



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

OTTORINO RESPIGHI

LATINA

Verbale n.2/2017

L'anno **2017**, il giorno **19** del mese di **gennaio** 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. 2017**.

Assiste alla seduta la Dott.ssa Anna Elvira Arnò, il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria.

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 31.12.2016

La pianta organica del personale docente e non docente per l'anno accademico 2016/2017, allegata al bilancio di previsione 2017 presenta i dati sottoindicati:

L'organico del personale docente è così composto:

- n.1 direttore eletto e nominato con D.M. n. 844 del 19.10.2015 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 Esercitazioni corali);
- n.65 docenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato (direttore escluso);
- n.11 docenti con contratto di lavoro a tempo determinato.

A cui si aggiungono

- n. 40 docenti a contratto di collaborazione per i corsi accademici non coperti da titolare e per i corsi pre-accademici (Latina e Gaeta), i Corsi liberi di alta formazione e le Masterclass.

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

- n.1 posto di direttore amministrativo, Dott. Jonathan Zotti, in utilizzazione temporanea dal 01.11.2016 al 31.10.2017 presso il Conservatorio Statale di Musica di Benevento, dal 01.11.2016 il direttore amministrativo del Conservatorio di Musica di Benevento dott. Massimiliano Michetti ricopre l'incarico di direttore amministrativo in utilizzazione temporanea fino al 31.10.2017;
- n.1 direttore dell'ufficio di ragioneria con contratto di lavoro a tempo determinato annuale;
- n.7 assistenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato;
- 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.2016/2017;

 1

- n.1 posto coadiutore part-time (31/36) derivante da conversione dell'organico del Conservatorio.

Corsi

Nell'ambito del **nuovo ordinamento (biennio e triennio)** sono attivi n. 86 corsi complessivi con tutte le relative discipline formative di base, caratterizzanti, integrative ed affini dei percorsi attivati. Gli allievi iscritti al diploma accademico di II livello (Biennio) sono 50 con un incremento di 3 unità, quelli iscritti al diploma accademico di I livello (Triennio) sono 146 con un aumento di 14 unità. Pertanto, si registra un incremento del numero complessivo degli allievi iscritti al nuovo ordinamento di n.17 unità rispetto al passato anno accademico.

Le materie d'insegnamento **dell'ordinamento previgente** sono n. 16. Gli allievi iscritti al vecchio ordinamento sono n. 56, tale dato non tiene conto delle iscrizioni che potranno ancora avvenire nel mese di febbraio 2017, ma la flessione è fisiologica essendo il vecchio ordinamento in via di esaurimento.

Nell'ambito dei corsi **pre-accademici** sono stati attivati n.23 corsi. Gli iscritti per l'a.a. 2016/2017 alla data del 16 gennaio 2017 sono 209 con un aumento di 21 unità rispetto agli iscritti del passato anno accademico.

Per l'anno accademico 2016 /17 il Conservatorio Ottorino Respighi di Latina ha attivato il **Master di I livello in "Professore d'orchestra"** riservato a esecutori di Strumenti ad arco. Il Master è a numero chiuso. Possono parteciparvi un massimo di 12 violini, 5 viole, 5 violoncelli, 3 contrabbassi. Sono previsti 15 studenti.

Il Conservatorio ha programmato per l'anno 2016/2017 n.3 **Corsi Liberi di Alta Formazione (CLAF)**, destinati agli studenti esterni (a pagamento) e agli interni (a titolo gratuito) del Conservatorio di Latina di cui al momento non è possibile stimare il numero di iscritti, tra cui: Corso libero annuale di Alta formazione: Prassi esecutiva e repertorio per Direzione d'orchestra, il Corso libero di Alta formazione di saxofono (Claude Delangle), Corso libero di Alta formazione di timpani (Martin Ceballos Ignatio) che conta già n.17 iscritti.

Ad integrazione dei percorsi di studio saranno realizzati n.7 tra **Masterclass e Seminari** con eminenti personalità del mondo musicale. Tali incontri sono relativi a tutte le discipline strumentali, sia classiche che del jazz e delle nuove tecnologie, sia con il mondo della riflessione musicologica ed analitica.

Nel quadro dell'offerta formativa del nuovo anno il Conservatorio ha attivato n. 5 **Corsi di formazione per docenti** relativi alla Didattica del Canto (6 iscritti, al momento le iscrizioni sono aperte e si chiudono al 30.01.2017), della Didattica strumentale - pianoforte (8 iscritti, al momento le iscrizioni sono aperte e si chiudono al 30.01.2017), e della Didattica della composizione mediante strumenti informatici (34 iscritti), che contano già un numero totale di 48 iscritti.

L'istituzione anche per il nuovo anno accademico 2016/2017 ha attivato **n.2 Corsi liberi di propedeutica**, gestiti direttamente dal Conservatorio:

- il Corso libero denominato "Coro di voci bianche" con n.30 iscritti.



- il Corso denominato “Scopri il tuo strumento” già realizzato lo scorso anno accademico che ha fatto registrare nello scorso anno accademico n.54 iscritti per gli strumenti ad arco, quest’anno il Laboratorio conta n.11 iscritti ed è rivolto ai giovani dagli 8 ai 10 anni, offre l’opportunità di sperimentare e entrare in contatto con varie pratiche musicali (improvvisazione, esecuzione, sperimentazione in senso lato), fino alla personale scelta del proprio strumento (fiati e fisarmonica). Nel secondo anno è previsto lo studio dello strumento e della pratica d’insieme.

Gli iscritti complessivi all’a.a. 2016/2017 alla data del 16 gennaio 2017 sono 565 (si registra un +1,6% rispetto all’a.a.2015/2016). Si evidenzia però che gli studenti iscritti ai corsi di alta formazione sono n.269 pari ad un -8,5% rispetto all’anno passato dato cui si devono aggiungere gli studenti iscritti ai CLAF non ancora disponibili e gli iscritti ai Corsi di formazione per docenti non considerati. Gli iscritti ai corsi inferiori sono aumentati di circa 11%.

L’analisi del dato degli iscritti mostra una fisiologica flessione relativamente ai corsi del vecchio ordinamento ed un incremento delle iscrizioni agli altri corsi del nuovo ordinamento e ai corsi pre-academici.

Tabella Riepilogativa

ORDINAMENTO	N° Insegnamenti			N° Allievi iscritti
	Corsi principali	Materie di insegnamento	Totale	
Vecchio Ordinamento	16	10	26	56
Biennio	24	16	40	50
Triennio	25	21	46	146
Pre-academici	23	-	23	209
Corsi Liberi di Alta Formazione*			3	15
MASTER DI 1° LIVELLO – Professori d'orchestra – archi			1	n.d
Corsi di formazione per docenti relativi alla Didattica**			5	48
Corsi liberi di propedeutica (coro voci bianche e scopri il tuo strumento)			2	41
			Totale	565

*le iscrizioni ai CLAF non sono ancora tutte disponibili al momento è stato avviato un solo corso;

*** Le iscrizioni ai Corsi docenti non sono ancora tutte disponibili al momento sono stati avviati n.3 corsi, le altre iscrizioni si chiudono al 30.01.2017;*

Per l'anno 2016/2017 sono attivi i n.3 Corsi liberi denominati rispettivamente "Coro di voci miste", "Piccola Orchestra delle Musiche del Mondo (POMM)" e i Laboratori dell'Associazione "Dimensioni Musicali", oggetto di specifiche convenzioni stipulate con l'Associazione Culturale Attori e Spettatori, con l'Associazione Piccola Orchestra delle Musiche del Mondo e l'Associazione Dimensioni Musicali, 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.

Il numero degli allievi che frequentano tali corsi liberi attivati nell'a.a.2016/2017 sono cresciuti del 56% rispetto allo scorso anno raggiungendo il numero complessivo di 125 allievi. Ciò costituisce il segnale forte dell'interesse dell'utenza e la conferma del successo delle sinergie sviluppate dal Conservatorio, nel corso degli ultimi anni, in collaborazione con le Associazioni del territorio nelle attività di divulgazione, promozione e supporto della formazione musicale.

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'E.F. 2017

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

Il predetto documento contabile risulta elaborato sulla base della nota come da nota MIUR AFAM prot.n. 488 del 20.06.2016 di assegnazione del contributo ordinario di funzionamento pari ad euro 78.807,00. Tale previsione, cautelativamente, è stata ridotta nella misura di circa il 13% della suddetta assegnazione, in considerazione anche della nota MIUR AFAM prot.n.15289 del 16.12.2016 recante le disposizioni in merito ai criteri di ripartizione del Fondo di Funzionamento ordinario 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 2016 (All.4)
5. preventivo finanziario decisionale e.f. 2018 e 2019 (All.1)

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. Partitario delle entrate e delle uscite

La relazione del Presidente mette in luce un costante aumento delle spese per acquisto di beni e servizi, dovuto alla maggiore incidenza delle utenze che in precedenza erano a carico dell'Amministrazione Provinciale e che attualmente gravano in misura sempre più onerosa sul bilancio dell'Istituzione. Il documento in questione evidenzia la particolare attenzione che gli organi di gestione intendono rivolgere a tale categoria di spesa con azioni destinate a ridurre i costi per consumi intermedi.

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	358.297,00	480.706,90
Conto capitale – Titolo II	0,00	274.178,85
Partite di giro – Titolo III	1.500,00	1.500,00
Prelevamento avanzo di amm.ne	396.588,75	0,00
TOTALE	756.385,75	756.385,75

L'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2016 pari ad € 425.763,59 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 € 396.588,75 di cui € 285.328,17 rappresentano la quota di avanzo vincolata, mentre la rimanente quota di € 111.260,58 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 € 29.174,84.

Le entrate previste pari ad € 756.385,75 sono riassunte nel seguente schema:

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

ENTRATE	PREVISIONI ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI PROPOSTE	PREVISIONI ESERCIZIO 2017
Titolo I Entrate correnti	346.408,00	+ 11.889,00	358.297,00
Titolo II Entrate c/capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo III Partite di giro	1.500,00	0,00	1.500,00
Avanzo di amm.ne	338.537,75	+58.051,00	396.588,75
TOTALE	686.445,75	+ 69.940,00	756.385,75

Le previsioni di spesa pari ad € 756.385,75 sono riassunte nel seguente schema:

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

USCITE	PREVISIONI ESERCIZIO 2016	VARIAZIONI PROPOSTE	PREVISIONI ESERCIZIO 2017
Titolo I Uscite correnti	426.045,82	+ 54.661,08	480.706,90
Titolo II Uscite c/capitale	258.899,93	+ 15.278,92	274.178,85
Titolo III Partite di giro	1.500,00	0,00	1.500,00
Avanzo di amm.ne	0,00	0,00	0,00
TOTALE	686.445,75	+ 69.940,00	756.385,75

I Revisori, pertanto, avendo esaminato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 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.

Letto, approvato e sottoscritto alle ore 11,30.

I REVISORI

