



CONSERVATORIO DI MUSICA "ANTONIO VIVALDI"
Via Parma 1 – 15121 Alessandria
Tel. 0131 051500 – Fax 0131 325336

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE A.F. 2015

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione del Conservatorio Statale di musica "A. Vivaldi" di Alessandria, Dott. Roberto Livraghi, nominato con decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca del 02 ottobre 2014 prot. n. 761 (ma pervenuto a questa istituzione soltanto il 06 novembre 2014), innanzi tutto segnala che il Bilancio di Previsione 2015 viene presentato con ritardo a seguito di quanto determinato nella prima seduta da lui presieduta del 27 novembre 2014, seduta nella quale veniva deliberata con Del. n. 60 l'autorizzazione all'Esercizio Provvisorio, in considerazione del tardivo insediamento del consiglio di amministrazione, dovuto al ritardo con cui il MIUR AFAM ha trasmesso il decreto di nomina.

Sempre nella seduta del 27 novembre 2014 erano già state deliberate alcune spese da affrontare nel 2015, come primo indirizzo per la stesura del Bilancio di Previsione 2015.

Nella seduta successiva del 29 gennaio 2015 sono state deliberate con Del. n. 3 le linee guida che hanno portato alla stesura definitiva del Bilancio di Previsione 2015.

Le linee guida, che di seguito si riassumono, illustrano ampiamente gli obiettivi che il conservatorio intende perseguire, tenendo però conto di quanto imposto dal patto di stabilità di dicembre 2014, che taglia drasticamente i fondi per il funzionamento amministrativo-didattico di circa il 45%, pertanto il contributo ministeriale previsto per l'esercizio 2015 viene quantificato in **€ 34.589,32**, rispetto all'importo previsto negli anni precedenti di € 62.889,67.

LINEE GUIDA E RELATIVI OBIETTIVI

Con delibera n. 43 del CdA n. 5 del 17.07.2014 si è proceduto all'approvazione dei progetti per l'anno accademico 2014/15, (Vedi elenco allegato)

Con le delibere nn. 51 – 52 - 64 e 66 del CdA n. 6 del 27.11.2014, si approvavano rispettivamente le seguenti spese, da formalizzare e di conseguenza impegnare nell'esercizio 2015:

- un nuovo contratto telefonico da sottoscrivere con la compagnia telefonica Vodafone, che andrà a sostituire l'attuale compagnia telefonica TEX97 nostra fornitrice del servizio, che però si è rivelato inadeguato;
- il contratto di noleggio di 2 nuovi fotocopiatori per andare incontro alle esigenze di docenti e allievi, in quanto quelli attualmente in dotazione sono ormai obsoleti e non più rispondenti al rapporto qualità-prezzo;
- la destinazione di € 15.000,00 per provvedere all'insonorizzazione di 4 aule a campione, per dare inizio ad un percorso che, se si dimostrerà soddisfacente, potrà essere poi ampliato ad altre aule;
- la nomina di un aggiunto per le lezioni di quartetto, in quanto la classe non è ancora completa per garantire le esercitazioni;

Inoltre, sempre nel CdA n. 6 del 27.11.2014, sono stati discussi i seguenti argomenti:

- una Masterclass con concerto del M° Manuel Barrueco che si terrà nel marzo 2015 e che sarà sponsorizzata dalla Ditta Farmaceutica D.M.G.;
- le ore eccedenti di insegnamento;

- un eventuale assistente di chitarra da affiancare ai docenti che ne hanno fatto richiesta;

La previsione delle entrate per l'esercizio finanziario 2015 si riepiloga qui di seguito:

PREVISIONE DI ENTRATA 2015				
U.P.B.	art.	Oggetto	Importo previsto	Totali
1.1.1	1	Offerta formativa	5.000,00	253.000,00
	2	Corsi Ordinamentali e Pre Accademici	70.000,00	
	3	Bienni	80.000,00	
	4	Trienni	92.000,00	
	5	Tirocinanti	2.000,00	
	6	Privatisti	4.000,00	
1.1.2	51	Propedeutica	30.000,00	67.000,00
	52	Scuola Serale	35.000,00	
	53	Musicoterapia	2.000,00	
1.2.1	101	Miur Funzionamento	34.589,32	94.589,56
	102	Miur Compensi per supplenze brevi	54.164,00	
	104	Miur Irap su supplenze	3.400,00	
	113	Contributi straordinari per ProfinCoro	1.500,00	
	114	Contributo 5 per mille	936,24	
1.2.4	300	Comune di AL per "L'inutile strage"	1.200,00	1.200,00
1.2.6	400	Assoc. Farmaceutica O.M.G. per Barrueco	6.000,00	6.000,00
1.3.1	404	Affitto strumenti	2.000,00	4.000,00
	406	Vendita schede per fotocopie	2.000,00	
1.3.2	451	Interessi bancari	3.500,00	3.500,00
1.3.4	551	Entrate eventuali ed altre entrate	2.000,00	2.000,00
2.2.1	751	MIUR Contributi Straord. Per edilizia	30.000,00	30.000,00
3.1.1		Partite di giro	31.600,00	31.600,00
		TOTALE ENTRATE	492.889,56	492.889,56
		Avanzo di amm.ne utilizzato	424.516,39	424.516,39
		TOTALE GENERALE	917.405,95	917.405,95

Dal prospetto sopra indicato emerge l'importo di €253.000,00 quale contributo che si prevede di riscuotere dai contributi degli studenti per la frequenza ai vari corsi del conservatorio (Trienni, Bienni, Corsi Ordinamentali e Pre Accademici, nonché Offerta Formativa, Tirocinanti e Privatisti) Segue l'importo di € 67.000,00 che si prevede di riscuotere dai contributi versati per l'iscrizione e la frequenza ai corsi di: Propedeutica musicale (destinata ai bambini dai 5/6 anni ai 10 anni), Scuola serale di Musica per Adulti (per coloro che desiderano un avvicinamento o un riavvicinamento alla musica) e Musicoterapia. L'importo è stato previsto in leggera diminuzione rispetto allo scorso esercizio in quanto il corso di Musicoterapia è in via di completamento e giunto al suo ultimo anno di corso.

I trasferimenti dallo Stato complessivamente sono previsti per € 94.589,56 e comprendono, come già anticipato nelle premesse il contributo per il funzionamento amministrativo e didattico di € 34.589,32, il contributo del 5 per mille di € 936,24 e il contributo di € 1.500,00 destinato al progetto ProfinCoro per il biennio 2013/14 e 2014/15. La differenza di € 57.564,00 è relativa a contributi finalizzati per la retribuzione del personale supplente.

Da segnalare anche:

- il contributo che è stato confermato dall'Associazione Farmaceutica D.M.G. di € 6.000,00 da utilizzarsi per: il compenso al chitarrista Manuel Barrueco per la Master, il concerto che terrà nel mese di marzo al Teatro Alessandrino e le spese di vitto e alloggio. Sempre l'Associazione Farmaceutica D.M.G. sosterrà personalmente le altre spese organizzative e di gestione (affitto del teatro e spese pubblicitarie);
- il contributo di € 1.200,00 che il Comune di Alessandria erogherà per il progetto "L'inutile strage";
- il contributo di € 30.000,00 del MIUR comunicato con Decreto del Capo Dipartimento 1/12/2014 n. 4220 – Cap. 7312 – ripartizione dello stanziamento previsto per "interventi di edilizia ed acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali" (in riferimento all'art. 2 – lett. B del D.M. 7/8/2014 n. 610).

L'avanzo di amministrazione è pari a € 424.516,39 e comprende anche la parte vincolata pari a € 302.942,20.

La ripartizione dei fondi che si prevede di riscuotere in competenza viene distribuita sui vari capitoli in uscita, tenendo conto del fabbisogno per ogni U.P.B.

Per quanto concerne l'utilizzo dell'Avanzo di amministrazione vincolato si è tenuto conto:

- dei fondi ministeriali con destinazione vincolata (compensi al personale a tempo determinato, Irap, Formazione e Aggiornamento e Accertamenti sanitari);
- delle economie e dei fondi riscossi nell'esercizio 2014 per l'iscrizione ai corsi jazz da utilizzarsi nell'esercizio 2015;

- del fabbisogno deliberato nel CdA del 27/11/2014 con le seguenti delibere, come anticipato nelle premesse:

- delibera n. 51 per la sottoscrizione di un nuovo contratto telefonico per 24 mesi da imputare all'art. 124 dell'esercizio 2015;
- delibera n. 52 per la sottoscrizione di un nuovo contratto di noleggio di due fotocopiatori per 60 mesi da imputare all'art. 102 dell'esercizio 2015;
- delibera n. 64 che assegna un fondo di 15.000,00 € da utilizzarsi per il completamento del programma di insonorizzazione di 4 aule, da imputare all'art. 602 dell'esercizio 2015 unitamente alle economie di esercizio sullo stesso articolo, essendo fondi finalizzati al completamento della climatizzazione dell'Auditorio;
- delibera n. 66 che autorizza la nomina di un aggiunto per le esercitazioni orchestrali di quartetto, da imputare all'art. 251 dell'esercizio 2015;

- dei contributi finalizzati, accertati o riscossi nell'esercizio 2014, destinati alla realizzazione di progetti che sono ancora in corso (Le stagioni del Vivaldi, Scatola Sonora, Entriamo nella Casa della Musica e MusicAscuola, Masterclass, nonché Propedeutica, Scuola Serale per Adulti e Musicoterapia).

- delle economie risultanti dall'art. 601 relative agli acquisti in conto capitale di strumenti musicali, per i quali si sta procedendo, tenendo conto delle richieste pervenute dai docenti, valutando attentamente le reali esigenze secondo un ordine di priorità.

- dalle economie risultanti dall'art. 602 relative alla manutenzione straordinaria di locali e impianti, i cui fondi straordinari di € 80.000,00 ricevuti dal Ministero per la climatizzazione dell'Auditorio, sono stati utilizzati solo in parte, in quanto il lavoro è ancora in corso e il cui termine è previsto nell'esercizio 2015.

Vista la reale decurtazione apportata al contributo per funzionamento amministrativo e didattico da parte del Ministero, anche la parte dell'Avanzo di amministrazione non vincolato viene ripartito fra i vari articoli delle uscite, per garantirne la copertura finanziaria nel corso dell'esercizio, fermo restando che questo conservatorio osserverà tutto ciò che sarà possibile per garantire il contenimento della spesa pubblica.

Si segnala in ultimo che sia in entrata che in uscita vengono riportate le partite di giro. Dall'esercizio 2015 nelle Partite di giro viene inserita la voce "IVA" destinata alla riscossione dell'Iva sulle fatture e al conseguente versamento da parte dell'Istituto all'Erario, come richiesto dallo "Split payment".

Quanto sopra elencato viene riassunto nella seguente tabella riportante la ripartizione delle uscite:

PREVISIONE DI USCITA 2015							
U.P.B.	art.	Oggetto	Importo previsto	Av. amm. vinc.	A.A. libero	Totali	
1.1.1	1	Indenn. di direzione	15.089,32			<u>15.089,32</u>	31.089,32
	2	Indenn e rimborsi ai comp di organi	7.800,00			<u>7.800,00</u>	
	3	Indenn e rimborsi ai Revisori	7.900,00			<u>7.900,00</u>	
	4	Fondo consulta studenti	300,00			<u>300,00</u>	
1.1.2	51	Comp. al pers. a tempo deter.	54.164,00	24.236,37		<u>78.400,37</u>	224.309,01
	53	Compensi accessori (MOF)	0,00			<u>0,00</u>	
	55	Missione e rimborsi per esami	1.000,00			<u>1.000,00</u>	
	56	Indennità missione e rimborsi	3.000,00			<u>3.000,00</u>	
	57	Irap	3.400,00	7.350,92		<u>10.750,92</u>	
	58	Formazione e aggiornamento		723,31		<u>723,31</u>	
	59	Corsi jazz	90.000,00	15.434,41		<u>105.434,41</u>	
	60	Didattica aggiuntiva	15.000,00		10.000,00	<u>25.000,00</u>	
1.1.3	101	Acquisto libri e riviste	4.000,00			<u>4.000,00</u>	142.765,04
	102	Acquisto mat. di consumo e noleggio	6.000,00	7.559,50		<u>13.559,50</u>	
	103	Uscite di rappresentanza	1.000,00			<u>1.000,00</u>	
	104	Uscite per commissioni e comitati	1.000,00			<u>1.000,00</u>	
	105	Uscite per accert sanitari		356,00		<u>356,00</u>	
	106	Uscite per pubblicità	15.000,00			<u>15.000,00</u>	
	107	Uscite per servizi informatici	6.000,00			<u>6.000,00</u>	
	109	Fitto locali	1.000,00			<u>1.000,00</u>	
	110	Manut ordinaria strumenti e attrezz	15.000,00			<u>15.000,00</u>	
	111	Manut ordinaria locali e impianti	8.000,00		4.000,00	<u>12.000,00</u>	
	112	Uscite postali	1.500,00			<u>1.500,00</u>	
	119	Onorari e comp per spec incarichi	5.500,00		2.500,00	<u>8.000,00</u>	
	120	Trasporti e facchinaggi	2.500,00		3.000,00	<u>5.500,00</u>	
	121	Premi di assicurazione	8.000,00			<u>8.000,00</u>	
	122	Acquisto di stampati e registri	6.000,00		1.000,00	<u>7.000,00</u>	
	123	Pulizia locali	4.000,00		2.000,00	<u>6.000,00</u>	
124	Telefonia	2.000,00	7.849,54		<u>9.849,54</u>		
125	Software e canoni noleggio relativi	19.000,00		2.000,00	<u>21.000,00</u>		
126	Modesti rinnovi di mat x uff e didatt	4.000,00		3.000,00	<u>7.000,00</u>		
1.2.1	251	Esercitazioni didattiche		4.000,00		<u>4.000,00</u>	304.734,08
	254	Progetti vari	2.700,00	48.070,10	25.074,19	<u>75.844,29</u>	
	255	Masterclass 2015	11.000,00	35.640,31	18.000,00	<u>64.640,31</u>	
	256	150 ore e borse di studio	20.936,24			<u>20.936,24</u>	
	257	Erasmus	0,00	18.808,25		<u>18.808,25</u>	
	258	Viaggi, scambi e manifest. Naz.	7.900,00		1.000,00	<u>8.900,00</u>	
	259	Proped/serale+Musicoter+Assistente	67.000,00	44.604,99		<u>111.604,99</u>	
1.2.3	352	Uscite e commiss. Bancarie	100,00			<u>100,00</u>	100,00
1.2.4	401	Imposte e tasse	1.500,00			<u>1.500,00</u>	1.500,00
1.2.6	501	Varie	3.000,00			<u>3.000,00</u>	8.000,00
	502	Fondo di riserva			5.000,00	<u>5.000,00</u>	
2.1.2	601	Acquisti in conto capitale	10.000,00	14.488,76	35.000,00	<u>59.488,76</u>	173.308,50
	602	Manutenzione straordinaria	30.000,00	73.819,74	10.000,00	<u>113.819,74</u>	
3.1.1		Partite di giro	31.600,00			<u>31.600,00</u>	31.600,00
		Totali	492.889,56	302.942,20	121.574,19	917.405,95	917.405,95
		Totale Avanzo Amm.ne vincolato e non		424.516,39			

La ripartizione dell'Avanzo di amministrazione, sia vincolato che libero, risulta indispensabile, come già detto, per garantire la copertura finanziaria di tutte le attività previste per l'esercizio 2015.

I progetti (vedi elenco allegato), in gran parte svolti a costo zero, sono realizzabili grazie anche all'incessante l'attività didattica che 82 docenti, coadiuvati da 21 unità di personale tecnico e amministrativo, svolgono con impegno e passione, continuando a far crescere questo conservatorio.

A questi si aggiungono: tutti i docenti con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, nominati per le discipline jazz che purtroppo non figurano ancora tra quelle in organico. La richiesta di iscrizioni a tali discipline risulta però in costante crescita ed anche i numerosi docenti esterni nominati per la copertura dei moduli orario previsti e contemplati nell'attività didattica programmata.

In seguito a queste premesse, si segnala che il Bilancio Preventivo per l'esercizio finanziario 2015 è stato predisposto:

- in ragione delle risultanze evidenziate a fine esercizio 2014 con l'avanzo di amministrazione;
- dalle deliberazioni programmatiche assunte dal Consiglio accademico;
- dalle linee di indirizzo amministrativo approvate dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 27/01/2015;
- e dalle previsioni di entrata specificate nelle premesse.

Purtroppo le forti riduzioni applicate ai contributi erogati (sia da parte del MIUR che da parte degli Enti locali) influiscono negativamente sulla programmazione delle spese, in quanto impongono restrizioni non sempre di semplice realizzazione.

Anche il ritardo con cui vengono erogati i contributi è causa di disagio, infatti il conservatorio si espone a spese che deve sostenere entro i termini stabiliti da contratto per non incorrere in sanzioni, e deve poi attendere tempi molto lunghi prima di ricevere il corrispondente delle entrate accertate.

I costi indicati e le entrate previste si riferiscono a valori di stima, suscettibili di variazioni nel corso dell'esercizio.

Altre iniziative potranno essere inserite in corso d'anno.

I costi dei progetti e delle numerose attività correlate (masterclass, seminari, concerti in loco e in decentramento) promosse da questo Conservatorio sono stati ripartiti tra i vari capitoli dell'U.P.B. 1.2.1 (Uscite per prestazioni istituzionali), a seconda della loro tipologia.

Come già indicato nelle premesse i costi relativi: al Corso di Propedeutica, alla Scuola Serale di Musica per Adulti e alla Musicoterapia, che proseguono ormai da diversi anni, sono interamente coperti dalle relative entrate

Proseguirà anche l'attività di interscambio con l'Università della Georgia (USA), che vedrà per il dodicesimo anno consecutivo l'arrivo di una ventina di studenti per tre settimane nel periodo tra la metà di maggio e la metà di giugno e che, accompagnati anche da 2 o 3 loro docenti, seguiranno le lezioni unitamente agli allievi di questo conservatorio ed insieme a loro terranno concerti in Alessandria e in sedi decentrate. Le spese di viaggio, vitto e alloggio di studenti americani e dei loro accompagnatori restano a carico dei partecipanti. Di contro, sarà oggetto di apposito bando l'eventuale partecipazione di un numero massimo di 4 allievi e 2 docenti ad un programma di studio presso l'Università della

Georgia e per i quali il Conservatorio offrirà la copertura delle spese di viaggio e assicurazione. Tali spese graveranno all'art. 258 dell'U.P.B. 1.2.1.

Sempre per quanto riguarda le iniziative internazionali c'è da segnalare che prosegue il progetto ERASMUS, che ha già visto coinvolti docenti e allievi, sia in entrata che in uscita. Per l'anno accademico 2014/15 sono già state avviate le procedure per proseguire l'iniziativa con nuovi allievi e nuovi docenti.

Per l'a.a. 2014/15 sono stati avviati anche gli accordi che prevedono la partecipazione di 1 unità di personale amministrativo nel programma di Staff training.

Le spese sono coperte dal finanziamento dell'Agenzia Nazionale INDIRE e dal cofinanziamento annuale del MIUR.

Per quanto riguarda il campo "sicurezza" si ricorda che il conservatorio si affida ad un consulente esterno per le indicazioni tecniche di massima.

Sottopone regolarmente il personale, a spese del conservatorio, alle visite mediche, previste dalla normativa, effettuate in loco da un medico legale.

Si vuole ricordare anche l'importanza della **RETE PER LA FORMAZIONE MUSICALE DI BASE** che il Conservatorio Vivaldi di Alessandria ha fortemente voluto costituire ed all'uopo precisa che: con dall'a.a. 2010/11 è stato siglato tra il Conservatorio e 13 tra Istituti Musicali, Accademie, Circoli didattici del Piemonte e della Liguria il Protocollo d'Intesa che ha sancito l'avvio della **RETE PER LA FORMAZIONE MUSICALE DI BASE**.

Il Protocollo d'intesa, inizialmente siglato con i Centri di formazione musicale di Alba, Alice Belcolle, Acqui, Biella, Bra, Busca, Imperia, Moncalvo, Nizza Monferrato, Rivarolo Canavese, Savona, Tortona, Valenza ha raccolto e continua ricevere richieste di adesione. Rappresenta un passo importante per la realizzazione di una filiera virtuosa che colleghi i soggetti attivi nella formazione musicale in tutte le sue fasi, dall'approccio alla musica alla specializzazione universitaria.

Non solo, oltre alla collaborazione didattica in senso stretto, il Protocollo siglato prevede la prosecuzione e l'ampliamento di progetti artistici in collaborazione, con scambio e ospitalità di allievi e la circuitazione di concerti e spettacoli, fra i quali la "Maratona Musicale" come già sperimentato con successo in numerose precedenti occasioni e prevista anche per il 2015.

Un progetto quindi strettamente legato allo sviluppo e applicazione della legge di riforma dei Conservatori, che mette però con convinzione in primo piano l'importanza del "saper fare" e del "far ascoltare" musica.

Continua la collaborazione con L'Istituto di Istruzione Superiore Pietro Gobetti di Omegna per il corso di Liceo Musicale: il Conservatorio partecipa alle attività previste dalla Convenzione stipulata nel 2011 come parte attiva del Comitato tecnico-scientifico.

L'Istituto di Istruzione Superiore "Saluzzo-Plana" ha attivato ad Alessandria un corso di Liceo Musicale ed è stata stipulata una nuova Convenzione tra i due Istituti, che ne garantisce una fattiva collaborazione.

L'attività di convezione e collaborazione del Conservatorio con le realtà scolastiche del territorio passa anche attraverso i protocolli d'intesa con l'Istituto Comprensivo "Galilei" (attivo da anni), con l'Istituto Comprensivo "Carducci-Vochieri" (al secondo anno di attività) e con l'Accademia di Musica sacra di S.Rocco, stipulato nel corrente A.A. Obiettivo condiviso è promuovere una rete di scambio di esperienze allo scopo di diffondere la cultura musicale sul territorio.

Attiva è anche la collaborazione con Istituzioni quali Prefettura e Questura, con Assessorati del Comune e della Provincia e Associazioni locali per l'organizzazione e partecipazione ad eventi di interesse cittadino.

Si ricorda inoltre che questo conservatorio, grazie all'orario di apertura (durante l'attività didattica: dalle 7.45 alle 20.00 e dalle 7.45 alle 22.00 per tre giorni settimanali), offre a docenti ed allievi ampia possibilità di utilizzo di aule e attrezzature.

E' importante anche sottolineare che la realizzazione degli innumerevoli progetti è resa possibile grazie anche alla disponibilità del personale amministrativo e tecnico, che dimostra grande flessibilità, collaborando attivamente alle varie iniziative promosse dal conservatorio, e dovendo spesso lavorare di sera, a volte anche fino a notte fonda, e/o nei giorni festivi, senza che vi sia garanzia di possibilità di liquidazione di ore straordinarie, dato l'esiguo fondo di istituto che continua a subire sempre forti tagli.

Alessandria, 19 febbraio 2015

IL PRESIDENTE DEL CdA
Dott. Roberto LIVRAGHI