




Conservatorio di Musica
Licinio Refice
Frosinone

Relazione Programmatica del Presidente

(predisposta ai sensi dell'articolo 5 del Regolamento di contabilità)

PARTE I

LE LINEE GUIDA DI NATURA PROGRAMMATICA

Come ben noto e come già messo in risalto, in passato, da chi mi ha preceduto, le Istituzioni AFAM, ed in particolare i Conservatori, sono in uno stato di particolare sofferenza, aggravate dal fatto che ancora manca la definizione di un quadro normativo che aiuti ad attuare pienamente la riforma che ha interessato questo settore, da svariati anni in vigore, ma che nella realtà non ha prodotto che pochissimi effetti, proprio per la mancanza di norme attuative.

Premesso ciò, è chiaro che bisognerebbe trovare il modo di uscire dall'impasse cercando, magari, risorse ed opportunità fuori dall'Istituto in senso stretto, guardando, cioè al territorio e a ciò che esso può offrirci e, soprattutto, a ciò che noi possiamo offrire ad esso.

Comincia ad avere senso, in questo quadro sociale e a questo punto della vita dei Conservatori, aprire le porte all'esterno attraverso collaborazioni con altri Enti, con associazioni culturali già esistenti o, volendo essere ambiziosi, a crearne di nuove e secondo quelle che sono le nostre necessità.

Per quanto riguarda obiettivi più a medio termine restano confermati quelli già delineati dalla precedente gestione, e cioè il miglioramento dell'offerta didattica, avendo uno speciale occhio di riguardo per i nuovi profili professionali e per le eccellenze, attraverso quella che è la nostra caratteristica peculiare, cioè a dire il Fare Musica... e quindi concerti, rappresentazioni di vario genere con lo scopo di promuovere la Cultura in questo territorio, con la Musica a fare da traino.

È del tutto superfluo ricordare che tra gli obiettivi di brevissimo termine c'è l'ormai imminente apertura del nostro Auditorium, praticamente pronto all'inaugurazione, risolte le ultimissime difficoltà di carattere burocratico.

L'apertura dell'Auditorium offrirà poi specifiche occasioni di eventi musicali e culturali e daranno spunto ad un cartellone di manifestazioni ad esse riferite, che sono ancora da programmare ma che rivestono una indubitabile importanza, poiché rappresenteranno per il Conservatorio un biglietto da visita prestigioso anche a livello nazionale. Per tali eventi e per tali manifestazioni si cercheranno contributi dagli enti locali e dagli sponsor e, secondo la politica di piano precedentemente descritta, si solleciterà l'intervento delle Banche che assicurano per statuto una particolare presenza sul territorio; e tuttavia appare indispensabile che nel bilancio sia prevista una somma, compatibile con l'impianto complessivo del documento contabile, appositamente destinata.

QUADRO ECONOMICO

Il capitolo delle Entrate e la programmazione dovranno essere calcolati, ancora per questo anno accademico, per la quota più consistente, sui contributi ricavati dalle tasse pagate, a qualsiasi titolo, dagli studenti.

E' chiaro, quindi, che l'obiettivo resta quello di fare in modo che il numero degli studenti cresca sempre di più attraverso la proposta di un'offerta didattica sempre più "attraente" e, parallelamente, attraverso l'intensificazione dell'attività esterna, che ha sempre ricadute positive sull'immagine dell'Istituto e, di conseguenza, sulle iscrizioni.

E' questo il canale che maggiormente va potenziato visto che i trasferimenti diretti da parte dello Stato sono sempre più esigui e i fondi derivanti da forme di autofinanziamento (Conto Terzi), fatta eccezione per il contributo della Banca, sono ancora di là da venire; anzi, colgo l'occasione per auspicare, data anche l'imminente apertura dell'Auditorium, un potenziamento delle Entrate future anche da questo punto di vista; obiettivo principe da questo momento in avanti, sarà proprio cercare di far funzionare l'Auditorium il più possibile, sia affinché si diffondano le nostre professionalità e peculiarità sul territorio sia per cercare di far entrare fondi provenienti da soggetti terzi per poter proporre, in futuro, un'offerta didattico - artistica sempre più all'avanguardia.

Questo è quanto ci si augura per il futuro.

Il presente, purtroppo, è un po' meno roseo in quanto ci troviamo di fronte alla necessità di dover operare dei tagli sul Bilancio proprio in funzione della flessione che, per questo anno accademico, si prevede di avere con le contribuzioni studentesche.

Si è, purtroppo, di fronte alla necessità di dover operare dei tagli sia al PGA proposto dal Direttore e dal Consiglio Accademico sia ai compensi orari delle ore di didattica aggiuntiva, dopo aver ovviamente operato tagli, per quanto possibile, a tutti gli altri capitoli di bilancio.

Tali iniziative sono volte ad assicurare il pareggio di bilancio in senso prospettico e la stabilità dei conti dell'istituto.

Le ragioni di tali iniziative sono da ascrivere alla dinamica della radiazione dei residui attivi e passivi e dalla riduzione delle entrate derivanti dai contributi degli studenti.

PARTE II

LINEE GUIDA PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO 2016

Il piano delle attività didattiche e culturali

Il Bilancio che viene proposto di seguito prevede alcuni tagli e particolarmente consistenti sulle attività del PGA.

Il diritto allo studio, i programmi Erasmus+ e le iniziative proposte dagli studenti

È chiaramente scontato che il diritto allo studio deve essere fino in fondo garantito e che il Conservatorio si farà carico di funzioni surrogatorie – per il cui impegno di spesa sono indicative le voci specifiche dei bilanci precedenti – eventualmente richieste dai ritardi o dalle resistenze da parte del MIUR nel destinare risorse a copertura dell'esenzione dal pagamento dei contributi, riconosciuta agli studenti vincitori di borse di studio Laziodisu.

Per le stesse finalità, si provvederà ad un supporto economico per alcune minime dotazioni strumentali, supporto comunque quantificabile in modesta entità, qualora fosse organizzabile negli spazi del Conservatorio, su pratica istruita dal Laziodisu e previa autorizzazione della ASL, un servizio-mensa assicurato col sistema catering, secondo un piano di massima da esposto da Laziodisu nel corso di una riunione recente.

Nel bilancio 2016, come è stato nei bilanci precedenti, debbono essere iscritte le somme per le borse di studio destinate agli studenti selezionati per l'orchestra e per quelli chiamati a mansioni

di collaboratori alle attività didattiche. Una somma è da destinare anche ai tirocini formativi (150 ore).

Due capitoli di rilevanza speciale sono poi quelli legati ai programmi Erasmus+ e alle iniziative di cui la Consulta degli studenti si fa proponente.

Il profilo delle attività europee del Conservatorio frusinate è altissimo, come attesta il numero crescente degli studenti che partecipano al progetto Erasmus+, mentre il nostro si rende a sua volta Istituto ospitante, e come prova il fatto che il "Licinio Refice" abbia ruoli di capofila e sia promotore e coordinatore di esperienze internazionali di formazione musicale e umana quali quelle gestite dal Consorzio dei Conservatori e nell'internazionalizzazione del Festival dei Conservatori che nel 2016, per la prima volta, diventerà Festival dei Conservatori Europei a cui è stato assegnato un finanziamento per il prossimo anno accademico e per la cui documentazione periodica è necessario prevedere la pubblicazione di un testo.

Se poi si considera che proprio sulle aperture all'Europa si baserà una parte consistente delle valutazioni della qualità di Università e Istituti AFAM, risulta chiaro che su questo settore occorra puntare come su di un settore strategico, incrementando fino a 20.000,00 euro l'importo complessivo stanziato per i contributi ai vincitori di borse di studio finalizzate ai programmi relativi e sostenendo le occasioni di confronto tra gli Istituti coinvolti nei progetti, in cui siano fatte oggetto di approfondimento le risultanze e le prospettive di questo settore strategico, decisivo per il futuro.

Al tempo stesso appare utile recepire la vivace istanza di partecipazione che viene dagli studenti e che si esprime attraverso la Consulta, ora in un periodo di grande operosità. Poiché il Conservatorio è in prima istanza degli studenti e il loro protagonismo, opportunamente incoraggiato, rappresenta un vero investimento per il futuro, per i progetti di cui si faranno latori attraverso la Consulta e che saranno discussi col loro rappresentante nel Cda, si ritiene opportuno mettere a disposizione un plafond che potrebbe ammontare a 2.500,00 euro.

Le strutture, la manutenzione e la sicurezza

Per quel che concerne la descrizione delle opere strutturali la cui realizzazione impegna il Conservatorio su finanziamenti in larghissima misura ministeriali, si rinvia al documento stilato e presentato in previsione del bilancio del 2015.

Si precisa che l'Istituto ha richiesto ed ottenuto il Certificato di Prevenzione Incendi (CPI) per l'Auditorium, la rimessa sotterranea e locali adibiti ad attività didattiche.

Ulteriori interventi per la sicurezza sono programmati ed è stata prevista una specifica voce in uscita dedicata.

Dotazioni infrastrutturali e servizi

Si ravvisa l'opportunità, a conferma della convenzione con il Garr, di conservare in bilancio la cifra necessaria al noleggio del sistema d'uso della fibra ottica, che anche in funzione dell'Auditorium che si va ad inaugurare si profila come una potenzialità grande sul piano della didattica e della ricerca e su quello della produzione musicale.

Infine, per quanto riguarda altre eventuali iniziative di profilo sociale e con implicazioni con la didattica, che dovessero profilarsi all'orizzonte, saranno certamente ben accette, una volta effettuati tutti i passaggi di ordine burocratico/amministrativo, coinvolgendo, già nella fase progettuale, i docenti in organico, il Consiglio Accademico e il Consiglio d'Amministrazione.

PARTE III

ENTRATE

Le entrate iscritte nel bilancio di previsione per l'esercizio 2016 sono rappresentate:

- dal finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico che è stato quantificato, sulla base dello stanziamento ministeriale riconosciuto nell'e.f. 2014 decurtato del 50% sulla base dei tagli di spesa previsti dalla legge di stabilità 2015, non essendo arrivata ad oggi nessuna nuova comunicazione;
- dal contributo degli studenti;
- dal contributo della Banca Popolare del Cassinate, Istituto Cassiere, pari ad € 32.000,00, nonché dagli interessi sul conto, per i quali non è possibile, al momento, fare previsioni. Interessi eventualmente riconosciuti, saranno oggetto di apposita variazione di bilancio.
- dalle rate dell'anno 2016 che, in base alle sentenza n.1122 del 2006 della Corte dei Conti e all'avviso di pagamento della Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze di Latina, il M° Roberto Tigani dovrà versare sul conto del Conservatorio.

Il loro raggruppamento avviene, secondo la provenienza, nelle seguenti UU.PP.BB.:

TIT. I – ENTRATE CORRENTI

U.P.B. 1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1.1 Contributo degli studenti

La previsione di €. 495.000,00 è stimata sulla base dei contributi degli allievi dei corsi ordinari, dei bienni e dei trienni specialistici. La previsione per questa unità previsionale di base viene indicata prudenzialmente in diminuzione rispetto alla previsione definitiva 2015, pari a € 605.000,00.

U.P.B. 1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

1.2.1.1 Funzionamento

La previsione di questa U.P.B. di € 39.995,00 per il funzionamento amministrativo-didattico è stato quantificato, sulla base dello stanziamento ministeriale riconosciuto nell'e.f. 2014 decurtato in via prudenziale del 50% sulla base dei tagli di spesa previsti dalla legge di stabilità 2015 e non essendo arrivata ad oggi nessuna nuova comunicazione.

1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

1.2.6.1 Trasferimenti da privati.

Premesso che a norma dell'art. 9 del Regolamento di contabilità il Conservatorio può ricevere contributi anche da soggetti privati per l'istituzione di borse di studio, per l'attività di produzione artistica, per l'organizzazione di corsi e di seminari, per la stampa di pubblicazioni, viene iscritta in bilancio l'entrata di € 32.000,00 derivante dal contributo della Banca Popolare del Cassinate, istituto cassiere per l'anno 2016.

U.P.B. 1.3 ALTRE ENTRATE

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

1.3.2.3 Interessi attivi su depositi.

Nessuna previsione in entrata. Interessi eventualmente riconosciuti, saranno oggetto di apposita variazione di bilancio.

U.P.B. 1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

1.3.4.1 Entrate eventuali

In base alla sentenza n. 1122 del 2006 della Corte dei Conti e all'avviso di pagamento della Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze di Latina, che dispone a favore del Conservatorio, a decorrere dal 01/01/2011, il pagamento mensile di € 259,34 per conto di Roberto Tigani, viene prevista, per l'anno 2016, la corrispondente entrata di € **3.112,08**.

TIT.II –ENTRATE IN CONTO CAPITALE

In assenza di comunicazioni di finanziamenti da parte dello Stato e di altri enti pubblici, non si fanno previsioni di entrata.

TIT.III –PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

3.1.1.1 Ritenute erariali

Non si fanno previsioni di entrata. Le somme trattenute a titolo di Irpef e di addizionale comunale e regionale, verranno di volta in volta incassate e pagate per l'importo trattenuto.

3.1.1.2 Ritenute previdenziali e assistenziali

Non si fanno previsioni di entrata. L'iscrizione in bilancio avverrà al momento dell'incasso.

3.1.1.6 Reintegro fondo minute spese

La previsione del fondo per le minute spese è di € **1.500,00**.

Avanzo di amministrazione.

L'avanzo di amministrazione alla data del 31 dicembre 2015 è pari ad € **1.168.325,59** e risulta così costituito:

ECONOMIE RISULTANTI DALLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2015	€ 951.107,63
MAGGIORI ACCERTAMENTI REGISTRATI AL 31/12/2015	€ 75.326,44

RESIDUI ATTIVI RADIATI NEL 2015	€ 37.708,33
RESIDUI PASSIVI RADIATI NEL 2015	€ 29.712,15
SOMMA ACCANTONATA E NON UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO 2015	€ 149.887,70
TOTALE	€ 1.168.325,59

L'avanzo di amministrazione utilizzato per la predisposizione del bilancio di previsione 2016 è di € **1.018.437,89**; viene accantonata la restante somma, pari ad € 149.887,70, in quanto relativa a residui attivi di difficile esigibilità.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TIT. I - ENTRATE CORRENTI	€	570.107,08
TIT.II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€	0,00
TIT.III – PARTITE DI GIRO	€	<u>1.500,00</u>
	TOTALE€	571.607,08

Avanzo di amministrazione	€	<u>1.018.437,89</u>
TOTALE GENERALE	€	1.590.044,97

PARTE IV

USCITE

La determinazione delle spese viene effettuata tenendo conto dei costi effettivamente sostenuti nell'esercizio finanziario precedente, dei corsi di studio approvati, per alcuni dei quali data l'impossibilità di reperire specifiche competenze all'interno, è necessario ricorrere alla prestazioni

di esperti esterni, del piano generale delle attività per l'a.a. 2015/2016 e del piano economico predisposto dal direttore.

Nella predisposizione del bilancio di previsione 2016, l'avanzo di amministrazione utilizzato è pari ad € **1.018.437,89**; la parte disponibile non utilizzata, è pari ad € 149.887,70 ed è costituita da residui attivi di difficile esigibilità. L'utilizzo della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016, risulta così previsto:

U.P.B. 1.1.2.1	Compenso a Tempo Determinato	€ 16.658,81
U.P.B. 1.1.2.4	Contratti di Collaborazione ex art. 273,d.lgs. 297/94	€ 3.953,80
U.P.B.1.1.2.7	Irap Contratti di Collaborazione	€ 1.307,65
U.P.B. 1.1.2.8	Formazione e aggiornamento	€ 437,89
U.P.B. 1.1.2.11	Attività conto terzi, art. 8 CCNI	€ 27.000,00
U.P.B. 1.1.3.5	Uscite per accertamenti sanitari	€ 535,27
U.P.B. 1.2.1.5	Borse di studio	€ 8.377,25
U.P.B. 1.2.1.6	Mobilità Consortium 2014/2016	€ 105.203,03
U.P.B. 1.2.1.6	Coofinanziamento ministeriale 2013/2014	€ 16.650,60
U.P.B. 1.2.1.6	Erasmus + 2015/2016	€ 22.935,82
U.P.B. 2.1.1.2	Trasformazione di immobili	€ 10.190,10 € 350.801,32 € 257.090,24
U.P.B. 2.1.1.1.	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 13.030,30
	TOTALE	€ 834.172,08

TITOLO I – USCITE CORRENTI

U.P.B. 1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1.1.1.1 Indennità di presidenza e di direzione.

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, nonché dalla legge di stabilità 2015 che in merito all'incarico del Presidente dispone all'art. 342 quanto segue: *“A decorrere dal 1° gennaio 2015 e anche per gli incarichi già conferiti, l'incarico di presidente delle istituzioni dell'alta formazione artistica, musicale e coreutica, di cui alla legge 21 dicembre 1999, n. 508, è svolto a titolo gratuito, fermo restando il rimborso delle spese sostenute”*.

Pertanto la previsione di spesa di € **13.800,80** copre il pagamento dell'indennità alla sola direzione, comprensiva degli oneri a carico dello Stato.

1.1.1.2 Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti degli organi.

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, la previsione di spesa per 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 è pari ad € **14.994,70**.

1.1.1.3 Compensi, indennità e rimborsi ai revisori.

La previsione di spesa per il pagamento del compenso annuo, dei rimborsi e delle indennità spettanti ai due revisori è di € **4.221,78**. Tale importo è da ritenersi al lordo dei contributi previdenziali e fiscali.

1.1.1.4 Fondo consulta studenti.

La previsione per il presente articolo, pari a € **1.000,00** costituisce un appostamento di minima, in ottemperanza a quanto disposto dal D.P.R. n.132/2003 in materia di funzionamento della Consulta degli studenti.

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

1.1.2.1. Compensi personale a tempo determinato.

La previsione per il presente esercizio finanziario è di € **16.658,82** interamente finanziata con il fondo avanzo di amministrazione.

1.1.2.3. Compensi accessori contrattuali - offerta formativa.

In applicazione dell'art. 2, comma 197 della legge 191/2009 a decorrere dal 2011 il pagamento delle competenze accessorie spettanti al personale delle Istituzioni AFAM, viene effettuato attraverso il sistema NoiPA.

1.1.2.4 Contratti di collaborazione art. 273 D.L. 297/94.

La previsione per questo articolo di € **3.953,80** rappresenta l'economia finalizzata prelevata dal fondo avanzo amministrazione per il riporto al nuovo esercizio per la retribuzione di specifici contratti di collaborazione di docenza, disciplinati dalla suddetta normativa.

1.1.2.5 Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami.

La previsione è di € **400,00**.

1.1.2.6 Indennità di missione e rimborsi.

La previsione è di € **200,00**.

1.1.2.7 Imposta regionale sulle attività produttive.

La previsione di € **1.307,65**, proveniente dall'avanzo di amministrazione finalizzato quale irap sui contratti di collaborazione.

1.1.2.8 Formazione e aggiornamento del personale.

La previsione di spesa è di € **437,89** somma corrispondente alle economie vincolate dell'esercizio finanziario 2015, regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dall'avanzo di amministrazione.

1.1.2.11 Compensi art. 8 CCNI.

La somma iscritta in bilancio pari ad € **54.000,00** è destinata al pagamento dei compensi spettanti al personale docente, EP, amministrativi e coadiutori, coinvolti nelle attività per conto terzi della Banca Popolare del Cassinate per la rappresentazione di opere, in ottemperanza dell'art. 8 del CCNI.

1.1.2.12 Compensi art. 5 CCNI – didattica aggiuntiva.

La previsione per il presente capitolo di spesa di € 116.654,34 intende coprire le spese relative alle ore aggiuntive di insegnamento, per un totale di 2.503 ore, che presumibilmente saranno necessarie per garantire l'offerta formativa del Conservatorio. Come è noto, con il contratto collettivo nazionale integrativo del comparto AFAM del 12 luglio 2011 le ore aggiuntive di insegnamento sono a carico del bilancio dell'Istituzione.

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

1.1.3.1 Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni.

La previsione di spesa è di € 600,00 necessaria per l'acquisto di testi di aggiornamento per il personale t.a..

1.1.3.2 Acquisto di materiale di consumo e cancelleria e noleggio di materiale tecnico.

La previsione di spesa è pari ad € 5.411,87 e si riferisce al costo di noleggio, in convenzione Consip, di una fotocopiatrice Kyocera, all'acquisto di carta, toner per stampanti degli uffici amministrativi e di direzione e di altro materiale di cancelleria e di consumo.

1.1.3.3 Uscite per spese di rappresentanza.

Non si fanno previsioni.

1.1.3.5 Uscite per accertamenti sanitari.

La previsione di spesa è di € 535,27 quale economia finalizzata per il pagamento delle visite fiscali il cui onere è stato posto a carico delle Amministrazioni richiedenti, è finanziata interamente dall'avanzo di amministrazione.

1.1.3.6 Uscite per pubblicità.

La previsione di spesa è di € 64,00 somma destinata a spazi pubblicitari sulla stampa locale e/o affissione di manifesti per l'orientamento, in applicazione della Legge 122 del 30/07/2010. Il dato conferma la previsione definitiva dell'e.f. 2015.

1.1.3.7 Uscite per servizi informatici.

La previsione di spesa è di € 31.905,68 di cui:

- € 16.104,00 servizi informatici ISIDATA;
- € 3.000,00 manutenzione e assistenza LAN;

- € 1.610,00 per il contratto di assistenza e manutenzione dei software gestionali protocollo, bilancio, emolumenti, fisco, alla ditta Argo software di Ragusa a supporto del personale amministrativo;
- € 248,88 per la manutenzione di un software per la rilevazione automatica delle presenze;
- € 1.500,00 canone annuo 2016 "Polo BVE biblioteca";
- € 292,80 per servizi informatici-hosting (Pec Ataji);
- € 9.150,00 per il canone annuo della rete a fibra ottica di cui al contratto di cinque anni con il Consortium Garr;

1.1.3.10 Manutenzione ordinaria strumenti.

La previsione di spesa per l'accordatura dei pianoforti verticali e a coda, delle spinette, dei clavicordi e dei forte piani, delle tastiere e degli interventi di manutenzione straordinaria è di € 15.000,00. Il Conservatorio, sulla scorta anche delle indicazioni fornite dal personale docente, intende indirizzare gli sforzi di recupero del patrimonio strumentale perseguendo, ogni anno, il ripristino dell'ottimale funzionamento di strumenti.

1.1.3.11 Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti.

La previsione di spesa è di € 5.000,00.

1.1.3.12 Uscite postali.

La spesa prevista per il presente esercizio è di € 2.250,00 così ripartita: € 2.000,00 per le spese di spedizione postale ed € 250,00 per il servizio pickup.

1.1.3.13 Uscite per studi, indagini e rilevazioni.

La previsione di € 2.928,00 copre la spesa per l'assistenza sull'utilizzo del programma di misurazione della performance "PERFORMAFAM" di cui al contratto sottoscritto con la ditta Refe s.r.l..

1.1.3.14 Uscite per manifestazioni, convegni, congressi, ecc....

Non ci sono previsioni.

1.1.3.19 Onorari e compensi per speciali incarichi.

La previsione complessiva è di € **21.500,53** destinati ai compensi per l'incarico di RSPP per € 6.000,00 - di medico competente per € 1.500,53 e in ultimo per l'incarico di ingegneria civile per per la pratica di certificazione incendio relativa ai lavori di ampliamento del Conservatorio relativa alla mensa, biblioteca, aule, ecc.... per € 15.000,00.

1.1.3.20 Trasporti e facchinaggio.

La previsione complessiva di € **2.000,00** rappresenta il minimo indispensabile per garantire lo spostamento ed il trasporto degli strumenti sia all'interno che all'esterno, del Conservatorio, per tutte le attività legate alle esercitazioni didattiche ed alla produzione artistica.

1.1.3.21 Premi di assicurazione.

Per il presente articolo, la previsione di spesa risulta essere pari a € **11.500,00**, volta a coprire la responsabilità civile e gli infortuni per gli studenti del Conservatorio e per l'assicurazione del CREA e degli strumenti di pregio.

1.1.3.22 Servizio di telefonia.

La previsione di spesa è complessivamente pari ad € **2.000,00** e prevede i consumi delle utenze nn. 0775/840060, 0775/898172, 0775/840068, 0775/898164, 0775/202143 alla Telecom Italia s.p.a. A seguito dell'adesione alla convenzione Consip sulla telefonia, già a partire dall'anno 2013 nonché dei benefici legati alla connettività della fibra ottica, si sono riscontrati riduzioni di spesa nei consumi del traffico telefonico in rispetto di quanto disposto dalla L. 135/2012.

1.1.3.23 Modesti rinnovi di materiale didattico e d'ufficio.

La previsione è di € **2.000,00** destinati ai piccoli rinnovi delle dotazioni degli uffici (stampanti, software ed altro materiale didattico).

1.1.3.24 Pulizia ordinaria dei locali.

La previsione per l'acquisto di materiale di pulizia è di € **2.000,00**.

1.1.3.25 Gestione sito web e comunicazione

Per la gestione del sito Web e per la comunicazione degli eventi ed attività del Conservatorio si prevede una spesa di € **6.000,00**.

1.1.3.26 Uscite per l'intervento per la sicurezza dell'edificio.

La previsione è di € 11.000,00 destinati ad eventuali interventi urgenti e necessari per la sicurezza dell'edificio, in mancanza di tempestivo intervento degli enti proprietari.

1.1.3.27 Manutenzione spazi esterni.

Non si prevedono particolari uscite per la cura degli spazi verdi e del giardino. Laddove fossero necessari interventi di manutenzione, si interpellerà l'Amministrazione Provinciale che in passato si è dimostrata collaborativa.

U.P.B. 1.2. INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

1.2.1.1 Saggi.

La previsione di spesa pari ad € 1.000,00 è necessaria per la copertura delle spese di stampa e di trasporto e di spostamento degli strumenti.

1.2.1.2 Esercitazioni didattiche.

Per l'e.f. 2016 la previsione di spesa di € 45.309,60 intende garantire, sulla scorta di quanto programmato in seno al Consiglio Accademico e riportato sul piano generale delle attività per l'a.a. 2015/2016, la copertura di spesa per gli strumentisti esterni facenti parte dell'Orchestra Sinfonica del Conservatorio per € 25.063,50 e per la realizzazione di master class, seminari e esercitazioni didattiche, per la restante somma.

1.2.1.3 Manifestazioni Artistiche.

E' prevista la somma di € 2.000,00 per la partecipazione degli allievi al Premio delle Arti e ad altri eventi e corsi musicali.

1.2.1.4 Produzione artistica.

La previsione di spesa ammonta ad € 5.000,00.

1.2.1.5 Borse di studio.

L'importo complessivo di € 60.874,75 è destinato per € 27.000,00 alle attività a tempo parziale degli studenti più meritevoli, ai sensi dell'art. 11 del decreto legislativo n.68 del 29 marzo 2012. I borsisti svolgeranno la loro collaborazione per specifici incarichi evidenziati nella programmazione didattica ed artistica approvata dal Consiglio Accademico. La somma di € 8.377,25, proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato, è destinata a borse di studio a favore di alunni

meritevoli. Agli allievi in mobilità Erasmus sono destinati, a titolo di contributo del Conservatorio, € 25.497,50.

1.2.1.6 Progetti internazionali.

L'importo complessivo di € 144.789,45, di cui € 121.853,63 provenienti dall'avanzo di amministrazione vincolato e relativi ai diversi programmi di mobilità approvati e finanziati dall'Agenzia Nazionale INDIRE e cofinanziati dal MIUR ed € 22.935,32 a titolo di contributo del Conservatorio di musica di Frosinone ugualmente provenienti dall'avanzo di amministrazione;

1.2.1.7 Collaborazioni didattiche.

La previsione di spesa, quantificata sulla base delle ore programmate nel piano generale delle attività approvato dal consiglio accademico e dal consiglio di amministrazione per i corsi di jazz, di popolar music, di didattica della musica e di musica elettronica, è di € 268.032,23 corrispondenti ad un totale di n. 4073 ore di docenza, con ricorso a contratti di collaborazione con esperti esterni.

U.P.B. 1.2.3 ONERI FINANZIARI

1.2.3.2 Uscite e commissioni bancarie.

La previsione di spesa di € 30,00 è relativa alle commissioni per le spese di bonifico.

U.P.B. 1.2.4 ONERI TRIBUTARI

1.2.4.1 Imposte tasse e tributi vari.

Si prevede la spesa di € 5.462,00 - di cui € 5.300,00 per la TARI.

U.P.B. 1.2.5 POSTE COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

1.2.5.1 Restituzione e rimborsi diversi.

La previsione di spesa, pari ad € 11.000,00 tiene conto degli eventuali contributi di iscrizione da restituire agli allievi vincitori di borsa di studio Laziodisu.

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

1.2.6.1 Varie.

La previsione è di € 19.735,54, determinata come segue:

- € 244,00 costo del servizio di vigilanza della Metropol per n. 2 mesi;

- € 2.340,00 spese per attività di tutoraggio relativi ai tirocini formativi;
- € 1.000,00 costo per l'adesione all'Associazione europea dei conservatori;
- € 4.750,00 per spese contenzioso Cerelli (spese processuali e onorari);
- € 4.500,00 spese legali variabili ricorso Cerelli;
- € 6.901,54 per altre spese al momento non classificabili.

1.2.6.2 Fondo di riserva.

La previsione è di € **27.376,76** nel limite del 3% del totale delle uscite correnti.

TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE

U.P.B. 2.1 INVESTIMENTI

2.1.1 ACQUISIZIONE DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI

2.1.1.2 Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili.

La previsione è di € **618.081,66**, interamente prelevati dall'avanzo di amministrazione vincolato e destinati alle opere di trasformazione, di ristrutturazione e di ampliamento del Conservatorio (auditorium, mensa, biblioteca e chiostro).

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

2.1.2.1 Acquisti di impianti e attrezzature e strumenti musicali.

La previsione di spesa per il piano acquisti di attrezzature e strumenti musicali è di € **13.030,30** provenienti dall'avanzo di amministrazione vincolato.

2.1.2.3 Acquisti di mobili e macchine di ufficio.

La previsione di spesa è di € **208,56**. Lo stanziamento è destinato al rinnovo del parco macchine degli uffici amministrativi (p.c., stampanti, scanner ed altro).

2.1.2.4 Acquisti per biblioteca.

Per la dotazione della biblioteca del Conservatorio la previsione di spesa è di € **1.003,60**.

2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

2.3.1.2 Somme derivanti da riduzioni di spesa.

Lo stanziamento di bilancio è di € 16.285,39 rappresenta l'accantonamento complessivo delle somme previste dalla Legge di Stabilità n.122/2010, art. 6, comma 3.

TIT.III –PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1.1 Ritenute erariali.

Non si fa alcuna previsione.

3.1.1.2 Ritenute previdenziali ed assistenziali.

Non si fa alcuna previsione.

3.1.1.5 Anticipazione fondo minute spese.

Come da corrispondente entrata la previsione è di € 1.500,00

TIT. I - USCITE CORRENTI	€ 939.935,46
TIT.II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 648.609,51
TIT.III - PARTITE DI GIRO	€ <u>1.500,00</u>
TOTALE GENERALE	€ 1.590.044,97

Frosinone, 24 febbraio 2016



IL PRESIDENTE

Prof. Domenico Celenza