



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ALTA FORMAZIONE ARTISTICA, MUSICALE E COREUTICA
ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
LATINA

ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO E.F. 2014

ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

U.P.B. 1.1.1. CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1) Contributi scolastici allievi (funzionamento) € 205.000,00

Tale previsione è stimata sulla base dei contributi degli allievi dei corsi ordinari, dei bienni e dei trienni specialistici e tiene conto dell'aumento numerico delle domande d'iscrizione. La somma iscritta al presente capitolo andrà a finanziare l'attività didattica-artistica e la copertura assicurativa ed in particolare:

art. 60	20.000,00
art. 101	2.500,00
art. 121	7.500,00
art. 252	51.000,00
art. 254	5.000,00
art. 255	55.000,00
art. 256	6.000,00
art. 261	40.000,00
art. 555	18.000,00

Totale 205.000,00

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1. TRASFERIMENTI DALLO STATO

101) Funzionamento € 56.900,84

Così come disposto dalla nota MIUR – AFAM del 25 settembre 2013, prot.n. 7892, la presente voce è quantificata sulla base della somma inizialmente prevista in sede di previsione 2013.

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. 107	16.500,84
art. 110	13.000,00
art. 111	4.500,00
art. 112	2.000,00
art. 122	5.000,00
art. 123	3.000,00

art. 126 8.000,00
art. 502 4.900,00

102) Compensi personale tempo determinato € 0,00

Non si fanno previsioni.

104) IRAP € 0,00

Non si fanno previsioni

105) Formazione ed aggiornamento € 0,00

Non si fanno previsioni.

106) Missioni € 0,00

107) Compensi e Missioni per esami € 0,00

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

E' stata inoltrata richiesta specifica di fondi al Ministero. Tale voce sarà oggetto di specifica variazione di bilancio nel corso dell'anno.

109) Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa € 0,00

Da gennaio 2013, tutte le competenze per le attività aggiuntive (ad eccezione della didattica) da retribuire con l'utilizzo del fondo di provenienza statale, sono erogate tramite la procedura del cedolino unico. Pertanto nel bilancio di previsione 2014, non viene più iscritto, in entrata ed in uscita, il finanziamento ministeriale.

UPB 1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

201) Funzionamento amministrativo – didattico € 9.338,38

Tale previsione tiene conto del contributo regolarmente erogato dalla Provincia di Latina nell'e.f. 2013 e che verrà erogato anche per l'esercizio finanziario 2014.

Detto contributo andrà a finanziare le uscite e precisamente:

art. 111 € 2.838,38
art. 124 € 6.500,00

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.

1.3. ALTRE ENTRATE

UPB 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

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

A titolo prudenziale si prevede una cifra minore rispetto alla previsione definitiva dell'e.f. 2013. Tale cifra andrà a finanziare l'art.601 dell'uscita (acquisti di attrezzature, impianti e strumenti musicali).

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

UPB 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

1001) Assegnazioni da privati € 6.001,00

Si prevede un'entrata di € 6.001,00 costituita dal contributo annuo dell'Istituto Tesoriere – finalizzato ad iniziative di carattere didattico e funzionale come da gara di affidamento convenzione di cassa.

Tale entrata finanzierà parte dello stanziamento per il potenziamento delle strutture didattiche e degli uffici amministrativi (UPB 2.1.2. art. 601).

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 UTILIZZATO € 231.140,23

Il F.A.A. presunto accertato al 16.12.2013 è pari a euro 232.399,78.

Si è prelevato, quindi, dal F.A.A. utile, la somma di € 231.140,23, al fine di finanziare i capitoli che di seguito si dettagliano, considerando che, per il F.A. vincolato, vengono riportare le economie realizzate nell'EF 2013:

FA vincolato:

art. 58	16.220,00
art. 61	800,00
art. 257	14.234,00
art. 552	<u>50.002,47</u>
Totale	<u>81.256,47</u>

FA non finalizzato:

art. 1	28.220,40
art. 2	11.000,00
art. 3	5.000,00
art. 4	900,00
art. 55	1.000,00
art. 56	1.000,00
art. 107	14.499,16
art. 111	661,62
art. 119	3.146,00
art. 127	8.000,00
art. 252	24.000,00
art. 261	30.000,00
art. 451	5.457,58
art. 501	9.000,00
art.601	<u>7.999,00</u>

Totale **149.883,76**

Il fondo non utilizzato è pari, quindi ad € 1.259,55.

USCITE

TITOLO I – SPESE CORRENTI

UPB 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE:

1) Indennità di presidenza e direzione _____ **€ 28.220,40**

La somma è stata prevista 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.l. n. 78/2010 art. 6, comma 3, e della delibera del Consiglio di amministrazione, la previsione di spesa per il pagamento dell' indennità di presidenza e di direzione, comprensiva degli oneri a carico dello Stato. Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% di detti compensi.

2) Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi _____ **€ 11.000,00**

Si conferma la previsione iniziale dell'esercizio finanziario 2013. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal F.A.A. e va a coprire, il pagamento dei compensi annui ai tre componenti del Nucleo di Valutazione e del gettone di presenza ai componenti del Consiglio Accademico, del Consiglio di Amm.ne e della Consulta degli Studenti. Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% circa di detti compensi.

3) Comp.,ind.di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori _____ **€ 5.000,00**

Tale previsione tiene conto dell'erogazione del compenso ai revisori dei conti. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento F.A.A.. Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% circa di detti compensi.

4) Fondo consulta studenti _____ **€ 900,00**

Si prevede il pagamento di un gettone di presenza ai componenti la consulta degli studenti in ottemperanza al decreto interministeriale del 20/03/07. Tale capitolo è finanziato dal prelevamento FAA. Ai sensi del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) si prevede una riduzione del 10% circa di detti compensi.

UPB 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51) Compensi personale a tempo determinato _____ **€ 0,00**

Non si fanno previsioni

53) Compensi accessori contrattuali _____ **€ 0,00**

Si rimanda a quanto descritto all'art.109 delle entrate.

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

Si rimanda a quanto riportato all'art. 108 delle entrate.

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

Tale capitolo, finanziato tramite prelevamento F.A.A. è destinato al rimborso delle spese, laddove spettante, e per il pagamento dei compensi destinati ai componenti esterni delle commissioni d'esame.

56) Indennità di missione e rimborsi **€ 1.000,00**

Detta somma, finanziata interamente dal F.A.A. è destinata a coprire i rimborsi delle spese di vitto e di viaggio al personale dipendente in missione per prestazioni istituzionali, nel limite di spesa previsto dall'art.6, comma 12 del D.L.78 del 31 maggio 2010, convertito nella legge 122 del 2010.

57) IRAP **€ 0,00**

Non si fanno previsioni

58) Formazione ed aggiornamento personale **€ 16.220,00**

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal F.A.A. delle economie realizzate nell'e.f. 2013.

60) Attività didattica aggiuntiva docenti interni **€ 20.000,00**

Il capitolo è interamente finanziato dal contributo allievi.

La previsione di spesa per la didattica aggiuntiva dell'a.a. 2013/2014, è quantificata sulla base del Piano generale delle attività, che per il funzionamento dei corsi istituzionali previsti dal regolamento didattico e per la scuola preaccademica.

61) Visite fiscali **€ 800,00**

Il capitolo è finanziato dal prelevamento dal F.A.A. delle economie realizzate nell'e.f. 2013.

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

101) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni **€ 2.500,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo degli allievi e copre le necessità della biblioteca e dell'Amministrazione.

107) Uscite per servizi informatici **€ 31.000,00**

Tale previsione si basa sulle spese che dovranno essere affrontate nell'e.f. 2014 relativamente a:

- assistenza e manutenzione dei software gestionali protocollo, emolumenti, fisco, inventario e facile consumo alla ditta Argo software di Ragusa a supporto del personale amministrativo;
- assistenza e utilizzo dei programmi di contabilità, di gestione dell'attività didattica e del personale alla ditta Isidata;
- canone ADSL ULL NG – Base alla ditta Panservice;
- manutenzione di un software per la rilevazione automatica delle presenze;
- canone annuo del dominio certificato della casella di posta elettronica nonché del cloud computing alla ditta Aruba.

110) Manutenzione ordinaria strumenti € 13.000,00

Il finanziamento, proviene dal contributo indistinto, andrà a coprire le spese relative a tutti i tipi di interventi manutentivi degli strumenti.

111) Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento locali e relativi impianti € 8.000,00

Tale capitolo è finanziato in parte dal contributo della Provincia, dal contributo indistinto ed in parte dal F.A.A..

112) Uscite postali € 2.000,00

Tale capitolo è finanziato integralmente dal contributo indistinto.

119) Onorari e compensi per speciali incarichi € 3.146,00

La previsione di spesa di questo capitolo si basa sull'onorario da elargire, per l'esercizio finanziario 2014 al Responsabile del servizio di prevenzione e protezione per € 3.146,00.

Tale capitolo è finanziato dal F.A.A..

121) Premi di assicurazione € 7.500,00

Tale capitolo è finanziato interamente dal contributo degli allievi e serve per le coperture assicurative a copertura dei rischi per infortuni e RCG.

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

Tale capitolo è finanziato dal contributo indistinto ed è destinato a coprire la spesa per l'acquisto di carta, toner per stampanti degli uffici amm.vi e di direzione ed altro materiale di cancelleria e di consumo.

124) Telefonia € 6.500,00

Tale capitolo è finanziato dal contributo della Provincia.

126) Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico € 8.000,00

La somma iscritta su tale capitolo proviene dal contributo indistinto è destinata ai piccoli rinnovi delle dotazioni (lettori dvd, software ed altro materiale didattico).

127) Uscite servizi vari € 8.000,00

Tale capitolo, finanziato interamente dal F.A.A..

UPB 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

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**€ 75.000,00**

Viste le necessità emerse durante l'anno accademico precedente, si prevede un aumento rispetto alla previsione iniziale dell'e.f. 2013. Tale capitolo, finanziato dal contributo degli allievi per € 51.000,00 e dal F.A.A. per € 24.000,00, rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2013/2014.

253) Saggi**€ 0,00**

Non si fanno previsioni.

254) Manifestazioni artistiche**€ 5.000,00**

Il presente capitolo, finanziato interamente dal contributo degli allievi, andrà a coprire le spese per le manifestazioni che si terranno nel corso dell'anno (saggi, master class,....)

255) Produzione artistica e di ricerca**€ 55.000,00**

Tale previsione tiene conto dell'attività concertistica ed è finanziato interamente dal contributo degli allievi. Per quest'anno accademico sono previste le seguenti attività di produzione:

- La Stagione "Un'orchestra a teatro", presso il Teatro Comunale di Latina comprendente le produzioni di un'opera lirica e/o di balletti, concerti orchestrali e quelli di musica da camera, antica e contemporanea, e, ancora, di Jazz, al fine di realizzare una stagione di concerti per la città, in collaborazione con il Campus Internazionale di Musica e il Comune di Latina, tutto l'anno;
 - I "Giovedì in musica" XI^ stagione dei Concerti da camera tenuti in gran parte dai docenti del Conservatorio, ma anche da ospiti invitati, parte dei quali da riproporre in replica presso i Teatri di Gaeta, Ostia e del territorio pontino (Pontinia, Formia, Priverno, ecc.) e al Liceo Musicale "Chris Cappell" di Anzio, tutto l'anno;
 - "Le forme del suono", 5ª edizione del Festival di musica contemporanea, a maggio;
 - "Early music festival", 2ª edizione del Festival di musica antica, a ottobre;
 - "La musica viene da te", serie di concerti dedicati allo sviluppo della conoscenza della musica nelle Scuole primarie e secondarie, nel periodo scolastico;
 - Una serie di manifestazioni, attualmente non definibili in modo preciso, in collaborazione con l'Università "La Sapienza" di Roma-Polo Pontino, il Campus Internazionale di Musica, il Liceo Classico "Dante Alighieri" di Latina, la libreria Feltrinelli, il MAD e con tutte quelle realtà scolastiche e culturali che possano rendere sempre più fecondi i rapporti della nostra Istituzione con il territorio;
 - Una serie di collaborazioni con i musei della Provincia di Latina (Gambellotti, Procoio, Manzù, ecc.) e Roma (Palazzo Braschi), per attività di produzione in replica;
- produzione di pubblicazioni audio/video e/o cartacee al fine di testimoniare l'attività di produzione artistica e musicologica del Conservatorio;
- Il Concorso di Composizione "Ottorino Respighi" che ha la particolarità di richiedere brani destinati a giovani esecutori per sviluppare la letteratura musicale relativa al periodo di formazione;
 - Il Concorso di esecuzione "Damiano Malvi" indirizzato ai giovani percussionisti;
- mostre d'arte contemporanea temporanee all'interno dei locali del Conservatorio.

256) Borse di studio**€ 6.000,00**

Tale capitolo è finanziato dal contributo allievi.

257) Progetti internazionali**€ 14.234,00**

Tale capitolo è finanziato dal prelievo del FAA quale economia realizzata nell'esercizio finanziario precedente costituita dai contributi dell'agenzia nazionale LLP/ERASMUS e dal

cofinanziamento ministeriale e copre le necessità relative 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

261) Incarichi insegnamento docente esterni € 70.000,00

La somma prevista è finanziata dal contributo allievi per € 40.000,00 e dal F.A.A. per € 30.000,00 e rispecchia le esigenze richiamate dal PGA per l'a.a. 2013/2014 relative ai corsi di diploma accademico di primo livello, di secondo livello, dei corsi pre-accademici e dei corsi del vecchio ordinamento ad esaurimento.

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

art. 451 - Restituzione e rimborsi diversi € 5.457,58

Detta somma finanziata dal F.A.A., rappresenta l'accantonamento ai sensi della del D.L. 78 del 31.05.2010 (convertito Legge 122/2010) della riduzione del 10% dei compensi degli organi.

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

501) Varie € 9.000,00

Il capitolo, finanziato dal prelevamento dal F.A.A., andrà a sostenere tutte quelle spese non classificabili in altre voci.

502) Fondo di riserva € 4.900,00

Tale capitolo, secondo le indicazioni dell'art. 10 del regolamento di finanza e contabilità, rappresenta circa l'1,14% del totale delle spese correnti iscritte in bilancio.

504) Rimborso studenti € 0,00

Non si fanno previsioni

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 € 50.002,47

Tale capitolo è finanziato dal prelevamento dal F.A.A. delle economie realizzate nell'e.f.2013, andrà a finanziare i lavori di ristrutturazione dell'edificio.

555) Ristrutturazioni aule € 18.000,00

Finanziato dal contributo degli allievi.

UPB 2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601) Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali € 15.000,00

Tale capitolo è finanziato dal finanziamento proveniente dall'art. 1001 dell'entrata per € 6.001,00, dagli interessi attivi per € 1.000,00 e dal F.A.A. per € 7.999,00. Nel merito della definizione degli impegni del materiale, si rimanda al piano acquisti.

604) Acquisti per biblioteca **€ 0,00**

Non si fanno previsioni

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, 16.12.2013


V. Franco

