

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

Relazione del Presidente

sul Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2022 da proporre ai Revisori dei Conti per la conseguente approvazione.

Premessa

Il presente bilancio è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui al Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità del Conservatorio di Musica così come approvato dal M. U. R. con D. D. n. 557 del 25/11/2006.

Da parte del MUR-AFAM non è pervenuta alcuna indicazione in ordine alle modalità di redazione del bilancio per l'a.f. 2022. Nel corso dell'E.F. 2021 era stato previsto un contributo ministeriale, per le spese di funzionamento, pari ad € 200.000,00 ma, nel corso dell'E.F. 2021 da parte del MUR-AFAM, sono pervenuti un primo acconto per il funzionamento di € 41.600,00 ed un saldo finale, superiore rispetto alla previsione, di € 189.422,00 (per un totale di € 231.022,00).

A fine esercizio 2021 sono pervenuti, da parte del MUR-AFAM, finanziamenti per:

- € 615,00 per formazione e aggiornamento. Sommati ad € 170 (avanzati dal finanziamento del precedente E.F. – rispetto all'assegnazione di € 540,00 – per la medesima finalità), per un totale di € 785,00, vengono destinati, quale economia vincolata, all'UPB 1.1.2.8 Formazione e aggiornamento del personale;
- € 18.045,00 relativi al D.M. 86/2020, rispetto al quale sono stati rendicontati, da parte della Ns. Istituzione, € 43.299,00 somma interamente impegnata e, in buona parte, spesa. Relativamente a tale D.M., da parte del MUR-AFAM, sono stati assegnati € 14.433,00 (corrispondenti esattamente ad 1/3 di € 43.299,00) nel corso dell'E.F. 2020 ed € 18.045,00 alla fine dell'E.F. 2021, per un totale (quale effettiva assegnazione fino ad ora pervenuta) di € 32.478,00;
- € 51.770,00 relativi al D.M. 734/2021, rendicontati (e caricati a sistema in data 12-10-2021) da parte della Ns. Istituzione in riferimento al punto 2 del D.M. 734/2021; sono pervenuti, inoltre, € 45.466,00 ed € 20.585,00, per un totale di € 66.031,00 riferiti allo stesso D.M. Tale ultima somma, in attesa di definirne la destinazione, viene inserita nell'UPB 2.1.1.2. "Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili", in coerenza con il punto 1 del D.M. 734/2021 (cui la somma presumibilmente si riferisce) riguardante l'attuazione di finalità "destinate a misure straordinarie di sicurezza delle proprie sedi, di didattica a distanza e della graduale ripresa delle attività didattiche, di ricerca e di servizio in presenza (art. 100 del d.l. n. 18 del 2020, come incrementate dall'art. 1, comma 525, della l. 178/2020)".

Si evidenzia che l'avanzo di amministrazione accertato al 31-01-2022 non è stato azzerato ma impegnato in parte a copertura dei costi che andranno sostenuti per le spese di funzionamento.

Il Consiglio di Amministrazione, nel formulare gli indirizzi per la predisposizione del bilancio, ha tenuto conto della programmazione didattico-formativa, i cui obiettivi possono così essere sintetizzati:

- Razionalizzazione dell'offerta formativa, alla luce delle criticità emerse negli anni scorsi con diversa modulazione oraria delle attività didattiche in relazione agli spazi disponibili, anche considerata l'assegnazione al Conservatorio della sede del Convento dei Gesuiti, alla luce dell'emergenza epidemiologica al momento non conclusa, e che si protrarrà perlomeno fino al 31 marzo 22.
- consolidamento della posizione del Conservatorio di musica di Vibo Valentia come soggetto principale di produzione regionale con differenti programmazioni realizzate dall'orchestra sinfonica, l'orchestra di fiati, l'orchestra Junior, la Brass Ensemble, il coro, il coro di voci bianche e i numerosi ensemble anche in collaborazione con le principali associazioni musicali regionali distribuita con concerti a Vibo e in decentramento regionale; in particolare si sottolinea il ruolo dell'orchestra di fiati, che anche quest'anno per le note vicende dovute alla pandemia, sarebbe dovuta essere impegnata nelle ricorrenze delle principali feste statali come quella della liberazione del 25 aprile e della repubblica il 2 giugno, e che si spera potrà tornare al suo ruolo di presenza in queste così importanti occasioni, del coro presente in programmazioni di spessore nazionale, e del coro di voci bianche, di nuova istituzione che, oltre a fungere da serbatoio al coro svolgerà produzioni dedicate; a questi complessi si aggiunge l'orchestra giovanile, vivaio di quella sinfonica, con appositi programmi pensati con l'obiettivo di fare acquisire agli studenti più giovani le indispensabili competenze d'insieme per partecipare a produzioni musicali di rilievo;
- realizzazione della Sesta edizione delle stagioni de I Concerti del Giovedì e I Concerti del Sabato in collaborazione con le varie associazioni del territorio;
- celebrazione de la Festa Europea della Musica il 21 giugno;
- celebrazione della giornata internazionale del jazz il 30 aprile 22
- Collaborazione tra le classi di composizione e le varie classi di strumento del Conservatorio per stimolare la produzione compositiva interna all'Istituzione
- promozione di numerosi eventi di musica contemporanea;
- svolgimento di attività di ricerca e editoriale;
- organizzazione di convegni di studio, saggi di fine anno, e "faculty concerts";
- realizzazione di masterclasses, corsi e seminari di approfondimento, realizzati con la partecipazione di musicisti di livello internazionale cui si aggiungeranno progetti che amplieranno l'offerta formativa a discipline al momento extracurricolari nell'ambito della proposta didattica del Conservatorio di Vibo Valentia;
- Per l'a. a. 2021- 22 si ricorrerà, come definito dagli organi di governo dell'Istituzione, a contratti esterni per quelle attività didattiche che non possono essere realizzate da personale interno.
- Destinazione di una adeguata dotazione finanziaria per implementare il parco degli strumenti, la dotazione di supporto alla didattica e le attrezzature per ufficio se necessarie; per l'attività didattica aggiuntiva, per il potenziamento della biblioteca e, previa emanazione di bandi pubblici, per l'assegnazione di borse e premi di studio.

Nell'impostazione del bilancio preventivo decisionale per l'a. f. 2022 si è, dunque, partiti dalla necessità di assicurare la copertura delle spese di funzionamento anche con il prelievo dell'avanzo d'amministrazione.

L'Avanzo complessivo alla data di predisposizione del bilancio, 31-01-2022, risulta pari ad € **2.563.357,11**. Rispetto al totale dell'avanzo **verrà utilizzato l'importo di € 1.118.108,66 di cui € 702.940,38** costituiscono economie anni precedenti con vincolo di destinazione, mentre

€ 415.168,28 costituiscono il totale della parte disponibile dell'avanzo utilizzato. Le spese rimanenti sono state finanziate:

- dalle entrate previste a titolo di contributo dagli studenti iscritti ai corsi accademici, di vecchio ordinamento e pre-accademici attivati presso la sede di Vibo Valentia per € 200.000,00;
 - per € 200.000,00 dal contributo per il funzionamento (importo presuntivo che, eventualmente, verrà rimodulato nel corso dell'E.F. 2022);
 - per € 25.000,00 dalle Entrate da Privati;
 - per € 30.000,00 dalle Entrate eventuali;
 - per € 300,00 dalle entrate per interessi (conto corrente bancario);
- per un totale di € 455.300,00 quali entrate correnti ed € 1.500,00 quali partite di giro per un totale complessivo di entrate per € 456.800,00.

La presente relazione viene presentata ai Revisori dei Conti in allegato allo schema di Bilancio Preventivo per l'anno 2022.

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Bilancio di Previsione si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

- A) La popolazione studentesca è composta da n. 517 allievi distinti in 91 per i corsi accademici di 2° Livello, 199 per i corsi accademici di 1° livello, 95 per i corsi propedeutici, 39 per i corsi pre accademici, 89 per i corsi di base, n. 4 Vecchio Ordinamento. Inoltre vi sono 32 iscritti per i corsi dei 24 CFA;
- B) L'organico: composto da n. 83 docenti (di cui n. 79 docenti di prima fascia e n. 4 docenti di seconda fascia) e da n. 23 componenti il personale T. A.;
- C) La situazione edilizia: la nostra Istituzione è, al momento, dislocata presso la sede di via Corsea, e in Viale Affaccio.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nell'esercizio finanziario 2021 si sono avute economie di bilancio, anche relative ad esercizi precedenti che saranno riutilizzate come da prospetto:

<i>ECONOMIE VINCOLATE</i>		
UPB	DESCRIZIONE	IMPORTO
1.1.2.1.	COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	€ 55.244,18
1.1.2.4.	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE (EX ART. 273 D. Lgs. 297/1994)	€ 103.635,38
1.1.2.7.	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	€ 1929,93
1.1.2.8.	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	€ 785,00
1.1.3.5.	USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI	€ 2039,74
1.2.1.7.	L.L.P.AERASMUS	€ 37.443,92 (€ 18.091,52 ECONOMIE E.F. PRECEDENTE + 9.350,40 FINANZIAMENTO INDIRE + € 10.002,00

		COFINANZIAMENTO MUR)
1.2.1.8	PROGETTO VIBO IN MUSICA	€ 351.293,46
1	REP. 4751	€ 193.020,77
2	REP. 4752	€ 61.348,68
3	REP. 4753	€ 96.924,01
1.2.2.1.	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	€ 84.537,77
		(QUOTA-PARTE DEL FINANZIAMENTO POR SPESO FINO AL TOT. ASSEGNATO DI € 435.831,23)
2.1.1.2.	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	€ 66.031,00
	TOTALE ECONOMIE VINCOLATE	€ 702.940,38

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione NON VINCOLATO è stato previsto come da prospetto:

UPB		IMPORTO
1.1.1.1.	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DIREZIONE	€ 70.000,00
1.1.1.2.	COMPENSI, INDENNITA' DI MISSIONE RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI	€ 15.000,00
1.1.1.3.	COMPENSI, INDENNITA' DI MISSIONE RIMBORSI AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	€ 10.000,00
1.1.2.6.	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	€ 6.500,00
1.1.2.10.	ATTIVITA' DIDATTICA AGGIUNTIVA	€ 20.000,00
1.2.6.4.	VERSAMENTO ART.6 COMMA 21 D.L. 78/2010 CONVERTITO L. 122/2010	€ 7.753,28
	TOTALE PARTE DISPONIBILE	€ 129.253,28

La consistenza dell'Avanzo di Amministrazione utilizzato è pari ad € 1.118.108,66. La parte dell'Avanzo di Amministrazione non confluito nella parte vincolata (il cui totale è pari ad € 702.940,38) e nella parte NON VINCOLATA (il cui totale è pari ad € 129.253,28), per un importo pari ad € 285.915,00 → € 702.940,38 + € 129.253,28 = € 832.193,66; € 1.118.108,66 - € 832.193,66 = € 285.915,00, confluisce, in maniera indistinta, nella parte "libera", costituita in parte da entrate esterne e in parte - € 285.915,00 - dall'Avanzo di Amministrazione, per un totale di € 742.715,00. Il tutto - € 702.940,38 + € 129.253,28 + € 742.715,00 porta al totale uscite per **€ 1.574.908,66**.

1.1.1.4.	FONDO CONSULTA STUDENTI	€ 500,00
1.1.2.5.	COMPENSI, INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI PER ESAMI	€ 1.500,00

1.1.2.8.	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	€ 6.215,00 (+ € 785,00 E.V.)
1.1.2.9.	COMPENSI E INDENNITA' DI MISSIONE PER COMMISSIONI GRADUATORIE D'ISTITUTO	€ 2.000,00
1.1.3.1.	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	€ 2.000,00
1.1.3.2.	ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	€ 6.000,00
1.1.3.4.	USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI E COMITATI	€ 1.500,00
1.1.3.6.	USCITE PER PUBBLICITA'	€ 12.000,00
1.1.3.7.	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	€ 50.000,00
1.1.3.8.	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	€ 2.000,00
1.1.3.10.	MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI	€ 30.000,00
1.1.3.11.	MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONE ED ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	€ 50.000,00
1.1.3.12.	USCITE POSTALI	€ 1.000,00
1.1.3.14.	USCITE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI	€ 10.000,00
1.1.3.15.	USCITE PER CONCORSI	€ 10.000,00
1.1.3.18.	COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI TECNICI	€ 7.000,00
1.1.3.19.	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI	€ 100.000,00
1.1.3.20.	TRASPORTI E FACCHINAGGI	€ 15.000,00
1.1.3.21.	PREMI DI ASSICURAZIONE	€ 12.000,00
1.1.3.22.	ACQUISTO STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA, ECC.	€ 10.000,00
1.1.3.24.	PUBBLICAZIONI ILLUSTRATIVE ECC.	€ 7.000,00
1.1.3.25.	PULIZIA LOCALI	€ 20.000,00
1.1.3.26.	SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	€ 30.000,00
1.1.3.27.	SPESE PER TELEFONIA, INTERNET	€ 20.000,00
1.2.1.1.	SAGGI	€ 2.500,00
1.2.1.2.	ESERCITAZIONI DIDATTICHE	€ 2.000,00
1.2.1.3.	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	€ 50.000,00
1.2.1.4.	PRODUZIONE ARTISTICA	€ 40.000,00

1.2.1.5.	BORSE DI STUDIO	€ 15.000,00
1.2.3.2.	USCITE E COMMISSIONI BANCARIE	€ 15.000,00
1.2.4.1.	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	€ 10.000,00
1.2.5.1.	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	€ 30.000,00
1.2.6.1.	VARIE	€ 10.000,00
1.2.6.2.	FONDO DI RISERVA	€ 6.000,00
1.2.6.3.	PAGAMENTO SPESE DI GIUDIZIO	€ 10.000,00
2.1.1.2.	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI IMMOBILI	€ 20.000,00 (+ € 66.031,00 E.V.)
2.1.2.1.	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	€ 60.000,00
2.1.2.2.	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 30.000,00
2.1.2.3.	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	€ 20.000,00
2.1.2.4.	ACQUISTI PER BIBLIOTECA	€ 15.000,00
3.1.1.5.	ANTICIPAZIONE FONDO MINUTE SPESE	€ 1.500,00
	TOTALE	€ 742.715,00

ENTRATE CORRENTI:

1.1.1.1. Contributi degli studenti **€ 200.000,00**

Sono previste entrate relative ai contributi di ammissione e frequenza ai corsi accademici di I e di II livello, ai corsi di vecchio ordinamento, ai corsi pre-accademici. La previsione è commisurata a quanto introitato nel precedente E.F. e tiene conto della circostanza che, in conseguenza delle disposizioni normative in materia di contributi di iscrizione ai Conservatori rapportati alle fasce ISEE – che sono state ulteriormente modificate nel corso del 2020 -, non è possibile prevedere con esattezza quanto verrà effettivamente introitato.

1.2.1.1. Funzionamento **€ 200.000,00**

Si prevede un'entrata maggiore di quella oggetto di previsione nel precedente E.F. (€ 104.014,00), sulla base del fatto che, alla fine del 2020, il MUR-AFAM ha stanziato un importo complessivo, a titolo di funzionamento, di € 315.209,00, superiore, per far fronte alle minori entrate complessive che le Istituzioni AFAM hanno conseguito in conseguenza della pandemia da covid 19 e alle maggiori spese che si sono dovute sostenere per l'acquisizione di attrezzature e dispositivi per fronteggiarla.

1.2.1.2. Compensi personale a tempo determinato **€ 0,00**

In fase di previsione non viene prevista alcuna somma; si procederà eventualmente a fare le necessarie variazioni di Bilancio nel corso dell'esercizio finanziario tenendo conto dell'effettiva spesa.

1.2.1.4. IRAP **€ 0,00**

In fase di previsione non viene prevista alcuna somma, in quanto con l'entrata in vigore, a far

data dall'anno 2011, del cedolino unico il fondo di Istituto è liquidato direttamente dal MEF.

1.2.1.7. Compensi e missioni per esami € 0,00

In fase di previsione non viene prevista alcuna somma atteso che, come chiarito con nota MIUR-AFAM prot. n. 2979 del 30.05.2011, il contributo ordinario di funzionamento ministeriale contiene anche la quota occorrente al pagamento delle spese concernenti indennità e compensi ai commissari d'esame.

1.2.6.1. Trasferimenti da privati € 25.000,00

Viene prevista una somma inferiore rispetto al precedente E.F. in considerazione di una presumibile consistenza delle Convenzioni con altri Istituti, Enti, Aziende e Scuole.

1.3.3.3. Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti € 300,00

Si prevede una somma leggermente superiore a quella prevista nel precedente E.F.

1.3.5.1. Entrate eventuali € 30.000,00

In fase di previsione viene indicata una presumibile somma in entrata che si potrebbe verificare, ma che al momento della predisposizione del bilancio di previsione non è possibile dare per certa.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO :

3.1.1.6. Reintegro fondo minute spese € 1.500,00

La somma prevista, conformemente all'art. 31 del Regolamento di amministrazione, Finanza e Contabilità, è la restituzione del mandato di anticipazione delle minute spese del Direttore di Ragioneria e Biblioteca.

USCITE CORRENTI:

1.1.1.1. Indennità di presidenza e direzione € 70.000,00

Viene prevista una somma superiore rispetto agli anni precedenti, in quanto l'Ultima Legge Finanziaria ha previsto l'introduzione della corresponsione dell'indennità anche per il Presidente e per i componenti del CdA. Al momento della predisposizione del Bilancio non sono state quantificate le cifre da corrispondere. Fino al 2021 era determinata la sola indennità per il Direttore, come da Decreto Interministeriale del 03-08-2016, n. 610.

1.1.1.2. Compensi, ind. missione e rimborsi ai componenti di organi € 15.000,00

Tale previsione tiene conto degli importi, al lordo degli oneri riflessi, da corrispondersi ai componenti gli organi del Conservatorio, come disposto dal Decreto Interministeriale del 01-02-2007.

1.1.1.3. Compensi, indennità e rimborsi collegio dei revisori € 10.000,00

La somma prevista è ritenuta sufficiente a liquidare le competenze e le missioni dei Revisori dei Conti, in attuazione delle disposizioni previste dal Decreto Interministeriale del 14.02.2014 di rideterminazione, a far data dal 01.01.2012, del compenso annuo spettante ai Revisori dei Conti delle Istituzioni AFAM.

- 1.1.1.4. Consulta degli studenti** € 500,00
La somma prevista si ritiene congrua per le eventuali esigenze di tale organo.
- 1.1.2.1. Compensi personale a tempo determinato** € 55.244,18
Lo stanziamento comprende economie relative all'ultimo esercizio, residue dall'assegnazione del MUR-AFAM.
- 1.1.2.4. Contratti di collaborazione ex art. 273, D.Lgs 297/94** € 103.635,38
Lo stanziamento comprende economie relative all'ultimo esercizio, residue dall'assegnazione del MUR-AFAM.
- 1.1.2.5. Compensi, ind. missione e rimborsi per esami** € 1.500,00
Tale previsione è stata formulata tenendo conto della spesa che presumibilmente si potrà sostenere nel corso dell'E.F. 2022.
- 1.1.2.6. Indennità di missione e rimborsi** € 6.500,00
La somma tiene conto della previsione dell'a.f. 2021.
- 1.1.2.7. IRAP** € 1929,93
Trattasi di economie relative ad esercizi precedenti. Allorquando dovesse essere necessario, si procederà all'effettuazione delle necessarie variazioni di bilancio.
- 1.1.2.8. Formazione ed aggiornamento del personale** € 7.000,00
La previsione, composta da economie vincolate per € 615,00 pervenuti nel corso dell'E.F. 2021, ed € 170,00 residuati dall'assegnazione dell'anno 2020 (€ 540,00, a fronte di una spesa, nel corso dell'anno 2021, di € 370,00) – per un totale di € 785,00 - e da uno stanziamento con fondi di bilancio, per € 6.215,00, appare congrua rispetto alle attività di formazione ed aggiornamento in corso di programmazione.
- 1.1.2.9. Compensi ed indennità di missione per commissioni graduatorie d'Istituto** € 2.000,00
La somma appare congrua rispetto alla programmazione delle attività.
- 1.1.2.10. Attività didattica aggiuntiva** € 20.000,00
La somma prevista tiene conto dell'impegno che verrà richiesto ai docenti interni che saranno impegnati nell'attività didattica che si potrà realizzare nel corso dell'A.A. 2021/2022.
- 1.1.3.1. Acquisto libri, riviste, giornali e pubblicazioni** € 2.000,00
La previsione è data dall'importo necessario per l'acquisto di sussidi didattici, per gli uffici amministrativi ed il rinnovo degli abbonamenti in corso.
- 1.1.3.2. Acquisto materiali consumo e noleggio materiale tecnico** € 6.000,00
La somma tiene conto delle esigenze stimate per l'acquisto di materiale di consumo.
- 1.1.3.4. Uscite per il funzionamento di commissioni e comitati** € 1.500,00
La somma viene parametrata al presumibile fabbisogno per l'E.F. 2022.
- 1.1.3.5. Uscite per accertamenti sanitari** € 2039,74

Trattasi di economie relative ad esercizi precedenti.

1.1.3.6. Uscite per pubblicità € 12.000,00

La somma tiene conto delle attività finalizzate e conferire un'adeguata risonanza mediatica alle attività del Conservatorio previste per l'A.A. 2021/22.

1.1.3.7. Uscite per servizi informatici € 50.000,00

La previsione tiene conto delle spese da sostenere dall'Istituzione per dotare gli uffici dei necessari software ed applicativi garantendo la relativa assistenza, nonché per il corretto funzionamento del sito web del Conservatorio di Musica, tenendo in considerazione quanto potrebbe necessitare per dotarsi di attrezzature informatiche e delle continue esigenze legate alla manutenzione dei software.

1.1.3.8. Acquisto vestiario e divise € 2.000,00

La previsione così formulata tiene conto delle spese che potrebbero rendersi opportune nel corso dello svolgimento delle attività.

1.1.3.10. Manutenzione ordinaria strumenti € 30.000,00

La previsione appare congrua rispetto alle dotazioni strumentali del Conservatorio, rispetto alle esigenze sia di garantire uno stato di efficienza degli strumenti sia di evitare il degrado che poi comporterebbe la necessità di sostenere costi maggiori.

1.1.3.11. Manutenzione ordinaria, riparaz. e adattamento locali e impianti € 50.000,00

La somma stanziata si ritiene adeguata a coprire i costi connessi alla manutenzione degli impianti di cui al momento dispone il Conservatorio, nonché i costi di manutenzione conseguenti alla gestione dell'Auditorium dello Spirito Santo, come da accordi con la Provincia di Vibo Valentia.

1.1.3.12. Uscite postali € 1.000,00

La previsione *de quo* tiene conto delle spese sostenute nell'anno finanziario 2020 e dà contezza dell'azione del Conservatorio tesa all'utilizzo quasi esclusivo della posta elettronica certificata (PEC) e della posta elettronica ordinaria (PEO) come modalità di trasmissione degli atti.

1.1.3.14. Uscite per organizzazione e partecipazione a convegni € 10.000,00

La somma prevista, è finalizzata alla copertura delle spese per la partecipazione a convegni e a congressi, compresi quelli che saranno organizzati. E' prevista la realizzazione di convegni, giornate di studio e seminari di rilevante spessore culturale e di respiro internazionale.

1.1.3.15. Uscite per concorsi € 10.000,00

La previsione, in aumento rispetto all'anno precedente, tiene conto delle possibili spese che il Conservatorio potrebbe trovarsi a sostenere nel corso dell'anno 2022, comprese quelle per la partecipazione degli allievi del Conservatorio a concorsi di rilevanza nazionale ed internazionale.

1.1.3.18. Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici € 7.000,00

La previsione, tiene conto delle possibili spese che il Conservatorio potrebbe dover sostenere visto il dissesto economico dell'Amministrazione Provinciale di Vibo Valentia, Ente che fino ad oggi ha provveduto alle spese per il riscaldamento.

1.1.3.19. Onorari e compensi per speciali incarichi € 100.000,00

La previsione, conformemente a quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione, è finalizzata alla copertura dei costi dei docenti esterni impegnati nei corsi accademici ed extracurricolari rientrati nell'offerta formativa a.a. 2021/2022, delle spese per gli assistenti alla didattica (tutor), nonché delle spese per ulteriori incarichi che dovessero rendersi opportuni per le attività del Conservatorio nel corso dell'E.F. 2022.

1.1.3.20. Trasporti e facchinaggi € 15.000,00

La somma rispecchia le reali esigenze dell'Istituzione in occasione dell'organizzazione di manifestazioni artistiche laddove si renda necessario il trasporto della strumentazione orchestrale, nonché in previsione di eventuali traslochi di arredi o strumenti tra le sedi in cui è al momento articolata l'attività didattica e per l'eventuale allestimento di una nuova sede di prossima assegnazione.

1.1.3.21. Premi di assicurazione € 12.000,00

La previsione appare congrua a copertura delle spese per le assicurazioni relative agli allievi ed al personale del Conservatorio deliberate dal C.d.A per manifestazioni a carattere sia nazionale che internazionale (Erasmus, Concorsi allievi, ecc.), nonché per la copertura dei rischi per la gestione dell'Auditorium dello Spirito Santo, concesso dall'Amministrazione Provinciale di Vibo Valentia.

1.1.3.22. Acquisto stampati, registri e cancelleria € 10.000,00

La previsione, tiene conto delle spese che l'Istituzione dovrà sostenere per l'acquisto del materiale di cancelleria a supporto dell'attività amministrativa e didattica nel rispetto dei parametri di efficienza e contenimento dei costi.

1.1.3.24. Pubblicazioni illustrative, ecc € 7.000,00

La somma tiene conto delle attività di promozione programmate per l'A.A. 2021/22.

1.1.3.25. Pulizia locali € 20.000,00

La previsione tiene conto della dislocazione dell'attività didattica del Conservatorio presso più sedi, delle conseguenti esigenze di disponibilità di materiale e delle maggiori necessità di acquisizioni anche in conseguenza della pandemia da covid 19.

1.1.3.26. Gestione integrata sicurezza luoghi lavoro € 30.000,00

La previsione tiene conto delle attività e dei servizi programmati per l'anno finanziario 2022 in tema di gestione integrata sicurezza sui luoghi di lavoro ai sensi del D.lgs. 81/2008 e s.m.i. nonché delle attività connesse e della necessità di provvedere alla formazione del personale sulle relative tematiche

1.1.3.27. Spese per telefonia, internet € 20.000,00

La previsione si fonda sulla valutazione delle spese deliberate dal Consiglio di Amministrazione e finalizzate a garantire il funzionamento delle utenze telefoniche e della linea internet quali strumenti indispensabili per l'ordinario svolgimento dell'attività amministrativa, di quanto speso nel corso dell'E.F. 2021 e degli interventi che, presumibilmente, si renderanno necessari per migliorare la funzionalità delle connessioni internet e delle connesse dotazioni informatiche.

1.2.1.1. Saggi € 2.500,00

La somma così prevista è a copertura delle spese che verranno sostenute nell' A.A. 2021/2022 per l'organizzazione dei saggi tenuti dagli allievi del Conservatorio.

1.2.1.2. Esercitazioni didattiche € 2.000,00

La previsione, appare congrua rispetto alla programmazione didattica che dovrebbe realizzarsi nel corso dell'A.A. 2021/2022.

1.2.1.3. Manifestazioni artistiche **€ 50.000,00**

La somma tiene conto delle manifestazioni artistiche previste nel corso dell'A.A. 2021/22, nel rispetto delle linee di indirizzo formativo artistico elaborate dal Direttore.

1.2.1.4. Produzione artistica **€ 40.000,00**

La somma prevista tiene conto di tutte le iniziative programmatiche a supporto dell'attività didattica, di ricerca e di produzione artistica previste dal Consiglio Accademico.

1.2.1.5. Borse di studio **€ 15.000,00**

L'importo previsto intende costituire un incentivo al diritto allo studio, anche attuando forme di efficace collaborazione rispetto alle attività del Conservatorio (es. nella Biblioteca), finanziare eventuali attività di internazionalizzazione prevedendo borse di studio da attribuire, ad integrazione delle risorse agli stessi attribuiti dall'Agenzia Indire e dal MIUR, a titolo di cofinanziamento, agli studenti che effettueranno mobilità nell'ambito del programma Erasmus +; stanziare premi di studio in favore degli studenti che si sono distinti nell'abito delle attività didattico-performative del Conservatorio.

1.2.1.7. LLP/ERASMUS **€ 37.443,92**

Trattasi di economie relative ad esercizi precedenti e costituite, nello specifico, da € 18.091,52 quali economie degli anni precedenti, € 9.350,00 – pervenuti alla fine dell'E.F. 2021 – assegnati dall'Agenzia INDIRE/ERASMUS ed € 10.002,00 - pervenuti alla fine dell'E.F. 2021 – assegnati dal MUR quale cofinanziamento. Allorquando dovesse essere necessario, si procederà all'effettuazione delle necessarie variazioni di bilancio nel corso dell'esercizio 2022.

1.2.1.8 PROGETTO VIBO IN MUSICA **€ 351.293,46**

Nel presente titolo sono stanziati le economie, a carattere vincolato, derivanti dal finanziamento regionale per il progetto del Conservatorio di Vibo Valentia denominato "Vibo in musica". Si tratta delle economie derivanti dalla prima tranche acquisita nel corso dell'E.F. 2019 di € 435.831,23. Le suddette economie sono così suddivise nei seguenti tre sottocapitoli:

1.2.1.8/1 REP 4751 € 193.020,77

1.2.1.8/2 REP 4752 € 61.348,68

1.2.1.8/3 REP 4753 € 96.924,01

Si precisa che il progetto in questione è stato interrotto nel corso dell'E.F. 2021, in quanto il Conservatorio, a causa delle grosse limitazioni connesse all'epidemia da Covid-19, non è stato nelle condizioni di consentire la prosecuzione delle attività programmate per il progetto. La Regione Calabria ha manifestato l'intenzione di richiedere la restituzione delle somme; il Conservatorio, nel comunicare la disponibilità alla restituzione delle somme non spese di cui alla presente UPB, ha precisato le proprie perplessità riguardo alla richiesta di restituzione anche delle somme spese per l'attuazione del progetto (per un totale di € 84.537,77). In attesa della definizione della questione, tale somma - € 84.537,77 – è stata collocata, quale economia vincolata, nell'UPB 1.2.2.1 del presente Bilancio di previsione.

1.2.2.1 Manifestazioni Artistiche **€ 84.537,77**

Nella presente UPB viene collocata, quale economia vincolata in attesa della definizione della questione esposta in narrativa relativamente all'UPB 1.2.1.8, la somma spesa nel corso degli EE.FF. precedenti, per la realizzazione del POR – finanziato dalla Regione Calabria – denominato "PROGETTO VIBO IN MUSICA", rispetto allo stanziamento, effettivamente pervenuto, di € 435.831,23.

1.2.3.2. Uscite e commissioni bancarie € 15.000,00

La previsione appare congrua in relazione alle possibili maggiori spese che l'Istituzione dovrà sostenere per il pagamento delle commissioni bancarie all'Istituto che gestisce il servizio di tesoreria.

1.2.4.1. Imposte, tasse e tributi vari € 10.000,00

La somma prevista tiene conto della esigenza di far fronte a spese per imposte e tributi e di quelli non rientranti tra le spese gravanti sull'Amministrazione Provinciale ex L. 23/96.

1.2.5.1. Restituzione e rimborsi diversi € 30.000,00

La somma, parametrata alle spese e ai rimborsi che si sono determinati nel corso dell'E.F. 2021, viene ritenuta congrua a copertura delle spese che eventualmente verranno sostenute per le restituzioni a qualsivoglia titolo che il Conservatorio dovrà effettuare nel corso dell'E.F. 2022.

1.2.6.1. Varie € 10.000,00

La somma è prevista a copertura delle spese correnti non classificabili in altre U.P.B.

1.2.6.2. Fondo di riserva € 6.000,00

La somma prevista viene ritenuta opportuna per le spese imprevedute che dovessero determinarsi.

1.2.6.3. Pagamento spese di giudizio € 10.000,00

La previsione è effettuata sulla base di una stima presunta delle spese che l'Istituzione, in virtù dell'autonomia finanziaria di cui gode, potrebbe essere chiamata a sostenere per giudizi su atti dalla stessa disposti nell'ambito dell'attività didattica e amministrativa (giusta la nota MIUR prot. n. 5835 del 01.08.2008).

1.2.6.4. Versamento ex art. 6 comma 21 d.l. 78/2010 convertito dalla l. 122/2010
€ 7.753,28

L'importo tiene conto di quanto versato nell'E.F. 2021.

USCITE IN CONTO CAPITALE:

2.1.1.2. Ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili € 86.031,00

La somma inserita in previsione tiene conto dei costi che il Conservatorio potrebbe sostenere sia per la manutenzione degli edifici in cui viene svolta l'attività didattica, sia per la manutenzione dell'Auditorium dello Spirito Santo, concesso in gestione dalla Provincia di Vibo Valentia, sia per eventuali nuove esigenze derivanti da prossime assegnazioni di immobili in cui svolgere le attività del Conservatorio. Si compone di € 20.000,00 da fondi di Bilancio e di € 66.031,00 quale economia vincolata derivante da un finanziamento, pervenuto alla fine dell'E.F. 2021, assegnato dal MUR-AFAM in relazione al D.M. 734/2021.

2.1.2.1. Acquisti di impianti, attrezz. e strumenti musicali € 60.000,00

La previsione tiene conto delle probabili esigenze di incrementare la dotazione impiantistica, di attrezzature e strumentale del Conservatorio.

2.1.2.2. Ripristini, trasf. e manut. straor. impianti, attrezz. e strumenti € 30.000,00

La previsione risponde all'esigenza di assicurare il funzionamento e la manutenzione non

ordinaria di tutti gli impianti, le attrezzature e gli strumenti di proprietà dell'Istituzione ed, in caso di indifferibilità ed urgenza, anche gli interventi da realizzarsi sugli stabili assegnati dall'Amministrazione Provinciale di Vibo Valentia.

2.1.2.3. Acquisto di mobili e macchine d'ufficio **€ 20.000,00**

La somma prevista, è ritenuta congrua in previsione dell'acquisto di mobili, macchine d'ufficio e di attrezzature informatiche necessari agli uffici amministrativi.

2.1.2.4. Acquisti per biblioteca **€ 15.000,00**

La somma prevista è destinata, all'implementazione del materiale librario della Biblioteca, al fine di offrire ai docenti ed agli allievi i necessari supporti per l'aggiornamento e l'approfondimento degli studi musicali. Si segnala che con Decreto del Presidente della Regione Calabria n. 73 del 04.08.2015 la biblioteca del Conservatorio ha ottenuto il riconoscimento di biblioteca di interesse locale.

USCITE PER PARTITE DI GIRO:

3.1.1.5. Anticipazione fondo minute spese **€ 1.500,00**

La somma prevista è di € 1.500,00 e permetterà al Direttore di Ragioneria e Biblioteca di affrontare le piccole spese urgenti e quotidiane per l'esercizio finanziario 2022.

RIEPILOGO GENERALE

TIT	ENTRATE		TIT	SPESE	
1	TITOLO I – ENTRATE CORRENTI	455.300,00	1	TITOLO I – USCITE CORRENTI	1.362.377,66
2	TITOLO II – ENTRATE IN C/CAPITALE	0,00	2	TITOLO II – USCITE IN C/CAPITALE	211.031,00
3	TITOLO III – PARTITE DI GIRO	1.500,00	3	TITOLO III – PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	456.800,00		TOTALE	1.574.908,66
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.118.108,66			
	TOTALE GENERALE	1.574.908,66		TOTALE GENERALE	1.574.908,66

Vibo Valentia, 04-02-2022


 Il Presidente
 Ing. Antonello Scalamandrè