



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Alta Formazione Artistica e Musicale
Conservatorio di Musica “Girolamo Frescobaldi” Ferrara

Prot. n. 4409 /A5

Ferrara, 27/10/2014

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE
ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015**

La relazione programmatica del Presidente, allegata ai documenti contabili che compongono il Bilancio di Previsione 2015, viene stilata seguendo le indicazioni contenute nell'art. 5 comma 6 e nell'art. 13 commi 1, 2, 3 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità in vigore presso il Conservatorio di Musica “G. Frescobaldi” di Ferrara.

Tale relazione ha lo scopo di illustrare in maniera dettagliata come si è pervenuti alla stesura del Bilancio di Previsione, sulla base della programmazione effettuata dagli Organi dell'Istituto, tenuto conto delle risorse disponibili, delle indicazioni del MIUR-AFAM e dei vincoli imposti dalla normativa vigente.

In particolare, nella compilazione del Bilancio 2015, sono state osservate, tra le altre:

- le disposizioni contenute nella Legge 30 luglio 2010 n. 122 (di Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78) e della Legge 7 agosto 2012 n. 135 (di Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge n. 95 del 6 luglio 2012);
- le disposizioni del Contratto Collettivo Nazionale Integrativo siglato in data 12/07/2011.

OBIETTIVI a.a. 2014/15

Obiettivo principale per l'a.a. 2014/15, al pari degli anni accademici precedenti, è offrire agli allievi del Conservatorio un'offerta formativa adeguata, prevedendo spazi ed attrezzature idonee. Si è pertanto tenuto conto della programmazione dell'attività didattica, di ricerca e di produzione artistica operata dal Consiglio Accademico.

Per quanto riguarda i locali, alla data di predisposizione della presente relazione, la succursale Ex Convento dei Teatini, concessa in uso gratuito dall'Agenzia del Demanio al nostro Conservatorio, è oggetto di alcune verifiche strutturali prima dell'apertura agli studenti.

Per quanto concerne i locali di Largo Antonioni (sede principale del Conservatorio), grazie al finanziamento regionale post terremoto, saranno svolti lavori di consolidamento, mentre per l'Auditorium si sta procedendo, compatibilmente con le disponibilità finanziarie residue, a renderlo fruibile, al momento, per uso interno.

Altro obiettivo primario per l'es. 2015 è lo svolgimento di attività di produzione artistica sia attraverso la realizzazione di Progetti d'Istituto, sia attraverso la realizzazione di attività concertistica commissionata e sponsorizzata da Enti Pubblici o da Privati.. Saranno altresì attivati seminari e masterclass per ampliare l'offerta formativa.

NOTE

Largo M. Antonioni, 1 – 44121 Ferrara – Tel. 0532 207412 – Fax 0532 247521

www.conservatorioferrara.it – amministrazione@conservatorioferrara.it

C. F. 80009060387

y:\amministrazione\ a.a. 2014-15\ bilancio 2015\ relazione presidente bilancio previsione 2015.doc

Si ritiene opportuno segnalare la difficoltà nella predisposizione del bilancio per quanto concerne le entrate di provenienza ministeriale.

a) CONTRIBUTO ORDINARIO DI FUNZIONAMENTO:

Nell'es. 2011 a fronte di una previsione di entrate a titolo di contributo ordinario di funzionamento amministrativo didattico di € 57.898,60 sono stati assegnati a questo Istituto € 43.330,00 con un taglio di circa il 25%. Nell'es. 2012 a fronte di una previsione iniziale di € 52.108,74 sono stati assegnati € 18.400,00 con un taglio di circa il 65%. Nel 2013 a fronte di una previsione iniziale di € 52.108,74 sono stati assegnati € 53.200,00. Nell'es. 2014 sono stati assegnati dal MIUR € 52.108,74, di cui liquidati alla data odierna € 13.000,00.

Per l'esercizio 2015 il MIUR non ha emanato circolari ad hoc con la quantificazione dell'importo destinato al funzionamento.

L'art. 28 del Disegno di Legge Stabilità 2015 al comma 16 prevede che le risorse destinate al funzionamento degli Istituti AFAM sia diminuito di € 1.000.000,00, ma che saranno individuate le destinazioni di spesa su cui applicare le specifiche riduzioni, con particolare riferimento alle istituzioni con più elevato fondo di cassa.

Dato che tale disposizione, oltre a non avere ancora forza di legge, non specifica se al nostro Istituto sarà effettivamente applicata una riduzione del contributo di funzionamento, si ritiene opportuno prevedere un'entrata di importo pari all'assegnazione 2014.

b) MIGLIORAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA.

Altra difficoltà per l'Istituto deriva dalla tardiva comunicazione ministeriale dell'assegnazione relativa al Miglioramento dell'Offerta Formativa.

Per l'es. 2014, nonostante l'anno accademico con le relative attività sia iniziato il 1 novembre 2013, solo con Decreto Direttoriale MIUR AFAM. n. 1476 del 22 aprile 2014 recante oggetto "Cap. 1603/4 - A.F. 2013- Indennità e compensi per il miglioramento dell'offerta formativa" si è venuti a conoscenza dell'effettivo ammontare del Fondo d'Istituto 2014, ad attività parzialmente già svolte.

Alla data di predisposizione della presente relazione non è pervenuta alcuna indicazione ministeriale sull'importo assegnato al Conservatorio e finalizzato al Fondo d'Istituto 2015.

c) ACQUISTI IN CONTO CAPITALE e INTERVENTI IN MATERIA DI SICUREZZA:

Si segnala che non è stato dato alcun seguito rispetto a richieste avanzate dal nostro Istituto in merito ad acquisti di strumenti e a segnalazione di necessari interventi relativamente alla sicurezza degli edifici.

E' opportuno ribadire che dal 2010 anno in cui è stata formalizzata la transazione con l'Amministrazione Provinciale di Ferrara, non godiamo di alcun aiuto finanziario da parte degli enti locali per quanto riguarda le spese di funzionamento o per interventi di manutenzione ordinaria o straordinaria degli edifici.

Pertanto di anno in anno diventa sempre più difficoltosa la gestione quotidiana con relativo esborso per le varie utenze.

Si sottolinea peraltro che gli edifici che ospitano attualmente il nostro Conservatorio sono demaniali in concessione gratuita ma con oneri di gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria a carico del Conservatorio stesso.

Le quote di iscrizione degli allievi, che si tenta di mantenere calmierate, servono per coprire i costi dell'attività didattica e della produzione artistica, ma con molta fatica. Inoltre la previsione di iscrizione per l'a.a. 2015/16 è in leggera flessione.

L'attuale finanziamento ministeriale finalizzato al funzionamento copre i soli costi del riscaldamento.

Si esprime pertanto la preoccupazione che una volta esaurito l'avanzo di amministrazione, non si sia più in grado di affrontare le spese quotidiane.

ENTRATE 2015

Sul fronte delle entrate, il bilancio è stato impostato prevedendo alcune somme puntualmente determinate, mentre altre (contributi degli allievi, interessi attivi, contributi assicurativi) sono state prudentemente ipotizzate partendo dai dati relativi agli esercizi precedenti, tenendo presente che potrebbe verificarsi una leggera contrazione del numero degli allievi nel prossimo anno accademico. La difficoltà nella esatta quantificazione delle entrate degli allievi è dovuta principalmente al fatto che non esiste corrispondenza tra esercizio finanziario (1 gennaio – 31 dicembre) ed anno accademico (1 novembre – 31 ottobre).

Questo fatto ha come conseguenza il ricorso a variazioni di bilancio in sede di assestamento.

Le entrate 2015 previste sono così composte

PREVISIONE ENTRATE 2014

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di Cassa
ENTRATE CORRENTI (Titolo I)	€ 379.298,74	€ 561.321,91
ENTRATE IN CONTO CAPITALE (Titolo II)	0	0
ENTRATE PARTITE DI GIRO (Titolo III)	€ 500,00	€ 1.580,00
AVANZO DI AMM.NE UTILIZZATO	€ 750.568,72	€ 750.568,72
TOTALE GENERALE	€ 1.130.367,46	€ 1.675.592,04

DETTAGLIO ENTRATE SUDDIVISE PER CAPITOLO

Entrando nel dettaglio le entrate sopra riassunte sono suddivise nei seguenti capitoli:

CAPITOLO 1: CONTRIBUTI DEGLI ALLIEVI (FUNZIONAMENTO) € 223.000,00

Su questo capitolo vengono introitate le somme versate a titolo di contributo di ammissione e di contributo scolastico dagli allievi dei corsi tradizionali, dei bienni e dei trienni (ad esclusione dei bienni e trienni oggetto di specifici capitoli quali il triennio jazz, il biennio di musica applicata e il biennio di musicoterapia), nonché le somme versate dai tirocinanti e dagli allievi che chiedono in prestito strumenti di proprietà dell'Istituto.

La somma ipotizzata, pari ad € 223.000,00, comprende una piccola parte dei contributi versati dagli allievi per l'a.a. 2014/15 che si prevede di introitare nell'es. finanziario 2015 (es. II rata del contributo scolastico che viene versata entro febbraio 2015), nonché la maggior parte dei contributi che si presume saranno versati dagli allievi per l'a.a. 2015/16.

La previsione è basata sul numero previsto degli iscritti e sul trend di incassi previsto per il 2015 . Si segnala altresì che sempre più spesso si ricevono richieste di rateizzazione delle rette, indice di forte difficoltà delle famiglie a sostenere le spese di iscrizione al Conservatorio.

CAPITOLO 2: CONTRIBUTI ASSICURATIVI € 4.400,00

In questo capitolo vengono introitati i contributi assicurativi versati dagli utenti dell'Istituto, ossia allievi e partecipanti ai corsi liberi. L'importo unitario della quota assicurativa è pari ad € 8,00. L'importo complessivo di € 4.400,00 è stato calcolato ipotizzando in via prudenziale 550 quote.

CAPITOLO 4: CONTRIBUTI CORSI MUSICA APPLICATA € 0,00

Poiché il Consiglio Accademico ha deliberato che il Corso di Musica Applicata terminerà nell'a.a. 2014/15 non sono state effettuate previsioni di entrata sull'es. 2015, mentre viene effettuata una previsione di spesa sul corrispondente capitolo delle uscite, per il pagamento dei docenti esterni a.a. 2014/15.

CAPITOLO 5: CONTRIBUTI CORSO JAZZ € 65.000,00

Il triennio jazz è il corso ordinamentale che vanta il maggior numero di iscritti rispetto a tutti gli altri corsi accademici istituiti presso il nostro Istituto.

L'importo di € 65.000,00 è stato calcolato sulla base delle iscrizioni previste e considerando che oltre al triennio vi è anche il biennio.

CAPITOLO 6: CONTRIBUTI BIENNIO MUSICOTERAPIA € 26.900,00

Questo capitolo delle entrate viene creato a partire dall'esercizio 2015. La somma imputata è stata quantificata sulla base degli iscritti all'a.a. 2014/15, dal momento che anche per l'a.a. successivo si ritiene che il numero degli allievi non sarà soggetto a diminuzione ma ad incremento.

CAPITOLO 51: CONTRIBUTI DA ENTI O PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI € 0,00

Al momento non è possibile effettuare alcuna previsione sul presente capitolo, prudenzialmente mantenuto a 0.

CAPITOLO 52: CONTRIBUTI CORSI LIBERI € 1.890,00

A partire dall'anno accademico 2014/15 i partecipanti ai corsi liberi verseranno al Conservatorio solamente una quota di € 50,00 suddivisa in € 8,00 quale contributo assicurativo, ed € 42,00 quale contributo per l'utilizzo dei locali. La quota di iscrizione ai corsi sarà versata alle associazioni convenzionate con il Conservatorio che si occuperanno direttamente anche della contrattualizzazione dei docenti di tali corsi liberi.

CAPITOLO 101: CONTRIBUTO MIUR PER FUNZIONAMENTO (contributo indistinto) € 52.108,74

Si conferma quanto detto nelle note al punto a).

CAPITOLO 102: COMPENSI A PERSONALE A TEMPO DETERMINATO € 0,00

Sul presente capitolo delle entrate non è stata prevista alcuna somma in quanto vi sono delle economie che appaiono sufficienti.

CAPITOLO 103 : COMPENSI ACCESSORI € 0,00

Per quanto riguarda l'assegnazione Ministeriale relativa al Fondo d'Istituto, e che alla data attuale non è ancora nota, si segnala che essa non sarà introitata nel bilancio del Conservatorio, ma elargita tramite il sistema "cedolino unico".

Si segnala che sul relativo capitolo delle uscite il Fondo sarà eventualmente incrementato solo a seguito di apposita delibera del CDA, così come previsto dal CCNI del 12/07/2011

CAPITOLO 107 : COMPENSI E MISSIONI PER ESAMI € 0,00

Sul presente capitolo delle entrate non viene effettuata alcuna previsione in quanto al momento della stesura della presente relazione non è prevista alcuna assegnazione da parte del MIUR

CAPITOLO 112: ASSEGNAZIONI STRAORDINARIE MIUR € 0,00

Non sono previste assegnazioni straordinarie da parte del MIUR per l'es 2015 in conto corrente

CAPITOLO 305: TRASFERIMENTI CARDUCCI € 0,00

La previsione di entrate è relativa all'a.a. 2015/2016, mentre le uscite tengono conto della quota relativa all'a.a. 2014/2015. Poiché non è noto se e in che termini proseguirà la convenzione con l'Istituto Carducci non si effettua alcuna previsione di entrate .

Per contro, si imputa una somma sul relativo art. delle uscite in quanto con tale importo saranno liquidati, durante l'es. 2015 le docenze relative all'a.a. 2014/15

Al termine delle attività didattiche, quando sarà chiaro l'ammontare effettivo delle spese per le docenze relative alla convenzione Conservatorio – Carducci, nel caso sussista un disavanzo, che per convenzione dovrà essere sostenuto al 50% da entrambi gli Istituti, si provvederà ad effettuare eventuali congruagli.

CAPITOLO 356: TRASFERIMENTI DA PRIVATI: CORSI DI FORMAZIONE, INIZIATIVE E PROGETTI: € 2.000,00

Sul presente capitolo delle entrate viene imputato l'importo previsto dalla Convenzione di Cassa con l'Istituto Cassiere del Conservatorio. Tale somma è finalizzata alla realizzazione di attività di produzione artistica del Conservatorio.

CAPITOLO 451: INTERESSI ATTIVI MATURATI SU C/CORRENTE € 4.000,00

Non potendo contare su una previsione certa, si è effettuata una previsione prudente imputando sul presente capitolo delle entrate un importo pari € 4.000,00.

CAPITOLO 1155: REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE € 500,00

Il CDA ha deliberato che il fondo minute spese sia pari ad € 500,00.

Prelievo avanzo di amministrazione

CAPITOLO 1200: Assegnazioni per restauro Aditorium € 265.477,65 sulla base della previsione di spesa attuale

CAPITOLO 1201: Fondi finalizzati € 381.117,51 relativi a

capitolo	i
51	Compensi personale T.D. € 61.144,75
57	IRAP € 5.345,88
58	Formaze aggiornamento € 1.706,11
62	Collaborazioni Carducci € 23.678,17
259	Erasmus € 29.242,60
558	Assegnaz regionale post sisma € 260.000,00
TOTALI € 381.117,51	

CAPITOLO 1202: Somma disponibile € 103.973,56

I capp. 1201 e 1202 sono stati quantificati per le uscite sulla base degli impegni in essere e delle ulteriori spese preventivabili fino al 31 dicembre, mentre per le entrate ci si è basati sulla situazione attuale del conto corrente postale e sulla previsione di entrata del periodo fino al 31 dicembre 2014, confrontato con i dati storici.

I calcoli sono evidenziati nell'Allegato 4 -tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2014 (all'inizio dell'esercizio 2015).

PRINCIPALI VOCI DI IMPEGNI PREVISTI PER L'ESERCIZIO 2015

(art. 13 comma 2 regolamento finanza e contabilità)

PREVISIONE USCITE 2014

Denominazione	Previsioni di competenza	Previsioni di Cassa
SPESE CORRENTI (Titolo I)	€ 591.269,81	€ 650.907,44

Largo M. Antonioni, 1 – 44121 Ferrara – Tel. 0532 207412 – Fax 0532 247521

www.conservatorioferrara.it – amministrazione@conservatorioferrara.it

C. F. 80009060387

y:\amministrazione\ a.a. 2014-15\ bilancio 2015\ relazione presidente bilancio previsione 2015.doc

SPESE IN CONTO CAPITALE (Titolo II)	€ 538.597,65	€ 552.975,97
PARTITE DI GIRO (Titolo III)	€ 500,00	€ 1.080,00
TOTALE GENERALE	€ 1.130.367,46	€ 1.204.963,41

1) **OFFERTA FORMATIVA:** sul piano dell'offerta formativa si è considerata la necessità di prevedere la dovuta copertura finanziaria per le docenze relative ai vari corsi triennali e sperimentali di II livello, per il biennio di musica applicata, per i corsi jazz, per il biennio di Musicoterapia per i corsi preaccademici affidati a docenti esterni. E' poi stata prevista la copertura finanziaria per i costi relativi i pianisti collaboratori, nonché sono state preventivati importi per la realizzazione di masterclass. Per l'a.a. 2014/15 sono stati attivati o in alcuni casi è stata prevista la prosecuzione di corsi liberi per ampliare l'offerta formativa, autofinanziati dalle quote di partecipazione, e gestiti direttamente dalle associazioni convenzionate con il nostro Istituto. E' stata prevista la spesa per la realizzazione di attività di produzione artistica.

Per l'affidamento degli incarichi di docenza relativi a tutti i corsi triennali e sperimentali di II livello si è proceduto nel rispetto della normativa vigente ricorrendo in via prioritaria al corpo docente interno, prevedendo la retribuzione di ore di docenza aggiuntive solo in caso di completamento di monte ore.

Ove, per mancanza di professionalità interne, sussista la necessità di ricorrere a esperti esterni, questi ultimi sono stati individuati sulla base di graduatorie d'Istituto stilate al termine di procedure di selezione per titoli di studio e di servizio, o sulla base di convenzioni con altri Istituti AFAM. In base ai preventivi stilati dai docenti coordinatori dei vari corsi il numero di ore di docenza extra cattedra da affidarsi a personale in organico ammonta a 800 ore.

2) **COMPENSI ORGANI:** per ciò che concerne i compensi e i gettoni di presenza agli organi dell'Istituto si è provveduto ad imputare l'intero importo assegnato nel 2014 senza la decurtazione del 10%.

3) **SPESE PER IL PERSONALE:** tra le spese inerenti il personale rientrano le spese per i cosiddetti supplenti temporanei, spese per fondi accessori contrattuali, spese di aggiornamento e formazione del personale, nonché le spese per personale docente esterno individuato tramite apposite procedure di selezione.

Per i supplenti temporanei, partendo dai dati relativi ai due esercizi precedenti, si è ritenuto opportuno limitarsi a riportare l'economia presunta al 31/12/2014 in attesa di indicazioni precise dal MIUR.

Per ciò che concerne i fondi accessori contrattuali non si è iscritta a bilancio alcuna cifra, in attesa della delibera del CDA che indichi in maniera puntuale un eventuale importo per integrare il Fondo d'Istituto di assegnazione ministeriale.

E' stato creato un apposito art. per le entrate del biennio di Musicoterapia (art. 6)

E' stato mantenuto l' apposito capitolo di spesa:

cap. 67 per la liquidazione dei contratti di collaborazione corso di Musicoterapia

4) **SPESE CORRENTI:**

- spese di funzionamento (utenze, e materiale di consumo): la determinazione delle spese per il cosiddetto "funzionamento" è stata effettuata tenendo conto della presenza di due sedi;
- Premi di collaborazione Allievi: l'importo comprende lo svolgimento dell'attività c.d. "200 ore" e una quota destinata ai premi di collaborazione per la partecipazione a manifestazioni artistiche.
- Restituzione e rimborsi diversi: In base alla normativa sul diritto all' studio universitario, gli allievi che risultano vincitori della borsa di studio ERGO per motivi di reddito e di merito hanno diritto alla restituzione del contributo scolastico da parte del Conservatorio.

5) **SPESE IN CONTO CAPITALE:** saranno effettuate spese consistenti nell'es. 2015, dovendosi provvedere alla prosecuzione dell'intervento in Auditorium, delle scale della sede di Largo Antonioni e per la fungibilità della succursale ex Teatini.

DETTAGLIO SPESE SUDDIVISE PER CAPITOLO

CAPITOLO 1: INDENNITA'DI PRESIDENZA E DIREZIONE € 33.721,20.

Sul presente capitolo è stato imputato un importo complessivo di € 33.721,20. Tale importo è costituito dall'indennità di direzione (€ 20.701,20) e dall'indennità di presidenza (€ 13.020,00).

CAPITOLO 2: COMPENSI E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI: € 12.000,00

Sul presente capitolo è stata imputata la spesa complessiva 2013 (si è preso il dato 2013 in quanto ad oggi non sono ancora state liquidate tutte le sedute dei gettoni di presenza degli organi, il cui ammontare sarà desunto solo nel mese di dicembre 2014) relativa a gettoni di presenza dei componenti del Consiglio Accademico (€ 40,00 lordi a seduta), del Consiglio di Amministrazione (€ 60,00 lordi a seduta) e della Consulta degli Studenti (€ 30,00 a seduta), compensi e rimborsi spese per i componenti del Nucleo di Valutazione.

CAPITOLO 3: COMPENSI E RIMBORSI AL COLLEGIO DEI REVISORI € 5.000,00

La somma di € 5.000,00 è stata calcolata sommando all'importo dovuto per il compenso annuo dei Revisori dei Conti un'ipotesi di spesa per rimborso vitto, viaggio e alloggio per n. 4 missioni annue. Si è provveduto a calcolare l'importo per n. 2 unità come previsto dall'art. 4 comma 71 della Legge 183 del 12/11/2011.

CAPITOLO 51: COMPENSI A PERSONALE A TEMPO DETERMINATO € 61.144,75

E' stata imputata sul presente capitolo unicamente l'economia che si presume al 31/12/2014, in quanto durante l'es. 2015 a seconda delle effettive esigenze, saranno presentate le relative richieste al MIUR.

CAPITOLO 53: COMPENSI E ACCESSORI CONTRATTUALI € 0,00

Sul presente capitolo di spesa, riservato alla liquidazione del Fondo d'Istituto, come già indicato precedentemente non viene imputata alcuna cifra.

L'assegnazione ministeriale finalizzata al Miglioramento dell'Offerta Formativa non è nota al momento della stesura della presente relazione e in ogni caso l'importo corrispondente non sarà introitato nel Bilancio del Conservatorio, bensì sarà oggetto del sistema "cedolino unico".

CAPITOLO 55: COMPENSI E RIMBORSI PER ESAMI € 700,00

Sul capitolo 55 viene imputato un importo pari ad € 700,00 quale economia vincolata al 31/12/2014, in base alla spesa effettiva sostenuta nell'anno corrente.

CAPITOLO 56: RIMBORSI PER MISSIONI € 3.000,00

La somma supera la previsione che si sarebbe dovuta inserire in stretta ottemperanza alla Legge 122/10, a causa della necessità per il Presidente e il Direttore di partecipare ad incontri istituzionali nelle rispettive conferenze e contatti con la Direzione Generale.

CAPITOLO 57: IRAP € 5.345,88

La somma è costituita da economia vincolata presunta al 31/12/2014

CAPITOLO 58: FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE € 1.706,11

Si riporta l'economia presunta al 31/12/2014.

CAPITOLO 59: CONTRATTI DI COLLABORAZIONE BIENNI E TRIENNI (PERSONALE ESTERNO € 8.000,00

Tale importo è stato imputato sulla base delle indicazioni della Direzione.

CAPITOLO 60: CONTRATTI DI COLLABORAZIONE DOCENZE TRIENNIO e BIENNIO JAZZ € 76.576,00

Il corso di triennio jazz è costituito prevalentemente da personale docente esterno individuato tramite bando di selezione per titoli. La previsione di spesa per l'a.a. 2014/15 viene effettuata sulla base delle indicazioni pervenute dalla Direzione

CAPITOLO 62: CONTRATTI DI COLLABORAZIONE DOCENZE CONVENZIONE ISTITUTO CARDUCCI € 23.678,17

Sul presente capitolo di spesa è stata imputata la somma complessiva di € 23.678,17. Come da convenzione stipulata per l'a.a. 2014/15, l'eventuale disavanzo derivante dalla differenza tra i contributi versati dagli allievi ed i costi per le ore di docenza sarà equamente ripartito tra i due Istituti e la somma a carico del Carducci sarà introitata dal nostro Istituto tramite variazioni di bilancio in aumento.

CAPITOLO 63: USCITE PER CORSI LIBERI € 0,00

Sul presente capitolo di spesa non viene effettuata alcuna previsione di spesa in quanto, a partire dall'a.a. 2014/15 il Conservatorio stipulerà apposite convenzioni con associazioni che provvederanno direttamente alla stesura di contratti con il personale docente dei corsi liberi

CAPITOLO 64: CONTRATTI DI COLLABORAZIONE DOCENTI BIENNIO MUSICA APPLICATA € 16.000,00

I costi sono relativi al biennio di musica applicata per l'a.a. 2014/15, sulla base del prospetto preventivo presentato dal Direttore.

CAPITOLO 65: DIDATTICA AGGIUNTIVA ART. 5 CCNI 12/07/2011 € 42.000,00

Il presente capitolo di spesa è stato appositamente creato a partire dall'es. finanziario 2012 in ottemperanza all'art. 5 del Contratto Collettivo Nazionale Integrativo comparto AFAM siglato in data 12/07/2011. Il CDA, in data 05/12/2011, sentito il Consiglio Accademico, ha approvato il regolamento relativo alla didattica aggiuntiva. Anche per l'a.a. 2014/15 l'importo orario per le ore di didattica aggiuntiva di titolarità sarà pari ad € 40,00 al lordo delle ritenute del dipendente, mentre per le ore di didattica aggiuntiva di extra titolarità la retribuzione è fissata in base alla tabella allegata al regolamento.

Per l'a.a. 2014/15 l'esigenza comunicata dalla Direzione per lo svolgimento di ore di didattica aggiuntiva è pari a 800 ore.

CAPITOLO 66: CONTRATTI COLLABORAZIONE CORSI PREACCADEMICI € 20.000,00

Il presente capitolo di spesa è stato appositamente creato a partire dall'es. finanziario 2012 ed è destinato alla liquidazione dei contratti di collaborazione stipulati con docenti esterni impegnati nei corsi preaccademici. L'importo imputato sul presente capitolo di spesa corrisponde all'esigenza comunicata dalla Direzione per l'a.a. 2014/15.

CAPITOLO 67: CONTRATTI COLLABORAZIONE MUSICOTERAPIA € 25.000,00

Il presente capitolo di spesa è stato appositamente creato a partire dall'es. finanziario 2013 ed è destinato alla liquidazione dei contratti di collaborazione stipulati con docenti esterni impegnati nelle due annualità del Biennio di Musicoterapia.

CAPITOLO 101: ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI € 100,00

Sul presente capitolo di spesa vengono imputate le spese per l'acquisto di libri, riviste e altro materiale destinato alla biblioteca, non rientrante nel c/capitale. L'ipotesi di spesa per l'es. 2015 è pari ad € 100,00.

CAPITOLO 102: ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO € 6.000,00

Su questo capitolo vengono liquidate le spese per l'acquisto di toner per le stampanti nonché le fatture per il noleggio dei fotocopiatori.

CAPITOLO 106: USCITE PER PUBBLICITA' € 11.000,00

Sul presente capitolo è stata imputata una somma pari ad € 11.000,00 per pubblicizzare le attività istituzionali del Conservatorio quali progetti d'istituto e saggi di fine anno. L'eventuale attività artistica svolta su commissione sarà pubblicizzata solo in presenza di specifici contributi liberali che saranno imputati sul presente capitolo.

CAPITOLO 107: USCITE PER SERVIZI INFORMATICI € 23.500,00

Sul presente capitolo è stata quantificata la somma di € 23.500,00 occorrente per il pagamento dei gestionali in dotazione della segreteria nonché la manutenzione ai pc della segreteria e della nuova aula multimediale presente in succursale.

La manutenzione dei pc si riferisce a n. 26 pc.

CAPITOLO 109: FITTO LOCALI € 2.000,00

Sul presente capitolo di spesa è stato imputato un importo pari ad € 2.000,00 per coprire le spese di una eventuale locazione di una sala per le esercitazioni orchestrali, visto che attualmente l'auditorium del conservatorio non è utilizzabile.

CAPITOLO 110: MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI € 8.200,00

La somma di € 8.200,00 è relativa principalmente al servizio di manutenzione pianoforti.

CAPITOLO: 111: MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONE LOCALI E IMPIANTI € 5.000,00

La presente previsione è stata effettuata tenendo conto della presenza di n. 2 sedi attive per l'anno 2015 per minori interventi manutentivi.

CAPITOLO 112: USCITE POSTALI € 1.000,00

La previsione di spesa è stata effettuata sulla base della media delle spese per uscite postali effettuate nell'ultimo triennio.

CAPITOLO 113: USCITE PER INDAGINI, RILEVAZIONI € 0

CAPITOLO 116: CANONI D'ACQUA € 1.500,00

La previsione di spesa è stata effettuata sulla base della media delle spese per uscite postali effettuate nell'ultimo triennio.

CAPITOLO 117: ENERGIA ELETTRICA € 16.000,00

CAPITOLO 118: COMBUSTIBILE PER RISCALDAMENTO E SPESE PER IMPIANTO € 45.000,00

Sul presente capitolo di spesa si è imputata una somma superiore rispetto all'uscita effettiva dell'es. 2013 (si è preso a riferimento l'es. 2013 in quanto la spesa 2014 sarà chiara solo a fine esercizio) in quanto sarà attiva anche la succursale Teatini che è di dimensioni maggiori rispetto al Locale di Vicolo del Gregorio.

CAPITOLO 120: TRASPORTI E FACCHINAGGI € 8.000,00

Sul presente capitolo di spesa è stata effettuata una previsione pari ad € 8.000,00 che comprende le spese ipotizzate per trasporto strumenti in occasione delle varie attività di produzione artistica poste in essere dal Conservatorio.

CAPITOLO 121: PREMI DI ASSICURAZIONE € 13.000,00

Tale somma copre le attuali polizze assicurative in essere.

CAPITOLO 122: ACQUISTO DI STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA € 2.000,00

CAPITOLO 123: PULIZIA LOCALI € 0,00

CAPITOLO 124: TELEFONIA € 6.000,00

Nell'es. 2011 si è provveduto a cambiare gestore telefonico e durante l'es. 2012 le spese di telefonia sono state contenute di quasi un terzo.

Per l'es. 2015 si prevede una spesa di € 6.000,00

Si segnala che l'Istituto si sta attivando per aderire ad una convenzione regionale relativa alla telefonia che porterà ad un ulteriore contenimento della spesa.

CAPITOLO 125: MATERIALI DI PULIZIA € 1.984,16

CAPITOLO 126: MODESTI RINNOVI PER UFFICIO E DIDATTICO € 1.000,00

CAPITOLO 128: MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUMENTI € 0,00

CAPITOLO 129 USCITE PER LA SICUREZZA € 4.000,00

Sul presente capitolo sarà liquidato l'importo per l'incarico di RSPP, per l'incarico di Medico Competente, per visite mediche al personale in ottemperanza alla normativa sulla sicurezza nonché le fatture relative alla manutenzione estintori.

CAPITOLO 251 ESERCITAZIONI DIDATTICHE € 13.000,00

Sul capitolo 251 si prevede la liquidazione dei compensi ai pianisti collaboratori sulla base del numero di ore preventivate dalla Direzione.

CAPITOLO 254 MANIFESTAZIONI ARTISTICHE € 24.000,00

Su tale capitolo è stata imputata una somma a sostegno delle varie manifestazioni artistiche che si realizzeranno nel corso dell'es. finanziario 2015, relative al Progetto d'Istituto.

CAPITOLO 255: PRODUZIONE ARTISTICA € 0,00

Si precisa che saranno imputati sul presente capitolo delle uscite gli importi eventualmente ricevuti da Enti pubblici e/o privati per la realizzazione dell'attività artistica effettuata e finanziata su commissione.

CAPITOLO 256 BORSE DI STUDIO E PREMI COLLABORAZIONE ALLIEVI € 12.600,00

Da tale capitolo di spesa saranno attinte le somme occorrenti per la liquidazione dei premi di collaborazione agli allievi per la partecipazione all'attività artistica realizzata dal Conservatorio nonché gli importi necessari alla liquidazione delle collaborazioni rese dagli allievi relativamente alle c.d. "150 ore" (ora "200 ore").

CAPITOLO 258: VIAGGI DIDATTICI, SCAMBI CULTURALI PARTECIPAZIONI € 1.000,00

Sul presente capitolo di spesa vengono principalmente imputate le spese di vitto e viaggio sostenute dagli allievi del Conservatorio per la partecipazione all'Orchestra Nazionale dei Conservatori.

CAPITOLO 259 ERASMUS € 29.242,60

Viene riportata sul capitolo 259 l'economia presunta al 31/12/2014.

CAPITOLO 352: USCITE PER COMMISSIONI BANCARIE € 60,00**CAPITOLO 401: IMPOSTE E TASSE € 6.000,00**

Sul presente capitolo di spesa vengono liquidate le bollette relative alla tassa rifiuti e altre bollette per le quali non è previsto apposito capitolo di spesa.

CAPITOLO 451: RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI € 13.890,00

Si fa presente che sul presente capitolo vengono principalmente rimborsate le rate versate dagli allievi beneficiari della borsa di studio ERGO (Azienda Regionale per il Diritto allo Studio Regione Emilia-Romagna). Il mancato introito complessivo per il nostro Istituto si quantifica in circa € 20.000,00.

CAPITOLO 501: VARIE: € 0,00

Previsione prudenziale.

CAPITOLO 502: FONDO DI RISERVA: € 0,00**CAPITOLO 503: ACCANTONAMENTO 50% SPESE DI MISSIONE E FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**

Il presente capitolo è stato appositamente creato a partire dall'es. 2011 per ottemperare ai dettami della Legge 122/10 (DL 78/2010).

Sul presente capitolo di spesa è stata imputato l'importo di € 930,94 corrispondente al 50% di quanto speso nel 2009 sul cap. 56 "rimborsi per missioni".

Nessuna cifra è stata accantonata per la formazione ed aggiornamento in quanto nel 2009 non abbiamo sostenuto alcuna spesa.

CAPITOLO 552: RIPRISTINO IMMOBILI € 2.920,00**CAPITOLO 556: ASSEGNAZIONI AUDITORIUM € 267.477,65**

Corrispondente alle entrate finalizzate sul capitolo 1200 maggiorate di € 2.000,00 (interessi attivi)

CAPITOLO 558: ASSEGNAZIONE REGIONALE POST SISMA 2012 € 262.000,00

Si tratta dell'economia presunta al 31/12/2014 maggiorata di € 2.000,00 (interessi attivi)

CAPITOLO 601: ACQUISTO IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI € 2.000,00**CAPITOLO 602: RIPRISTINO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA ATTREZZATURE E STRUMENTI €1.700,00****CAPITOLO 603: ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO € 2.000,00****CAPITOLO 604: ACQUISTI PER BIBLIOTECA € 500,00****CAPITOLO 905 MINUTE SPESE € 500,00**

Sul presente capitolo di spesa è stato imputato l'importo deliberato dal CDA.

DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE
(art. 13 comma 3 regolamento finanza e contabilità).

Per l'a.a. 2014/15 l'organico rimane invariato per ciò che concerne il numero di unità.

Il personale docente è composto da n. 55 unità (compresa la docente bibliotecaria e 3 docenti di II fascia accompagnatori al pianoforte).

MATERIA	Posti in organico
Bibliografia e Biblioteconomia	1
Accompagnamento pianistico	3
Composizione	1
Musica d'insieme strumenti ad arco	1
Fagotto	1
Violino	3
Canto	2
Canto rinascimentale barocco	1
Lettura della partitura	1
Pianoforte Complementare	3
Chitarra	2
Arpa	1
Pianoforte	6
Tromba	1
Musica da camera	1
Teoria, ritmica e percezione musicale	3
Viola	1
Oboe	1
Saxofono	1
Violoncello	1
Flauto	2
Teoria dell'armonia e analisi	1
Direzione di coro e composizione corale	1
Corno	1
Pratica organistica	1
Esercitazioni corali	1
Poesia per musica e drammaturgia musicale	1

Largo M. Antonioni, 1 – 44121 Ferrara – Tel. 0532 207412 – Fax 0532 247521

www.conservatorioferrara.it – amministrazione@conservatorioferrara.it

C. F. 80009060387

y:\amministrazione\l.a.a. 2014-15\bilancio 2015\relazione presidente bilancio previsione 2015.doc

Strumenti a percussione	1
Storia della musica	2
Musica d'insieme strumenti a fiato	1
Esercitazioni Orchestrali	1
Clarinetto	1
Clavicembalo	1
Organo	1
Contrabbasso	1
Pianoforte jazz	1
Musica d'insieme jazz	1
Teoria e tecnica dell'interpretazione scenica	1
Totale posti in organico cattedre	55

Il personale Tecnico Amministrativo, **per l'es. 2015**, è così composto:

N. 1 Direttore Amministrativo - posto vacante e coperto attualmente dal Direttore Ufficio Ragioneria a cui sono state attribuite **le funzioni** superiori

N. 1 Direttore Ufficio Ragioneria - coperto da personale a Tempo Determinato, sostituito da un'assistente a tempo determinato

N. 5 assistenti (di cui 3 con contratto a tempo indeterminato, 1 con contratto di supplenza annuale, 1 in sostituzione del facente funzioni Direttore Ufficio Ragioneria);

N. 11 coadiutori (di cui 09 con contratto a tempo indeterminato e 2 con contratto di supplenza annuale).

Tra i coadiutori 2 unità godono dei benefici derivanti dalla legge 104/92.

Tra questi 2 coadiutori, 1 gode della legge 104/92 per propri problemi di salute ed è esonerato dallo svolgimento delle pulizie.

Si segnala nuovamente l'esigenza di prevedere un aumento dell'organico per ciò che riguarda il personale Tecnico Amministrativo.

In particolare l'Istituto necessita di n. 1 unità aggiuntiva profilo di assistente amministrativo e n. 1 unità aggiuntiva profilo coadiutore (per questi ultimi la necessità deriva dalla presenza di succursale e dalla condizione di salute di n. 2 coadiutori che, come evidenziato, non sono nelle condizioni di svolgere a pieno le mansioni previste dal proprio profilo professionale).

Durante l'a.a. 2014/15 si utilizzeranno forme contrattuali flessibili in quanto per lo svolgimento dell'attività formativa non sempre sono presenti le professionalità all'interno dell'organico.

In particolare per il corso relativo al triennio e **biennio** jazz, per il biennio di musica applicata, per il biennio di musicoterapia nonché per lo svolgimento delle docenze in altri bienni e trienni e per i corsi preaccademici nonché per i pianisti collaboratori saranno stipulati contratti di collaborazione con personale docente esterno opportunamente individuato tramite bandi di selezione per titoli.

Ferrara, 27/10/2014

IL PRESIDENTE
Dott.ssa Mirella Tuffanelli

Largo M. Antonioni, 1 – 44121 Ferrara – Tel. 0532 207412 – Fax 0532 247521

www.conservatorioferrara.it – amministrazione@conservatorioferrara.it

C. F. 80009060387

y:\amministrazione\l.a.a. 2014-15\bilancio 2015\relazione presidente bilancio previsione 2015.doc