

# Relazione Programmatica del Presidente al Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019

(Redatta ai sensi dell'articolo 5, comma 6 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto)

# **Indice**

Premessa	pag. 2
Analisi del Bilancio di Previsione 2019: Avanzo di amministrazione al 31.12.2018	pag.16
Analisi del Bilancio di Previsione 2019: Parte Entrate	pag.17
Analisi del Bilancio di Previsione 2019: Parte Uscite	pag.19



# **PREMESSA**

Lo scrivente Direttore, delegato alle funzioni di Presidente del Conservatorio Statale di Musica "Licinio Refice" di Frosinone con delibera del cda .104 del 15/10/2018, ai fini della redazione delle linee programmatiche di bilancio, in ossequio a quanto disposto dall'art. 5 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, ha individuato le seguenti linee di intervento:

- 1. Prosecuzione dell'attività di riorganizzazione del settore amministrativo;
- 2. Programmazione di un complessivo rinnovamento e adeguamento delle strutture del Conservatorio;
- 3. Programma Edilizio.
- 4. Sostenibilità dei Servizi a fronte delle Entrate ridotte;
- 5. Sicurezza;
- 6. Conto terzi;
- 7. Rapporti con gli Enti locali;
- 8. Attività artistica.

Di seguito le previsioni per le singole aree.

#### Prosecuzione dell'attività di riorganizzazione del settore amministrativo.

Sarà necessario proseguire nell'attività volta ad implementare l'informatizzazione delle procedure, tra l'altro prevista per legge, di tutti i servizi amministrativi, con particolare attenzione a quelli che rappresentano l'interfaccia con gli studenti, con i docenti e con il pubblico.

Indispensabile appare informatizzare tutte le procedure che riguardano la normale vita degli studenti quali prenotazione di esami, richiesta di certificati, richiesta di informazioni, ecc.

A proposito della verbalizzazione degli esami, in seguito all'individuazione di apposita procedura informatica, si procederà al costante controllo della carriera dello studente anche per evitare situazioni complicate che emergono spesso solo in sede di controllo finale della carriera ai fini della discussione della tesi con le conseguenze che è facile immaginare.

Ovviamente questo processo di informatizzazione dovrà riguardare anche gli altri settori – economato e gestione del personale – che dovranno procedere alla dematerializzazione degli archivi prevista dalla normativa vigente.

Tale rinnovamento, accanto ad una complessiva razionalizzazione di quanto già in essere, comporterà un impegno finanziario – a carico del Fondo d'Istituto – necessario per retribuire le figure individuate che



Frosinone

saranno chiamate ad un maggior impegno che va oltre il normale orario di servizio. Allo stato attuale è difficile quantificare con esattezza l'importo necessario per retribuire i docenti impegnati che, comunque, non eccederà il Fondo d'Istituto previsto contrattualmente e assegnato dal MIUR.

Attualmente l'organico di fatto del Conservatorio è composto da n. 1 Direttore Amministrativo ad Interim, 1 Direttore di Ragioneria, 9 Assistenti e 24 Coadiutori, di cui uno part - time, che svolge 22 ore settimanali.

Con decreto interministeriale del 28/06/2017, registrato alla Corte dei Conti il 04.09.2017, la pianta organica del personale T.A. del Conservatorio è stata rideterminata, come da delibera del C.d.A. n. 180 del 17.06.2014 nella seguente maniera:

- N. 1 EP/2 Direttore Amministrativo;
- N. 1 EP/1 Direttore di Ragioneria;
- N. 9 Assistenti;
- N. 23 Coadiutori.

Con tale riorganizzazione si vuole cercare di sfruttare le attitudini e le capacità specifiche di ciascuna risorsa, alfine di valorizzare al meglio le loro capacità professionali e nel contempo raggiungere più facilmente gli obiettivi preposti.

# Programmazione di un complessivo rinnovamento e adeguamento delle strutture del Conservatorio;

La struttura del Conservatorio ha necessità di un profondo rinnovamento. Le strutture necessitano di continui interventi manutentivi anche in considerazione del confronto con le strutture di pari livello che oggi sono attive sia in Europa sia nell'ambito privato. Le recenti normative che regolano l'ambito dell'alta formazione in Europa, le norme che in Italia consentono ai privati di aprire strutture con le stesse finalità di quelle pubbliche anche nell'ambito dell'alta formazione artistica, impongono a queste ultime di attrezzarsi per poter essere realmente competitive, offrendo agli studenti ambienti adeguati, personale docente preparato e programmazione dell'offerta formativa coerente con le richieste e le necessità del mondo del lavoro.

La sede del Conservatorio, nonostante sia di recente realizzazione, presenta problemi legati alla sicurezza complessiva della struttura. In molti casi occorre attuare con più rigore le prescrizioni enunciate nella Legge 626/94 relative alla sicurezza degli edifici pubblici e, nello specifico, delle scuole. Tutti siamo consapevoli della difficoltà del momento economico che sta attraversando il nostro Paese ma si ritiene indispensabile prevedere nel prossimo bilancio un incremento della quota destinata alla ristrutturazione del Conservatorio anche ricorrendo a forme di finanziamento innovative che si possano aggiungere ai fondi per il funzionamento normalmente erogati dal MIUR. Si fa presente che il Conservatorio ha recentemente sottoposto al MIUR una domanda di finanziamento per la ristrutturazione di alcuni locali dell'edificio.



Riteniamo inoltre indispensabile attivare una politica di fundraising che possa coinvolgere anche privati, sponsor e mecenati che investano nella nostra struttura e la rendano competitiva sia con le analoghe istituzioni europee e sia con strutture private nazionali.

Il Conservatorio Statale di Musica "Licinio Refice" di Frosinone si è imposto negli ultimi anni come nucleo di grande profilo culturale, sia per la crescente qualità dell'offerta formativa, sia per il livello di capacità artistica ed organizzativa raggiunto. Ciò gli ha consentito di rivolgersi all'esterno con assiduità, registrando affermazioni in ambito territoriale e nazionale, ed imponendo il proprio peso istituzionale anche a livello sovranazionale, specialmente nel quadro degli scambi "Erasmus" con altri Conservatori europei.

In relazione al crescente sviluppo dell'Istituto è stato programmato l'intervento di ampliamento in oggetto al fine di garantire un migliore funzionamento dell'organismo.

Sulla base delle esigenze prioritarie evidenziate dagli organi accademici ed amministrativi, il progetto prevede la realizzazione di una mensa e di una biblioteca/mediateca, la nuova copertura del Chiostro con ambienti di supporto funzionale a questo e la sistemazione di spazi esterni.

La mensa si pone come servizio di grande importanza considerato che i corsi si svolgono durante l'intero arco della giornata; la biblioteca, connessa ad un efficiente mediateca, costituirà una struttura essenziale per la ricerca, che potrebbe rivolgere all'esterno funzioni di alta specializzazione, non solo per lo specifico musicale, ma per anche per quanto riguarda gli aspetti tecnici e culturali che si connettono ai corsi di recente istituzione, relativi alle tecnologie di registrazione e alla ricerca elettronica in campo intermediale; è prevista, inoltre, la realizzazione della copertura del Chiostro con una tensostruttura da adattare ai pilastri di acciaio esistenti. Lo spazio coperto, che ospiterà i concerti estivi, sarà oggetto di migliorie finalizzate ad una più agevole fruibilità e sarà dotato di servizi (igienici, reception, salette espositive e aule di appoggio); la sistemazione degli spazi esterni descritta in seguito terrà conto sia degli aspetti funzionali che di quelli formali.

Sulla base della relazione illustrative presentata nel mese di novembre u.s. dall'Ing. Carlo Fontana, Responsabile del progetto di risistemazione degli spazi interni ed esterni del Conservatorio, la stima dei costi si aggira intorno ad € 560.000,00, somma che è attualmente giacente in bilancio ed avente natura vincolata in quanto assegnata dal MIUR proprio per gli interventi manutentivi di questo tipo.

Un ulteriore settore di intervento sarà quello degli strumenti musicali di proprietà del Conservatorio per i quali vi è la necessità di interventi manutentivi e/o di riparazione nonché di acquisto di nuovi strumenti musicali. Al fine di predisporre un piano utile per la predisposizione del bilancio di previsione e.f. 2019, è



Licinio Refice

Frosinone

stata nominata una Commissione in data 14.11.2018 che si è riunita in data 27.11.2018 per la valutazione di un piano acquisto strumenti nonché per valutare le richieste dei Referenti dei Dipartimenti, anche per le eventuali riparazioni e manutenzioni degli stessi.

La Commissione ha operato esaminando le diverse richieste pervenute dai Dipartimenti e ha adottato alcuni criteri al fine della predisposizione di un piano acquisti che rispondesse il più possibile alle esigenze didattiche del Conservatorio.

Per quanto riguarda gli acquisti degli strumenti, connesse le pertinenze, la Commissione preposta decide di acquistare i seguenti strumenti per i singoli Dipartimenti:

- Scuola di Musica elettronica-CREA: acquisti fino ad Euro 11.104,00;
- Scuola di Percussioni: Euro 3.250,00;
- Scuola di Chitarra: Euro 3.800,00 + Scuola di Contrabbasso: Euro 2.500,00 + Coordina-mento di Musica Antica Viola barocca: Euro 1.500,00;
- Coordinamento di Musica Antica: clavicembalo Euro 15.000,00.

Totale spesa per strumenti: Euro 37.154,00

Il Direttore, viste le richieste inoltrate dai suddetti Dipartimenti alla Commissione preposta per quanto riguarda gli accessori, decide di prevedere anche la spesa per l'allestimento dell'aula Crea, per un totale di circa Euro 1.150,00, nonché la spesa per l'acquisto di n. 2 custodie per violoncello, afferente al Dipartimento di Archi e Corde per circa Euro 300,00 e l'allestimento per la stanza strumenti, per una spesa di circa Euro 6.000,00 ed infine la spesa di circa 1.000,00 euro per l'acquisto di lavagne pentagrammate per i corsi di Teoria, Ritmica e Percezione Musicale.

Totale spesa per allestimento: Euro 8.450,00

Totale spesa: Euro 45.604,00

Per quanto la riparazione e manutenzione degli strumenti musicali, il Direttore, preso atto delle richieste dei Dipartimenti, decide di intervenire per i seguenti strumenti:

- riparazione/manutenzione contrabbasso: euro 1.000,00 circa;
- riparazione/manutenzione strumenti Percussioni: da quantificare
- riparazione/manutenzione Organo Bevilacqua: euro 30.000,00 circa;
- riparazione/manutenzione Corno: da quantificare



#### Sostenibilità dei Servizi a fronte delle Entrate ridotte.

Altro obiettivo che l'amministrazione si propone di realizzare è quello di far fronte alle minori entrate, dovute al fatto che i contributi scolastici sono stati adeguati agli indicatori ISEE, secondo la normativa vigente, garantendo comunque i servizi minimi necessari per un corretto funzionamento dell'Istituzione, quali manutenzione ordinaria, acquisto di materiale di consumo, di pulizia e cancelleria, pulizia e tinteggiatura di alcuni uffici e parte delle aule, soprattutto quelle più sporche e degradate, per garantire la salubrità di studenti, docenti e personale; inoltre, sarà necessario implementare e adeguare il sistema wi-fi e provvedere al rifacimento del sistema anti - intrusione e di telefonia.

#### Sicurezza.

La sede del Conservatorio presenta innumerevoli problemi legati alla sicurezza complessiva della struttura. In molti casi vi è una inosservanza delle prescrizioni enunciate nella Legge 81/2008, relative alla sicurezza degli edifici pubblici e, nello specifico, delle scuole. Va principalmente adeguata la Sala Paris, così come suggerito dall'RSPP, ing. Fratarcangeli, rifacendo il pavimento e adeguando l'uscita di emergenza, in quanto la scala adesso esistente non è assolutamente sicura né tantomeno a norma di legge.

Si devono risolvere problemi legati alle infiltrazioni d'acqua dal tetto e disostruire i pozzetti di raccolta di acqua piovana, spesso causa di allagamento, sia dell'Istituto che delle aree esterne come garage e portico.

Va, infine, montato un sistema di allarme che risponda il più possibile ai requisiti richiesti dalla questura per poter avere il loro intervento in caso di sospetta intrusione da parte di terzi all'interno delle aree del Conservatorio. Tutti siamo consapevoli della difficoltà del momento economico che sta attraversando il nostro Paese, ma si ritiene indispensabile prevedere nel Bilancio di Previsione - e.f. 2019 un incremento della quota destinata alla ristrutturazione dello stabile ai fini della sicurezza, anche ricorrendo a forme di finanziamento innovative che si possano aggiungere ai fondi per il funzionamento normalmente erogati dal MIUR.

# Conto terzi.

L'amministrazione beneficia da diversi anni del contributo conto terzi elargito dalla Banca Popolare del Cassinate, Istituto Cassiere del Conservatorio per l'effettuazione di concerti. Si auspica, per il futuro, che analoghe vengano commissionate al Conservatorio che, oltre a trarne un beneficio in termini economici (il C.C.N.I. del 12 luglio 2011 prevede che una quota non inferiore al 10% delle somme introitate per attività



conto terzi deve affluire nel bilancio dell'istituzione), ha modo di promuovere e diffondere la cultura della musica.

## Rapporti con gli Enti locali.

L'amministrazione nell'anno in corso cercherà di intensificare i rapporti con il Comune e la Provincia, che da anni contribuiscono alla gestione dell'immobile che ospita il Conservatorio di Musica. Il Comune, proprietario dell'immobile si è fatto carico di una parte della spesa sostenuta per la trasformazione della palestra in Piccolo Auditorium, mentre la Provincia paga le utenze per la fornitura dell'energia elettrica, dell'acqua e del gas ed assegna, annualmente, un fondo a titolo di contributo per le spese telefoniche e per gli interventi di piccola manutenzione. Si auspica che tale collaborazione continui nel corso degli anni in modo che il Conservatorio ne possa beneficiare anche dal punto di vista economico.

#### Attività artistica.

Nel ribadire - come specificato nella relazione dello scorso anno - che il Bilancio del Conservatorio è sempre soggetto alla variabili dovute agli effetti della Legge 11 Dicembre 2016, n. 232, cosiddetta "di Stabilità 2017", in ordine alla contribuzione studentesca (da utilizzare per "la copertura dei costi dei servizi didattici, scientifici e amministrativi"), corrisposta in base all'ISEE, contribuzione che potrebbe dar luogo a minori entrate non prevedibili rispetto agli scorsi anni - poiché detta legge prevede esenzioni progressive del contributo in base alle fasce di reddito - la presente relazione pone le necessità del Piano Generale delle Attività per l'Anno Accademico 2018/2019, del Conservatorio "L. Refice" di Frosinone, in ordine di priorità.

Le sezioni della presente relazione riguardano in particolare il fabbisogno didattico curricolare, discendente:

dai Piani di Studio approvati dal superiore Ministero, dei corsi Triennali AFAM;

dai Piani di Studio dei corsi Biennali AFAM, recentemente approvati dal superiore Ministero e dunque entrati a far parte dell'ordinamento del Conservatorio ns. Prot. 533 del 7 Settembre 2018;

dai Piani di Studio del segmento preaccademico, centrato sulla didattica relativa ai Corsi Base ad esaurimento ed ai Corsi Propedeutici, recentemente normati dal D.M. 382/2018 sull'armonizzazione dei percorsi della filiera artistico-musicale, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 3/11/2018 ed adottato ai sensi dell'art. 15 del decreto legislativo 13 aprile 2017 n. 60, per la conseguente messa ad ordinamento degli stessi Corsi Propedeutici;



Licinio Refice

Frosinone

dalle necessità dei Corsi di Vecchio Ordinamento ad esaurimento che rappresentano un numero di iscritti pari a 28 unità.

Il fabbisogno si estrinseca in:

ore aggiuntive di didattica ordinaria, da assegnare a professori interni (sia in ruolo che supplenti annuali con nomina ministeriale), discendenti rispettivamente da eventuale surplus di studenti nelle singole classi di titolarità e da incarichi assegnati in extratitolarità – alle stesse tipologie di docenti - laddove necessari, sulla base di esigenze di organico per le discipline non coperte da titolarità, nel rispetto di quanto previsto dal CCNL vigente;

ore di didattica ordinaria da destinare ad esperti esterni a contratto, per le discipline non coperte da competenze interne;

collaborazioni in ordine ad organici strumentali e a strumentisti necessari per lo svolgimento di alcune discipline relative ai piani di studio;

Inoltre, la programmazione del Conservatorio "L. Refice" di Frosinone, prevede - in subordine a quanto sopra indicato -:

ore da destinare a progetti d'Istituto che prevedono masterclass, seminari, laboratori, convegni ed altre attività ulteriori rispetto alla didattica ordinaria, da assegnarsi sia a docenti interni che ad esperti esterni opportunamente identificati dalle procedure del Consiglio Accademico esperite in ordine alla approvazione del Piano Generale delle Attività per l'anno accademico 2018/2019;

risorse da dedicare ad altre esigenze logistiche.

Relativamente al punto A) si stima di proseguire nella politica di controllo delle ore aggiuntive - rispetto all'Anno Accademico 2017/2018 - poiché durante l'anno che si sta chiudendo si è monitorato con attenzione il carico di lavoro insistente sulle cattedre in organico, a partire dalle ammissioni di nuovi studenti e calcolandone il computo delle ore di lavoro discendenti a partire dai Piani di Studio, nonché attraverso specifica deliberazione del Consiglio Accademico che ha fissato il pondus delle ore di lezione da riservare a ciascuna categoria di studenti per il Vecchio Ordinamento, per i Corsi Base e per i Corsi Propedeutici (di cui ai Verbali n. 3/2017 del 22/3/2017, Prot. 1785/A4 e n. 4/2017 del 28/04/2017, Prot. n. 2576/A4). Si conferma dunque che, anche per l'anno accademico 2018/2019, le iscrizioni copriranno tendenzialmente le ore di cattedra di ciascun docente (324), con eventuali esuberi discendenti da criteri di opportunità, di garanzia di diritto allo studio e da eventuali carichi di studenti già iscritti dai precedenti anni accademici. Il fabbisogno



Frosinone

dovrebbe potersi attestare su un massimo di circa 1400 ore per le discipline di titolarità e di un massimo di 1100 ore per le discipline di extratitolarità. In questa ottica, la decisione del Consiglio di Amministrazione di convertire due cattedre soggette a pensionamento (CODI/21, Pianoforte e COTP/06, Teoria, Ritmica e Percezione Musicale) in due cattedre relative ai nuovi codici delle discipline Pop-Rock (Batteria e percussioni Pop-Rock, COMP/03 e Canto Pop-Rock, COMP/05, di cui alla delibera n. 53 del CdA in Verbale n. 5/2018 del 12 Maggio 2018) consentirà all'Istituzione di contenere sensibilmente l'erogazione di ore di docenza a professori a contratto, sinora utilizzati sugli insegnamenti di cui a dette conversioni, con una benefica ricaduta sulle risorse da investire su altre necessità.

Nel confermare quanto indicato nella precedente relazione, siamo a ricordare che la particolare configurazione degli insegnamenti impartiti nei Conservatori di Musica - che per molte discipline sono di tipo individuale - grava sul monte orario dei docenti in maniera sensibilmente significativa, esaurendo con un piccolo numero di studenti il monte ore lavorativo. Abbiamo quindi proseguito l'opera di contenimento delle nuove ammissioni per le classi già molto numerose, salvo un criterio più flessibile laddove la richiesta dell'utenza mantiene livelli elevati, dovuti a fattori esterni, onde garantire il più ampio diritto allo studio, e comunque nei limiti delle preventivate, ragionevoli possibilità (Chitarra, Canto, Jazz, Popular Music). Tale politica, già nell'anno che si sta chiudendo, ha consentito all'Istituzione di giungere ad una ottimizzazione dell'erogazione di didattica aggiuntiva, che prevediamo possa continuare in ottica di progressivo, oculato controllo bilanciando l'opportunità di soddisfare la richiesta dell'utenza pur attenendosi ad un attento monitoraggio delle potenzialità finanziarie del Conservatorio. Si sottolinea altresì che in ottemperanza a quanto previsto dal succitato D.L. 13 aprile 2017 n. 60, si è deliberatamente scelto di non aprire - per l'anno accademico 2018/2019 - le iscrizioni ai Corsi Base: l'iter del D.M. 382/2018, pur non del tutto agile, ha supportato tale scelta, poiché lo stesso decreto ha definito l'esclusione dei Corsi Base dall'ordinamento dei Conservatori, mentre autorizza e norma il segmento Propedeutico.

Anche per il prossimo anno accademico il Conservatorio ha aperto le iscrizioni al Corso per l'acquisizione dei 24 CFA utili per l'accesso ai Concorsi a Cattedre per le classi A29, A30, A53, A55, A56, A63, A64, ai sensi del D.M. n. 616 del 10/08/2017, Corso che assicurerà l'occupazione del monte orario dei Docenti di Didattica della Musica. Gli iscritti al Corso, per il corrente Anno Accademico, sonon. 52.

Questa Direzione ha inoltre recentemente aperto le iscrizioni al Biennio di Didattica - recentemente autorizzato dal superiore Ministero - nell'auspicio che tale corso garantisca definitivamente l'offerta formativa



del Dipartimento di Didattica della Musica ed il conseguente pieno e soddisfacente utilizzo del personale docente di quel Dipartimento.

Relativamente al punto B), si proseguirà la politica di contenimento della spesa pur dando il dovuto spazio a diversi corsi attivati con successo da molti anni nel nostro Conservatorio, corsi che rappresentano un elevatissimo valore aggiunto riguardo l'Offerta Formativa del nostro Istituto (Jazz, Popular Music, Musica Antica, Musica Elettronica, Tecnico del Suono), con iscritti provenienti da diverse regioni d'Italia. Il contenimento della spesa prosegue con l'attenta gestione degli studenti in ammissione - così come indicato al punto A - poiché molti studenti di detti Corsi gravano proprio sugli incarichi affidati ad esperti esterni. Si ribadisce tuttavia quanto già indicato poco sopra: la decisione del Consiglio di Amministrazione di convertire due cattedre soggette a pensionamento (CODI/21, Pianoforte e COTP/06, Teoria, Ritmica e Percezione Musicale) in due cattedre relative ai nuovi codici delle discipline Pop-Rock (Canto Pop-Rock, COMP/05 e Batteria e percussioni Pop-Rock, COMP/03) consentirà all'Istituzione di contenere sensibilmente l'erogazione di ore di docenza a professori a contratto (in particolare per la Popular Music). Rispetto a tale corso di studi, il Conservatorio ha ricevuto dal superiore Ministero l'autorizzazione ad avviare il Biennio Pop-Rock e, proprio in ordine all'attesa di tale autorizzazione, nel mese di Ottobre 2018 si erano cautelativamente ammessi studenti in numero pari a circa il 66% delle potenzialità di accoglienza (computate su base statis tica rispetto ai passati anni accademici), riservando il restante 34% dei posti disponibili agli iscritti a detti Bienni o ad eventuale, nuovo scorrimento delle graduatorie delle ammissioni al Triennio. Il Coordinamento dei Corsi di Popular Music ha però deciso di non avviare per quest'anno il Biennio Pop-Rock (poichè si sarebbe partiti ad Anno Accademico troppo avanzato) e neppure l'ulteriore scorrimento della graduatoria dei Trienni; dunque il taglio prudenziale su menzionato, resterà tale, garantendo un ulteriore risparmio all'Istituzione. Alla luce di quanto detto, per il capitolo riguardante la spesa legata ai professori a contratto, seppur le due cattedre convertite genereranno un automatico risparmio di 648 ore, prevediamo - sempre in via cautelativa - un risparmio di circa il 10% rispetto allo scorso anno accademico (in cui sono state assegnate 2923 ore, già contenute del 10% circa rispetto al precedente anno accademico, come previsto dalla precedente relazione, analoga alla presente). Si sottolinea inoltre che la delibera n. 1 del CdA dell'11 Gennaio 2019 consegue alla proposta del Presidente/Direttore di riconfermare quanto già in essere per il trascorso anno 2018 e cioè di erogare un importo di 40,00 € lordo per ora lavorativa ai docenti a contratto, ciò che ha inciso in modo significativo sul bilancio, con effetti di spending review, in ordine a quanto previsto dalla precedente, analoga



relazione. Si tenga inoltre presente che con D.M. n. 611 del 9 Agosto 2017, il Ministro dell'istruzione, dell'università e della ricerca ha varato i codici per cinque nuove cattedre di Popular Music, che potranno così entrare gradualmente in organico negli anni futuri, così come si è iniziato a fare quest'anno a partire dall'analisi delle richieste di ammissione dell'utenza, ammortizzando così ulteriormente il gravame sul Bilancio dell'Istituto dei contratti a docenza esterna, fuori pianta organica.

Relativamente al punto C) questa Direzione elenca di seguito il fabbisogno per le classi di:

Direzione d'orchestra, COID/02; Strumentazione e composizione per orchestra di Fiati, CODC/06; Direzione di Coro e Composizione Corale, COID/01; Teoria e Tecnica dell'interpretazione Scenica, CORS/01; Canto, CODI/25.

Per il punto a), preso atto dell'ammissione di due nuovi studenti di Triennio ed uno studente di Biennio, n. 45 ore per organico orchestrale di massimo numero 35 esecutori, come da Delibera 33/2018 del Consiglio Accademico (verbale n. 11/2018 del 13/09/2018, Prot. n. 5411); numero 18 ore per ensemble composto al massimo da 12 esecutori, per la disciplina "Direzione dei gruppi strumentali e vocali" presente nel Piano di Studi del Triennio di Direzione d'orchestra. I suddetti organici verranno costituiti, come per lo scorso anno accademico: a) da docenti del Conservatorio, disponibili a seguito di avviso pubblico emanato a cura di questa Direzione, con imputazione della spesa sul Fondo d'Istituto, in seguito alle decisioni della Contrattazione Integrativa a livello locale; b) da studenti del Conservatorio, attraverso l'erogazione di Borse di collaborazione susseguenti a bandi di idoneità appositamente emessi; c) da esperti esterni - per i ruoli non coperti prioritariamente dalle due tipologie di collaboratori su indicate - attraverso contratti di collaborazione susseguenti a bandi di idoneità appositamente emessi. Tali avviso e bandi sono stati emanati ed a breve espletati, dando luogo a graduatorie valide per tutto l'anno 2019. Sono previste inoltre n. 6 Borse di collaborazione per cantanti (voci miste) per 30 ore ciascuna, da reperire tra gli studenti del Conservatorio o, in subordine qualora vi fosse indisponibilità su alcuni ruoli nella precedente categoria, tra esperti esterni. Sono inoltre previste n. 80 ore di borse di collaborazione per pianisti accompagnatori. Il tutto, necessario per le lezioni di Direzione d'orchestra.



Si sottolinea che i contratti per l'Orchestra di 35 elementi (relativamente alle necessità del Corso di Direzione d'orchestra) per l'anno Accademico 2017/2018 sono stati affidati come da seguente tabella:

DOCENTI, n. 768 ore, ad € 45,00, per un totale di € 34.560,00

ESPERTI ESTERNI, n. 1383ore, ad € 21,00, per un totale di € 31.511,65 costo Stato

STUDENTI, n. 908 ore, ad € 10,00, per un totale di € 9.080,00

e che la previsione di spesa per l'Anno Accademico 2018/2019 deve tener conto dell'oscillazione delle presenze delle figure professionali coinvolte di volta in volta, oscillazione che può variare in ordine all'adesione più o meno consistente delle tre tipologie di professionalità coinvolte. Queste, evidentemente, non comportano lo stesso tipo di aggravio sui costi e peraltro incidono alternativamente sul Bilancio e/o sul Fondo d'Istituto. A fronte di una stimata necessità di 2547 ore per le due su menzionate compagini orchestrali, onde programmare prudentemente la spesa da imputarsi sul Bilancio preventivo, si ritiene di poter attribuire il pondus di impiego lavorativo delle tre tipologie di prestatori d'opera - come nella tabella su riportata - nel modo seguente: 25% docenti interni; 30% studenti interni; 45% esperti esterni, mutuando il dato da quello rilevato per lo scorso anno.

Per il punto b) n. 38 ore per ciascuno strumentista, per un massimo di 12 strumentisti a fiato, necessarie per le lezioni di Direzione d'orchestra di fiati. In questo caso l'organico verrà costituito a) da studenti del Conservatorio, attraverso l'erogazione di Borse di collaborazione susseguenti a bandi di idoneità appositamente emessi; b) da esperti esterni - per i ruoli non coperti prioritariamente dalla tipologia di collaboratori indicata al punto a) - attraverso contratti di collaborazione susseguenti a bandi di idoneità appositamente emessi.

Per il punto c) n. 8 borse di collaborazione per cantanti coristi (2 soprani, 2 contralti, 2 tenori e 2 bassi), per 60 ore ciascuna, necessarie per l'attività didattica e di produzione della scuola di Direzione di Coro e Composizione Corale (di cui al Verbale n. 11/2018 del 27/07/2018, Prot. n. 5411 del 13/09/2018);

Per il punto d) € 1000,00 per impianto luci e tecnico in Auditorium "Daniele Paris"; € 2000,00 per i costi di realizzazione dei costumi e delle scene; n. 140 ore per borse di collaborazione per pianisti accompagnatori nella classe di Teoria e Tecnica dell'interpretazione Scenica; € 800,00, per trasposto pianoforte ed € 700,00 per trasporto scene e costumi evento su Roma (presso Teatro dei Documenti). Per questi ultimi due costi il CA segnala l'opportunità di farne gravame al Teatro ospitante le nostre manifestazioni, in quanto lo stesso ne beneficia all'interno del suo cartellone;

Per il punto e) Inoltre, come nell'anno 2018, si fa notare la necessità di impiegare i docenti CODI/25 nella docenza frontale relativa a "ACCOMPAGNAMENTO PIANISTICO" presente nei Piani di Studio di



Licinio Refice

Frosinone

Pianoforte e di Canto. Dunque, a fronte del conseguente minore impegno di detti docenti nell'attività di accompagnamento nelle classi di Canto, si prevede la necessità di:

n. 340 ore per borse di collaborazione per pianisti accompagnatori nelle classi di canto.

Si identifica poi in n. 100 ore la necessità di n. 2 Oboi e n. 1 Fagotto per le attività di esercitazioni orchestrali che si affronterà in primis sulla base delle reali capacità degli studenti iscritti di poter partecipare a dette attività (per gli Oboi); secondariamente, reperendo esperti esterni.

Il Conservatorio necessita poi di uno stanziamento, da computare in base a sostenibili possibilità di Bilancio, per attivare eventi con artisti di chiara fama nazionale ed internazionale, o eventi di alto interesse artistico/didattico/professionale, laddove questi non siano stati programmati all'interno del PgA (di cui ai Verbali del Consiglio Accademico n. 5/2018, Prot. 3376 del 18/4/2018; n. 10/2018 del 11/7/2018, n. 11/2018, Prot. 5411 del 13/09/2018 e n. 12, del 13/10/2017) come previsto nel verbale del Consiglio Accademico n. 5/2018 Prot. 3376 del 18/4/2018 a pag. 2. Tali eventi potranno svolgersi solo a fronte di specifiche delibere del Consiglio Accademico e del Consiglio di Amministrazione e comunque fino a capienza di detto fondo.

Per tutte le attività che richiedono le Borse di collaborazione si specifica che il costo delle stesse è di € 10,00 l'ora, dunque con un'incidenza modesta sul Bilancio e con un'operazione incentivante e premiante relativamente alle eccellenze di alcuni studenti, già in grado di sostenere impegni di livello professionale.

Relativamente al punto D) il Consiglio Accademico ha determinato un Piano didattico cosiddetto PgA) relativo a masterclass, seminari, laboratori, convegni ed altre attività ulteriori rispetto alla didattica ordinaria che prevede le seguenti attività:

- n. 15 Masterclass, affidate ad esperti esterni, identificati dai Dipartimenti e dai Coordinamenti del Conservatorio, di cui n. 11 per un max di 18 ore e con costo così come previsto da delibera n. 58 del CdA del 1º Agosto 2016 e n. 2 per un max di 18 ore complessive e con costo totale così come previsto da delibera n. 58 del CdA del 1º Agosto 2016 (Progetto n. 1, Coordinamento di Musica Antica) e n. 2 per un max di 18 ore complessive e con costo totale così come previsto da delibera n. 58 del CdA del 1º Agosto 2016 (Progetto n. 3, Dipartimento di Strumenti a Fiato);
  - n. 1 Masterclass Erasmus, con imputazione di spesa sui fondi specifici Erasmus;
- n. 16 Seminari, affidati a professori interni del Conservatorio e ad esperti esterni, identificati dai Dipartimenti e dai Coordinamenti del Conservatorio, con costo pari ad € 50,00 l'ora per un massimo di 12 ore di attività con applicazione della delibera n. 58 del CdA del 1° agosto 2016;



Licinio Refice

Frosinone

n. 16 Laboratori da ripartire sul Bilancio e sul Fondo d'Istituto, in base al contenuto (didattico sul Bilancio; Produzione e Ricerca sul Fondo);

n. 34 Laboratori di professori interni che non hanno gravame finanziario in capo al Conservatorio, in quanto svolti dagli stessi docenti all'interno del monte ore perché inerenti ad attività curricolari dei Piani di Studio;

n. 1 Corso di aggiornamento, con contributi di esperti esterni, denominato "La Musica nella Scuola dell'obbligo", proposto dal Dipartimento di Didattica della Musica e dello strumento, Progetto n. 12;

n. 1 Concerto, per ciascun progetto da imputare al Fondo d'Istituto, al Bilancio e, laddove possibile, sul capitolo di attività conto terzi (di cui al Verbale CA n. 10/2018 dell'11/7/2018).

Di tutte le attività previste dal punto D) si allega tabella dettagliata delle attività proposte, e si rinvia ai Verbali del Consiglio Accademico n. 5/2018, Prot. 3376 del 18/4/2018; n. 10/2018 del 11/7/2018, n. 11/2018, Prot. 5411 del 13/09/2018 e n. 12, del 13/10/2017.

Il Consiglio Accademico, nel verbale n. 16 del 19 Dicembre 2018 (al punto n° 9 dell'OdG, punto a), ha inoltre deliberato la partecipazione al Progetto "Musanima", in collaborazione con l'Istituzione Sinfonica Abruzzese, riservato a due studenti del Corso di Composizione. Tale partecipazione sarà imputata al Bilancio dell'Istituto per € 4.000,00 + Iva.

Relativamente al punto E) si raccomanda di utilizzare le u.p.b. specifici del Bilancio per le esigenze seguenti:

manifesti, locandine, altro materiale a stampa relativo alle attività del Conservatorio (u.p.b. 1.2.1.1);

pubblicità (u.p.b. 1.1.3.6);

manutenzione strumenti (u.p.b. 1.1.3.10);

ERASMUS (u.p.b. 1.1.3.14);

Varie (u.p.b. 1.1.3.20);

Gestione sito web (u.p.b. 1.1.3.25);

Acquisti impianti, attrezzature e strumenti (u.p.b. 2.1.2.1);

Acquisti di mobili e macchine per ufficio (u.p.b. 2.1.2.3);

Acquisti per la biblioteca (u.p.b. 2.1.2.4);

dotandoli ciascuno dell'adeguata rimessa finanziaria per poter dare alle attività del Conservatorio il necessario supporto logistico ed il giusto risalto sul territorio.



Questa direzione infine intende proseguire nell'attribuzione di incarichi sul Fondo d'Istituto, riguardanti i Referenti dei Dipartimenti e dei Coordinamenti, incarichi vitali per le numerose necessità di organizzazione didattica e delle procedure ad essa collegate (n. 10 incarichi); nell'attribuzione di incarichi volti a migliorare gli aspetti logistico-organizzativi di numerose attività dell'istituzione (n. 10 incarichi) e di riservare una Borsa di Collaborazione di n. 200 ore per una figura di studente preposto all'implementazione di uno "Sportello dello Studente" che segua gli iscritti nelle seguenti aree di intervento: procedure per la domanda di ammissione/immatricolazione, per la domanda di iscrizione, scadenze, problematiche connesse con l'esibizione del Modello ISEE, Piani di Studio, rapporti con l'Istituzione. Il Consiglio Accademico, nella seduta del 12/11/2018, nel verbale n° 14, con delibera n° 40/2018 (Prot. n. 3 del 7/1/2019) ha inoltre stabilito di assegnare una Borsa di collaborazione pari a 50/100 ore ad uno studente che si occuperà di affiancare l'Ufficio Stampa esterno per la pubblicizzazione degli eventi del Conservatorio, di cui al Bando ns. Prot. 7361 del 14/11/2018.

In conclusione, per la redazione del Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019, sono stati comunque individuati, come tutti egualmente importanti e senza definizione, tra di essi, di un ordine di priorità, le seguenti linee programmatiche:

- 1. Servizi agli studenti;
- 2. Produzione artistica, saggi e manifestazioni artistiche, attività istituzionali del Conservatorio, aventi carattere ricorrente, indispensabili per lo sviluppo artistico dell'Istituzione e dei suoi allievi;
- 3. Internazionalizzazione;
- 4. Assetto amministrativo e regolamentare dell'Istituzione;
- 5. Qualità e formazione del personale tecnico ed amministrativo;
- 6. Sicurezza degli ambienti di lavoro, attraverso adeguamento della struttura alle normative vigenti in materia sulla sicurezza, e predisposizione di servizi di manutenzione relativi all'edificio ed agli impianti in genere utilizzati.

Passando all'analisi tecnica e specifica della presente relazione, il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019 è stato redatto in conformità a quanto disposto dagli articoli da 4 a 8 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio di Frosinone ed in ossequio a quanto previsto:

1. dalla Legge 4 agosto 2006, n. 248;



# Licinio Refice

#### Frosinone

- 2. dalla Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge Finanziaria 2007);
- 3. dalla Legge 24 dicembre 2007, n. 244 (Legge Finanziaria 2008);
- 4. dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133;
- 5. dalla Legge 22 dicembre 2008, n. 203 (Legge finanziaria 2009);
- 6. dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122;
- 7. dalla Legge 15 luglio 2011 n. 111;
- 8. dalla Legge 7 agosto 2012 n. 135;
- 9. dalla Legge 24 dicembre 2012 n. 228 (Legge di Stabilità 2013);
- 10. dalla Legge 27 dicembre 2013 n. 147 (Legge di Stabilità 2014);
- 11. dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015);
- 12. dal Decreto Legge 31 dicembre 2014, n. 192.
- 13. dalla Legge 28 dicembre 2015, n. 208 (Legge di Stabilità 2016)
- 14. dalla Legge 11 dicembre 2016, n. 232 (Legge di Stabilità 2017);
- 15. dalle varie Circolari MEF in materia contabile succedutesi negli anni.

Il Bilancio di Previsione 2019 è stato predisposto in ragione delle risultanze contabili evidenziatesi durante l'esercizio finanziario 2018 ed in diretta esecuzione degli indirizzi generali deliberati dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del giorno 11 gennaio 2019, nonché della programmazione artistica deliberata dal Consiglio Accademico.

Lo stanziamento ministeriale è stato quantificato sulla scorta del contributo ordinario di funzionamento amministrativo e didattico assegnato per l'esercizio finanziario 2018, ai sensi dell'art. 4 del D.M 180/2017, operando tuttavia una riduzione prudenziale pari a circa il 10%.

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019, si presenta corredato dai seguenti documenti:

- 1 Previsioni di entrata e di uscita per l'esercizio finanziario 2019;
- 2 Quadro riassuntivo della gestione finanziaria;
- 3 Situazione finanziaria dimostrativa dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2018;
- 4 Tabella dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

#### Avanzo di amministrazione

L'analisi tecnica dei documenti contabili parte dall'esame del risultato dell'esercizio 2018, rappresentato dall'Avanzo di amministrazione, pari alla data del 31 dicembre 2018 ad € 1.958.660.10, di cui € 1.181.416.43



per la parte vincolata, € 627.355.97 per la parte disponibile ed € 149.887,70 crediti di difficile esigibilità, importo non utilizzato nella predisposizione del bilancio dell'anno 2019.

Di seguito viene riportata la tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione del Conservatorio al termine dell'esercizio 2018:

Tabella 1 – Situazione amministrativa al 31/12/2018

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	Segno Algebrico	TOTALE	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2018	+	€ 1.661.477,17	
Residui attivi iniziali	+	€ 309.203,47	
Residui passivi iniziali	-	€ 359.393,26	
Avanzo di amministrazione iniziale	=	<b>€ 1.611.287,38</b>	
Entrate accertate nell'esercizio 2018	+	€ 1.343.877,40	
Uscite impegnate nell'esercizio 2018	-	€ 996.504,68	
Variazioni residui attivi (solo minori residui attivi)	-	€ 0,00	
Variazioni residui passivi (solo minori residui passivi)	+	€ 0.00	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2018		€ 1.958.660,10	

Segue l'indicazione degli stanziamenti della previsione, rispettivamente per le entrate e per le uscite.

#### **ENTRATE**

Per ciò che attiene allo stanziamento previsionale delle poste di bilancio relative alle entrate, nel rispetto dei principi della contabilità pubblica, è stato adottato il criterio prudenziale della previsione formulata su importi già noti o adeguatamente stimati sulla base della normativa vigente e dei dati disponibili al momento della redazione del bilancio.

#### **DATO PREVISIONALE:**

Titolo I – ENTRATE CORRENTI

€ 600.000,00

# U.P.B. 1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

#### 1.1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

-Contributi Scolastici Allievi

€ 450.000,00



Licinio Refice

Frosinone

Nel corso dell'anno 2019 verranno incassati i contributi degli studenti che si iscriveranno alla frequenza dello anno accademico 2019/2020. Suddetto contributo, come da d.lgs n.68/2012 normativa sul diritto allo studio, sarà calcolato secondo la condizione economica degli iscritti.

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

# 1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO

#### 1.2.1.1 – Funzionamento – Contributo Indistinto

€ 149.000,00

La previsione per l'esercizio 2019 viene effettuata sulla base dell'assegnazione ministeriale dell'anno 2018 per le spese di funzionamento (€ 165.467,00), con una decurtazione prudenziale del 10%.

Nessuna previsione viene effettuata per le altre tipologie di entrata riguardanti i trasferimenti dallo Stato.

#### U.P.B. 1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

Nessuna previsione iniziale.

#### U.P.B. 1.2.3 - TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

Al momento della predisposizione del bilancio per l'esercizio 2019 non è pervenuta alcuna comunicazione da parte della Amministrazione Provinciale di Frosinone, che annualmente assegna al Conservatorio somme da utilizzare secondo il regolamento per il servizio economato. Eventuali nuove entrate saranno oggetto di apposita variazione di bilancio.

# U.P.B. 1.2.4 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI

Nessuna previsione iniziale.

# U.P.B. 1.2.5 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

Nessuna previsione iniziale.

#### U.P.B. 1.2.6 - TRASFERIMENTI DA PRIVATI

La previsione d'entrata è di € 1.000,00, derivanti dal contributo della Banca Popolare del Cassinate, previsto nella convenzione di cassa valida per il triennio 2018/2020.



Nessuna previsione iniziale per le categorie ed i capitoli della U.P.B. 1.3.

# Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Nessuna previsione iniziale.

# T.itolo III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

€ 1.500,00

# U.P.B. 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

#### 3.1.1. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

# 3.1.1.6 - Reintegro fondo minute spese

L'unica previsione in partita di giro è quella del fondo per le minute spese, quantificato in € 1.500,00.

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TOTALE GENERALE	€	2.410.272,40
Avanzo di amministrazione utilizzato		1.808.772,40
TOTALE	€	601.500,00
TIT. III - PARTITE DI GIRO	€	1.500,00
TIT. II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€	0,00
TIT. I - ENTRATE CORRENTI	€	600.000,00

#### **USCITE**

La determinazione delle spese viene effettuata tenendo conto di:



Licinio Refice

#### Frosinone

- costi effettivamente sostenuti nell'esercizio finanziario precedente;
- corsi di studio approvati e relative esigenze didattiche;
- risorse interne disponibili;
- esigenze di esperti esterni per la didattica e per il corso d direzione d'orchestra;
- esigenze di specifiche figure e competenze non rinvenibili all'interno.
- piano generale delle attività per l'a.a. 2018/2019;
- situazione dell'immobile.

L'avanzo di amministrazione utilizzato nella predisposizione del bilancio di previsione 2019, è di € 1.808.772,40, DI CUI € 1.181.416,43, parte vincolata, così destinati:

U.P.B. 1.1.2.1	Compensi personale a tempo determinato (supplenze brevi)	€ 19.236,71
U.P.B. 1.1.2.4	Contratti di Collaborazione - ex art. 273 - d.lgs. 297/94	€ 8.041,80
U.P.B.1.1.2.7/A	Irap supplenze brevi	€ 1.428,05
U.P.B.1.1.2.7/C	Irap Contratti di Collaborazione	€ 655,14
U.P.B. 1.1.2.8	Formazione e aggiornamento	€ 1.631,89
U.P.B. 1.1.2.11	Attività conto terzi, art. 8 CCNI	€ 27.333,91
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/-H-LN- O-P-Q-R-S-T	Erasmus +	€ 326.444,38
U.P.B. 2.1.1.2/C	Ricostruzione e Trasformazione di immobili –Chiostro e Ampliamento	€ 587.841,84
U.P.B. 2.1.1.2/F	Ricostruzione e Trasformazione di immobili –Efficientamento	€ 199.890,19



L'	Trosmone	
	energetico	
(1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	TOTALE	€ 1.181.416,43

#### TITOLO I – USCITE CORRENTI

€ 1.250.669,65

#### U.P.B. 1.1 - FUNZIONAMENTO

#### 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

#### 1.1.1.1 - Indennità di direzione.

Sulla base di quanto stabilito dal D.P.R. 132/2003, dai DD. II. M.I.U.R. - M.E.F. del 1 febbraio 2007 e del 03 agosto 2016, dalla legge di stabilità 2018, nonché dalla delibera n.3 del CdA del 29 gennaio 2019, la previsione di spesa per il pagamento dell'indennità di direzione per l'anno 2019 è di € 13.800,80, comprensivi degli oneri a carico dello Stato. La previsione è esposta al netto della riduzione del 10% operata sull'importo complessivo lordo, come previsto dall'articolo 6, comma 3, della Legge 30 luglio 2010, n. 122.

#### 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, dai DD. II. M.I.U.R. - M.E.F. del 1 febbraio 2007 e del 03 agosto 2016, dalla legge di stabilità 2018, nonché dalla delibera n.3 del CdA del 29 gennaio 2019, la previsione di spesa per il pagamento del gettone di presenza ai componenti del Consiglio Accademico, del Consiglio di Amm.ne e della Consulta degli Studenti, è pari ad € 5.774,00, oneri inclusi. Ai componenti del Nucleo di Valutazione dal 1 gennaio 2018 non compete alcun compenso: per essi la previsione tiene conto di eventuali rimborsi per le spese di viaggio e di vitto.

#### 1.1.1.3 - Compensi, indennità e rimborsi ai revisori.

La previsione di spesa per il pagamento del compenso annuo e dei rimborsi spettanti ai due revisori dei conti è di € 5.313,24. Il Decreto Miur-Mef del 14 febbraio 2011, ha fissato, dal 1 gennaio 2012, in € 1.810,00 il compenso annuo lordo del revisore dei conti. Il Consiglio di Amministrazione del Conservatorio, con delibera n.3 del 29 gennaio 2019, ne dispone l'aumento del 20% in presenza di rendiconto dell'anno 2018 superiore ad € 600.000,00.

# 1.1.1.4 - Fondo Consulta degli Studenti.



La previsione per il funzionamento della Consulta degli studenti, in ottemperanza a quanto disposto dal D.P.FR. 132/2003, è di € 4.000,00.

## 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

# 1.1.2.1 - Compenso personale a Tempo Determinato (supplenze brevi).

La previsione per l'esercizio finanziario 2019 è di € 19.236,71, interamente proveniente dall'avanzo di amministrazione vincolato.

## 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., pertanto, non è iscritta alcuna somma in bilancio.

#### 1.1.2.4 - Contratti di Collaborazione - art. 273 D.L. 297/94.

La previsione è di € 8.041,80, interamente provenienti dall'avanzo di amministrazione, finalizzati ai contratti di collaborazione ex art.273 d.l. 297/94.

#### 1.1.2.5 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami.

La previsione per i rimborsi delle spese di vitto e di viaggio ai docenti chiamati a far parte delle Commissioni d'esame nelle sessioni estiva ed invernale dell'a.a. 2018/19, è di € 500,00.

# 1.1.2.6 - Indennità di missione e rimborsi.

La previsione è di € 1.500,00, destinati ai rimborsi delle spese al personale del Conservatorio in missione; in particolare al Direttore Amministrativo ad interim e al Direttore per l'espletamento di funzioni e di attività istituzionali. La previsione 2019 di tale articolo è esposta al netto della riduzione del 50% operata sull'importo della spesa sostenuta per le missioni nell'anno 2009.

# 1.1.2.7 - Imposta regionale sulle attività produttive.

La previsione è di € 2.083,19, interamente provenienti dall'avanzo di amministrazione vincolato, destinati al versamento dell'Irap derivante dal pagamento di supplenze brevi (per € 1.4258,05) e di contratti di collaborazione ex art 273 D.L. 297/94 (per € 655,14).

# 1.1.2.8 - Formazione e aggiornamento del personale.



Licinio Refice

Frosinone

La previsione di spesa è di € 3.631,89, di cui € 1.631,89 provenienti dall'avanzo di amministrazione vincolato. Nell'a.a.2018/19 è previsto un corso di formazione destinato al solo personale docente, il cui costo è di € 2.000,00.

1.1.2.11 - Compensi art. 8 CCNI.

La somma iscritta in bilancio, pari ad € 27.333,91, è finanziata dal fondo avanzo di amministrazione vincolato, in quanto destinata alla retribuzione del personale dipendente coinvolto nella realizzazione di attività concertistica commissionata dalla Banca Popolare del Cassinate.

1.1.2.12 - Compensi art. 5 CCNI - didattica aggiuntiva.

La previsione per il presente capitolo, pari ad € 156.556,15, destinati al pagamento, a favore del personale docente dipendente, di n. 1469 ore didattica aggiuntiva nella classe di titolarità, n. 1100 ore di didattica aggiuntiva in extratitolarità, ore di docenza necessarie per garantire l'offerta formativa dell'a.a. 2018/19, così come pianificate nel P-G.A. approvato dal Consiglio Accademico.

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 di € 300.00, necessari per l'acquisto del volume "La contabilità di segreteria" ad uso degli uffici amministrativi e per la sottoscrizione dell'abbonamento alla rivista mensile "Archi Magazine".

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

La previsione di spesa pari ad € 7.500,00 si riferisce al costo di noleggio, in convenzione Consip, di una fotocopiatrice Kyocera, all'acquisto dei registri dei docenti, dei libretti dello studente, di carta, toner e materiale vario di cancelleria.

1.1.3.3 - Uscite per spese di rappresentanza.

Previsti € 192.99 per intrattenere pubbliche relazioni con soggetti estranei, in rapporto ai fini istituzionali del Conservatorio.

1.1.3.5 - Uscite per accertamenti sanitari.



La previsione di spesa di € 535,27, economia finalizza interamente proveniente dall'avanzo di amministrazione destinata al pagamento delle visite fiscali, il cui onere è stato posto a carico delle Amministrazioni richiedenti.

### 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 lo stanziamento dell'e.f. 2018.

# 1.1.3.7 - Uscite per servizi informatici.

La previsione di spesa è di € 40.413,56 di cui:

- € 16.345,56 per i servizi informatici ISIDATA programmi protocollo, inventario e alunni;
- € 8.000,00 per la manutenzione e l'assistenza LAN;
- € 2.025,20 per il contratto di assistenza e manutenzione dei software gestionali, bilancio, emolumenti, fisco, con la ditta Argo software di Ragusa a supporto del personale amministrativo;
- € 250,00 per il contratto di manutenzione del software per la rilevazione automatica delle presenze;
- € 292,80 per servizi informatici di dominio, hosting e pec;
- € 12.000,00 per il canone annuo della rete a fibra ottica, da sottoscrivere con il Consortium Garr;
- € 1.500,00 per il contratto per la gestione del polo BVE SBN con il Ministero per i Beni e le Attività Culturali -Istituto Centrale per il Catalogo Unico- Biblioteca Nazionale Ministero Beni culturali.

#### 1.1.3.10 - Manutenzione ordinaria strumenti.

La previsione di spesa per l'accordatura dei pianoforti a coda e verticali, delle spinette, dei clavicordi e dei forte piani, delle tastiere e degli strumenti a percussione, degli strumenti a fiato ed archi e dell'organo, nonché per gli altri interventi di manutenzione ordinaria degli strumenti è di € 54.000,00. 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 degli strumenti.

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



La previsione di € 39.173,.20 è destinata alle spese afferenti ai lavori di manutenzione ordinaria dell'ascensore e del montacarichi, dell'impianto di climatizzazione, dell'impianto di allarme, degli impianti elettrici ed idraulici, nonché a tutti quegli interventi che si renderanno necessari per garantire la funzionalità dell'Istituto.

## 1.1.3.12 - Uscite postali.

La spesa prevista per spedizioni postali è di € 1.600,00.

## 1.1.3.13 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni.

Non si fanno previsioni.

## 1.1.3.14 - Uscite per manifestazioni, convegni, congressi

La previsione di spesa prevista è pari ad € 4.340,00 destinati al convegno programmato per il dipartimento di Didattica.

#### 1.1.3.19 - Onorari e compensi per speciali incarichi.

La previsione complessiva è di € 34.500,00 e riguarderà il contratto per il sevizio di R.S.P.P., di medico competente, le prestazioni professionali per gli adempimenti tributari e fiscali derivanti dall'apertura della partita Iva, l'incarico di Responsabile Tecnico dei lavori in libera edilizia e l'incarico di archivista con compiti di catalogazione e riordino del materiale documentale del Conservatorio, creazione di un archivio storico, di un archivio permanente.

## 1.1.3.20 - Trasporti e facchinaggio.

La previsione complessiva di € 9.000,00 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.

#### 1.1.3.21 - Premi di assicurazione.

La previsione di spesa è di € 19.000,00, destinati alla sottoscrizione di polizza assicurativa a copertura di rischi per incendio e furto degli strumenti, per responsabilità civile e infortuni., estesa anche agli studenti in mobilità Erasmus.

#### 1.1.3.22 - Servizio di telefonia.



Licinio Refice

Frosinone

La previsione di spesa è complessivamente pari ad € 2.200,00 e prevede il pagamento delle utenze telefoniche (0775/840060, 0775/898172, 0775/840068, 0775/898164, 0775/202143) alla Tim S.p.a., per l'anno 2019.

#### 1.1.3.23 - Modesti rinnovi di materiale didattico e d'ufficio.

La previsione di € 15.000,00 è destinata ai piccoli rinnovi delle dotazioni degli uffici (stampanti, software) ed all'acquisto di materiale didattico).

#### 1.1.3.24 - Pulizia ordinaria dei locali.

La previsione per l'acquisto di materiale di pulizia è di € 6.000,00.

#### 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, anche sulla stampa locale, si prevede una spesa complessiva di € 16.000,00.

#### 1.1.3.26 - Uscite per interventi sulla sicurezza.

La previsione di € 21.500,00 è destinata ai seguenti interventi:

- interventi urgenti necessari per la messa in sicurezza dell'edificio laddove dovesse mancare un tempestivo intervento degli enti locali;
- servizio di sicurezza e vigilanza.

#### 1.1.3.27 - Manutenzione spazi esterni.

Per la cura degli spazi verdi è stata prevista la somma di € 6.000,00.

#### 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 € 2.500,00 è necessaria per la copertura delle spese per la realizzazione dei saggi istituzionali, promossi ed approvati dai competenti organi.

# 1.2.1.2 - Esercitazioni didattiche.

Per l'e.f. 2019 la previsione di spesa di € 77.694,35 intende garantire, sulla scorta di quanto programmato in seno al Consiglio Accademico e riportato sul piano generale delle attività per l'a.a. 2018/2019, la copertura di



Licinio Refice

Frosinone

spesa per gli strumentisti esterni chiamati a far parte dell'Orchestra Sinfonica del Conservatorio, per la realizzazione di Masterclass, seminari ed esercitazioni didattiche. La suddetta spesa viene così ripartita:

- Esercitazioni didattiche orchestra esterni: € 26.202,75;
- Esercitazioni didattiche masterclass prestaz. occa.li: € 28.427,00;
- Seminari: € 4.828,25;
- Esterni per laboratori musicali € 2.875,25
- Convenzione "Musanima" € 4.880,00;
- Collaboratori esterni pianisti € 3.645,60;
- Collaboratori esterni per le classi di Direzione di Coro e di Direzione d'Orchestra € 6.835,50.

# 1.2.1.3 - Manifestazioni Artistiche.

E' prevista la somma di € 4.000,00 finalizzata al rimborso spese agli allievi autorizzati a partecipare al Premio delle Arti promosso dal MIUR e ad altri eventi di interesse.

#### 1.2.1.4 - Produzione artistica.

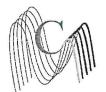
La previsione di spesa di € 17.300,00, con i quali si andranno a finanziare eventi artistico-musicali sul territorio, favorendo la divulgazione della cultura musicale ed offrendo agli studenti delle esperienze preparatorie alla carriera di musicista.

#### 1.2.1.5 - Borse di studio.

L'importo complessivo di € 26.277,25 è destinato per € 13.900,00 alle borse di collaborazione per le attività di collaborazione a tempo parziale degli studenti, individuati dal direttore con appositi bandi (pianisti accompagnatori, cantanti, strumentisti ecc.); per € 8.377,25, provenienti dall'avanzo vincolato di amministrazione, a borse di studio stanziate da un ex Presidente del Conservatorio per gli allievi particolarmente meritevoli ed in situazione di disagio economico; per € 4.000,00 all'integrazione,con fondi del Conservatorio, delle borse di mobilità Erasmus assegnate agli studenti.

#### 1.2.1.6 - Progetti internazionali.

L'importo complessivo di € 326.444,38, è composto da economie vincolate, reimpiegate nei singoli Progetti Erasmus, come di seguito specificato:



Licinio Refice

Frosinone

- **€** 39.060,00 Progetto di mobilità Erasmus+ a.a. 2016-18;
- € 258,00 Cofinanziamento Ministeriale Consortia Erasmus+ a.a. 2014-15;
- **€ 6.344,00** Progetto di mobilità Erasmus+ a.a. 2017-18;
- € 21.696,90 Progetto di mobilità Erasmus+ International Credit Mobility a.a. 2017-19;
- € 242,58 Progetto Strategic Partenership Erasmus+ finanziato da Kulturskola di Galliware, Svezia a.a. 2016/18.
- € 166.104,10 Progetto di mobilità Erasmus+ 2018/20 Consortia
- **€** 41.438,81 Progetto Erasmus+ a.a. 2018/19;
- € 34.059,99 Cofinanziamento Nazionale Erasmus + 2015/16;
- **€ 17.240,00** Progetto Erasmus...

Le mobilità di docenti e studenti a livello europeo ed extraeuropeo, oltre a consentire l'approfondimento delle proprie competenze professionali e l'acquisizione di nuove metodologie, favoriscono, attraverso lo approccio con le diverse culture musicali, la ricerca di nuovi sistemi creativi e di comunicazoone, capaci di creare quei collegamenti che la storia politica ha spesso provveduto a recidere e che solo l'arte è in grado di tessere nuovamente. Si sottolinea inoltre il ruolo del Conservatorio nel coordinamento del Consorzio "Working With Music+", al quale afferiscono 17 Conservatori italiani e dal quale deriva un considerevole prestigio per la nostra Istituzione.

#### 1.2.1.7 - Collaborazioni didattiche.

La previsione di spesa, quantificata sulla base delle ore programmate nel piano generale delle attività per l'a.a. 2018/19 approvato dal consiglio accademico per i corsi di jazz, di popolar music, di musica elettronica, di musica antica e di altre discipline di cui non si hanno cattedre in organico e per le oltre ore che si prevede di dover assegnare nei mesi di novembre e dicembre 2019 per l'a.a. 2019/20. Complessivamente la spesa posta a carico dell'esercizio 2019 è di € 134.571,69, corrispondenti ad n. 2542 ore di docenza da affidare ad esperti esterni.

#### U.P.B. 1.2.3 - ONERI FINANZIARI

# 1.2.3.2 - Uscite e commissioni bancarie.

La previsione di spesa di € 150,00 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 € 6.250,00 per il pagamento della 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 € 16.000,00, 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 € 77.964,00, determinata come segue:

- € 1.500,00 per l'adesione all'Associazione Europea dei Conservatori;
- € 40.000,00 per la causa Cerelli, di cui alla sentenza n.34/2018del Tribunale di Frosinone, con la che dichiarando l'inammissibilità del ricorso per revoca proposto dal Ministero dell'Istruzione, in quanto rivolto contro un provvedimento cautelare, ha condannato le parti ricorrenti a rimborsare al resistente le spese processuali, liquidate in euro 2.000,00, oltre IVA, CPA e rimborso delle spese forfetarie;
- € 20.000,00 per l'acquisto d specifiche tende per l'oscuramento della sala di registarzione
- 16.464,00 per tutte le altre spese, non riconducibili alle altre tipologie di uscite.

### 1.2.6.2 - Fondo di riserva.

La previsione è di € 36.427,27, nel rispetto del limite del 3% di cui all'art.10, comma 1, del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio di Frosinone. Lo stanziamento è a copertura delle spese impreviste, nonché delle maggiori uscite che potranno verificarsi durante l'esercizio 2019. Su tale capitolo non potranno emettere mandati di pagamento.

#### TITOLO II –USCITE IN CONTO CAPITALE

**€ 1.158.102,75** 

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 € 1.083.649,20, di cui € 587.841,84 prelevati dall'avanzo di amministrazione vincolato e destinati alle opere di trasformazione, di ristrutturazione e di ampliamento del Conservatorio (mensa, biblioteca e chiostro); € 199.890,19, da avanzo di amministrazione vincolato, destinati al Progetto di efficientamento energetico che il Conservatorio intende realizzare per risolvere le varie problematiche legate struttura dell'immobile e migliorare le prestazioni energetiche dell'edificio; € 295.917,17 ulteriore importo destinato nella previsione 2019 alle spese del progetto di efficientamento energetico.

# 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

#### 2.1.2.1 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali.

La previsione di spesa per il piano acquisti di attrezzature e strumenti musicali è di € 46.000,00 necessari a coprire i nuovi acquisti di strumenti strumentazioni musicali come da piano predisposto dalla Commissione Acquisti, che ha recepito e valutato le richieste avanzate dai diversi dipartimenti.

# 2.1.2.3 - Acquisti di mobili e macchine di ufficio.

La previsione di spesa è di € 20.000,00, destinati all'acquisto di un nuovo server e all'arredo del nuovo locale Archivio, sede di destinazione di tutta la documentazione che, con l'ausilio di un archivista, verrà cataloga ed organizzata secondo la normativa di riferimento.

#### 2.1.2.4 - Acquisti per biblioteca.

Per la dotazione della biblioteca del Conservatorio la previsione di spesa è di € 3.000,00.

# 2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

#### 2.3.1.2 - Somme derivanti da riduzioni di spesa.

Lo stanziamento di bilancio è di € 5.453,55 e rappresenta l'accantonamento di somme derivanti dall'applicazione delle norme riguardanti il contenimento della spesa pubblica. A riguardo si segnala che, relativamente alla Istituzioni per l'alta formazione artistica, musicale e coreutica, la circolare Mef n. 31 del 29/11/2018 rappresenta che il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, in ragione dei compiti di vigilanza, dovrà stabilire le modalità attraverso le quali sarà, assicurano il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento della spesa.

€ 1.500,00

# 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.

TOTALE GENERALE	€	2.410.272,40
TIT.III - PARTITE DI GIRO	€	1.500,00
TIT.II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€	1.158.102,75
TIT. I - USCITE CORRENTI	€	1.250.669,65

Frosinone,06 febbraio 2019

IL DIRETTORE/PRESIDENTE

Prof. Afferto Giraldi