



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI" DI LATINA

Relazione programmatica del Presidente sul bilancio preventivo 2021

La presente relazione programmatica, redatta ai sensi dell'art. 13 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità approvato con D.D. n. 614 del 4 ottobre 2006 descrive le scelte strategiche dell'Istituto, delineate dal Consiglio Accademico e dal Consiglio di Amministrazione.

Il bilancio di previsione per l'anno finanziario 2021 è stato redatto in conformità alle disposizioni contenute nel citato Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità, con l'utilizzo dei modelli ivi allegati e tenendo conto dei limiti di spesa di cui al d.l.78/2010.

Il Conservatorio attraverso una corretta gestione delle entrate e una oculata gestione della spesa ha contenuto gli effetti della crisi economica che ha ridotto la capacità contributiva delle famiglie, delle politiche di spending review che, con tagli spesso lineari, hanno colpito anche la spesa pubblica produttiva e – non ultimi – quelli del venir meno del sostegno assicurato dalle amministrazioni provinciali alle spese generali (utenze e manutenzioni ordinarie).

È passato oltre un anno da quando il Coronavirus ha fatto il suo ingresso in Italia. Gli effetti pandemici dovuti al nuovo coronavirus Sars-CoV-2 hanno provocato un'emergenza sanitaria per COVID-19 a cui è stata data risposta immediata con una serie di misure urgenti fin dalla dichiarazione dello stato di emergenza del 31 gennaio 2020. Sono stati adottati diversi Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri e ordinanze regionali e del Ministero della salute per determinare un contenimento degli effetti epidemiologici, che si è tradotto in prima battuta in misure di sorveglianza sanitaria speciale (cd. quarantena con sorveglianza attiva) e divieto di spostamento soprattutto per i soggetti con sintomi.

La Nostra Istituzione ha adottato fin da subito disposizioni specifiche al fine del contenimento dell'emergenza epidemiologica, con un piano di gestione delle "emergenze-valutazione del rischio biologico" con un documento di valutazione dei rischi, il quale evidenzia l'adozione del protocollo di intesa per la sicurezza anti-contagio, e per il contrasto e contenimento della diffusione del virus COVID-19 negli ambienti di lavoro.

Obiettivo primario degli organi Istituzionali del Conservatorio è stato proprio quello della prosecuzione delle attività produttive che è potuto avvenire, ad oggi senza alcun contagio, solo in presenza di condizioni che assicurino alle persone che lavorano adeguati livelli di protezione e sicurezza degli ambienti di lavoro e delle modalità lavorative. A tal fine sono state adoperate tutte le misure stabilite dai vari DPCM per le attività di produzione.

Tutto il lavoro è stato seguito da una Unità di crisi costituita all'interno del Conservatorio, composta dal sottoscritto in qualità di datore di lavoro, e dal RSPP; RLS e medico competente.

Obiettivi principali dell'azione amministrativa di gestione del Conservatorio per l'anno 2021 sono:

- 1) Il Conservatorio nella persona degli organi istituzionali e della Unità di crisi continueranno per



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

l'anno 2021 e successivi nelle azioni di controllo e messa in sicurezza del personale e di tutta l'utenza del Conservatorio. L'obiettivo è quello di prevenire qualsiasi forma di contagio, assicurando le adeguate condizioni di lavoro e gli adeguati livelli di protezione e sicurezza degli ambienti di lavoro e delle modalità lavorative.

- 2) Realizzare i lavori di efficientamento e ristrutturazione delle due sedi. A seguito della Nota M.I.U.R., Dipartimento per la Formazione Superiore e per la Ricerca - Direzione generale per la programmazione, il coordinamento e il finanziamento delle istituzioni della formazione superiore, del 9 agosto 2018, prot. n. 10371 avente ad oggetto "Attuazione dell'art. 10, commi 2 bis e 2 ter, del decreto legge 12 settembre 2013 n.104 convertito, con modificazioni, dalla legge 8 novembre 2013 n. 128: modalità e indicazioni operative per la presentazione e valutazione delle richieste di finanziamento per gli interventi di edilizia AFAM", il Conservatorio Statale di Musica "Ottorino Respighi" di Latina presentava richiesta di contributo diretto per i lavori di efficientamento energetico della sede staccata del Conservatorio. Il Conservatorio Statale di Musica "Ottorino Respighi" di Latina a seguito di detta richiesta è stato destinatario in prima battuta di un finanziamento ministeriale finalizzato agli interventi di efficientamento energetico della sede staccata parziale ai sensi dell'art.1, comma 2, del D.M. n. 1146 del 2019, per l'importo di euro 158.933,00 e successivamente con Decreto Interministeriale MUR-MEF n. 657 del 18-09-2020 "Autorizzazione all'utilizzo dei contributi pluriennali programmi Lettera A) - Edilizia Afam" di un contributo di euro 445.669,00 per un importo complessivo di euro 604.602,00. Con determina presidenziale del 16 febbraio 2021 è stata indetta la procedura di affidamento ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. c bis) del D.Lgs 50/2016 e s.m.i.
- 3) Adeguare e rimodernare l'infrastruttura informatica dell'Istituto, anche puntando alla predisposizione al lavoro agile. Dotare l'Istituto di connettività in fibra ottica, collegare i due plessi in un'unica rete informatica, dotare il personale ATA di dispositivi per lo smartworking, impostare una piattaforma istituzionale utile anche alla didattica a distanza. Il Piano complessivo di potenziamento proposto prevede un programma di interventi che riflette le scelte di priorità in una possibile articolazione e realizzazione degli investimenti nell'arco temporale 2020-2021. La pianificazione è studiata per garantire nel più breve tempo possibile la "digitalizzazione della didattica e dei servizi agli studenti" del Conservatorio Statale di Musica "Ottorino Respighi" di Latina secondo il dettato del DM n. 86/2020. Di conseguenza, il programma degli interventi risponde a precisi obiettivi e apposti interventi mirati, di seguito elencati:
 - a) Potenziamento delle infrastrutture digitali di entrambe le sedi dell'Istituto grazie a interventi di ammodernamento informatico volti alla realizzazione di nuova infrastruttura di rete, con reimpostazione tecnologica di linee dati e fonia; le linee che verranno realizzate interamente in fibra ottica e garantiranno una connettività di molto superiore a quella attuale. Si procederà inoltre alla realizzazione del collegamento tra le due sedi; la posa implicherà alcuni lavori di scavo. La nuova infrastruttura di rete sarà corredata di un server di dominio.
 - b) Ampliamento dei servizi agli studenti: nuove postazioni aperte, catalogo della biblioteca online, impiego di software specifici. Verranno acquistati un certo numero di tablet per gli studenti che abbiano difficoltà a procurarsi idonei *devices* elettronici.
 - c) Dotazione di infrastrutture per il personale docente utili alla didattica a distanza delle materie musicali tra cui: computer, software dedicato alle lezioni strumentali (ad esempio *MFclassroom*), proiettori (per le lezioni di storia della musica), microfoni (per la



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

trasmissione in streaming a un buon livello qualitativo dell'audio), scanner (per la digitalizzazione di testi e spartiti), piattaforma per le lezioni collettive.

- d) Creazione di nuove postazioni di *smartworking* per il personale tecnico-amministrativo ed EP; la postazione tipo, sarà costituita da un *notebook* di ultima generazione, da un monitor 24", da una tastiera e da un stampante laser b/n. Lo *smartworking* implica innanzitutto innovazione dei servizi a studenti e docenti ma anche una trasformazione della stessa organizzazione amministrativa, in un'ottica di semplificazione che non è solo legata all'utilizzo di tecnologie digitali quanto soprattutto a un cambiamento culturale, anche grazie alla riprogettazione di spazi, strumenti utilizzati e processi lavorativi. In quest'ottica gli interventi proposti non riguarderanno la sola trasformazione digitale ma saranno tesi soprattutto a favorire lo sviluppo di un nuovo modo di intendere ed operare da parte del personale del Conservatorio e all'acquisizione di nuove competenze tecnologiche, giuridiche e organizzative. L'ammmodernamento della rete e l'acquisto dei nuovi strumenti verrà affiancato da una formazione dedicata, effettuata in sede e *online* tramite la nuova piattaforma di lavoro comune.
- 4) Assicurare un elevato livello delle prestazioni erogate, sia nel settore della didattica tradizionale, sperimentale e innovativa, sia nel settore della produzione e della ricerca.
 - 5) Potenziare le relazioni e gli scambi con altri enti e istituzioni, italiane ed internazionali, anche per la realizzazione di progetti finanziati dall'Unione Europea.
 - 6) Cooperare al sistema delle orchestre nazionali dei Conservatori assumendo la gestione tecnica e amministrativa dell'Orchestra Nazionale Sinfonica dei Conservatori italiani.
 - 7) Realizzare l'edizione del Premio Nazionale delle Arti 2021 sezione "Composizione" per il quale è stata candidata la nostra Istituzione.
 - 8) Contenere e ottimizzare la spesa per i consumi intermedi.
 - 9) Ridurre i consumi energetici e per le utenze, ottimizzando l'uso delle risorse e attivando politiche di risparmio energetico, anche con interventi, strutturali e manutentivi, sugli involucri e sugli impianti.
 - 10) Continuare le attività di ristrutturazione e ammodernamento delle proprie sedi, per implementare soluzioni anche gestionali per ottenere il massimo risparmio energetico nella gestione degli immobili. Al riguardo eventuali maggiori entrate che dovessero essere accertate durante l'anno 2021, quota parte saranno destinate a tali esigenze, rimpinguando l'u.p.b. di riferimento.
 - 11) Intraprendere l'ulteriore ricerca di finanziamenti per l'edilizia.
 - 12) Ridurre l'uso della carta e ampliare la sfera dell'amministrazione digitale.
 - 13) Favorire la formazione del personale in un'ottica di potenziamento e valorizzazione delle risorse umane.
 - 14) Procedere all'avvio del rinnovo del parco strumenti del Conservatorio in base alle indicazioni del



Consiglio Accademico, sia alla luce delle nuove necessità didattiche, di studio che di rinnovo degli strumenti ormai vetusti. Al riguardo eventuali maggiori entrate che dovessero essere accertate durante l'anno 2021, quota parte saranno destinate a tali esigenze, rimpinguando l'u.p.b. di riferimento.

POLITICHE DELLE ENTRATE (previsioni iniziali)

ENTRATE	2019	2020	2021
Parte corrente – Titolo I	326.545,00	248.672,00	253.672,00
Conto capitale – Titolo II	0,00	0,00	0,00
Partite di giro – Titolo III	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Prelevamento avanzo di amm.ne	476.443,16	483.473,01	1.236.570,90
TOTALE	804.488,16	733.645,01	1.491.742,90

ENTRATE CORRENTI

1. Le entrate di cui il Conservatorio disporrà per l'anno finanziario 2021 provengono da trasferimento dello Stato e di altri enti pubblici e privati e, per la maggior parte, da entrate proprie legate all'erogazione dei servizi didattici del Conservatorio, qualificabili come contributi degli studenti.
2. In merito si è operata una previsione sull'analisi della popolazione studentesca e della capacità di reddito delle famiglie valutata a mezzo delle DSU (ISEE) presentate all'atto dell'iscrizione. L'approvazione della Legge di Bilancio 2017 (Legge 11 dicembre 2016, n. 232, pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n. 297 del 21 dicembre 2016) ha apportato significative modifiche al sistema della contribuzione studentesca con un impatto significativo nel bilancio 2019. L'adozione di una no tax-area per la contribuzione studentesca, basata su una soglia minima per tutte le istituzioni universitarie e AFAM, penalizza le nostre istituzioni che vedono una maggiore presenza di famiglie con redditi medio bassi rispetto alle Istituzioni Universitarie. Inoltre il Decreto Ministeriale n. 295 del 14 luglio 2020 ha ampliato l'estensione dell'esonero totale e parziale dal contributo onnicomprensivo annuale.
3. Per quanto riguarda i trasferimenti statali questi si suddividono in fondi per il funzionamento che vengono assegnati in parte privi di vincolo di utilizzazione e in parte per utilizzi vincolati.
4. I criteri di assegnazione dei fondi per il funzionamento sono mutati con gli anni e oggi privilegiano i risultati didattici e quelli di ottimizzazione della spesa rispetto ai vecchi criteri di spesa ormai storici e superati. Il bilancio tiene conto di questi nuovi criteri per la determinazione della previsione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

5. Altri criteri di assegnazione, comunque legati all'efficienza dell'azione gestionale, sono quelli che portano all'assegnazione dei fondi europei per i progetti internazionali e del relativo cofinanziamento nazionale. In questo caso non si è operata nessuna previsione sulla base dei risultati conseguiti; i fondi relativi agli anni precedenti sono confluiti nel FAA vincolato.
6. Altri fondi sono pervenuti in Conservatorio per la realizzazione di specifici progetti assegnati dal competente Ministero. Questi fondi sono ad utilizzo vincolato predeterminato dall'erogante quali Fondi per le attività internazionali (Erasmus+), Premio Nazionale delle Arti, ONCI - Orchestra Nazionale dei Conservatori Italiani anno, Finanziamenti straordinari per le ristrutturazioni delle sedi, contributi per le situazioni emergenziali.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

1. Non sono previste / prevedibili, in questa sede di bilancio, entrate in conto capitale.
2. Avendo, tuttavia, il Conservatorio avviato un consistente progetto di ristrutturazione e adeguamento delle due sedi in Latina, il Consiglio di Amministrazione intende perseguire una politica di ricerca di fondi in conto capitale.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

1. Vengono riportate entrate per partite di giro e sono relative alla gestione del fondo minute spese da parte del Direttore di Ragioneria del Conservatorio.

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE

1. A conclusione dell'analisi delle Entrate si riporta l'utilizzo previsto del Fondo di Amministrazione accantonato, per il quale si fanno le seguenti precisazioni.
2. Gli avanzi di amministrazione sono stati utilizzati solo in parte per raggiungere l'equilibrio previsionale.
3. La previsione del 2021 utilizza a tale fine €291.118,33 dell'avanzo di amministrazione disponibile, risulta non utilizzata la somma di €9.056,03. Il Fondo avanzo viene utilizzato per coprire prioritariamente gli investimenti previsti in conto capitale, i compensi per gli organi del Conservatorio, gli incarichi speciali previsti per obbligo di legge e le spese per le utenze.
4. La differenza di 945.452,57euro rappresenta le economie realizzate nell'esercizio finanziario 2020 riconducibili a somme vincolate, trasferite dall'ente ministeriale per la realizzazione di interventi di ristrutturazione degli edifici, le attività di formazione e di aggiornamento del personale e i progetti internazionali del Conservatorio (LLP-Erasmus), per l'organizzazione e gestione delle attività di produzione artistica legate al ONCI – Orchestra Nazionale dei Conservatori Italiani anno.



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (presunto al 31 dicembre)	2019	2020	2021
Parte vincolata	423.565,45	306.258,13	945.452,57
Parte non vincolata utilizzata	52.877,71	177.214,88	291.118,33
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione	0,00	0,00	9.056,03
TOTALE	476.443,16	483.473,01	1.245.626,93

POLITICHE DELLE USCITE (previsioni iniziali)

USCITE	2019	2020	2021
Parte corrente – Titolo I	571.778,87	534.502,22	669.160,26
Conto capitale – Titolo II	231.209,29	197.642,79	821.082,64
Partite di giro – Titolo III	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Prelevamento avanzo di amm.ne	0,00	0,00	0,00
TOTALE	804.488,16	733.645,01	1.491.742,90

SPESE CORRENTI

FUNZIONAMENTO

1. Le spese correnti si compongono di spese di funzionamento e di spese per interventi diversi.
2. Le previsioni per spese di funzionamento coprono le uscite per il funzionamento istituzionale del Conservatorio (Organi), quelle per il personale a carico del bilancio e le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (spesa intermedia della p.a.).
3. Le spese per il funzionamento degli organi dell'istituzione e quelle per il personale in attività di servizio si attestano sugli stessi livelli del precedente esercizio.
4. Le spese per i consumi intermedi hanno subito un incremento rispetto alle previsioni definitive dell'esercizio precedente dovuto ad un maggiore stanziamento per fronteggiare le spese emergenziali connesse al COVID19, all'organizzazione della didattica a distanza e dello smartworking e alle figure obbligatorie previste dalla normativa vigente (RSPP, Medico competente, DPTO, Digital Office Erasmus)
5. Per il corrente esercizio è prevista una sempre maggiore programmazione delle spese per



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

consumi intermedi, programmazione che unita all'implementazione di metodi e impianti per il risparmio energetico consentirà un'ulteriore favorevole contrazione dei costi.

INTERVENTI DIVERSI

1. Le uscite per prestazioni istituzionali costituiscono la voce principale del bilancio per la sezione uscite e sono riferibili allo svolgimento delle attività tipiche del Conservatorio che si concretano nell'erogazione della didattica, nei servizi agli studenti e nel finanziamento delle attività di produzione e ricerca.
2. Le stesse risultano in aumento rispetto alle previsioni definitive dell'anno precedente, in virtù dei rimborsi per gli studenti della no tax area e in considerazione del fatto che parte delle stesse, rappresentano contributi ministeriali vincolati alla realizzazione delle attività dell'Orchestra Nazionale dei Conservatori.
3. Negli ultimi anni è stata operata una scelta importante di contenimento previsionale tanto della spesa dell'orchestra e delle attività di produzione passata dai 33.000,00 per l'anno 2020 ai 23.000,00 per l'anno 2021 (previsioni iniziali)
4. I fondi sono stati predisposti sulla base delle richieste del Consiglio Accademico nel Piano Generale delle Attività 2020/2021.

SPESE IN CONTO CAPITALE

1. Le previsioni relative alle spese in conto capitale sono destinate al miglioramento del patrimonio dell'Istituzione, sia per quanto riguarda lavori e migliorie agli immobili sede del Conservatorio, sia per l'acquisizione di nuovi beni durevoli.
2. Si registra un incremento rilevante delle somme iscritte in bilancio di previsione 2020 destinate agli investimenti per l'acquisizione di beni di uso durevole ed opere murarie delle due sedi del Conservatorio, mentre gli acquisti di immobilizzazioni tecniche e strumenti musicali, risultano essere inferiori rispetto agli stanziamenti dello scorso anno, in quanto a completamento degli acquisti e degli interventi già realizzati nell'anno 2019 e 2020.

Latina, 31 marzo 2021

Il Presidente
Avv. Pietro Minicuci



Relazione tecnica al bilancio di previsione 2021

Entrate

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

U.P.B. 1.1.1. CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1) Contributi scolastici allievi (funzionamento) € 160.000,00

A partire dall'a.a. 2017/2018 per la determinazione del contributo per l'iscrizione al Conservatorio, in attuazione della Legge n. 232/2016 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019) e in particolare dei commi da 252 a 267 dell'art.1, il "contributo onnicomprensivo annuale" da versare è determinato secondo il valore ISEE, quale Indicatore della Situazione Economica Equivalente. Il Decreto Ministeriale n. 295 del 14 luglio 2020 ha ampliato la l'estensione dell'esonero totale e parziale dal contributo onnicomprensivo annuale previsto dalla precedente legge.

La riscossione dei contributi posti a carico degli studenti, a norma dell'art. 21, comma 7 del regolamento di amministrazione, finanza e contabilità è effettuata mediante il servizio dei conti correnti postali.

La somma iscritta in bilancio € 160.000,00 è incrementata di € 5.000,00 rispetto alla previsione dell'anno 2020. La somma iscritta andrà a finanziare l'attività didattica-artistica, i servizi informatici, le utenze (acqua, energia elettrica e combustibili), le borse di studio, gli acquisti degli strumenti, la manutenzione degli strumenti e la biblioteca, in particolare:

art. 60	5.000,00
art.101	1.500,00
art.107	36.119,60
art.110	10.000,00
art.116	2.000,00
art.121	8.000,00
art.125	8.000,00
art.127	7.320,00
art.128	1.100,00
art.252	9.000,00
art.253	1.000,00
art.254	1.000,00
art.256	12.000,00
art.261	24.960,40
art.504	8.000,00
art.601	20.000,00
art.604	5.000,00
Totale	<u>160.000,00</u>

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1. TRASFERIMENTI DALLO STATO



101) Funzionamento **€ 92.672,00**

Il contributo ordinario di funzionamento amministrativo - didattico previsto per l'e.f. 2021 è stato prudenzialmente quantificato facendo riferimento al contributo assegnato per l'anno 2020 pari ad euro € 92.672,00 come da nota MIUR AFAM prot.n.1104 del 28 novembre 2019. La somma iscritta al presente capitolo sarà destinata al finanziamento di tutte le esigenze di funzionamento. Nel dettaglio saranno finanziati i seguenti capitoli dell'uscita:

art.55	1.000,00
art.56	1.000,00
art.111	31.872,00
art.112	300,00
art.117	17.000,00
art.118	15.000,00
art.122	5.000,00
art.123	15.000,00
art.126	4.000,00
art. 401	2.500,00
Totale	<u>92.672,00</u>

102) Compensi personale tempo determinato **€ 0,00**

Non si fanno previsioni.

108) Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) **€ 0,00**

Non si fanno previsioni.

UPB 1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

304) Progetti internazionali **€ 0,00**

Non si fanno previsioni in quanto si attende la comunicazione da parte dell'Agenzia Nazionale LLP/Erasmus sul finanziamento spettante all'Istituzione.

UPB 1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

352) Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi **€ 0,00**

Non si fanno previsioni in quanto non si attende al momento nessun trasferimento da privati per l'erogazione di borse di studio a differenza di quanto avvenuto negli anni precedenti.

356) Corsi di formazione, iniziative e progetti **€0,00**

Non si fanno previsioni.

1.3. ALTRE ENTRATE

UPB 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

451) Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti **€ 1.000,00**

In via prudenziale si iscrive in bilancio la stessa somma dell'esercizio finanziario 2020.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

UPB 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

1001) Assegnazioni da privati **€ 0,00**



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

Non si fanno previsioni in quanto non è possibile quantificare l'entità dell'eventuale contributo annuo del nuovo Istituto Tesoriere.

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1151 – 1152 – 1153 – 1154 € 0,00

Non si fanno previsioni.

1155) Reintegro fondo minute spese € 1.500,00

Si conferma la previsione dell'E.F. precedente.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 1.245.626,93

Il F.A.A. presunto accertato al **31.12.2020** è pari a € 1.245.626,93 di cui si riporta di seguito il dettaglio tra fondo avanzo di amministrazione vincolato che è pari ad € 945.452,57 e fondo avanzo di amministrazione non vincolato di € 300.174,36 con i rispettivi dettagli dei capitoli finanziati. In via prudenziale la somma di €9.056,03 parte del Fondo avanzo non vincolato non è stato utilizzato. Nel fondo avanzo di amministrazione vincolato, vengono riportate le economie realizzate nell'esercizio finanziario 2020:

FA vincolato:

art.51	45.027,46
art.58	6.327,85
art.61	1.652,30
art.257	28.194,36
art.262	143.802,51
art.552	<u>720.448,09</u>
Totale	<u>945.452,57</u>

FA non vincolato:

art. 1	15.600,00
art. 2	4.000,00
art. 3	3.500,00
art. 4	100,00
art.62	4.167,91
art. 111	32.828,00
art.118	16.392,00
art.119	8.848,00
art.120	2.500,00
art.123	9.000,00
art.124	10.535,00
art.255	23.000,00
art.261	75.039,60
art.262	573,27



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

art.451	3.000,00
art.501	3.000,00
art.502	3.400,00
art.552	63.634,55
art.601	<u>12.000,00</u>
Totale	<u>291.118,33</u>

Il fondo avanzo di amministrazione non utilizzato è pari, quindi ad **€ 9.056,03**.

Uscite

TITOLO I – SPESE CORRENTI

UPB 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE:

1) Indennità di direzione € 15.600,00

La somma considera esclusivamente il compenso al Direttore del Conservatorio, sulla base di quanto stabilito dal D.P.R. 132/2003 e dal D.I. Ministeri dell'Università e Ricerca e dell'Economie e delle Finanze del 1° febbraio 2007, dal d.lgs. n. 78/2010 art. 6, comma 3, e della delibera del Consiglio di amministrazione. La previsione di spesa per il pagamento dell'indennità di direzione, è comprensiva degli oneri a carico dello Stato e ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si tiene conto della riduzione del 10% di detti compensi. Tale capitolo è finanziato interamente dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

2) Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi € 4.000,00

Si mantiene lo stesso stanziamento dell'esercizio finanziario 2020. La legge di stabilità 2018 ha previsto la soppressione del compenso per i componenti il Nucleo di valutazione. Detti compensi spettano ai componenti il Consiglio di amministrazione, al Consiglio accademico e alla Consulta degli studenti. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato. Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si tiene conto della riduzione del 10% circa di detti compensi.

3) Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori € 3.500,00

Tale previsione tiene conto dell'erogazione del compenso e dei rimborsi spese ai revisori dei conti. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

4) Fondo consulta studenti € 100,00

Il fondo è destinato al sostegno delle spese di funzionamento e organizzazione della Consulta degli studenti in ottemperanza al decreto interministeriale del 20/03/07. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

UPB 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51) Compensi personale a tempo determinato € 45.027,46

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione vincolato delle economie realizzate nell'e.f. 2020.



54) Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) € 0,00

Le spese relative a tali contratti saranno finanziate da specifica assegnazione ministeriale.

55) Compensi ed indennità di missione e rimborsi per esami € 1.000,00

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal contributo indistinto. Tale somma andrà a sostenere le spese per i commissari esterni.

56) Indennità di missione e rimborsi € 1.000,00

Su tale capitolo trovano copertura le spese per missione del personale dipendente del Conservatorio. Tale somma è finanziata interamente dal prelevamento dal contributo indistinto.

A riguardo il comma 12 dell'art. 6 D.L. 78/2010, convertito dalla L.122/2010 prevede che dal 2011 le Università e le Istituzioni AFAM non possono effettuare spese per missioni in misura superiore al 50% della spesa sostenuta nel 2009, ad eccezione delle missioni effettuate nell'ambito dell'attività finanziata dall'UE o da privati nonché da finanziamenti di soggetti pubblici destinati ad attività di ricerca. Il limite può essere derogato solo a seguito di apposito provvedimento degli organi di vertice, previo parere dei Revisori dei Conti. La somma proveniente dalla riduzione di spesa deve essere versata all'entrata del Bilancio dello Stato.

58) Formazione ed aggiornamento personale € 6.327,85

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal fondo avanzo di amministrazione vincolato delle economie realizzate nell'e.f. 2020. In base all'art. 6, comma 13, del D.L. 78/2010, convertito dalla L. 122/2010, le spese per attività di formazione non possono essere superiori al 50% della spesa sostenuta nel 2009. Sulla base delle indicazioni fornite dal Dipartimento della Funzione Pubblica, con la circolare n. 10 del 30 luglio 2010, rimangono escluse dall'indicato limite di spesa le attività formative che non prevedono il tradizionale corso in aula, quali, a titolo esemplificativo, training on the job, tutoring, focus group e affiancamento. Viene, inoltre, esclusa, in base all'orientamento espresso dalla Corte dei Conti, la formazione in materia di anticorruzione, come richiamata dal Piano Nazionale Anticorruzione, stante l'obbligatorietà del suo svolgimento e l'assenza di discrezionalità circa l'autorizzazione della spesa relativa.

60) Attività didattica aggiuntiva docenti interni € 5.000,00

Tale somma è finanziata dal contributo degli allievi ed è necessaria per garantire l'offerta formativa del Conservatorio. Con il CCNI del Comparto AFAM dell'11 dicembre 2020, come nel precedente, le ore aggiuntive di insegnamento sono a carico del bilancio dell'Istituzione. Esse sono state stimate sulla base della delibera del Consiglio Accademico 3 dicembre 2020.

61) Visite fiscali € 1.652,30

Il capitolo è finanziato dal fondo avanzo di amministrazione vincolato e copre le necessità dell'Amministrazione.

62) Attività di supporto personale T.A. per prestazioni in convenzione ed altro relative al c/terzi €4.167,91

Tale somma, finanziata interamente dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato, è destinata al personale tecnico amministrativo per le attività di liquidazione e rendicontazione in corso di realizzazione per le attività realizzate negli anni passati dell'Orchestra Nazionale dei Conservatori Italiani.

1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

101) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni € 1.500,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo allievi per l'acquisto di libri, riviste e quanto altro necessitano gli uffici didattici e amministrativi del Conservatorio.



107) Uscite per servizi informatici € 36.119,60

Tale previsione si basa sulle spese che dovranno essere affrontate nell'e.f. 2021 relative all'assistenza e all'utilizzo dei programmi di gestione degli studenti per le attività di didattica a distanza, di contabilità, stipendi, rilevazione presenze, collegamenti internet, sito web ed assistenza ai sistemi informatici del Conservatorio, nonché per lo smartworking degli uffici, per acquisto e rinnovo licenze software. Il finanziamento proviene dal contributo degli allievi. Al riguardo si fa presente che la deroga al limite di spesa posto dall'art.1, comma 610, della Legge 160/2019 è stata prorogata ulteriormente ai sensi dell'art.6 comma 5, del decreto-legge 31 dicembre 2020, n. 183, recante disposizioni urgenti in materia di termini legislativi, di realizzazione di collegamenti digitali, convertito nella Legge 26 febbraio 2021, n. 21.

110) Manutenzione ordinaria strumenti € 10.000,00

Il finanziamento proviene dal contributo degli allievi ed andrà a coprire le spese relativi agli interventi manutentivi degli strumenti del Conservatorio nonché le spese per le accordature ordinarie e straordinarie.

111) Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti € 64.700,00

Tale previsione è finanziata per € 31.872,00 dal contributo indistinto e per € 32.828,00 dal fondo avanzo non vincolato e andrà a coprire sia le spese per gli interventi sugli impianti del Conservatorio che gli interventi di manutenzione edile della sede centrale e della sede staccata. Essendo gli impianti idraulico e di riscaldamento della sede centrale e della sede staccata vetusti sono soggetti a continui interventi di riparazione e manutenzione.

112) Uscite postali € 300,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto.

116) Canoni d'acqua € 2.000,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi.

117) Energia elettrica € 17.000,00

La previsione di spesa di questo capitolo si basa sulle effettive spese sostenute dal Conservatorio nell'anno precedente. Tale somma è interamente finanziata dal contributo indistinto.

118) Combustibili per riscaldamento e spese per conduzione impianti € 31.392,00

La previsione di spesa comprende il costo per la conduzione dei due impianti di riscaldamento delle sedi del Conservatorio, affidata ad una ditta esterna. Il capitolo è finanziato dal contributo indistinto per € 15.000,00 e per € 16.392,00 dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

119) Onorari e compensi per speciali incarichi € 8.848,00

La previsione di questo capitolo si basa sul finanziamento necessario per coprire le spese del responsabile della sicurezza, del medico competente, del DPTO e delle visite mediche nonché altre spese. Tale capitolo è finanziato dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

120) Trasporti e facchinaggio € 2.500,00

La previsione di spesa di questo capitolo è interamente finanziata dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato. Rappresenta la spesa necessaria per garantire lo spostamento ed il trasporto degli strumenti, sia all'interno che all'esterno del Conservatorio, in riferimento alle attività connesse alle esercitazioni didattiche ed alla produzione artistica.



121) Premi di assicurazione € 8.000,00

La previsione di spesa di questo capitolo è finanziata interamente dal contributo degli allievi.

122) Acquisto di stampati, registri, cancelleria, ecc. € 5.000,00

Tale capitolo è interamente finanziato dal contributo indistinto. A riguardo l'art.27 D.L. n. 112/2008, conv. Legge n.133/2008 in materia di contenimento delle spese di funzionamento, "Taglia carta" prevede che dal 1° gennaio 2009, le amministrazioni pubbliche riducano del 50% rispetto a quella dell'anno 2007, la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente od inviata ad altre amministrazioni.

123) Pulizia locali € 24.000,00

La previsione di questo capitolo si basa sulle spese necessarie sia per il servizio di manutenzione del giardino esterno delle due sedi che per l'acquisto di materiale da pulizia. Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto per € 15.000,00 e per € 9.000,00 dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

A seguito della emergenza epidemiologica che ha colpito il nostro Paese si è dovuto far fronte all'acquisto di materiali per l'igienizzazione delle aule e degli uffici nonché dei Dispositivi di Protezione Individuale necessari per la garantire le attività del Conservatorio, in funzione di tali spese sostenute nell'anno 2020 è stata operata una previsione di spesa anche per l'anno 2021.

124) Telefonia € 10.535,00

La nuova infrastruttura in fibra ottica consentirà un servizio migliore di cui ne trarranno beneficio sia gli uffici che per lezioni di didattica a distanza, e in prospettiva si auspica un risparmio di spesa. Tale capitolo è interamente finanziato dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

125) Manutenzione straordinaria strumenti € 8.000,00

La previsione di spesa di questo capitolo è finanziata interamente dal contributo degli allievi e sarà necessaria per completare per lo più gli interventi di manutenzione straordinaria su alcuni pianoforti anche per altri strumenti.

126) Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico € 4.000,00

La somma iscritta su tale capitolo è finanziata interamente dal contributo indistinto ed è destinata ai piccoli rinnovi delle dotazioni degli uffici (stampanti, software ed altro materiale didattico).

127) Uscite servizi vari € 7.320,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi e copre il costo del servizio di sorveglianza.

128) Quote associative di iscrizione ad Associazioni, Fondazioni ed altri Enti, anche internazionali € 1.100,00

Tale capitolo è stato istituito nel 2016 a seguito della sopravvenuta esigenza del Conservatorio di adesione all'Associazione Europea dei Conservatori nonché ad Associazioni che pubblicano atti e riviste di settore di interesse dell'Ente. Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi.

UPB 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Al riguardo la nota MEF-RGS n.26 del 14/12/202 della Ragioneria generale dello Stato relativa alle "Norme di contenimento della spesa pubblica - ottobre 2020" (Allegato 1-quadro sinottico), dispone quanto segue:

in riferimento all'articolo 61, comma 6 del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, a decorrere dall'anno 2009 le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica



(ISTAT) ai sensi del comma 5 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, non possono effettuare spese per sponsorizzazioni per un ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità.

Prescrizione rispettata dal Conservatorio che – come negli anni passati – non ha, a tal fine, stanziato alcuna somma.

251) Esercitazioni didattiche **€ 0,00**
Non si fanno previsioni considerato che molte delle spese relative alle esercitazioni didattiche vanno ora a gravare sul capitolo relativo alla classe di direzione d'orchestra.

252) Orchestra **€ 9.000,00**
Per l'a.a. 2020/2021 tale somma va a finanziare la spesa relativa alle attività didattiche ed esami finali della classe di Direzione di Orchestra. Tale capitolo, è finanziato dal contributo degli allievi e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2020/2021.

253) Saggi **€ 1.000,00**
Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi.

254) Manifestazioni artistiche **€ 1.000,00**
Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi.

255) Produzione artistica e di ricerca **€ 23.000,00**
Tale previsione è interamente finanziata dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato e andrà a finanziare, sempre compatibilmente alla situazione di emergenza epidemiologica da COVID19, i seguenti progetti:

- 1) Concerti di Musica antica – Early music festival;
- 2) La musica viene da te – iniziative con le scuole;
- 3) Concerti di Musica Jazz – Respighi in jazz;
- 4) Concerti di Musica Contemporanea “Le forme del suono”;
- 5) Stagione dei concerti da camera “Giovedì in musica”.

256) Borse di studio **€ 12.000,00**
La spesa per l'erogazione di Borse di studio agli allievi per l'anno accademico 2020/2021 è finanziata per intero dal contributo allievi.

257) Progetti internazionali **€ 28.194,36**
Tale capitolo è finanziato dal prelevamento del fondo avanzo vincolato quale economia realizzata nell'esercizio finanziario precedente costituita dai contributi dell'agenzia nazionale LLP/ERASMUS e dal cofinanziamento ministeriale relativi alla mobilità degli allievi e del personale. Saranno oggetto di variazione di bilancio i successivi maggiori accertamenti.

259) Contratti con esperti **€ 0,00**
Non si fanno previsioni.

260) Corsi di formazione, iniziative, progetti autofinanziati **€ 0,00**
Non si fanno previsioni.



261) Incarichi insegnamento docente esterni € 100.000,00

La somma prevista è finanziata dal contributo degli allievi per € 24.960,40 e per € 75.039,60 dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2020/2021 relativamente ai corsi di diploma accademico di primo livello, di secondo livello, dei corsi propedeutici e dei corsi del vecchio ordinamento ad esaurimento, sia per la sede centrale di Latina che per quella di Fondi. Inoltre sono previsti a carico di questa unità anche le spese per seminari, masterclass e quella per i collaboratori alla didattica quali pianisti e clavicembalisti accompagnatori.

262) Progetti finanziati dal MIUR per attività finalizzate € 144.375,78

Tale somma è finanziata per € 143.802,51 dal fondo avanzo di amministrazione vincolato e per € 573,27 dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato in quanto relativa alle precedenti assegnazioni da parte del MIUR al Conservatorio di Latina finalizzate alla organizzazione delle attività dell'Orchestra Sinfonica Nazionale dei Conservatori Italiani.

352) Uscite e commissioni bancarie € 1.000,00

Tale previsione relativa agli oneri per le spese di bonifico dell'Istituto Tesoriere è finanziata dall'art. 451 delle entrate.

U.P.B. 1.2.4. Oneri tributari

401) Imposte, tasse e tributi vari € 2.500,00

Finanziato interamente dal contributo indistinto.

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

451) Restituzione e rimborsi diversi € 3.000,00

Finanziato dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

U.P.B. 1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

501) Varie € 3.000,00

La previsione di spesa finanziata dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato, andrà a sostenere tutte quelle spese non classificabili in altre voci.

502) Fondo di riserva € 3.400,00

Tale capitolo, secondo le indicazioni dell'art. 10 del regolamento di finanza e contabilità, rappresenta circa l'0,50% del totale delle spese correnti iscritte in bilancio. Tale capitolo è finanziato dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato.

504) Rimborso studenti € 8.000,00

La previsione di spesa riguarda i rimborsi da effettuare agli allievi vincitori di borse di studio DiSCOLAZIO ed altri rimborsi spese a studenti partecipanti alle attività di produzione artistica e ricerca del Conservatorio. Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

UPB 2.1.1 ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

552) Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili € 784.082,64

Tale capitolo è finanziato dal prelievo dal fondo avanzo di amministrazione vincolato per €720.448,09 e per €63.634,55 dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato e andrà a finanziare i lavori di efficientamento e ristrutturazione delle due sedi del Conservatorio. Il Conservatorio Statale di Musica "Ottorino Respighi" di Latina è stato destinatario di un finanziamento ministeriale finalizzato agli interventi di efficientamento energetico della sede staccata ai sensi dell'art.1, comma 2, del D.M. n. 1146 del 2019 e



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "OTTORINO RESPIGHI"
LATINA

successivamente del Decreto Interministeriale MUR-MEF n. 657 del 18-09-2020. Con determina Presidenziale del 16 febbraio 2021 è stato deciso di procedere all'indizione della procedura di gara per l'affidamento dell'intervento di qualificazione energetica della sede staccata del Conservatorio di Musica di Latina.

555) Ristrutturazioni aule € 0,00
Non si fanno previsioni.

UPB 2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601) Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali € 32.000,00
Tale capitolo è finanziato per €12.000,00 dal fondo avanzo di amministrazione non vincolato e per € 20.000,00 dal contributo degli allievi ed andrà a coprire le spese per dotare il Conservatorio di un nuovo impianto in fibra ottica con adeguamento LAN, di collegamento tra la sede centrale e staccata, per l'attivazione della copertura WIFI, interventi necessari per le attività di didattica a distanza delle due sedi; nonché per l'acquisto di nuovi strumenti musicali.

602) Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali € 0,00
Non si fanno previsioni.

604) Acquisti per biblioteca € 5.000,00
Tale capitolo è finanziato dal contributo scolastico degli allievi e copre le spese relative alla funzionalità della biblioteca del Conservatorio, nonché gli acquisti di libri, riviste e pubblicazioni programmati per l'anno accademico 2020/2021.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

901 – 902 – 903 – 904) € 0,00
Non si fanno previsioni.

905) Anticipazione fondo minute spese € 1.500,00
Si rimanda a quanto detto nell'art. 1155 dell'entrata.

Latina, 31 marzo 2021

Il Direttore Amministrativo
Dott. Maurizio Narducci