministeriale. Come per gli scorsi anni, l'eventuale entrata verrà registrata come variazione in aumento.

<i>Art. 108 Contratti di Collaborazione ex art. 273 D.L. 297/94</i>	€ 96.0000,00
---	--------------

L'importo viene determinato sulla base della richiesta di finanziamento da effettuare al MUR per il pagamento dei contratti di collaborazione: l'importo trova esatta corrispondenza nelle voci di uscita relativamente ai contratti di collaborazione. La cifra riportata è prevista a fronte di un elevato

stimato numero di docenti che saranno contrattualizzati con contratti di collaborazione ex art. 273

D.L. 297/1994

Art. 113 “Contributi straordinari” € 20.000,00

Questo capitolo si riferisce alle somme derivanti dall’attuazione del d.m. 3 agosto 2022, n. 934, sull’orientamento scuola-università.

Art. 114 Contributo 5 per mille € 2.000,00

Previsione effettuata sulla base dell’andamento negli anni delle entrate riferite al contributo 5 per mille.

U.P.B. 1.2.2 – TRASFERIMENTI DALLE REGIONI € 15.000,00

Art. 151 Regione Piemonte – Le Stagioni del Vivaldi € 15.000,00

Si prevede di incassare il contributo da parte della Regione Piemonte per la manifestazione “Le Stagioni del Vivaldi”, ciclo storico di eventi che racchiude le nostre attività caratterizzanti. La Regione Piemonte ha riconosciuto a tale progetto un contributo annuo storicamente attestato ai 10.000 €. Per l’esercizio finanziario 2023 si prevede un’entrata che possa aumentare sino ad almeno 15.000 € (a fronte di una richiesta di 34.000 €)

U.P.B. 1.2.3 – TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE € 0,00

Non vi sono elementi per individuare una corrispondente entrata.

U.P.B. 1.2.4 – TRASFERIMENTI DAI COMUNI € 5.900,00

Art. 257 Comune AL – Fondo Ivaldi € 900,00

Il Fondo Ivaldi è un contributo che il Comune di Alessandria versa annualmente al Conservatorio Vivaldi di Alessandria per le spese relative alla classe di contrabbasso.

Art. 300 Comune AL – Contributi vari € 5.000,00

Il Comune di Alessandria si è impegnato anche quest’anno a contribuire per il Concorso nazionale di esecuzione per contrabbasso “Werther e Emilio Benzi”, mediante un contributo di € 5.000,00. Si auspica, inoltre, un contributo da parte del Comune di Alessandria, di € 5.000,00 quale cofinanziamento per il noleggio della tensostruttura (spesa che, da ormai tre anni, si è accollata totalmente il nostro Istituto).

U.P.B. 1.2.5 – TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI € 18.000,00

Art. 306 Banche e Fondazioni (finanziamento per particolari progetti) € 18.000,00

Si prevede per l’anno 2023 il contributo della fondazione CRAL (Cassa di Risparmio di Alessandria) di € 10.000,00 a sostegno del progetto “Cantiere Vivaldi 2022-23”. Analogo contributo è già stato concesso negli ultimi quattro anni. Il “Cantiere Vivaldi” comprende attività performative (concerti dell’Orchestra e del Coro), masterclass e altre iniziative formative atte a potenziare l’offerta del Vivaldi.

Dallo scorso anno, grazie alla triennale Convenzione stipulata con la Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria, si può prevedere un ulteriore contributo di € 5.000,00 in relazione agli

artt. 5 e 6 della convenzione.

Si segnala, inoltre, la previsione del contributo di € 3.000,00 da parte della Fondazione CRT (Cassa di Risparmio di Torino) a parziale co-finanziamento del progetto Vivaldi Flute Week.

U.P.B. 1.2.6 – TRASFERIMENTI DA PRIVATI € 9.300,00

Art. 358 Iscrizioni al Concorso Benzi € 1.000,00

Art. 400 Contributi vari da privati € 8.300,00

Questa previsione rappresenta la somma relativa al canone annuale corrisposto dalla Ditta aggiudicataria del contratto di concessione del servizio di distribuzione di bevande calde e fredde e di snack in Conservatorio (€ 5.300,00) e dalla previsione dell'incasso da parte della Senmiao School per il progetto di didattica a distanza in convenzione con il nostro Istituto (€ 3.000,00).

1.3 ALTRE ENTRATE € 2.000,00

U.P.B. 1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

Art. 404 Affitto strumenti € 1.000,00

In questo articolo vengono preventivate le somme introitate per l'affitto degli strumenti agli allievi.

Art. 406 Vendita schede per fotocopie € 1.000,00

In questo articolo viene prevista la somma relativa alla vendita di schede per fotocopie agli allievi e ai docenti.

U.P.B. 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

Art. 451 Interessi attivi su depositi e conto correnti € 0,00

Nessuna somma viene iscritta in tale capitolo poiché non si prevede di incassare alcuna cifra in riferimento agli interessi bancari attivi.

Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE € 66.000,00

U.P.B. 2.2.1 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

Art. 751 Assegnazione del M.U.R. € 40.000,00

Finanziamento relativo al D.M. 338/2022, (art. 3) come indicato in premessa.

U.P.B. 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

Art. 1001 Assegnazione da altri enti pubblici € 26.000,00

In tale capitolo viene preventivata la somma di € 26.000,00 in riferimento all'articolo 4 della sopra citata convenzione con la Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria

Titolo III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1 ENTRATA AVENTE NATURA DI PARTITA DI GIRO € 900,00

Art. 1155 Reintegro Fondo Minute spese € 900,00

Somma prevista come disponibilità per la gestione del fondo economale del Direttore Ufficio di Ragioneria; le somme iscritte in questo titolo trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci di

spesa.

Utilizzazione del Fondo Avanzo Amministrazione

Alla luce di quanto argomentato in premessa, si è predisposto il Bilancio di Previsione 2023 con un prelevamento complessivo pari ad € 1.529.527,39

Avanzo di Amministrazione € **1.529.527,39**

Avanzo Vincolato € **1.046.958,63**

Avanzo non vincolato € **482.568,76**

VINCOLATO

Si è proceduto al prelevamento delle seguenti somme a destinazione specifica e vincolata per l'importo di € 1.046.958,63 che sono state imputate in uscita negli articoli corrispondenti:

Compensi personale a tempo determinato	€	36.730,47
Compensi contratti di collaborazione ex art. 273	€	7.262,95
Formazione e Aggiornamento del Personale	€	1.644,41
Uscite per accertamenti sanitari	€	356,00
Uscite per concorsi	€	6.169,69
Progetti internazionali (ERASMUS e altri)	€	13.658,74
Cofinanziamento ministeriale Erasmus	€	3.162,00
Accantonamento per lavori di climatizzazione in auditorio	€	80.511,82
Acquisto mobili e macchine d'ufficio	€	20.088,92
Acquisti per biblioteca	€	27.043,76
Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	€	100.959,34
Opere dell'ingegno	€	122.665,03
Acquisto di impianti attrezzatura e strumenti musicali	€	146.313,00
Manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	€	189.371,60
Accantonamento per spese future (D.I. 6 aprile 2018)	€	45.000,00
Accantonamento per piano pluriennale di rinnovamento strumenti musicali	€	246.020,90
TOTALE	€	1.046.958,63

NON VINCOLATO

Si è proceduto inoltre al prelievo della somma a destinazione non vincolata di 482.568,76 somma distribuita nei vari capitoli di bilancio, a seconda delle necessità contingenti.

ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023:

PARTE USCITE

In relazione all'analisi delle previsioni di spesa del bilancio 2023, così come già effettuato per la parte di entrata, verranno evidenziate, in particolare, le spese correlate ad entrate di bilancio aventi vincoli di finalizzazione.

Dato Previsionale

Titolo I - SPESE CORRENTI € **806.753,02**

1.1 FUNZIONAMENTO € **355.263,52**

La previsione del Titoli I deriva da:

1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 40.000,00

1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 217.137,83

1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni e consumo € 98.125,69

1.2 INTERVENTI DIVERSI € **451.489,50**

La previsione del Titoli I deriva da:

1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 293.513,10

1.2.2 Uscite per attività economiche € 0,00

1.2.3 Oneri Finanziari € 3.000,00

1.2.4 Oneri Tributarî € 5.000,00

1.2.5 Poste Correttive € 7.000,00

1.2.6 Altre uscite € 142.976,40

U.P.B. 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE € **40.000,00**

La previsione di spesa sui capitoli afferenti i diversi Organi è stata effettuata sulla base dei seguenti presupposti:

a) compensi nella misura massima stabilita dalla circolare Ragioneria Territoriale dello Stato dell'aprile 2020

b) effettuazione nel corso dell'anno del numero massimo di sedute degli Organi collegiali (per un massimo di 11) e presenza alle sedute di tutti i componenti.

Art. 1 Indennità di presidenza e di direzione € 25.000,00

La previsione per il pagamento dell'indennità di carica del Direttore è di € 15.600,00. Sulla somma

lorda pari ad € 15.600,00 si aggiungono gli oneri a carico dell'Amministrazione pari ad € 5.101,20. In forza della Legge di Bilancio 2022, a carico di questo capitolo, verrà corrisposta anche l'indennità di presidenza e organi collegiali. In caso la previsione effettuata non dovesse essere sufficiente a coprire le due tipologie di indennità, si farà ricorso ad una variazione di bilancio a valere sul capitolo "Fondo di emergenza" costituito per la prima volta nell'E.F. 2023.

Art. 2 Compensi, Indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi € 8.000,00

Previsione per il pagamento dei gettoni di presenza spettanti ai componenti il Consiglio di Amministrazione, Consiglio Accademico, Consulta degli Studenti. Gli importi dei gettoni secondo le relative composizioni degli organi e secondo la determinazione dei relativi compensi, sono stati moltiplicati per un numero prevedibile di sedute pari ad undici (limite stabilito dal medesimo decreto interministeriale). Sulla somma così calcolata sono stati aggiunti gli oneri a carico dell'Amministrazione.

Art. 3 Compensi Indennità di Missione e Rimborsi ai Revisori (compresi oneri) € 5.000,00

Su questo capitolo vengono pagati i compensi ai revisori e gli eventuali rimborsi spese per le visite in situ. Relativamente ai revisori dei conti, il decreto del MIUR-MEF del 14/02/2014 ha previsto che il compenso annuo lordo spettante a ciascun componente è determinato in € 1.810,00.

Art. 4 Fondo Consulta Studenti € 2.000,00

Fondo utilizzato per le eventuali esigenze di funzionamento dell'organo.

U.P.B. 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO € 217.137,83

Art. 51 Compensi personale a tempo determinato € 36.730,47

In tale articolo è stata iscritta la somma relativa ai compensi per il personale a tempo determinato come da esigenze relative all'anno 2023. La dotazione complessiva del capitolo, tiene in considerazione le economie dello scorso esercizio finanziario che si aggiungono alla previsione effettuata per fronteggiare le necessità istituzionali in ordine a detta spesa. Durante il corso dell'anno, il capitolo viene rimpinguato attraverso le assegnazioni M.U.R richieste con piattaforma CINECA.

Art. 54 Contratti di Collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/97) € 120.962,95

La somma fa riferimento al pagamento dei contratti di collaborazione stipulati dal Conservatorio che, per l'a.a. 2022-23 saranno più di quanti siano stati fatti negli ultimi anni.

Art. 56 Indennità di Missione e rimborsi € 3.000,00

Trattasi di capitolo finanziato con parte del fondo indistinto e destinato alle spese di missione del personale (missioni varie, partecipazioni del Direttore alla Conferenza dei Direttori).

Art. 58 Formazione ed Aggiornamento del Personale € 4.644,41

La previsione accoglie le economie vincolate per l'esercizio finanziario 2022 che vengono incrementate per far fronte alle probabili necessità in merito all'attività di formazione straordinaria indicata in premessa.

Art. 59 Contratti per docenze extra organico € 25.000,00

La previsione accoglie la somma per le collaborazioni didattiche legate all'offerta formativa.

Art. 60 Attività Didattica Aggiuntiva € 26.800,00

La previsione accoglie le somme per attività di didattica aggiuntiva svolte dai docenti del Conservatorio, autorizzata dagli organi competenti.

U.P.B. 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI € 98.125,69

I capitoli relativi a tale U.P.B., sono soggetti a vincoli di spesa già applicati lo scorso anno come richiesto dalla legge di bilancio 2021.

Tenuto conto di quanto sopra esposto, e sottolineando il fatto che il rispetto della normativa vigente crea non pochi problemi poiché si deve contenere al massimo la spesa su capitoli di spesa più utilizzati nell'ambito delle uscite correnti, si dettagliano le seguenti previsioni:

Art. 101 Acquisti di libri riviste giornali ed altre pubblicazioni € 3.000,00

La somma prevista è preventivata per provvedere agli acquisti di libri, riviste pubblicazioni che saranno utilizzati dagli uffici nel corso dell'anno.

Art. 102 Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico € 2.500,00

A tale capitolo si imputano le spese relative all'acquisto di piccole quantità di materiale di vario genere (es. cancelleria, duplicazione chiavi, lucchetti e altro materiale di ferramenta).

Art. 103 Uscite di Rappresentanza € 3.000,00

La somma è determinata dalle economie che confluiscono in avanzo vincolato

Art. 105 Uscite per accertamenti sanitari € 356,00

La somma prevista derivante da avanzo di amministrazione vincolato, sarà utilizzata per coprire le eventuali spese relative all'espletamento presso le ASL territoriali delle visite fiscali al personale assente per malattia.

Art. 106 Uscite per pubblicità € 4.000,00

Fa riferimento alle spese che il Conservatorio deciderà di impegnare per la promozione e la comunicazione dell'attività artistica e didattica.

Art. 107 Uscite per servizi informatici € 4.000,00

La somma prevista è destinata a copertura delle spese per acquisto materiale informatico.

Art. 110 Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature € 15.000,00

La somma fa riferimento alla manutenzione ordinaria degli strumenti presenti in Conservatorio.

Art. 111 Manutenzione ordinaria riparazione e adattamento di locali e relativi impianti € 4.000,00

Il presente capitolo di spesa fa riferimento alla somma da destinare alla manutenzione ordinaria dell'edificio. (interventi di manutenzione all'impianto elettrico, antincendio....)

<i>Art. 112 Uscite Postali</i>	€ 500,00
Tale somma è ritenuta sufficiente a coprire le spese postali dovute per l'esercizio dell'attività amministrativa degli uffici.	
<i>Art. 115 Uscite per concorsi</i>	€ 6.169,69
A tale capitolo sono imputate le spese relative al pagamento di commissari esterni per graduatorie istituite e concorsi per il personale amministrativo. La previsione accoglie le economie vincolate per l'esercizio finanziario 2022.	
<i>Art. 119 Onorari e compensi per speciali incarichi</i>	€ 8.100,00
La previsione tiene conto dei compensi a favore delle collaborazioni tecniche affidate a consulenti esterni che, stante il tipo di professionalità richiesta per l'espletamento dell'incarico, non sono affidabili al personale in servizio del Conservatorio. In particolare, vengono pagati i compensi per lo svolgimento dell'incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, e per quello di medico Competente, figure obbligatorie previste dal D.Lg. 81/2008 e s.m.i. in tema di sicurezza e salute dei lavoratori negli ambienti di lavoro. A tale spesa va aggiunta quella per il Data Protection Officer, in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento UE 679/2016.	
<i>Art. 121 Premi di assicurazione</i>	€ 5.000,00
Tale somma è prevista per il rinnovo relativo ai premi assicurativi a copertura delle attività del Conservatorio.	
<i>Art. 122 Acquisto di stampati registri e cancelleria</i>	€ 2.500,00
L'importo previsionale appostato in bilancio è destinato all'acquisto di materiale di cancelleria per l'attività degli uffici.	
<i>Art. 123 Pulizia Locali</i>	€ 2.500,00
Tale somma è relativa alle somme da destinare all'acquisto dei materiali per le ordinarie pulizie dell'intero edificio.	
<i>Art. 124 Spese telefoniche</i>	€ 5.000,00
<i>Art. 125 Noleggi e canoni noleggio relativi</i>	€ 30.000,00
La somma fa riferimento ai contratti in essere con le società che forniscono il noleggio dei software utilizzati per il funzionamento dell'attività amministrativa. Si fa presente che la somma prevista per tale capitolo, per l'E.F. 2023, è superiore a quella dello scorso anno a causa dell'affiancamento di due programmi, al fine di consentire il passaggio del software della segreteria didattica da Isidata S.r.l. a NETTuno S.r.l.	
<i>Art. 126 Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico</i>	€ 2.500,00
Tale somma è prevista per i modesti rinnovi quali l'acquisto di attrezzature per ufficio e didattiche di modesto valore ed entità.	
<u>U.P.B. 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</u>	<u>€ 293.513,10</u>

Le voci si riferiscono principalmente alle spese relative ai progetti e masterclass così come da pianificazione del Consiglio Accademico successivamente deliberate dal Consiglio di Amministrazione, nonché alla retribuzione per la figura di “Pianista Accompagnatore”, agli esterni individuati per altre prestazioni e per gli incarichi di collaborazione parziale attribuiti agli allievi che partecipano al bando delle “200 ore” (ai sensi dell'art. 11 del D.lgs n. 68 del 29.03.2012).

Art. 251 Esercitazioni Didattiche € 18.000,00

La somma prevista è determinata sulla base della programmazione didattica deliberata dal Consiglio Accademico.

Art. 253 Saggi € 3.000,00

Tale somma viene destinata alle attività organizzate direttamente dalla Consulta degli Studenti che coinvolgono gli allievi del Conservatorio Vivaldi di Alessandria.

Art. 254 Manifestazioni Artistiche € 65.692,36

Tale somma viene prevista per finanziare le spese relative alle attività di produzione artistica programmate nel corrente anno accademico e ai progetti e collaborazioni realizzati dal Conservatorio, in particolare per tutto quanto è legato alla manifestazione “Le Stagioni del Vivaldi” che comprende: Entriamo nella casa della musica, L'altra Musica, I Mercoledì del Conservatorio e Scatola Sonora.

Art. 255 Realizzazione seminari e masterclass € 88.000,00

La voce fa riferimento alle spese relative all'organizzazione e alla realizzazione delle numerose masterclass approvate dagli organi di governo. In tale capitolo convergono anche le spese relative ai due rilevanti progetti “Cantiere Vivaldi” e “Vivaldi Flute Week”.

Art. 256 Sostegno allo Studio € 14.000,00

Il capitolo fa riferimento alla possibilità di erogare con delibera del Consiglio di Amministrazione borse di studio ad allievi particolarmente meritevoli e/o in condizione socio-economiche svantaggiate.

Art. 257 Progetto internazionale Erasmus+ € 13.658,74

La somma è determinata dalle economie che confluiscono in avanzo vincolato. Eventuali contributi che verranno assegnati nel corso dell'E.F. 2023 saranno oggetto di successive variazioni di bilancio.

Art. 259 Musica Prima € 1.000,00

In questo capitolo, da quest'anno, viene preventivata una piccola quota parte delle entrate previste per il progetto “Musica Prima” al fine di ottemperare alle spese relative alle attività di segreteria e gestione del progetto in oggetto. Questo poiché, come lo scorso anno, il progetto verrà realizzato attraverso l'utilizzazione delle risorse derivanti dalle borse di studio oggetto dell'art. 11 del D.lgs n. 68 del 29.03.2012 (attività a tempo parziale).

Art. 260 Concorso Benzi € 20.000,00

Capitolo destinato al concorso internazionale di contrabbasso “Werther e Emilio Benzi”.

<i>Art. 261 Progetto Erasmus Cofinanziamento ministeriale L.183/87</i>	€ 3.162,00
L'articolo fa riferimento al cofinanziamento ministeriale programma Erasmus plus preventivato ogni anno e comunicato agli Istituti interessati, fra cui il nostro. Tale somma fa riferimento alla rimanenza vincolata relativa all'E.F. 2022.	
<i>Art. 262 Borse di Studio 200 ore</i>	€ 46.000,00
Il capitolo riguarda le somme destinate alla realizzazione di iniziative a favore degli studenti previste dalla Legge sul diritto allo studio ai sensi dell'art. 11 del D.lgs n. 68 del 29.03.2012 (attività a tempo parziale).	
<i>Art. 263 Assistentato</i>	€ 10.000,00
Somma destinata all'attività specifica di assistentato nelle classi di docenti particolarmente numerose, dietro specifica richiesta accordata dagli organi istituzionali e in armonia con le disponibilità di bilancio.	
<i>Art. 264 Scuola di Musica per Adulti</i>	€ 1.000,00
In questo capitolo, da quest'anno, viene preventivata una piccola quota parte delle entrate previste per il progetto "Scuola di Musica per Adulti" al fine di ottemperare alle spese relative alle attività di segreteria e gestione del progetto in oggetto. Questo poiché, come lo scorso anno, il progetto verrà realizzato attraverso l'utilizzo delle risorse derivanti dalle borse di studio oggetto dell'art. 11 del D.lgs n. 68 del 29.03.2012 (attività a tempo parziale).	
<i>Art. 265 Altre prestazioni</i>	€ 10.000,00
In questo capitolo vengono preventivate le spese relative ai contratti di docenza non istituzionali; sono insegnamenti di moduli e non di materie che prevedono una cattedra inserita in organico.	
<u>U.P.B. 1.2.3 ONERI FINANZIARI</u>	€ 3.000,00
<i>Art. 352 Uscite e commissione bancarie</i>	€ 3.000,00
La somma prevista è finalizzata alla copertura delle spese relative al nuovo servizio del sistema dei pagamenti a favore delle pubbliche amministrazioni "PagoPA, attivato nel corso dell'anno solare 2020.	
<u>U.P.B. 1.2.4 ONERI TRIBUTARI</u>	€ 5.000,00
<i>Art. 401 Imposte tasse e Tributi Vari</i>	€ 2.000,00
La somma prevista è finalizzata alla copertura finanziaria di eventuali oneri imposte e tasse dovute nel corso dell'esercizio finanziario.	
<i>Art. 402 Restituzioni spese Legge 122/2010</i>	€ 3.000,00
<u>U.P.B. 1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONI DI ENTRATE CORRENTI</u>	€ 7.000,00
<i>Art. 451 Restituzione e rimborsi diversi</i>	€ 7.000,00
<u>U.P.B. 1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>	€ 142.976,40
<i>Art. 501 Varie</i>	€ 30.976,40

La previsione di questo articolo rappresenta la posta di bilancio per le uscite non ulteriormente classificabili. Costituisce una risorsa che viene utilizzata, quando e se possibile, al fine di coprire alcune spese che non era stato possibile prevedere.

Art. 502 Fondo di Riserva € 12.000,00

La previsione di questo articolo ha come scopo la copertura di eventuali discordanze nelle previsioni di spesa; occorre ricordare che è l'unico articolo di uscita su cui non si emettono mandati di pagamento.

Art. 503 Fondo di Emergenza € 100.000,00

Come indicato in premessa, il nostro Istituto prevede, per l'E.F. 2023, la costituzione di un fondo emergenziale che possa far fronte alle spese straordinarie che potrebbero verificarsi, principalmente, a causa dei rincari in materia energetica.

Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE € 1.343.974,37

La previsione del Titolo II complessivamente pari a € 1.343.974,37 deriva da:

U.P.B. 2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DUREVOLI E OPERE IMMOBILIARI € 373.624,37

Art. 552 Ricostruzioni Ripristini e trasformazione immobili € 200.959,34

La somma viene individuata in previsione dei futuri interventi di manutenzione straordinaria dell'immobile.

Art. 554 Acquisti Opere dell'ingegno € 172.665,03

La voce è stata ipotizzata a copertura delle attività di progettazione necessarie allo sviluppo dei lavori di ristrutturazione previsti per il Palazzo storico (Palazzo Cuttica) che ospita il nostro Conservatorio e per il progetto di fattibilità per l'efficientamento energetico, indicato in premessa.

U.P.B. 2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE € 432.817,28

Art. 601 Acquisti di Impianti e Attrezzature e strumenti musicali € 146.313,00

Si fa riferimento agli acquisti di tutte le attrezzature di uso durevole necessarie per le attività didattiche, siano essi strumenti musicali o altri beni.

Art. 602 Ripristini attrezzature e strumenti musicali € 189.371,60

Si fa riferimento alla necessità di predisporre un piano pluriennale straordinario di manutenzione e di recupero di strumenti di pregio (in particolare arpe, contrabbassi, pianoforti, percussioni), di proprietà del Conservatorio, al fine di soddisfare le esigenze che il potenziamento dell'offerta didattica accademica (ossia propria ai Trienni e, in particolar modo, ai Bienni) ha reso ineludibili.

Art. 603 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio € 70.088,92

Tale somma sarà utilizzata per l'acquisto di attrezzature d'ufficio (scrivanie, armadi per archivio e computers) per migliorare la struttura logistica degli uffici e delle aule didattiche. L'E.F. 2023 vedrà una spesa straordinaria relativa a questo capitolo, dovuta all'attrezzamento dei locali che ospiteranno le unità di personale previste dall'ampliamento dell'organico.

Art.604 Acquisti per Biblioteca € 27.043,76

Accantonamento per spese relative all'acquisto di eventuali arredi per la Biblioteca del Conservatorio Vivaldi di Alessandria. Tale capitolo riporta una cifra nettamente inferiore a quella relativa allo scorso anno poiché sono state impegnate le somme relative ai nuovi arredi della Biblioteca, a seguito della ristrutturazione che l'ha interessata.

2.3 ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

U.P.B. 2.3.1 ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE € 537.532,72

Art. 851 Accantonamento per lavori di climatizzazione in Auditorium € 180.511,82

In tale articolo vengono preventivate le spese relative ai lavori di adeguamento del sistema di climatizzazione dell'Auditorium e per altri lavori strutturali necessari, come ad esempio l'ancoraggio dell'organo dell'auditorium alla parete, per preservarne la sua buona conservazione.

Art. 852 Accantonamento per piano pluriennale di rinnovo Strumenti musicali € 312.020,90

Tale capitolo costituisce un accantonamento per far fronte ad un piano pluriennale di acquisto strumenti introdotto con la convenzione stipulata con la Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria.

Art. 853 Accantonamento per D.I. 6 aprile 2018 € 45.000,00

Tale capitolo, introdotto per la prima volta lo scorso anno, viene impiegato per accantonare le somme relative al pagamento delle spese connesse ai lavori di manutenzione straordinaria relativi al D.I. 6 aprile 2018.

Titolo III - PARTITE DI GIRO € 900,00

U.P.B. 3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO € 900,00

Art. 905 Anticipazione Fondo minute spese € 900,00

Somma prevista come anticipazione al Direttore Ufficio di Ragioneria per la gestione del fondo minute spese; le somme iscritte in questo Titolo III avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci dell'entrata.

RIEPILOGO

ENTRATE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 1.529.527,39
ENTRATE CORRENTI	€ 555.200,00
ENTRATE IN C/CAPITALE	€ 66.000,00
PARTITE DI GIRO	€ 900,00

TOTALE ENTRATE € **2.151.627,39**

USCITE

USCITE CORRENTI	€ 806.753,02
USCITE C/CAPITALE	€ 1.343.974,37
PARTITE DI GIRO	€ 900,00

TOTALE USCITE € **2.151.627,39**

Alla luce delle risultanze dei dati di bilancio e della presente relazione si propone agli organi di controllo e di governo di approvare il bilancio di previsione per l'esercizio 2023.

IL PRESIDENTE

(Prof. Renato Balduzzi)



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA « A. VIVALDI »

Via Parma 1

15121 - ALESSANDRIA

Telefono: 0131/051500

Situazione Finanziaria alla data del: 31/10/2022

A - CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		1.582.644,59
2 - Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	549.307,57	
b) in conto residui attivi exerc. preced.	94.183,00	<u>643.490,57</u>
	3 - Totale	2.226.135,16
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	468.745,17	
d) in conto residui passivi exerc. preced.	154.167,78	<u>622.912,95</u>
5 - FONDO DI CASSA AL 31/10/2022		1.603.222,21

B - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

5 - Entrate effettive accertate nell'esercizio		581.968,57
6 - Spese effettive accertate nell'esercizio		<u>604.530,74</u>
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 31/10/2022.....		-22.562,17

C - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla fine dell'esercizio

9 - Attivi

e) dell'esercizio	32.661,00	
f) degli anni precedenti	83.525,00	116.186,00

10 - Passivi

e) dell'esercizio	135.785,57	
f) degli anni precedenti	54.095,25	189.880,82

11 - Differenza -73.694,82

12 - Fondo di cassa al 31/10/2022.....		1.603.222,21
13 - Avanzo (o disavanzo) di amministrazione alla data del 31/10/2022.....		1.529.527,39

CONSERVATORIO DI MUSICA « A. VIVALDI »

Via Parma 1

15121 - ALESSANDRIA

ALLEGATO 2

**PREVENTIVO FINANZIARIO
GESTIONALE E.F. 2023**

RIEPILOGO

Titolo		ENTRATE
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	555.200,00
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	66.000,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	900,00
	TOTALE	622.100,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	1.529.527,39
	TOTALE GENERALE	2.151.627,39

Titolo		SPESE
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	806.753,02
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.343.974,37
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	900,00
	TOTALE	2.151.627,39
	TOTALE GENERALE	2.151.627,39

Approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del _____

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

DI AMMINISTRAZIONE

Prof. Renato BALDUZZI

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra GATTI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	1.529.527,39
Fondo iniziale di cassa presunto	1.603.222,21

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui iniziali anno 2023	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	274.000,00	274.000,00	0,00	230.000,00	230.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	32.275,00	208.000,00	240.275,00	7.525,00	150.000,00	157.525,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	7.911,00	15.000,00	22.911,00	6.013,00	10.000,00	16.013,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	1.000,00	5.900,00	6.900,00	6.000,00	5.900,00	11.900,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	25.000,00	18.000,00	43.000,00	51.000,00	20.000,00	71.000,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	9.300,00	9.300,00	6.070,00	10.300,00	16.370,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	2.000,00	2.000,00	200,00	2.000,00	2.200,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		66.186,00	555.200,00	621.386,00	76.808,00	446.200,00	523.008,00
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	50.000,00	26.000,00	76.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		50.000,00	66.000,00	116.000,00	100.000,00	20.000,00	120.000,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	1.800,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	66.186,00	555.200,00	621.386,00	76.808,00	446.200,00	523.008,00
TITOLO II	50.000,00	66.000,00	116.000,00	100.000,00	20.000,00	120.000,00
TITOLO III	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	1.800,00
TOTALE	116.186,00	622.100,00	738.286,00	177.708,00	467.100,00	644.808,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

	1.529.527,39	0,00	0,00	1.512.385,55	0,00
--	--------------	------	------	--------------	------

TOTALE GENERALE	116.186,00	2.151.627,39	738.286,00	177.708,00	1.979.485,55	644.808,00
------------------------	-------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------	-------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/10/2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 02/11/2022

Dott.ssa Alessandra GATTI

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

Prof. Giovanni GIOANOLA

Prof. Renato BALDUZZI

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui iniziali anno 2023	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2022	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	82,00	40.000,00	40.082,00	9.404,48	48.500,00	57.904,48
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.000,00	217.137,83	219.137,83	20.418,54	143.486,21	163.904,75
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	9.098,04	98.125,69	107.223,73	14.427,41	116.473,89	130.901,30
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	36.324,75	293.513,10	329.837,85	108.868,52	306.855,83	415.724,35
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	2.527,07	7.000,00	9.527,07	2.527,07	8.000,00	10.527,07
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	21.785,82	142.976,40	164.762,22	6.539,72	43.000,00	49.539,72
TOTALE SPESE CORRENTI		76.817,68	806.753,02	883.570,70	167.185,74	674.315,93	841.501,67
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	43.621,45	373.624,37	417.245,82	1.098,00	448.902,00	450.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	55.362,81	432.817,28	488.180,09	39.506,05	430.067,52	469.573,57
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	14.078,88	537.532,72	551.611,60	1.548,40	425.300,10	426.848,50
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		113.063,14	1.343.974,37	1.457.037,51	42.152,45	1.304.269,62	1.346.422,07
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00	900,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	900,00	900,00	0,00	900,00	900,00
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		76.817,68	806.753,02	883.570,70	167.185,74	674.315,93	841.501,67
TITOLO II		113.063,14	1.343.974,37	1.457.037,51	42.152,45	1.304.269,62	1.346.422,07
TITOLO III		0,00	900,00	900,00	0,00	900,00	900,00
TOTALE		189.880,82	2.151.627,39	2.341.508,21	209.338,19	1.979.485,55	2.188.823,74
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		189.880,82	2.151.627,39	2.341.508,21	209.338,19	1.979.485,55	2.188.823,74

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/10/2022

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 02/11/2022

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra GATTI

IL DIRETTORE

Prof. Giovanni GIOANOLA

IL PRESIDENTE

Prof. Renato BALDUZZI

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	1.582.644,59
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	177.708,00
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	209.338,19
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	1.551.014,40
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	581.968,57
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	604.530,74
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	-1.075,16
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	1.529.527,39
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022 DA APPLICARE AL BILANCIO 2023	1.529.527,39

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2023 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Compensi personale a tempo determinato	36.730,47
Compensi contratti collaborazione ex art 273	7.262,95
Formazione e aggiornamento personale	1.644,41
Uscite per accertamenti sanitari	356,00
Uscite per concorsi	6.169,69
Progetti internazionali (ERASMUS e altri)	13.658,74
Cofinanziamento ministeriale erasmus	3.162,00
Accantonamento per lavori di climatizzazione in auditorio	80.511,82
Acquisto mobili e macchine d'ufficio	20.088,92
Acquisti per biblioteca	27.043,76
Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	100.959,34
Opere dell'ingegno	122.665,03
Acquisti di impianti attrezzatura e strumenti musicali	146.313,00
Manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	189.371,60
Accantonamento per spese future (D.l. 6 aprile 2018)	45.000,00
Accantonamento per piano pluriennale di rinnovamento degli strumenti musicali	246.020,90
TOTALE PARTE VINCOLATA	1.046.958,63

PARTE DISPONIBILE

Indennità di Presidenza e direzione	0,00
Compensi indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	0,00
Compensi indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei Revisori	0,00
Fondo consulta studenti	0,00
Compensi contratti collaborazione ex art 273	12.700,00
Contratti per docenze extra organico	0,00
Compensi indennità di missione e rimborsi per esami	0,00
Indennità di missione e rimborsi	0,00
IRAP	0,00
Contratti di collaborazione per corsi sperimentali	0,00
Ore di didattica aggiuntiva	0,00
Acquisto di libri riviste giornali ed altre pubblicazioni	0,00
Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	0,00
Uscite di rappresentanza	0,00
Uscite per il funzionamento di commissioni comitati ecc..	0,00
Uscite per pubblicità	1.500,00
Uscite per servizi informatici	2.000,00
Fitto locali	0,00
Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature	3.000,00

Manutenzione ordinaria riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	0,00
Uscite postali	500,00
Onorari e compensi per speciali incarichi (Sicurezza/privacy ecc...)	2.000,00
Trasporti e facchinaggi	0,00
Premi di assicurazioni	0,00
Acquisti di stampati registri cancelleria ecc...	1.300,00
Pulizia locali	0,00
Telefonia	0,00
Software e canoni di noleggio relativi	7.000,00
Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	0,00
Esercitazioni didattiche	0,00
Borse di studio 200 ore	0,00
Saggi	3.000,00
Manifestazioni artistiche e progetti	9.392,36
Produzione artistica e ricerca	0,00
Sostegno allo studio	7.000,00
Viaggi didattici scambi culturali partecipazione manifestazioni	0,00
Concorso Benzi	10.000,00
Assistentato	0,00
Uscite e commissioni bancarie	0,00
Imposte tasse e tributi vari	0,00
Varie	11.176,40
Fondo di riserva	12.000,00
Fondo di emergenza	100.000,00
Acquisti di impianti attrezzatura e strumenti musicali	0,00
Manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00
Borse di studio 200 ore	0,00
Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	100.000,00
Acquisti per biblioteca	0,00
Acquisto mobili e macchine d'ufficio	50.000,00
Opere dell'ingegno	50.000,00
Sostegno allo studio	0,00
Altre prestazioni	0,00
Accantonamento per piano pluriennale di rinnovamento degli strumenti musicali	0,00
Accantonamento per lavori di climatizzazione in auditorio	100.000,00
	482.568,76
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2023	0,00
TOTALE PARTE DISPONIBILE	482.568,76
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	1.529.527,39

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 31/10/2022

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Alessandra GATTI