

Verbale n.7/2014

L'anno 2014, il giorno **23** del mese di **dicembre** presso la sede del Conservatorio statale di Musica di Latina, si sono riuniti i sottoscritti Revisori Annita Marella e Danilo Esposito, nominati rispettivamente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze e del Ministero dell'Istruzione e Ricerca per prendere in esame il **BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2015**.

I sottoscritti hanno preliminarmente preso atto della consistenza del personale docente e del personale Tecnico Amministrativo, dei corsi attivati e degli studenti frequentanti.

SITUAZIONE DEL PERSONALE E ATTIVITA' DIDATTICA al 17.12.2014

La pianta organica del personale docente e non docente per l'anno accademico 2014/2015, allegata al bilancio di previsione 2015 presenta i dati sottoindicati:

L'organico del personale docente è così composto:

- n.1 direttore eletto e nominato con D.M. n.141 del 01.08.2012 con esonero dall'insegnamento (al fine di consentire l'esonero dall'insegnamento del docente incaricato della Direzione è stato accantonato n.1 posto vacante di Teoria ritmica e percezione musicale);
- n.67 docenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- n. 7 docenti con contratto di lavoro a tempo determinato e n. 2 posti vacanti in attesa dell'individuazione dell'avente titolo.

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

- n.1 posto di direttore amministrativo, Dott. Jonathan Zotti, in utilizzazione temporanea dal 04.11.2014 al 31.05.2015 presso l'Accademia di Belle Arti di Lecce. Dal 24.11.2014 il direttore amministrativo del Conservatorio di Musica di Frosinone dott. Maurizio Narducci ricopre l'incarico di direttore amministrativo ad interim;
- n.1 direttore dell'ufficio di ragioneria con contratto di lavoro a tempo determinato triennale;
- n.5 assistenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- n.2 assistenti con contratto di lavoro a tempo determinato;
- n.11 coadiutori di cui n.9 con contratto di lavoro a tempo indeterminato e n.2 posti a tempo determinato per l'a.a.2014/2015;
- n.1 posto coadiutore part-time (31/36) derivante da conversione dell'organico del Conservatorio.

Le materie d'insegnamento dell'ordinamento previgente sono n. 37.

Nell'ambito del nuovo ordinamento (biennio e triennio) sono attivi n. 79 corsi complessivi con tutte le relative discipline formative di base, caratterizzanti, integrative ed affini dei percorsi attivati.

Nell'ambito del biennio abilitante classe A077, sono attivi n. 30 corsi complessivi con tutte le relative discipline formative di base, caratterizzanti, integrative ed affini dei percorsi attivati.

Nell'ambito dei corsi pre-accademici sono stati attivati n.30 corsi. Gli iscritti per l'a.a. 2014/2015 alla data del 17 dicembre 2014 sono 162 con un aumento di 21 unità rispetto agli iscritti del trascorso anno accademico.

Gli allievi iscritti al vecchio ordinamento sono n. 182; gli allievi iscritti al diploma accademico di II livello (Biennio) sono 54 quelli iscritti al diploma accademico di I livello (Triennio) sono 114. Gli allievi iscritti al biennio abilitante classe A077 sono complessivamente n. 6.

Gli allievi iscritti ai Corsi TFA ordinario per la classe di abilitazione A077 e TFA transitorio (Tirocinio Formativo Attivo) per la classe di abilitazione A 31/32 per l'anno accademico 2014/2015 sono 16.

L'istituzione per il nuovo anno accademico 2014/2015 ha attivato n.2 Corsi liberi di propedeutica, gestiti direttamente dal Conservatorio: il Corso libero denominato "Coro di voci bianche" con n.20 iscritti ed il "Laboratorio di propedeutica strumentale (*metodo Suzuki*)" con già n.20 iscritti.

Gli iscritti complessivi all'a.a. 2014/2015 alla data del 17 dicembre 2014 sono 562 (+77 rispetto all'a.a.2013/2014). Gli studenti iscritti ai corsi di alta formazione sono n.260 ed altrettanti sono iscritti a corsi inferiori con un rapporto di 1 a 2. Pertanto escludendo gli ex insegnamenti complementari il rapporto tra il numero di allievi iscritti e il numero dei docenti (di ruolo ed esterni) risulta essere di n.4,7 allievi.

L'analisi del dato degli iscritti mostra una fisiologica flessione relativamente ai corsi del vecchio ordinamento compensata dalle iscrizioni agli altri corsi del nuovo ordinamento e ai corsi preaccademici.

Tabella Riepilogativa

ORDINAMENTO	N° Insegnamenti			N° Allievi iscritti
	Corsi principali	Materie di insegnamento	Totale	
Vecchio Ordinamento	22	16	38	150
Biennio	16	16	32	54
Triennio	27	21	48	114
A077	4	26	30	6
TFA ordinario A077 e TFA transitorio A 31/32				16
Pre-accademici	22	8	30	162
Corsi Liberi di Alta Formazione				20
Corsi liberi di propedeutica				40
		Totale		562

CC

DF

Anche per quest'anno sono attivi i n.2 Corsi liberi denominati rispettivamente "Coro di voci miste" e "Piccola Orchestra delle Musiche del mondo (POMM)" oggetto di specifiche convenzioni stipulate con l'Associazione Diapason e con l'Associazione Piccola Orchestra delle Musiche del mondo, che disciplinano i rapporti con l'istituzione a carico della quale è posto esclusivamente un obbligo di natura logistica a fronte del riconoscimento di una quota percentuale del contributo di frequenza a titolo di rimborso spese. Gli allievi che frequentano tali corsi liberi attivati nell'a.a.2014/2015 sono n. 85, ciò costituisce il segnale dell'interesse mostrato dall'utenza e la conferma del successo dell'attività di promozione adottata dal Conservatorio nel corso degli ultimi anni.

Il Conservatorio ha intenzione di attivare nel corso dell'anno 2015 convenzioni specifiche per lo sviluppo dei nuovi sistemi d'insegnamento della musica il Metodo Suzuki ed il Metodo Dalcroze.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'E.F. 2015

Tanto premesso, si evidenziano gli aspetti salienti del progetto di bilancio all'esame.

Il predetto documento contabile risulta elaborato sulla base della nota MIUR AFAM prot.n.30884 del 12.12.2014 di assegnazione del contributo ordinario di funzionamento anno finanziario 2014 pari ad euro 69.260,00. Tale previsione, cautelativamente, è stata ridotta nella misura del 30%, alla luce delle disposizioni della Legge di stabilità 2015 in merito alla prevista "razionalizzazione delle risorse per il funzionamento delle istituzioni AFAM" per l'anno finanziario 2015 ed è redatto a norma del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio, deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 13.06.2005 e approvato dal competente MIUR con Decreto Dirigenziale n. 547 del 25.07.2006, e secondo i criteri, le procedure e la modulistica previsti dalle vigenti disposizioni.

Il modello di bilancio è composto dai seguenti prospetti:

1. preventivo finanziario decisionale (All. 1)
2. preventivo finanziario gestionale (All. 2)
3. quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (All. 3)
4. tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presuntivo al termine dell'esercizio 2014 (All.4)

Il documento contabile è stato redatto per competenza e cassa ed è corredato dai seguenti documenti:

1. Relazione programmatica del Presidente e del Direttore Amministrativo da sottoporre al Consiglio di amministrazione unitamente al documento in esame
2. Prospetto C dimostrativo dell'Avanzo di Amministrazione e dei residui attivi e passivi
3. Prospetto statistico relativo alla situazione del personale
4. Partitativo delle entrate e delle uscite



GESTIONE FINANZIARIA DECISIONALE

Il bilancio di previsione, impostato in pareggio utilizzando l'avanzo di amministrazione presunto, espone sinteticamente le seguenti poste riferite alle previsioni di competenza.



	ENTRATE	USCITE
Parte corrente – Titolo I	339.482,00	467.234,54
Conto capitale – Titolo II	0,00	34.247,46
Partite di giro – Titolo III	1.500,00	1.500,00
Prelevamento avanzo di amm.ne	162.000,00	0,00
TOTALE	502.982,00	502.982,00

L'avanzo di amministrazione presunto al **17.12.2014** pari ad **€ 164.159,45** è stato calcolato sulla base dei dati gestionali rilevati in pari data e delle riscossioni e dei pagamenti presunti della gestione del restante periodo.

Il prelevamento complessivo dell'avanzo di amministrazione ammonta ad **€ 162.000,00** di cui **€ 45.225,69** rappresentano la quota di avanzo vincolata, mentre la rimanente quota di **€ 116.774,31** costituisce la parte di economie destinata al finanziamento delle diverse attività al fine di integrare gli importi assegnati in conto competenza. Ne residua una parte non utilizzata di **€ 2.159,45**.

Le entrate previste pari ad **€ 502.982,00** sono riassunte nel seguente schema:

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO 2014	VARIAZIONI PROPOSTE	PREVISIONI ESERCIZIO 2015
Titolo I Entrate correnti	499.865,18	160.383,18	339.482,00
Titolo II Entrate c/capitale	6.001,00	6.001,00	0,00
Titolo III Partite di giro	1.500,00	0,00	1.500,00
Avanzo di amm.ne	242.440,23	80.440,23	162.000,00
TOTALE	749.806,41	246.824,41	502.982,00

Le previsioni di spesa pari ad **€ 502.982,00** sono riassunte nel seguente schema:

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

USCITE	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO 2014	VARIAZIONI PROPOSTE	PREVISIONI ESERCIZIO 2015
Titolo I Uscite correnti	654.003,94	186.769,40	467.234,54
Titolo II Uscite c/capitale	94.302,47	60.055,01	34.247,46
Titolo III Partite di giro	1.500,00	0,00	1.500,00
Avanzo di amm.ne	0,00	0,00	0,00
TOTALE	749.806,41	246.824,41	502.982,00

I Revisori, pertanto, avendo esaminato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 rilevano quanto segue:

- le entrate iscritte in bilancio, sia in termini di competenza che in termini di residui, sono da considerare realisticamente previste, in quanto stimate sulla base del quadro istituzionale e delle direttive emanate dal MIUR
- le spese sono state calcolate, tenendo presente i finanziamenti disponibili.

Il presente verbale ed i relativi allegati saranno trasmessi a cura di codesta Istituzione al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – I.G.F. – ufficio IV.

A conclusione dell'esame del documento contabile i Revisori esprimono parere favorevole alla relativa approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione.

La seduta termina alle ore 13,00 Letto, approvato e sottoscritto.

I REVISORI


