

Prot. n. 4124/E10

Al Ministero Economia e Finanze
Dip. Ragioneria Generale I.G.F. - Div. IV
Via XX Settembre, 97
00187 ROMA

Al Ministero Università e Ricerca
Direzione Generale delle Istituzioni della Formazione Superiore
Largo Antonio Ruberti, 1 - 00153 ROMA

Oggetto: Bilancio Preventivo – Anno Finanziario 2023

Si trasmette con la presente il Bilancio preventivo AF 2023, corredato dei documenti allegati previsti dal Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità:

- n. 1 copia preventivo finanziario decisionale 2023 (All.1)
- n. 1 copia preventivo finanziario gestionale 2023 (All.2);
- n. 1 copia quadro generale riassuntivo/gestionale finanziaria (All.3);
- n. 1 copia risultato di amministrazione presunto al termine esercizio 2022 (all.4);
- n. 1 copia Bilancio pluriennale;
- n. 1 copia della relazione al Bilancio del Presidente del Conservatorio;
- n. 1 copia verbale dei Revisori dei Conti approvazione Bilancio di previsione A.F. 2023 (verbale n. 1 del 26/04/2023);
- n. 1 copia estratto verbale di approvazione Bilancio di Previsione 2023 del Consiglio di amministrazione del 05/05/2023;

Distinti saluti

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Valentina Coppola

Rovigo, 12/05/2023



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Fondo iniziale di cassa 982.499,54

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2023		
Codice	Denominazione	Residui iniziali E.F. corrente	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI				
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	16.829,13	380.000,00	396.829,13
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	520,00	2.000,00	2.520,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	230.000,00	230.000,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	110.019,20	42.000,00	152.019,20
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	11.250,00	0,00	11.250,00
1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.409,48	8.949,23	11.358,71
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	150,00	0,00	150,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	11.000,00	11.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		141.177,81	673.949,23	815.127,04
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI				
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	120.057,00	0,00	120.057,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		120.057,00	0,00	120.057,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

		ANNO FINANZIARIO 2023		
Codice	Denominazione	Residui iniziali E.F. corrente	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa
TITOLO I		141.177,81	673.949,23	815.127,04
TITOLO II		120.057,00	0,00	120.057,00
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	261.234,81	675.449,23	936.684,04
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	578.449,03	578.449,03
	TOTALE GENERALE	261.234,81	1.253.898,26	1.515.133,07

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 27/02/2023

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 08/03/2023

dott.ssa Valentina Coppola

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
il 05/05/2023

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

M^A° Vincenzo Soravia

Prof.ssa Maria Grazia
Faganello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

Allegato 1

		ANNO FINANZIARIO 2023		
Codice	Denominazione	Residui iniziali E.F. corrente	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI				
1.1 - FUNZIONAMENTO				
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	6,73	41.000,00	41.006,73
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	90.253,34	290.714,80	380.968,14
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	22.321,06	242.600,00	264.921,06
1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	91.370,07	335.906,40	427.276,47
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	18.000,00	18.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	14.000,00	14.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	10.099,23	10.099,23
TOTALE SPESE CORRENTI		203.951,20	955.320,43	1.159.271,63
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	367.424,05	72.000,00	439.424,05
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	80.354,86	225.077,83	305.432,69
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE				
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		447.778,91	297.077,83	744.856,74
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO				
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00
RIEPILOGO DELLE USCITE				
TITOLO I		203.951,20	955.320,43	1.159.271,63
TITOLO II		447.778,91	297.077,83	744.856,74
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE		651.730,11	1.253.898,26	1.905.628,37
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00

		ANNO FINANZIARIO 2023		
Codice	Denominazione	Residui iniziali E.F. corrente	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa
TOTALE GENERALE		651.730,11	1.253.898,26	1.905.628,37

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 27/02/2023

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Sottoposto al Collegio dei Revisori il 08/03/2023

dott.ssa Valentina Coppola

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il 05/05/2023

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

MÂ° Vincenzo Soravia

Prof.ssa Maria Grazia Faganello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Fondo iniziale di cassa 982.499,54

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI				
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI			
	1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)	16.829,13	380.000,00	396.829,13
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI			
	51 - Contributi vari	520,00	2.000,00	2.520,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO			
	101 - Funzionamento	0,00	200.000,00	200.000,00
	102 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00
	103 - Fondi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00
	104 - I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00
	105 - Formazione e Aggiornamento	0,00	0,00	0,00
	106 - Missioni	0,00	0,00	0,00
	107 - Compensi e Missioni per esami	0,00	0,00	0,00
	108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	30.000,00	30.000,00
	109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00
	110 - Borse di studio	0,00	0,00	0,00
	111 - POF (licei musicali)	0,00	0,00	0,00
	112 - Cofinanziamento Ministeriale del Programma Mobilità intenzionale Erasmus	0,00	0,00	0,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI			
	151 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00
	152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE			
	201 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00
	202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00
	203 - Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI			
	251 - Funzionamento amministrativo-didattico	0,00	0,00	0,00
	252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI			
	301 - Funzionamento amministrativo-didattico	100.035,00	0,00	100.035,00
	302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00
	303 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00
	304 - Mobilità internazionale Socrates/Erasmus	9.984,20	30.000,00	39.984,20

Codice	Denominazione	Residui attivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	305 - ORIENTAMENTO D.M. n. 752 del 30.06.21	0,00	12.000,00	12.000,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI			
	351 - Funzionamento didattico	0,00	0,00	0,00
	352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi	0,00	0,00	0,00
	353 - Alienazione elaborati scolastici	0,00	0,00	0,00
	354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali	11.250,00	0,00	11.250,00
	355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00
	356 - Corsi di formazione, iniziative e progetti	0,00	0,00	0,00
	1.3 - ALTRE ENTRATE			
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI			
	401 - Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
	402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	0,00	0,00	0,00
	403 - Affitto di locali	2.409,48	8.949,23	11.358,71
	404 - Affitto di strumenti e attrezzature	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
	451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	150,00	0,00	150,00
	452 - Rendite di lasciti e donazioni	0,00	0,00	0,00
	453 - Altre rendite	0,00	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
	501 - Recupero e rimborsi diversi	0,00	11.000,00	11.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
	551 - Entrate eventuali ed altre entrate	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	141.177,81	673.949,23	815.127,04
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)			
	2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI			
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI			
	601 - Vendita di immobili	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI			
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO			
	751 - Assegnazioni del M.I.U.R.	120.057,00	0,00	120.057,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI			
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE			
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui attivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI			
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI			
	951 - Assegnazioni da enti pubblici	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI			
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI			
	1051 - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI			
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	120.057,00	0,00	120.057,00
	TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
	3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
	1151 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00
	<u>Avanzo di amministrazione utilizzato</u>			
	1200 - Compensi personale a tempo determinato - USCITA UPB 51	0,00	82.214,80	82.214,80
	1201 - IRAP	0,00	0,00	0,00
	1204 - Borse di studio premi e sussidi allievi - USCITA UPB 256	0,00	16.600,00	16.600,00
	1205 - Mobilit� internazionale Socrates Erasmus	0,00	0,00	0,00
	1210 - Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	0,00	18.400,00	18.400,00
	1211 - Manifestazioni Artistiche	0,00	0,00	0,00
	1213 - Acquisti per biblioteca	0,00	0,00	0,00
	1215 - Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00
	1218 - Acquisto di mobili e macchinari d'ufficio	0,00	0,00	0,00
	1220 - Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	0,00	60.000,00	60.000,00
	1227 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00
	1228 - Manutenzioni impianti e locali	0,00	4.000,00	4.000,00
	1230 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00
	1231 - mobilit� internazionale Erasmus non vincolato	0,00	0,00	0,00
	1232 - combustibili	0,00	40.000,00	40.000,00

Codice	Denominazione	Residui attivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	1233 - Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali non vincolato	0,00	0,00	0,00
	1234 - Energia elettrica	0,00	27.000,00	27.000,00
	1235 - Funzionamento uscite organi	0,00	31.000,00	31.000,00
	1236 - Indennità missioni e rimborsi	0,00	4.000,00	4.000,00
	1237 - Compensi e indennità nuova offerta formativa - USCITA UPB 60	0,00	4.000,00	4.000,00
	1238 - Pubblicità	0,00	5.000,00	5.000,00
	1238 - Uscite per servizi informatici	0,00	0,00	0,00
	1239 - Uscite postali	0,00	500,00	500,00
	1240 - Uscite per concorsi	0,00	1.000,00	1.000,00
	1241 - Uscite per canoni d'acqua	0,00	2.000,00	2.000,00
	1242 - Uscite speciali incarichi	0,00	8.000,00	8.000,00
	1243 - Trasporti e facchinaggio	0,00	7.000,00	7.000,00
	1244 - Premi Assicurazione	0,00	5.000,00	5.000,00
	1245 - Acquisto stampati	0,00	4.000,00	4.000,00
	1246 - Pulizia locali	0,00	2.900,00	2.900,00
	1247 - Telefonia	0,00	6.000,00	6.000,00
	1248 - SIAE	0,00	2.000,00	2.000,00
	1249 - Modesti rinnovi ufficio e didattica	0,00	0,00	0,00
	1250 - Commissioni bancarie	0,00	3.000,00	3.000,00
	1251 - Accantonamento	0,00	3.000,00	3.000,00
	1252 - Altre uscite non classificabili	0,00	10.099,23	10.099,23
	1253 - Immobilizzazioni tecniche	0,00	80.000,00	80.000,00
	1254 - Corsi e progetti sperimentali USCITE UPB 260 (PRIN)	0,00	48.700,00	48.700,00
	1255 - Oneri tributari	0,00	3.000,00	3.000,00
	1256 - PNRR PA Digitale USCITA UPB 605	0,00	100.035,00	100.035,00
	TOTALE	0,00	578.449,03	578.449,03

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	141.177,81	673.949,23	815.127,04
TITOLO II	120.057,00	0,00	120.057,00
TITOLO III	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE	261.234,81	675.449,23	936.684,04

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

	0,00	578.449,03	578.449,03
--	------	------------	------------

TOTALE GENERALE	261.234,81	1.253.898,26	1.515.133,07
------------------------	-------------------	---------------------	---------------------

Codice	Denominazione	Residui attivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
--------	---------------	-----------------------------------	--	-------------------------------------

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 27/02/2023

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
dott.ssa Valentina Coppola

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI				
1.1 - FUNZIONAMENTO				
1.1.1	<u>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</u>			
	1 - Indennità di direzione	0,00	22.000,00	22.000,00
	2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	0,00	12.000,00	12.000,00
	3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	6,73	6.000,00	6.006,73
	4 - Fondo consulta studenti	0,00	1.000,00	1.000,00
1.1.2	<u>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</u>			
	51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	82.214,80	82.214,80
	52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00
	53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00
	54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	30.000,00	30.000,00
	55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	1.500,00	1.500,00
	56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	4.000,00	4.000,00
	57 - IRAP	0,00	0,00	0,00
	58 - Formazione e aggiornamento personale	360,00	9.000,00	9.360,00
	59 - Contratti di collaborazione	59.069,15	100.000,00	159.069,15
	60 - Compensi e indennità per il Miglioramento dell'offerta formativa	0,00	4.000,00	4.000,00
	61 - Compensi personale docente per didattica aggiuntiva	30.824,19	60.000,00	90.824,19
1.1.3	<u>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</u>			
	101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	1.500,00	1.500,00
	102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico (software-fotocopiatrici-pianoforti)	2.046,41	23.000,00	25.046,41
	103 - Uscite di rappresentanza	0,00	0,00	0,00
	104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	5.000,00	5.000,00
	105 - Uscite per accertamenti sanitari	28,00	1.000,00	1.028,00
	106 - Uscite per pubblicità - stampe manifesti illustrativi e libretti attività artisco-didattiche	244,00	5.000,00	5.244,00
	107 - Uscite per servizi informatici	3.204,12	23.000,00	26.204,12
	108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00
	109 - Fitto locali	0,00	3.000,00	3.000,00
	110 - Manutenzione ordinaria strumenti	2.049,60	10.000,00	12.049,60
	111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.208,72	17.000,00	23.208,72
	112 - Uscite postali	0,00	500,00	500,00
	113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	0,00
	114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00
	115 - Uscite per concorsi	0,00	1.000,00	1.000,00
	116 - Canoni d'acqua	0,00	2.200,00	2.200,00

Codice	Denominazione	Residui passivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	117 - Energia elettrica	0,00	31.000,00	31.000,00
	118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	45.000,00	45.000,00
	119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	0,00	10.000,00	10.000,00
	120 - Trasporti e facchinaggi	2.433,00	10.000,00	12.433,00
	121 - Premi di assicurazione	3.711,10	15.000,00	18.711,10
	122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	1.774,97	5.000,00	6.774,97
	123 - Pulizia locali	0,00	5.900,00	5.900,00
	124 - Telefonia	0,00	10.000,00	10.000,00
	125 - noleggio musiche e diritti S.I.A.E.	0,00	5.000,00	5.000,00
	126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	621,14	13.500,00	14.121,14

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	251 - Esercitazioni didattiche	16.665,36	55.000,00	71.665,36
	252 - Direzione d'orchestra	0,00	0,00	0,00
	253 - Saggi	0,00	0,00	0,00
	254 - Manifestazioni artistiche	10.536,72	75.000,00	85.536,72
	255 - Produzione artistica e ricerca	12.328,75	74.000,00	86.328,75
	256 - Borse di studio	27.432,50	35.000,00	62.432,50
	257 - Progetti internazionali	0,00	0,00	0,00
	258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	0,00	0,00
	259 - Mobilità Internazionale Erasmus	315,53	30.000,00	30.315,53
	260 - Corsi e Progetti sperimentali	24.091,21	54.906,40	78.997,61
	261 - Orientamento PNRR	0,00	12.000,00	12.000,00
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE			
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI			
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI			
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	18.000,00	18.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI			
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	11.000,00	11.000,00
	452 - Accantonamenti per disposizioni legislative	0,00	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
	501 - Varie	0,00	1.500,00	1.500,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	8.599,23	8.599,23
	TOTALE SPESE CORRENTI	203.951,20	955.320,43	1.159.271,63

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - INVESTIMENTI

Codice	Denominazione	Residui passivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI			
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	367.424,05	72.000,00	439.424,05
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	75.797,81	46.042,83	121.840,64
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	1.159,00	51.000,00	52.159,00
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	3.062,20	18.000,00	21.062,20
	604 - Acquisti per biblioteca	335,85	10.000,00	10.335,85
	605 - PNRR PA Digitale	0,00	100.035,00	100.035,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI			
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00
	2.2 - ONERI COMUNI			
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI			
	701 - Rimborso mutuo del	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE			
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI			
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00
	2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE			
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE			
	851 - Accantonamento per	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	447.778,91	297.077,83	744.856,74
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO			
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
	901 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00
	RIEPILOGO DELLE USCITE			
TITOLO I		203.951,20	955.320,43	1.159.271,63

Codice	Denominazione	Residui passivi iniziali anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
TITOLO II		447.778,91	297.077,83	744.856,74
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	651.730,11	1.253.898,26	1.905.628,37
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	651.730,11	1.253.898,26	1.905.628,37

Predisposto dal Direttore Amministrativo
il 27/02/2023

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
dott.ssa Valentina Coppola

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	382.000,00	399.349,13	421.520,00	423.709,64
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	272.000,00	393.269,20	386.571,67	421.671,67
ALTRE ENTRATE	19.949,23	22.508,71	19.099,23	21.558,71
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	673.949,23	815.127,04	827.190,90	866.940,02
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	120.057,00	167.771,00	176.046,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	120.057,00	167.771,00	176.046,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	675.449,23	936.684,04	996.461,90	1.044.486,02
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	578.449,03	578.449,03	590.890,89	590.890,89
TOTALE A PAREGGIO	1.253.898,26	1.515.133,07	1.587.352,79	1.635.376,91
USCITE	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	574.314,80	686.895,93	743.722,43	774.287,07
INTERVENTI DIVERSI	381.005,63	472.375,70	463.860,02	518.752,10
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	955.320,43	1.159.271,63	1.207.582,45	1.293.039,17
INVESTIMENTI	297.077,83	744.856,74	378.270,34	563.344,99
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	297.077,83	744.856,74	378.270,34	563.344,99
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	1.253.898,26	1.905.628,37	1.587.352,79	1.857.884,16
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	1.253.898,26	1.905.628,37	1.587.352,79	1.857.884,16

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2023		ANNO FINANZIARIO 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-297.077,83	-624.799,74	-210.499,34	-387.298,99
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-578.449,03	-968.944,33	-590.890,89	-813.398,14
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-578.449,03	-968.944,33	-590.890,89	-813.398,14
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-578.449,03	-968.944,33	-590.890,89	-813.398,14

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 27/02/2023

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dott.ssa Valentina Coppola

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA ATTUALE -
07/03/2023**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	982.499,54
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	261.234,81
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	651.730,11
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	592.004,24
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	14.466,13
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	92.506,83
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	513.963,54
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 07/03/2023	513.963,54

**L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2023 RISULTA
COSI' PREVISTA**

PARTE VINCOLATA

Compensi personale a tempo determinato - USCITA UPB 51	82.214,80
Borse di studio premi e sussidi allievi - USCITA UPB 256	16.600,00
Compensi e indennità nuova offerta formativa - USCITA UPB 60	4.000,00
Corsi e progetti sperimentali USCITE UPB 260 (PRIN)	48.700,00
PNRR PA Digitale USCITA UPB 605	100.035,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	251.549,80

PARTE DISPONIBILE

IRAP	0,00
Mobilità internazionale Socrates Erasmus	0,00
Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	18.400,00
Manifestazioni Artistiche	0,00
Acquisti per biblioteca	0,00
Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali	0,00
Acquisto di mobili e macchinari d'ufficio	0,00

Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	60.000,00
Produzione artistica	0,00
Manutenzioni impianti e locali	4.000,00
Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00
Mobilità internazionale Erasmus non vincolato	0,00
Combustibili	40.000,00
Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali non vincolato	0,00
Energia elettrica	27.000,00
Funzionamento uscite organi	31.000,00
Indennità missioni e rimborsi	4.000,00
Pubblicità	5.000,00
Uscite per servizi informatici	0,00
Uscite postali	500,00
Uscite per concorsi	1.000,00
Uscite per canoni d'acqua	2.000,00
Uscite speciali incarichi	8.000,00
Trasporti e facchinaggio	7.000,00
Premi Assicurazione	5.000,00
Acquisto stampati	4.000,00
Pulizia locali	2.900,00
Telefonia	6.000,00
SIAE	2.000,00
Modesti rinnovi ufficio e didattica	0,00
Commissioni bancarie	3.000,00
Accantonamento	3.000,00
Altre uscite non classificabili	10.099,23
Immobilizzazioni tecniche	80.000,00
Oneri tributari	3.000,00
	326.899,23
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2023	-64.485,49
TOTALE PARTE DISPONIBILE	513.963,54
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ATTUALE	513.963,54

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 27/02/2023

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dott.ssa Valentina Coppola

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	380.000,00	380.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	2.000,00	2.000,00
		382.000,00	382.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	42.000,00	42.000,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	230.000,00	230.000,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
		272.000,00	272.000,00

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	8.949,23	8.949,23
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	11.000,00	11.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		19.949,23	19.949,23
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	673.949,23	673.949,23

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
		0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00
		0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	0,00	0,00
TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
RIEPILOGO DELLE ENTRATE			
	TITOLO I	673.949,23	673.949,23
	TITOLO II	0,00	0,00
	TITOLO III	1.500,00	1.500,00
		675.449,23	675.449,23
9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	578.449,03	578.449,03
	TOTALE GENERALE	1.253.898,26	1.253.898,26

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dott.ssa Valentina Coppola

Predisposto dal Direttore 27/02/2023
Amministrativo il

Sottoposto al collegio dei 08/03/2023
Revisori il

IL DIRETTORE
M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE
Prof.ssa Maria Grazia Faganello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	41.000,00	41.000,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	290.714,80	290.714,80
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	242.600,00	242.600,00
		574.314,80	574.314,80

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	335.906,40	335.906,40
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	3.000,00	3.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	18.000,00	18.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	14.000,00	14.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.099,23	10.099,23
		381.005,63	381.005,63
	TOTALE SPESE CORRENTI	955.320,43	955.320,43

TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	72.000,00	72.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	225.077,83	225.077,83
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		297.077,83	297.077,83

2.2 - ONERI COMUNI

2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00
		0,00	0,00

2.3 - ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00
		0,00	0,00

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2024 E 2025

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2024	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2025
--------	---------------	--	--

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	297.077,83	297.077,83
--	-------------------	-------------------

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
		1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	955.320,43	955.320,43
TITOLO II	297.077,83	297.077,83
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	1.253.898,26	1.253.898,26

9.1.1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
		0,00	0,00

TOTALE GENERALE	1.253.898,26	1.253.898,26
------------------------	---------------------	---------------------

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

dott.ssa Valentina Coppola

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 27/02/2023

Sottoposto al collegio dei Revisori il 08/03/2023

IL DIRETTORE
M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE
Prof.ssa Maria Grazia Faganello



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO FINANZIARIO 2023 E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023/2025

Per la realizzazione delle finalità enunciate nello Statuto, il Conservatorio di Musica di Rovigo individua annualmente gli obiettivi strategici da raggiungere, elabora il Piano di Indirizzo, quantifica le risorse finanziarie e individua le risorse umane indispensabili per la realizzazione degli obiettivi istituzionali, nell'ottica di un quadro complessivo efficace e sostenibile. Il Consiglio di Amministrazione delibera, di conseguenza, la gestione amministrativa in funzione dell'attuazione delle linee di sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione, del diritto allo studio e dei servizi agli studenti, come rappresentate nella relazione a cura dal Direttore cd. "Piano di Indirizzo", redatto ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

Nella seduta n. 2 del 01/02/2023, il Consiglio Accademico ha approvato il Piano di Indirizzo per l'a.a. 2022/2023; tale documento è stato sottoposto al Consiglio di Amministrazione in data 08/02/2023, congiuntamente agli indirizzi generali per la formulazione del Bilancio di previsione 2023 (triennio 2023- 2025).

Il documento illustrato nella presente relazione è stato impostato tenendo conto di quanto disposto dal D.M. n. 1204 del 17 ottobre 2022 - Ripartizione risorse 2022 funzionamento ordinario AFAM, in cui sono stati fissati i criteri di ripartizione delle risorse ministeriali e di determinazione delle assegnazioni annuali a titolo di contributo ordinario per il funzionamento amministrativo e didattico delle Istituzioni del comparto. Pertanto, considerate le risultanze contabili all'atto della redazione, si fissa prudenzialmente il contributo ministeriale per il 2023 nella misura di € 200.000,00.

Sono state, inoltre, considerate le Leggi di Bilancio 2021 e 2022 e la Legge di Bilancio per l'anno 2023, nonché la circolare MEF n. 42 del 07/12/2022, e le direttive date dall'organo di gestione, in osservanza del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio. Con riferimento alle misure di contenimento della spesa, il Conservatorio provvede annualmente alle riduzioni secondo le indicazioni fornite, del pari annualmente, dalle Circolari del MEF, con particolare riguardo al D.L. 31 maggio 2010, n. 78 «Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica», convertito con modificazioni dalla L. 30 luglio 2010, n. 122 e alla L. 27 dicembre 2019, n. 160 «Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022».

Tra le poste del bilancio figura una congrua somma a copertura di quelle da versare all'erario (cfr. sub cap. n. 452), fatta salva la verifica dell'attualità delle misure da adottare, in base alla normativa anzidetta e alla circolare del MEF 21/04/2020, n. 9, già applicata nel bilancio 2020, e alla circolare n. 42 del 07/12/2022.

Tra le poste di bilancio figura quindi l'applicazione delle norme di contenimento della spesa, con conseguente determinazione delle somme entro i limiti previsti sui capitoli del bilancio, come specificato nel dettaglio della presente relazione, individuati in base alla normativa



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

anzidetta, con particolare riferimento alle spese per l'acquisto di beni e servizi (TITOLO I- USCITE CORRENTI, U.P.B. 1.1.3 – *Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi*).
Nell'ottica della razionalizzazione della spesa pubblica per la fornitura di beni e servizi, il Conservatorio, in conformità alla normativa vigente, fa ricorso al c.d. «sistema CONSIP» - Convenzioni/Mercato elettronico, per tutti i servizi disponibili, con particolare riguardo per ciò che concerne la spesa per l'energia elettrica, le attrezzature informatiche, il materiale di cancelleria, il materiale di pulizia, nonché l'acquisto di beni e servizi per le attività di produzione, ecc.. Si evidenzia l'utilizzo abituale del canale MEPA per molte tipologie di beni e servizi anche con riguardo alle forniture in conto capitale.

A fronte dei criteri di ripartizione delle risorse di cui ai citati atti ministeriali, è stata posta in essere un'opportuna prudenza in merito alla gestione delle risorse e all'erogazione dei finanziamenti: solo alla fine dell'esercizio 2022 è stato pubblicato il decreto relativo al fondo di funzionamento, e sono, peraltro, pervenuti solo a fine dicembre i finanziamenti relativi alla copertura delle spese per i contratti di collaborazione ex art. 273 dl 297/94, peraltro in misura non sufficiente al fabbisogno rappresentato tramite comunicazione periodica al Ministero competente. Inoltre, si vuole evidenziare che nell'ultimo esercizio finanziario sono state apportate le necessarie variazioni di bilancio dovute alle maggiori entrate provenienti da assegnazioni ministeriali relativi al D.M. n. 338, al cofinanziamento MUR per la mobilità Erasmus, al 5x1000 relativo all'anno 2021, ai contributi del D.M. n. 8 del 14 gennaio 2022 (*Riparto di quota parte del Fondo emergenze imprese e istituzioni culturali destinata al sostegno del libro e dell'intera filiera dell'editoria libraria*). Tutto ciò ha comportato una chiusura dell'esercizio finanziario corrente con un avanzo di amministrazione più elevato rispetto alle previsioni.

Non è stato possibile approvare il Bilancio entro il termine del 15/11/2022, secondo quanto previsto all'art. 5 del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità del Conservatorio, vista la mancata predisposizione del piano delle attività deliberato dal Consiglio Accademico. Tale circostanza, tuttavia, ha permesso, alla data odierna, l'inclusione in questo documento delle istanze di tutti i docenti del Conservatorio, rappresentati all'interno del Consiglio Accademico di più recente istituzione.

Nella seduta del 08/02/2023 il Consiglio di Amministrazione ha indicato gli indirizzi generali e ha formulato le linee guida per il Bilancio 2023, alla luce della politica pluriennale del suddetto organo, considerando i progetti già deliberati ed in itinere dal 2022 e tenuto conto delle richieste e delle proposte di cui alla relazione del Direttore, nonché dei vari progetti nella stessa illustrati e che si intendono realizzare nel 2023.

Si precisa ancora che nel redigere le previsioni di spesa dell'U.P.B. n. 1.1.3, "*Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi*", si è tenuto conto della Circolare MEF n. 42 del 07/12/2022, che ha confermato le precedenti disposizioni in merito all'acquisto di beni e servizi per un importo non superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

Nell'ambito del Conservatorio, negli anni 2016, 2017 e 2018 il totale delle somme spese e impegnate nella sopraccitata U.P.B. n. 1.1.3 è stato il seguente:

Spesa per acquisto di beni e servizi per gli anni		
2016	2017	2018
€ 155.296,91	€ 170.785,91	€ 173.945,35

Il valore medio delle spese sostenute e degli impegni assunti nel triennio 2016-2018 corrisponde a € 166.676,05. La cifra posta in previsione di uscita per l'U.P.B. suddetta è pari a € 242.600,00. Quest'ultima oltre a contenere gli articoli di spesa nei limiti imposti dall'art. 1 della Legge di Bilancio 2020, n. 160 del 27 dicembre 2019, comprende le uscite per i combustibili e l'energia elettrica, per un totale complessivo stimato in € 76.000,00, sottratte alle misure di contenimento della spesa per espressa previsione normativa. Si rileva, altresì, che i più recenti aumenti delle quotazioni delle materie prime energetiche hanno richiesto una previsione capace di sostenere l'aumento significativo dei costi, peraltro sostenuti interamente dal Conservatorio. Ugualmente, il passaggio in atto a una progressiva dematerializzazione e digitalizzazione previste dal Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD) ha richiesto il potenziamento delle infrastrutture informatiche e dell'assistenza tecnica necessaria al funzionamento dei servizi, nonché l'adozione di procedure idonee e adeguate alle prescrizioni della normativa. Inoltre, è in corso l'adeguamento dei software e del server in uso agli Uffici, per cui si rende necessario supportare l'impegno richiesto con uno stanziamento adeguato.

Sul versante delle entrate, l'utilizzazione di un criterio prudenziale nella previsione di entrata dei contributi degli studenti tiene conto dell'obbligo di adozione del Regolamento sulla contribuzione studentesca, posto dalla Legge n. 232 dell'11 dicembre 2016, la Legge di stabilità 2017, con la quale sono stati introdotti a partire dall'A.A. 2017-2018 nuovi e più numerosi casi di esonero, totale o parziale, dal pagamento delle tasse e dei contributi a favore degli studenti. Tale Regolamento è allegato al Manifesto degli Studi del Conservatorio, già discusso nella seduta del Consiglio Accademico del 01/02/2023 e approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 15/02/2023.

Per le Università, il Ministero ha espressamente previsto per gli anni 2020, 2021 e 2022, un incremento del Fondo per il finanziamento ordinario delle stesse istituzioni, da ripartire in proporzione al numero degli studenti esonerati dal pagamento di ogni contribuzione; per gli Istituti AFAM, il MUR ha previsto un'analogia disposizione normativa finalizzata, attraverso il fondo funzionamento, a compensare e ridurre la diminuzione delle entrate derivante dall'applicazione dei nuovi esoneri a favore degli iscritti. Non sono ad oggi state rese note misure simili, nella sostanza, agli interventi di cui sopra, anche per il 2023. Pertanto, il Conservatorio, anche in considerazione di un ridimensionamento delle iscrizioni comune a tutto



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

il comparto, ha ritenuto di usare un criterio di prudenza nelle stime delle entrate provenienti dalla contribuzione studentesca.

Il Direttore Amministrativo ha predisposto il progetto di Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2023 con i relativi allegati:

- a. Preventivo finanziario Decisionale (All. 1)
- b. Preventivo Finanziario Gestionale (All. 2)
- c. Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (All. 3)
- d. Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione dell'anno in corso (All. 4)

Una volta individuata l'assegnazione ministeriale, si è proceduto alla predisposizione del Bilancio, costruendo il budget e la gestione finanziaria per obiettivi e per progetti.

Relativamente a questi ultimi, il Conservatorio, come si evince dalla già citata programmazione redatta dal Direttore e approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta n. 2 del 08/02/2023 (Cd. "Piano di Indirizzo"), intende anche quest'anno continuare nella qualità della formazione e della produzione.

Si è così diversificata l'offerta formativa rendendola più qualificata ed appetibile all'esterno, anche al di fuori dei confini nazionali. Questo è reso possibile anche attraverso l'organizzazione di numerose masterclass e seminari in diverse discipline. Tra gli eventi da segnalare ci sono la collaborazione con il Teatro Sociale e con il Comune per la realizzazione di eventi che ormai caratterizzano il panorama musicale della città, come il Maggio Rodigino e una serie di concerti e rassegne, quali i Concerti di Primavera di Kammermusik e la Domenica ai Concordi.

Quest'anno saranno organizzate diverse produzioni artistiche di notevole pregio come "La prova di un'opera seria", i concerti solistici, le produzioni dei festival jazz e pop.

Situazione Personale

Il personale in servizio nell'a.a. 2022/2023 è il seguente:

- 87 posti di organico del personale docente; il Direttore incaricato si avvale della facoltà dell'esonero dall'insegnamento. A seguito delle restrizioni poste dalle manovre finanziarie che non consentono assunzioni con contratto a tempo determinato per i posti non coperti per esonero, si provvede annualmente a congelare una cattedra;
- 1 Direttore amministrativo a tempo determinato;
- 1 Direttore di ragioneria a tempo indeterminato;
- 2 Collaboratori amministrativi (1 profilo Amministrativo e 1 profilo Informatico – quest'ultimo in fase di individuazione mediante procedura selettiva pubblica);
- 9 Assistenti amministrativi, di cui 6 a tempo indeterminato e 2 con contratto a tempo determinato (di cui una figura part time);
- 13 Coadiutori, a tempo indeterminato (due figure in aspettativa, posizioni coperte con supplenze annuali);



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

L'offerta formativa comprende:

- Corsi pre-accademici (ex art. 12 c. 4 del DPR n. 212/2005);
- Corsi triennali per il conseguimento del diploma accademico di 1° livello (divenuti ordinamentali dall'a.a. 2010/2011 per effetto del D.M. 30 settembre 2009, n. 124 (Ordinamenti didattici dei corsi di studio per il conseguimento del diploma accademico di primo livello nei Conservatori di Musica));
- Corsi biennali sperimentali per il conseguimento del diploma accademico di 2° livello;
- Due Master di II livello in Musica Applicata e Pianoforte.

Sono ugualmente attivati presso il Conservatorio corsi singoli, corsi propedeutici, corsi di formazione musicale di base, corsi liberi.

Popolazione studentesca

Studenti regolarmente iscritti nell'a.a. 2022/2023 n. 645, alla data della stesura del Bilancio così suddivisi:

Tipologia corso	Numero totale studenti iscritti (compresi quelli immatricolati nell'a.a. 2022-23)	Numero studenti immatricolati nell'a.a. 2022-23
V.O	1	0
Corsi di formazione pre-accademica	19	0
Corsi propedeutici	55	30
Corsi di diploma accademico di I livello	233	75
Corsi di diploma accademico di II livello	182	98
Master	19 (14 iscritti Musica Applicata + 5 ammessi Play&Rec)	19 (14 iscritti Musica Applicata + 5 ammessi Play&Rec)
Corsi di base	116	27
Corsi singoli	8	8
Corsi liberi	12	12

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2022, si presenta pari a € **592.004,24** e pertanto appare giustificato utilizzarlo per la predisposizione del bilancio preventivo 2023:



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

A - CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		€ 842.043,99
2 - Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	€ 946.347,42	
b) in conto residui attivi eserc. preced.	€ 30.480,44	€ 976.827,86
	3 - Totale	€ 1.818.871,85
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	€ 711.405,52	
d) in conto residui passivi eserc. preced.	€ 124.966,79	€ 836.372,31
5 - FONDO DI CASSA AL 31/12/2022		€ 982.499,54

B - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

5 - Entrate effettive accertate nell'esercizio		€ 1.190.088,55
6 - Spese effettive accertate nell'esercizio		€ 1.217.571,05
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 31/12/2022.....		-27.482,50

C - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla fine dell'esercizio

9 - Attivi

e) dell'esercizio	€ 243.741,13	
f) degli anni precedenti	€ 17.493,68	€ 261.234,81

10 - Passivi

e) dell'esercizio	€ 506.165,53	
f) degli anni precedenti	€ 145.564,58	€ 651.730,11

11 - Differenza - € 390.495,30

12 - Fondo di cassa al 31/12/2022.....		€ 982.499,54
13 - Avanzo (o disavanzo) di amministrazione alla data del 31/12/2022.....		€ 592.004,24



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

Ai sensi di quanto disposto dal D.L. 78/2010, convertito con modifiche nella L. 122/2010, e dal D.L. 150/2013, convertito con modifiche nella L. 15/2014, a partire dal Bilancio 2011 e fino al 31/12/2018, secondo la proroga di cui al D.L. 244/2016 (Milleproroghe) convertito nella L. 19/2017, è stato applicato l'accantonamento e versamento allo Stato. Con la Legge di Bilancio 2020, n. 160 del 27 dicembre 2019, sono state introdotte nuove misure di contenimento della spesa per l'acquisto di beni e servizi, tra le quali il versamento al bilancio dello Stato di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, incrementato del 10%, a partire dall'esercizio finanziario 2020. Alla data di predisposizione del Bilancio 2023, non si ha notizia di ulteriori disposizioni normative e, considerata la crescente esigenza di *spending review*, in via cautelare e prudentiale, si prosegue con il contenimento della spesa, così come disposto nell'esercizio 2022: a tal proposito, l'ammontare da versare all'Erario per il 2022 è previsto in misura non superiore ad € 3.000,00.

A questo punto si presentano nel dettaglio i sotto elencati capitoli del Bilancio di previsione EF 2023:

ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

1.1. ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1. 1 - Contributi scolastici degli allievi € 380.000,00

In detto capitolo sono contabilizzati i contributi dovuti dagli allievi e deliberati dal C.d.A, anche alla luce dell'eventuale esonero del contributo di iscrizione per chi ha un ISEE non superiore a € 22.000,00 ed ulteriori decurtazioni per chi ha un ISEE compreso tra € 22.001,00 e 30.000,00 nel rispetto delle norme vigenti. Si ritiene prudente prevedere un'entrata minore rispetto alla previsione dell'ultimo esercizio finanziario, visto il calo delle iscrizioni nel Master di II livello di Pianoforte.

Naturalmente, nell'ipotesi di maggiori entrate sul presente articolo si provvederà all'applicazione delle corrispondenti variazioni di bilancio in aumento.

L'Istituto, a partire dall'anno 2020, ha aderito al sistema PagoPA, quale modalità dei pagamenti elettronici a favore delle Pubbliche Amministrazioni, realizzata dall'AgID, l'Agenzia per l'Italia Digitale, e alla cui attivazione le Pubbliche Amministrazioni sono obbligate a provvedere

1.1.2. 51 - Contributi da enti e privati per particolari progetti € 2.000,00

Questa entrata è la previsione di contributi finalizzati per particolari progetti e per la produzione artistica del Conservatorio. In assenza di convenzioni o lettere di intenti, l'entrata è stata stimata in via prudentiale. Nell'ipotesi di maggiori entrate, quali i contributi da privati e associazioni, si provvederà all'applicazione delle corrispondenti variazioni di bilancio in aumento.

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1. 101 - Trasferimenti dallo Stato per funzionamento) € 200.000,00



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

Il Contributo ordinario per il funzionamento didattico e amministrativo del MUR previsto per il 2023, come già illustrato, è determinato in € 200.000,00, sulla base dei criteri ministeriali di ripartizione delle risorse applicate nell'ultimo Esercizio Finanziario (2022).

1.2.1. 102 - Trasferimenti dallo Stato compensi personale a tempo determinato

Non si prevede la richiesta di un contributo vista la disponibilità residua e l'assenza di personale assunto con contratto di supplenza breve.

1.2.1. 108 -Trasferimenti dallo Stato per contratti di collaborazione € 30.000,00

Si prevede un contributo volto a sostenere i costi del personale assunto a tempo determinato ex art. 273 DL 297/1994 su posto vacante e disponibile, individuato per l'a.a. 2022/23.

1.2.1. 113 - Orientamento PNRR 2026 € 12.000,00

La necessità di introdurre un nuovo capitolo deriva dal finanziamento statale ex D.M. 934 del 03/08/2022 finalizzato all'attuazione dei progetti relativi all' "*Orientamento attivo nella transizione scuola-università – nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, Missione 4 - Istruzione e ricerca*", che ha assegnato al Conservatorio un contributo complessivo di € 30.250,00 per il periodo 2022-2026. Per l'esercizio 2023, si prevede la realizzazione di una prima parte del progetto, per cui, sulla base dei monitoraggi intermedi, si stimano le entrate necessarie per la realizzazione della prima parte di attività – seminari e convegni rivolti agli studenti delle ultime classi del Liceo C. Roccati di Rovigo.

1.2.5. 304 - Mobilità internazionale Socrates/Erasmus € 30.000,00

Secondo il dato storico, viste le mobilità (studenti, docenti e staff) assegnate negli anni precedenti, la previsione per il contributo assegnato dall'Agenzia Nazionale è in linea con quanto incassato nel 2022.

1.2.6. 354 - Trasferimenti da privati per rimborso spese concessione uso locali

Non si prevede di incassare corrispettivi per la concessione in uso dell'Auditorium del Conservatorio e del Salone dei Concerti. Il Consiglio di Amministrazione stabilisce dei massimali di rimborso per le spese di pulizia e sorveglianza del personale in servizio straordinario serale e festivo, che saranno oggetto di prossima rivalutazione. Nell'ipotesi di maggiori entrate, quali i contributi da privati, o associazioni, si provvederà all'applicazione delle corrispondenti variazioni di bilancio in aumento.

1.3. ALTRE ENTRATE

1.3.1. 403 - Entrate derivanti dalla prestazione di servizi-affitto locali € 8.949,23

Si tratta delle somme dovute per l'affitto del locale, di proprietà del Conservatorio, adibito ad attività commerciale "Bar Venezze", mediante regolare contratto di locazione.

1.3.1. 501 – Recupero e rimborsi diversi € 11.000,00



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

Si tratta di poste compensative e correttive di uscite correnti; generalmente confluiscono in questo capitolo le entrate per il recupero dei contributi degli allievi non dovuti o versati in eccesso rispetto alla situazione reddituale personale. La previsione è stata stimata sulla base della situazione storica.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Allo stato attuale non sono previste per il 2023 entrate in conto capitale. Il contributo ex D.M. 338/2022, finalizzato alla realizzazione di interventi destinati prioritariamente all'adeguamento antincendio degli edifici sede di attività istituzionali, è stato accertato nel corso dell'esercizio 2022, secondo quanto indicato all'atto della domanda presentata in data 11/07/2022, per un importo di € 167.771,00.

TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1.1. 1155 - Reintegro minute spese **€ 1.500,00**

La somma prevista, conformemente al Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, corrisponde al mandato di anticipazione delle minute spese al Direttore dell'Ufficio Ragioneria, secondo l'importo autorizzato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 1 del 19/01/2023.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Nell'esercizio finanziario 2022, l'avanzo di amministrazione è stato molto consistente e al 31/12/2022 era pari ad € **592.004,24**; tale situazione è dovuta alle maggiori entrate provenienti da assegnazioni ministeriali. Pertanto, per la predisposizione del bilancio preventivo 2023 si sono utilizzati € 578.449,03, di cui € 245.490,89 con vincolo di destinazione, suddiviso, in € 102.991,55, prelevati per spese correnti, ed € 142.499,34, quale prelievo per spese in conto capitale.

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2023 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Compensi personale a tempo determinato	€ 82.214,80
Borse di studio premi e sussidi allievi	€ 16.600,00
Compensi e indennità nuova offerta formativa	€ 4.000,00
Corsi e progetti sperimentali	€ 48.700,00
PNRR PA Digitale	€ 100.035,00



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

TOTALE PARTE VINCOLATA

€ 251.549,80

PARTE DISPONIBILE

Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	€ 18.400,00
Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	€ 60.000,00
Manutenzioni impianti e locali	€ 4.000,00
Combustibili	€ 40.000,00
Energia elettrica	€ 27.000,00
Funzionamento uscite organi	€ 31.000,00
Indennità missioni e rimborsi	€ 4.000,00
Pubblicità	€ 5.000,00
Uscite postali	€ 500,00
Uscite per concorsi	€ 1.000,00
Uscite per canoni d'acqua	€ 2.000,00
Uscite speciali incarichi	€ 8.000,00
Trasporti e facchinaggio	€ 7.000,00
Premi Assicurazione	€ 5.000,00
Acquisto stampati	€ 4.000,00
Pulizia locali	€ 2.900,00
Telefonia	€ 6.000,00
SIAE	€ 2.000,00
Commissioni bancarie	€ 3.000,00
Accantonamento	€ 3.000,00
Altre uscite non classificabili	€ 10.099,23
Immobilizzazioni tecniche	€ 80.000,00
Oneri tributari	€ 3.000,00
	€ 326.899,23
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2023	€ 13.555,21



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

TOTALE PARTE DISPONIBILE

€ 340.454,44

TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

€ 592.004,24

La differenza, pari ad € 13.555,21, costituisce l'avanzo di amministrazione di cui non si prevede l'utilizzo per l'EF 2023.

USCITE

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI

La copertura delle spese correnti è garantita per la maggior parte dalle entrate derivanti dai contributi degli allievi e dal contributo di funzionamento a carico del Ministero, cui si aggiungono, ove presenti, le economie dell'EF precedente, confluite nell'avanzo disponibile.

1.1. FUNZIONAMENTO

1.1.1. 1 - Indennità di presidenza e direzione

€ 22.000,00

La cifra iscritta è destinata esclusivamente alla liquidazione dell'indennità di Direzione relativa all'a.a. 2022/2023. Nelle more del Decreto Interministeriale previsto dall'articolo 103, comma 4 (Compensi e indennità spettanti a taluni organi delle istituzioni AFAM) della Legge di Bilancio 2022, indicante la determinazione del riconoscimento economico per gli organi, tra cui il Presidente, non si aggiunge altra previsione di spesa. Eventuali successive disposizioni normative saranno oggetto di variazioni al presente bilancio.

1.1.1. 2 - Compensi, ind. missione e rimborsi ai componenti di organi

€ 12.000,00

La somma iscritta è prudenziale, in quanto rispecchia la chiusura dell'esercizio 2022 con specifico riferimento agli oneri per Consiglio di Amministrazione e Consiglio Accademico. Al momento, non si tiene conto del compenso per i membri del Nucleo di Valutazione, rimanendo in attesa della determinazione del già citato e necessario Decreto Interministeriale (Legge di Bilancio 2022).

1.1.1. 3 - Compensi, ind. e rimborsi collegio revisori

€ 6.000,00

La previsione tiene conto della rideterminazione dei compensi dovuti ai due Revisori dei Conti (D.I. M.I.U.R./M.E.F. del 14.02.2014) e della chiusura del passato esercizio. Come per i capitoli precedenti, l'eventuale rideterminazione in seguito all'emanazione dell'atteso Decreto Interministeriale sarà oggetto di variazioni.

1.1.1. 4 - Fondo consulta degli studenti

€ 1.000,00

La somma prevista è destinata alle eventuali spese connesse al funzionamento di detto Organo, esclusi i compensi per le sedute imputati all'art. 2 delle uscite.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

1.1.2. 51 - Compensi personale tempo determinato € 82.214,80

E' contabilizzata la cifra per il pagamento delle supplenze brevi del personale docente e ATA, così come contabilizzata alla fine dell'EF 2022 e finalizzata per il corrente anno.

1.1.2. 54 - Contratti di collaborazione ex art. 273 D.L. 297/94) € 30.000,00

Si riporta quanto necessario a sostenere i costi di un posto vacante e disponibile su cattedra, attualmente ricoperto da personale con contratto a tempo indeterminato presso ente lirico. Si prevede di coprire l'uscita con finanziamento del Ministero, mediante presentazione della consueta istanza annuale.

1.1.2. 55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami € 1.500,00

E' prevista una somma congrua per i rimborsi delle spese di missione per il personale esterno eventualmente impegnato negli esami di profitto degli allievi dei corsi accademici.

1.1.2. 56 - Indennità di missione e rimborsi € 4.000,00

In questo capitolo saranno ricompresi i rimborsi delle spese di missione degli organi e del personale in servizio.

1.1.2. 58 - Formazione ed aggiornamento del personale € 9.000,00

E'contabilizzata la cifra per la partecipazione ai corsi di formazione per i dipendenti che si terranno durante l'anno.

1.1.2. 59 - Contratti di collaborazione € 100.000,00

In questo capitolo è contabilizzata la cifra per il pagamento dei docenti esterni dei corsi accademici e propedeutici, dei docenti dei master e dei seminari didattici. Per tali attività non è possibile ricorrere a competenze interne e le docenze sono affidate a collaboratori esterni individuati attraverso selezioni pubbliche e relative graduatorie. Il fabbisogno complessivo di ore di insegnamento è stato determinato con l'approvazione del Piano di indirizzo a.a. 2023/24 deliberato in Consiglio Accademico in data 01/02/2023.

1.1.2. 60 - Compensi e indennità nuova offerta formativa € 4.000,00

In questo capitolo sono ricompresi i compensi del personale impegnato nel supporto amministrativo del progetto PRIN 2020.

1.1.2. 61 - Attività regolamentata di didattica aggiuntiva € 60.000,00

In questo capitolo si prevede di compensare il personale docente interno impegnato in attività di didattica aggiuntiva. La previsione è aumentata rispetto agli anni passati, in quanto sono stati modificati i parametri per la determinazione dei suddetti compensi e sono sopraggiunte necessità legate alle docenze dei master di II livello. In riferimento a questi argomenti, già nel corso del 2022, il Consiglio Accademico, secondo quanto indicato dal CIN del 29/07/2022, ha formulato una proposta motivata in ordine all'attivazione degli insegnamenti aggiuntivi e ha



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

definito profili e impegno dei docenti affidatari. Il Consiglio di Amministrazione ha disciplinato con apposito Regolamento le modalità e le procedure per le attribuzioni delle ore di didattica aggiuntiva.

1.1.3. 101 - Acquisto di libri e riviste **€ 1.500,00**

La cifra soddisferà le esigenze della Biblioteca e degli Uffici in merito all'acquisizione di libri, repertori, partiture, ulteriori abbonamenti a riviste specializzate, materiale occorrente alle diverse classi, ecc..

1.1.3. 102 - Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico) **€ 23.000,00**

E' stata prevista una somma congrua per assicurare la copertura di spese di noleggio e di acquisto di materiale di consumo, in linea con gli anni precedenti. In questo capitolo si collocano generalmente le spese per il noleggio dei fotocopiatori e per il rinnovo dei canoni dei software gestionali in uso presso gli uffici.

1.1.3. 104 - Uscite per funzionamento di comitati e commissioni **€ 5.000,00**

E' iscritta la cifra per il pagamento di componenti esterni di commissioni giudicatrici di selezioni pubbliche.

1.1.3. 105 - Uscite per accertamenti sanitari **€ 1.000,00**

Il Capitolo è dedicato alle spese che il Conservatorio dovrà sostenere per rimborsare le visite fiscali in caso di assenza per malattia di propri dipendenti, come stabilito dalla Sentenza della Corte Costituzionale n. 207 del 10.06.2010, sulla questione di legittimità per violazione degli artt. 117 e 119 della Cost., dell'art. 17 comma 23, lettera e) del D.L. 01.07.2009, convertito con modificazioni, dalla Legge 03.08.2009 n. 102, nella parte in cui dispone che le visite fiscali sul personale dipendente delle pubbliche amministrazioni rientrano tra i compiti istituzionali del servizio sanitario nazionale e che i relativi oneri sono a carico delle aziende sanitarie. Inoltre, dal 01.09.2017 ha preso avvio il Polo Unico per le Visite Mediche di Controllo (VMC) che attribuisce all'INPS la competenza esclusiva ad effettuare visite fiscali sia su richiesta dei datori di lavoro (pubblici e privati), sia d'ufficio (messaggio 9 agosto 2017, n. 3265).

1.1.3. 106 - Uscite per pubblicità **€ 5.000,00**

Si iscrive una cifra destinata al pagamento di stampe, locandine e manifesti, pubblicità a mezzo stampa di eventi e produzioni del Conservatorio.

1.1.3. 107 - Uscite per servizi informatici **€ 23.000,00**

Si iscrive una cifra destinata al pagamento dei servizi informatici dell'Istituto, nonché all'assistenza hardware software ed alla rete informatica del Conservatorio, con particolare riferimento ai costi dell'Amministratore di Sistema incaricato. Lo stanziamento, inoltre, tiene conto anche dei costi di gestione del sito web istituzionale.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

1.1.3. 109 – Fitto locali € 3.000,00

Il capitolo prevede lo stanziamento necessario per la copertura dei costi di locazione degli spazi del Museo dei Grandi Fiumi, con cui il Conservatorio ha definito una convenzione per l'a.a. 2023/24.

1.1.3. 110 - Manutenzione ordinaria strumenti € 10.000,00

Si iscrive la cifra preventivata per la manutenzione degli strumenti musicali. In particolare, la spesa sarà relativa alle seguenti manutenzioni: clavicembali e strumenti affini, pianoforti (verticali e mezzacoda) e organo del Salone. Per la manutenzione dei pianoforti è stata avviata una procedura negoziata per l'affidamento triennale del servizio.

1.1.3. 111 - Manutenzione ordinaria, riparaz. e adattamento locali e impianti € 17.000,00

La somma coprirà le spese per la manutenzione di impianti e in genere tutti gli interventi di ordinaria manutenzione, che sono in capo esclusivamente al Conservatorio.

1.1.3. 112 - Uscite postali € 500,00

La previsione tiene conto di quanto si è speso nell'esercizio precedente per l'invio, ormai residuale, di posta ordinaria.

1.1.3. 115 - Uscite per concorsi € 1.000,00

E' contabilizzata la cifra che si prevede di spendere per materiale di consumo, eventuale affitto di spazi e acquisizione di servizi per l'organizzazione di concorsi e selezioni.

1.1.3. 116 - Canoni d'acqua € 2.200,00

E' contabilizzata la cifra che si prevede di spendere, per i consumi di acqua delle sedi di Corso del Popolo e Sant'Agostino, diminuita rispetto agli esercizi precedenti, secondo le risultanze dei consumi dell'ultimo anno.

1.1.3. 117 - Energia elettrica € 31.000,00

In questo capitolo sono ricomprese le spese di illuminazione-riscaldamento della Chiesa di S. Agostino - la Chiesa è riscaldata con termoconvettori - e le spese di funzionamento dell'impianto elettrico della sede. Si evidenzia che il Conservatorio provvede in completa autonomia al pagamento delle utenze per la sede e per S. Agostino, a seguito del disimpegno della Provincia, già dal 2015. I costi per l'energia elettrica non rientrano tra i costi contemplati nel contenimento della spesa (Circolare Agenzia delle Entrate n. 42 del 07/12/2022).

1.1.3. 118 - Combustibili per il riscaldamento € 45.000,00

In questo capitolo sono ricomprese le spese di riscaldamento della sede, mentre le spese della succursale di via Casalini e dell'Auditorium sono pagate direttamente dal Comune. Anche per lo stanziamento di questo capitolo, non si considerano le disposizioni in merito al contenimento della spesa.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

1.1.3. 119 - Onorari e compensi per speciali incarichi € 10.000,00

E' qui contabilizzata la cifra che si prevede di spendere per l'onorario del titolare di incarico di RSPP, per il Medico competente, per il responsabile dei dati sulla privacy e per l'organizzazione dei corsi sulla sicurezza dei luoghi di lavoro per docenti ed personale TA.

1.1.3. 120 - Trasporti e facchinaggi € 10.000,00

Lo stanziamento si rende necessario per il trasporto di strumenti musicali per attività didattiche e di produzione del Conservatorio. La cifra è ugualmente disponibile per la copertura dei costi di spostamento degli strumenti e degli arredi all'interno del Conservatorio per esigenze didattiche, amministrative o per i saggi di fine anno.

1.1.3. 121 - Premi di assicurazione € 15.000,00

E' la cifra iscritta a copertura delle spese per le assicurazioni relative agli allievi e al personale, aumentata rispetto al 2022 in previsione dell'avvio di una nuova procedura negoziata nel primo semestre 2023.

1.1.3. 122 - Acquisto di stampati vari € 5.000,00

E' contabilizzata la cifra che si prevede di spendere per acquistare materiale di cancelleria e stampati vari, tra cui una parte residuale di registri della docenza ancora in formato cartaceo, vista la più recente adozione del registro elettronico.

1.1.3. 123 - Pulizia locali € 6.900,00

La somma è destinata alle spese per il materiale di pulizia dei locali del Conservatorio, comprensiva delle sedi di via Casalini e S. Agostino.

1.1.3. 124 - Telefonia € 10.000,00

La previsione è destinata al pagamento della fornitura dei servizi internet con l'operatore TIM di telefonia. Le spese sono state imputate tenendo conto della precedente gestione.

1.1.3. 125 - Noleggio musiche e diritti SIAE € 5.000,00

La previsione tiene conto delle spese per il noleggio di parti e partiture ad uso didattico e della copertura dei costi dei diritti d'autore per i concerti e le produzioni del Conservatorio.

1.1.3. 126 - Modesti rinnovi € 13.500,00

La spesa sarà destinata all'acquisto di materiale per gli uffici e per la didattica; la previsione tiene in considerazione le spese sostenute nell'anno finanziario 2022.

1.2. INTERVENTI DIVERSI

1.2.1. 251 - Esercitazioni didattiche € 55.000,00



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

E' contabilizzata la spesa destinata alla copertura del fabbisogno di ore di accompagnamento al pianoforte e al clavicembalo. La previsione è stata predisposta sulla base delle necessità evidenziate nel Piano di indirizzo a.a. 2022/23.

1.2.1. 254 - Manifestazioni artistiche **€ 75.000,00**

La cifra indicata è destinata alle manifestazioni artistiche e ai progetti ricorrenti, quali il Maggio Rodigino o i concerti all'Accademia dei Concordi, le masterclass organizzate all'interno dei corsi accademici o dei due Master di II livello. La previsione, come per il successivo capitolo dedicato alla produzione artistica, è stata calcolata sulla base dei progetti sottoposti a deliberazione del Consiglio Accademico e recepiti nel Piano di Indirizzo.

1.2.1. 255 - Produzione artistica e ricerca **€ 74.000,00**

La somma iscritta è stimata in riferimento alla spesa sostenuta nel 2022 per tutte quelle iniziative deliberate dal Consiglio Accademico, con particolare riferimento ai seguenti eventi: la realizzazione di due festival dedicati alla musica jazz e pop, l'opera e il concerto solistico in coproduzione con il Teatro Sociale, il concerto di Capodanno.

1.2.1. 256 - Borse di studio e sussidi per diritto allo studio **€ 30.000,00**

E' iscritta una cifra capace di coprire i costi delle attività di supporto alla produzione, agli uffici, alla realizzazione degli eventi e delle manifestazioni artistiche.

1.2.1. 259 - Mobilità Internazionale **€ 30.000,00**

In detto capitolo sono contabilizzate le spese per le borse di studio Erasmus per la mobilità degli allievi, dei docenti e dello staff. Il capitolo è alimentato dal contributo statale erogato dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ INDIRE.

1.2.1. 260 - Corsi e progetti sperimentali **€ 54.906,40**

Trattasi di somme volte a coprire i costi del personale esterno coinvolto nella realizzazione del PRIN 2020.

1.2.1. 262 – Orientamento PNRR 2026 **€ 12.000,00**

Lo stanziamento di bilancio, finanziato con contributi europei, andrà a coprire una prima parte di costi di progettazione e gestione di un progetto di orientamento (arco temporale di svolgimento: 2023-2026) destinato a studenti degli ultimi anni di scuole superiori, secondo quanto disposto dal D.M. 934 del 03/08/2022.

1.2.3. 352 - Uscite e Commissioni bancarie **€ 2.500,00**

E' iscritta la somma per le spese di commissioni bancarie, in particolare, servirà per la gestione del conto di Tesoreria presso l'istituto Cassiere, per i pagamenti relativi al funzionamento del sistema PagoPA, quale modalità dei pagamenti elettronici a favore delle Pubbliche Amministrazioni.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

1.2.4. 401 - Imposte, tasse e tributi vari **€ 18.000,00**

Viene contabilizzata la cifra che sarà spesa durante l'anno per la liquidazione del bollo virtuale – quantificato secondo l'impegno 2022 e una previsione ponderata in termini di atti richiedenti bollo - e di oneri e tributi da versare secondo necessità sopraggiunte.

1.2.5. 451 - Restituzione e rimborsi diversi **€ 11.000,00**

La cifra in previsione comprende generalmente le restituzioni degli esoneri dal pagamento del contributo di funzionamento o la restituzione di contributi versati e non dovuti.

1.2.5. 452 - Accantonamento per riduzione spese organi **€ 3.000,00**

Nel presente articolo è inserita la somma da versare allo Stato in adempimento di quanto disposto dal D.L. 78/2010, convertito con modifiche nella L. 122/2010, maggiorato del 10% ex Legge di Bilancio 2020.

Con la Legge di Bilancio 2020, n. 160 del 27 dicembre 2019, sono state introdotte nuove misure di contenimento della spesa per l'acquisto di beni e servizi, tra le quali il versamento al bilancio dello Stato di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, incrementato del 10%. Qualora dalle successive disposizioni normative dovesse risultare una diversa determinazione dell'importo, si provvederà ad opportuna variazione in sede di assestamento.

1.2.6. 501 - Varie **€ 2.500,00**

La somma prevista è stata imputata per far fronte a spese non altrimenti classificabili.

1.2.6-502 - Fondo di riserva **€ 8.599,23**

La somma prevista corrisponde a meno del 3% del totale delle uscite correnti.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

2.1. INVESTIMENTI

2.1.1. 552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili **€ 72.000,00**

E' iscritta la somma prelevata dall'avanzo di amministrazione vincolato, dal contributo MUR per il funzionamento e, in parte, dai contributi delle iscrizioni al Conservatorio, destinata a esclusivamente a finanziare i lavori di restauro e recupero funzionale delle sedi di svolgimento delle attività didattiche.

2.1.2. 601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali **€ 46.042,83**

E' iscritta la somma proveniente dall'avanzo di amministrazione disponibile, dall'avanzo di amministrazione vincolato, oltre che dai contributi delle iscrizioni degli allievi per l'acquisto di attrezzature e strumenti musicali. In questo capitolo si prevede l'acquisto di attrezzature e strumenti dedicati alla didattica e alla produzione, secondo le istanze valutate e le necessità deliberate dal Consiglio Accademico nella seduta del 01/02/2023 all'interno del Piano di indirizzo a.a. 2022/23.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

2.1.2. 602 - Ripristini, trasformazioni impianti, attrezzature e strumenti) € 51.000,00

E' iscritta la somma necessaria perché il Conservatorio possa provvedere in proprio alle manutenzioni, anche straordinarie dei locali, degli strumenti e delle attrezzature.

2.1.2. 603 - Acquisto di mobili e macchine di ufficio € 18.000,00

E' iscritta la somma destinata all'acquisto di mobili e macchinari per ufficio. In tale cifra è previsto anche l'acquisto di computer da destinare alle segreterie.

2.1.2. 604 - Acquisto biblioteca € 10.000,00

E' iscritta la somma destinata all'acquisto di attrezzature, collane, libri.

2.1.2. 605 - PNRR PA DIGITALE 2026

Si ritrovano in questo capitolo di spesa le necessarie coperture per lo svolgimento e la chiusura del progetto PNRR con orizzonte temporale 2026.

TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO:

In uscita, le partite di giro coincidono esattamente con la previsione dell'entrata.

In merito alla stesura del Bilancio pluriennale, in assenza di una dettagliata programmazione sugli anni successivi al 2023, si è proceduto a riportare sia nel 2024 che nel 2025, le stesse previsioni del 2023.

Si attesta che la gestione contabile viene espletata escludendo completamente le gestione fuori bilancio.

Rovigo, 07/03/2023

IL PRESIDENTE

Prof.ssa Maria Grazia Faganello

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
“Francesco VENEZZE” di ROVIGO

VERBALE N. 1/2023 del 24/04/2023
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2022

Il giorno 24/04/2023 alle ore 09:00 i Revisori dei conti

- Dott. Leonardo Panattoni in rappresentanza del MIUR;
- Dott.ssa Raffaella Cazzador in rappresentanza del MEF;

si sono riuniti da remoto per effettuare la verifica del Bilancio di previsione E.F. 2023.

Assistono il Direttore Amministrativo, Dott.ssa Valentina Coppola e il Direttore di Ragioneria Rag. Graziella Groppo.

Il Bilancio di previsione 2023 è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio e in osservanza alla normativa vigente.

Il Consiglio di Amministrazione del Conservatorio si è riunito in data 08/02/2023 ed ha confermato gli indirizzi programmatici già proposti dal Consiglio Accademico e ripresi nella relazione del Direttore che ha proposto durante la stessa seduta il Piano delle Attività 2022/23.

Si è tenuto conto:

- di quanto previsto nelle disposizioni normative, con particolare riferimento ai principi di determinazione dei contributi di frequenza degli studenti da graduare in base alla dichiarazione ISEE e alla proposta del Consiglio Accademico di riformulazione del contributo di frequenza;
- delle disposizioni normative quali la Legge di Bilancio 2023 - Legge 197 del 19 dicembre 2022 “*Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2023 e al Bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025*”;
- delle disposizioni normative emanate in passato, tutt’ora vigenti e applicabili, riferite in particolare alle misure contenitive della spesa di cui al D.L. 95/2012 convertito con modifiche dalla Legge n. 135/2012, al DL n. 138/2011 convertito con modifiche nella Legge n. 248/2011, al DL n. 98/2011 convertito con modifiche nella Legge n. 133/2008 e alla Legge n. 296/2006;
- delle istruzioni diramate con la Circolare MEF n. 9 del 21/04/2020, n. 26 del 14/12/2020 e n. 42 del 07/12/2022, contenente le norme di interesse applicabili e le misure contenitive della spesa.

Il Bilancio è stato elaborato con riferimento soprattutto a quanto accertato nella parte Entrate nell’anno precedente, con un approccio prudenziale derivante dalla constatazione del calo delle iscrizioni, ormai strutturale nel comparto, negli anni successivi alla pandemia da COVID-19. Per quanto riguarda i finanziamenti ministeriali, non essendo pervenuta ancora alcuna disposizione, è stata presa a parametro la previsione di entrata accertata nell’esercizio finanziario 2022, comprensiva dei finanziamenti ex DM 1016/2020. Ugualmente, non essendo presenti convenzioni con privati per il finanziamento delle attività, gli organi hanno ritenuto prudente iscrivere poste più basse rispetto agli anni precedenti.

Il Documento contabile è stato redatto al fine di dare attuazione agli indirizzi relativi alla programmazione didattica, di produzione e ricerca così come delineati nella Relazione sul Piano delle Attività per l’anno accademico 2022/2023 del Direttore dell’Istituto, nella quale sono indicati gli specifici progetti inerenti appunto la programmazione didattica, la produzione e la ricerca.

Il Bilancio Annuale di Previsione 2023 risulta costituito dai seguenti documenti:

- Preventivo finanziario decisionale e gestionale;
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria, nonché dai seguenti allegati:
 - Relazione programmatica del Presidente;
 - Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022;
 - Bilancio finanziario pluriennale – Esercizi Finanziari 2024-2025.

Il Documento contabile per l'anno finanziario 2023 risulta impostato sulla base delle seguenti prevedibili voci di Entrata:

Contributo Studenti	€	380.000,00
Contributo Enti e Privati	€	2.000,00
Contributo Ministeriale	€	200.000,00
Contratti di Collaborazione	€	30.000,00
Mobilità internazionale progetto Socrates Erasmus	€	30.000,00
Orientamento D.M. n. 752 del 30.06.21	€	12.000,00
Entrate per Fitto Locali	€	8.949,23
Recuperi e Rimborsi Diversi	€	11.000,00
Avanzo di Amministrazione	€	578.449,03
TOTALE ENTRATE	€	1.252.398,26
Partite di giro	€	1.500,00
Totale Generale	€	1.253.898,26

ANALISI DEL BILANCIO

Situazione del personale e attività didattica

Come illustrato nella Relazione di corredo al Bilancio previsionale, la pianta organica di fatto del personale docente e non docente per l'anno accademico 2022/23 è così composta:

- 87 posti di organico del personale docente; il Direttore incaricato si avvale della facoltà dell'esonero dall'insegnamento. A seguito delle restrizioni poste dalle manovre finanziarie che non consentono assunzioni con contratto a tempo determinato, per i posti non coperti per esonero, si provvede annualmente a congelare una cattedra;
- 1 Direttore amministrativo a tempo determinato;
- 1 Direttore di ragioneria a tempo indeterminato;
- 2 Collaboratori amministrativi (1 profilo Amministrativo e 1 profilo Informatico – quest'ultimo in fase di individuazione mediante procedura selettiva pubblica);
- 9 Assistenti amministrativi, di cui 6 a tempo indeterminato e 2 con contratto a tempo determinato (di cui una figura part time);
- 13 Coadiutori, a tempo indeterminato (due figure in aspettativa, posizioni coperte con supplenze annuali);

Con riferimento al personale docente si osserva che l'attività didattica è impartita, oltre che dai suddetti docenti di ruolo a tempo determinato, anche da alcuni docenti esterni a contratto per insegnamenti per i quali non è possibile far fronte con le professionalità interne, individuati a seguito di bandi pubblici.

Per quanto riguarda gli allievi ed i corsi previsti si riporta la sottostante situazione:

Tipologia corso	Numero totale studenti iscritti (compresi quelli immatricolati nell'a.a. 2022-23)	Numero studenti immatricolati nell'a.a. 2022-23
V.O	1	0
Corsi di formazione pre-accademica	19	0
Corsi propedeutici	55	30
Corsi di diploma accademico di I livello	233	75
Corsi di diploma accademico di II livello	182	98
Master	19 (14 iscritti Musica Applicata + 5 ammessi Play&Rec)	19 (14 iscritti Musica Applicata + 5 ammessi Play&Rec)
Corsi di base	116	27
Corsi singoli	8	8
Corsi liberi	12	12

SITUAZIONE FINANZIARIA

Si prende in esame il documento relativo al Preventivo finanziario decisionale costituito dalla tabella dell'entrata e dalla tabella della spesa i cui dati sono esposti per unità previsionale di base (UPB). In sintesi:

RIEPILOGO ENTRATE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
ENTRATE CORRENTI	€ 141.177,81	€ 673.949,23	€ 815.127,04	€ 39.749,12	€ 827.190,90	€ 866.940,02
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 120.057,00		€ 120.057,00	€ 8.275,00	€ 167.771,00	€ 176.046,00
PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		€ 1.500,00	€ 1.500,00
UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE		€ 578.449,03	€ 578.449,03		€ 590.890,89	€ 590.890,89
TOTALE GENERALE	€ 261.234,81	€ 1.253.898,26	€ 1.515.133,07	€ 48.024,12	€ 1.587.352,79	€ 1.635.376,91

RIEPILOGO USCITE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
USCITE CORRENTI	€ 203.951,20	€ 955.320,43	€ 1.159.271,63	€ 85.456,72	€ 1.207.582,45	€ 1.293.039,17
USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 447.778,91	€ 297.077,83	€ 744.856,74	€ 185.074,65	€ 378.270,34	€ 563.344,99
PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE						
TOTALE GENERALE	€ 651.730,11	€ 1.253.898,26	€ 1.905.628,37	€ 270.531,37	€ 1.587.352,79	€ 1.857.884,16

I dati indicati nelle tabelle sopra riportate concordano con quelli del preventivo gestionale che è stato regolarmente predisposto.

In esito all'esame della documentazione prodotta dal Conservatorio, si rappresenta quanto segue:

ENTRATE CORRENTI

Sono state determinate nella misura di € 673.949,23

Tra le Entrate figurano:

- contributi degli studenti stimati nell'importo di € 380.000,00 (previsione diminuita rispetto all'anno precedente);
- trasferimenti dello Stato per contributi ordinari, iscritti in base ad una stima prudenziale riferita a quanto accertato nel 2022, stante la mancata comunicazione dell'assegnazione 2023 alla data di predisposizione del bilancio di previsione, importo di euro 200.000,00;
- trasferimenti da finalizzati alla copertura dei costi per contratti di collaborazione, stimati in € 30.000,00;
- trasferimenti finalizzati al supporto della mobilità internazionale - progetto Socrates Erasmus, per € 30.000,00;
- trasferimenti per il progetto relativo all'orientamento, ex D.M. n. 752 del 30.06.21 per € 12.000,00.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non risultano importi.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2022, così come corrispondente alle risultanze contabili alla data del 31/12/2022, risulta pari a € 592.004,24

Il predetto avanzo di amministrazione viene quasi completamente utilizzato nell'EF 2023 (eccetto per l'importo di € 13.555,21) ed è ripartito come segue:

1 200 - Compensi personale a tempo determinato	€ 82.214,80
1 204 - Borse di studio premi e sussidi allievi	€ 16.600,00
1 210 - Borse di studio premi e sussidi allievi	€ 18.400,00
1 220 - Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	€ 60.000,00
1 228 - Manutenzioni impianti e locali	€ 4.000,00
1 232 - Combustibili	€ 40.000,00
1 234 - Energia elettrica	€ 27.000,00
1 235 - funzionamento uscite organi	€ 31.000,00
1 236 - Indennità missioni e rimborsi	€ 4.000,00
1 237 - Compensi e indennità nuova offerta formativa	€ 4.000,00
1 238 - Pubblicità	€ 5.000,00
1 239 - Uscite postali	€ 500,00
1 240 - Uscite per concorsi	€ 1.000,00
1 241 - Uscite per canoni d'acqua	€ 2.000,00
1 242 - Uscite speciali incarichi	€ 8.000,00
1 243 - Trasporti e facchinaggio	€ 7.000,00
1 244 - Premi Assicurazione	€ 5.000,00
1 245 - Acquisto stampati	€ 4.000,00
1 246 - Pulizia locali	€ 2.900,00
1 247 - Telefonia	€ 6.000,00
1 248 - SIAE	€ 2.000,00
1 250 - Commissioni bancarie	€ 3.000,00
1 251 - Accantonamento	€ 3.000,00
1 252 - Altre uscite non classificabili	€ 10.099,23
1 253 - Immobilizzazioni tecniche	€ 80.000,00
1 254 - Corsi e progetti sperimentali USCITE UPB 260 (PRIN)	€ 48.700,00
1 255 - Oneri tributari	€ 3.000,00
1 256 - PNRR PA Digitale USCITA UPB 605	€ 100.035,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO PER EF 2023: € 578.449,03

Si prevede il seguente prelevamento e utilizzo del Fondo Avanzo di Amministrazione vincolato:

UPB	Spesa
51 Compensi personale a tempo determinato	€ 82.214,80
60 Compensi e indennità nuova offerta formativa	€ 4.000,00
256 Borse di studio, premi e sussidi allievi	€ 16.600,00
259 Corsi e progetti sperimentali (tra cui PRIN)	€ 48.700,00
605 PNRR PA DIGITALE 2026	€ 100.035,00
552 Ripristini e trasformazioni manutenzione straordinaria immob.	€ 106.754,34

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO UTILIZZATO PER E.F. 2023 € 358.304,14

USCITE CORRENTI

Complessivamente le uscite correnti previste ammontano a € 955.320,43.

USCITE IN CONTO CAPITALE

La spesa complessiva prevista è di € 297.077,83.

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di riserva risulta determinato in euro 8.599,23, in rispetto del limite massimo del 3% delle uscite correnti.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano in entrata e in uscita, ed evidenziano solo la movimentazione relativa al Fondo minute spese pari ad € 1.500,00.

BILANCIO FINANZIARIO PLURIENNALE

Il Conservatorio in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento in premessa richiamato ha redatto un programma pluriennale per gli esercizi finanziari 2024-2026.

Da tale documento, formulato in termini di sola competenza, emerge il prevedibile andamento finanziario degli esercizi successivi a quello di riferimento (2023).

CONCLUSIONI

In conclusione, dall'esame della documentazione contabile e alla luce delle risorse utilizzate negli esercizi precedenti, nonché accertato che il Bilancio Preventivo 2023 è coerente con gli obiettivi che il Conservatorio si prefigge di realizzare, i Revisori dei conti esprimono parere favorevole alla sua approvazione.

Come riportato nella Relazione del Presidente, ai fini della trasparenza, i Bilanci verranno pubblicati sul sito istituzionale www.conservatoriorovigo.it, alla sezione "Amministrazione trasparente".

Il presente Verbale, corredato della documentazione a supporto, verrà inviato telematicamente attraverso l'applicativo Bilancio Enti ai sensi della Circolare MEF n. 25/2016, oltre che trasmesso al MEF all'indirizzo rgs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it e al MIUR all'indirizzo dgfis@postacert.istruzione.it

Il presente Verbale viene chiuso in data 26/04/2023.

Letto, approvato e sottoscritto.

I Revisori dei Conti

Dott. Leonardo Panattoni



Dott.ssa Raffaella Cazzador





CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE n. 07/2023

Addì 05/05/2023 alle ore 10.30 si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Conservatorio di Musica "F. Venezze" di Rovigo, a seguito della convocazione di cui alla nota prot. n. 3579/E13 del 29/04/2023, per discutere i sottoelencati punti iscritti all'ordine del giorno della seduta:

1. Approvazione verbale seduta precedente – verbale n. 6 del 17/04/2023;
2. Richiesta utilizzo fondi Erasmus;
3. Ratifica Bilancio di previsione AF 2023 – verbale n. 1 dei Revisori dei conti;
4. Proposta CA nomina Nucleo di Valutazione;
5. Revoca procedura di selezione pubblica con carattere di urgenza per l'individuazione di una figura di Coadiutore – Area I per esigenze temporanee di sostituzione colleghi;
6. Varie ed eventuali.

All'appello dei componenti risulta quanto segue:

N°	<i>Nominativi</i>	COMPONENTE CDA	PRESENTI
1	Prof.ssa Maria Grazia Faganello	PRESIDENTE	Si
2	M° Vincenzo Soravia	DIRETTORE	Si
3	M° Marco Biscarini	DOCENTE	Si
4	Prof. ssa Marzia De Donno	MEMBRO ESPERTO ESTERNO	Assente giustificata
6	Sig.ra Silvia Belluco	ALLIEVO	Assente giustificata
Totale dei presenti			3

Partecipa come segretario verbalizzante con voto consultivo il Direttore Amministrativo, dott.ssa Valentina Coppola.

Il Consiglio, preso atto della propria composizione, si riunisce ufficialmente.

Il Presidente, riconosciuta la validità della riunione, viste le presenze dei componenti, dichiara aperta la riunione per la trattazione degli argomenti oggetto della convocazione.

...OMISSIS...

3. Ratifica Bilancio di previsione AF 2023 – verbale n. 1 dei Revisori dei Conti

Il Direttore amministrativo illustra ai consiglieri il verbale n. 1/2023 dei Revisori dei Conti, sottoscritto in data 26 aprile 2023, contenente il parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo 2023, presentato ai revisori in data 07/03/2023 secondo lo schema già discusso in Consiglio in data 08/02/2023 e secondo i documenti contabili presentati e allegati al Bilancio, nonché della relazione illustrativa e tecnica del Presidente, di cui si riportano in delibera gli aspetti rilevanti.

Quindi, il Consiglio, all'unanimità dei presenti

Vista la legge 21/12/1999 n. 508;

Visto il D.P.R. 28/02/2003 n. 132, in particolare l'art. 7;



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

Visto lo Statuto del Conservatorio di Rovigo, approvato dal M.U.R. con D.D. n. 319 del 01/10/2004;
Visto il Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Istituzione;
Considerato che l'avanzo di amministrazione EF 2022 - così come corrispondente alle risultanze contabili alla data del 31/12/2022 – è pari a € 592.004,24 e che si propone l'utilizzo di € 578.449,03, di cui € 358.304,14 di avanzo vincolato;
Preso atto del parere favorevole espresso con verbale n. 1/2023 del 26/04/2023 dai Revisori dei Conti del Conservatorio;
Sentito il Direttore circa gli obiettivi fissati per l'A.F. 2023;
Sentito il Direttore Amministrativo;
Per i motivi esposti in narrativa, dopo ampia discussione
All'unanimità dei presenti

DELIBERA 35/2023

Art. 1) di accertare l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022, pari ad € 592.004,24 secondo le seguenti risultanze contabili:

FONDO CASSA INIZIALE	842.043,99
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	48.024,12
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	270.531,37
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	619.536,74
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.190.088,55
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.217.571,05
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	-50,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESEI NELL'ESERCIZIO	0,00
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	592.004,24
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022 DA APPLICARE AL BILANCIO 2023	592.004,24

2) di prelevare parzialmente l'importo dell'Avanzo di amministrazione al 31/12/2022 pari a € 592.004,24 così costituito e ripartirlo nei capitoli di spesa secondo i seguenti prospetti, per un totale di € 578.449,03:

1200 - Compensi personale a tempo determinato	€ 82.214,80
1204 - Borse di studio premi e sussidi allievi	€ 16.600,00
1210 - Borse di studio premi e sussidi allievi	€ 18.400,00



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

1220 - Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	€ 60.000,00
1228 - Manutenzioni impianti e locali	€ 4.000,00
1232 - Combustibili	€ 40.000,00
1234 - Energia elettrica	€ 27.000,00
1235 - funzionamento uscite organi	€ 31.000,00
1236 - Indennità missioni e rimborsi	€ 4.000,00
1237 - Compensi e indennità nuova offerta formativa	€ 4.000,00
1238 - Pubblicità	€ 5.000,00
1239 - Uscite postali	€ 500,00
1240 - Uscite per concorsi	€ 1.000,00
1241 - Uscite per canoni d'acqua	€ 2.000,00
1242 - Uscite speciali incarichi	€ 8.000,00
1243 - Trasporti e facchinaggio	€ 7.000,00
1244 - Premi Assicurazione	€ 5.000,00
1245 - Acquisto stampati	€ 4.000,00
1246 - Pulizia locali	€ 2.900,00
1247 - Telefonia	€ 6.000,00
1248 - SIAE	€ 2.000,00
1250 - Commissioni bancarie	€ 3.000,00
1251 - Accantonamento	€ 3.000,00
1252 - Altre uscite non classificabili	€ 10.099,23
1253 - Immobilizzazioni tecniche	€ 80.000,00
1254 - Corsi e progetti sperimentali USCITE UPB 260 (PRIN)	€ 48.700,00
1255 - Oneri tributari	€ 3.000,00
1256 - PNRR PA Digitale USCITA UPB 605	€ 100.035,00

3) di prendere atto, fare proprio e approvare il Bilancio di Previsione per l'E.F. 2023, così come rappresentato dal seguente prospetto riepilogativo già sottoposto al Consiglio all'atto della definizione delle Linee di indirizzo:

RIEPILOGO ENTRATE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
ENTRATE CORRENTI	€ 141.177,81	€ 673.949,23	€ 815.127,04	€ 39.749,12	€ 827.190,90	€ 866.940,02
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 120.057,00		€ 120.057,00	€ 8.275,00	€ 167.771,00	€ 176.046,00
PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		€ 1.500,00	€ 1.500,00
UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE		€ 578.449,03	€ 578.449,03		€ 590.890,89	€ 590.890,89
TOTALE GENERALE	€ 261.234,81	€ 1.253.898,26	€ 1.515.133,07	€ 48.024,12	€ 1.587.352,79	€ 1.635.376,91

RIEPILOGO USCITE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
USCITE CORRENTI	€ 203.951,20	€ 955.320,43	€ 1.159.271,63	€ 85.456,72	€ 1.207.582,45	€ 1.293.039,17
USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 447.778,91	€ 297.077,83	€ 744.856,74	€ 185.074,65	€ 378.270,34	€ 563.344,99



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE						
TOTALE GENERALE	€ 651.730,11	€ 1.253.898,26	€ 1.905.628,37	€ 270.531,37	€ 1.587.352,79	€ 1.857.884,16

4) di delegare il Direttore amministrativo alla trasmissione della presente delibera ai Ministeri competenti.

...OMISSIS...

Alle ore 12.00 del giorno 05/05/2023 terminata la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno di cui alla nota prot n. 3579/E13 del 29/04/2023, il Presidente, prof.ssa Maria Grazia Faganello, che ha presieduto la riunione, dichiara conclusi i lavori.

Di quanto sopra è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto come appresso.

Il Direttore amministrativo
in qualità di segretario verbalizzante
dott.ssa Valentina Coppola

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993

Il Presidente
prof.ssa Maria Grazia Faganello

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE n. 02/2023

Addì 08/02/2023 alle ore 10.30 si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Conservatorio di Musica "F. Venezze" di Rovigo, a seguito della convocazione di cui alla nota prot. n. 902/E13 del 03/03/2023, per discutere i sottoelencati punti iscritti all'ordine del giorno della seduta:

1. Approvazione verbale seduta precedente – verbale n. 1 del 19/01/2023;
2. Cessazioni del Personale a.a. 2022/2023 – Nota MUR prot. n. 120 del 09/01/2023;
3. Piano di Indirizzo a.a. 2022/2023;
4. Convenzione didattica con il Conservatorio di Castelfranco Veneto;
5. Convenzione con l'Associazione Dante Alighieri;
6. Convenzione per l'utilizzo degli spazi dell'Archivio di Stato di Rovigo;
7. Linee di indirizzo di Bilancio EF 2023;
8. Master II Livello Musica Applicata – compenso progettazione e coordinamento;
9. Spese extra Premio Tamburini – eventi Jazz a.a. 2021/22;
10. Liquidazione ore extra contratto accompagnamento pianistico Francesco De Poli a.a. 2020/21;
11. Regolamento riunioni a distanza;
12. Avvio procedure affidamento progettazione DM 338, art. 4, c.2;
13. Varie ed eventuali.

All'appello dei componenti risulta quanto segue:

N°	Nominativi	COMPONENTE CDA	PRESENTI
1	Prof.ssa Maria Grazia Faganello	PRESIDENTE	Sì
2	M° Vincenzo Soravia	DIRETTORE	Sì
3	M° Marco Biscarini	DOCENTE	Sì
4	Prof. ssa Marzia De Donno	MEMBRO ESPERTO ESTERNO	Sì
6	Sig.ra Silvia Belluco	ALLIEVO	Sì
Totale dei presenti			4

Partecipa come segretario verbalizzante con voto consultivo il Direttore Amministrativo, dott.ssa Valentina Coppola.

Il Consiglio, preso atto della propria composizione, si riunisce ufficialmente.

Il Presidente, riconosciuta la validità della riunione, viste le presenze dei componenti, dichiara aperta la riunione per la trattazione degli argomenti oggetto della convocazione.

...OMISSIS...

7. Linee di indirizzo di Bilancio EF 2023;

Il Direttore Amministrativo, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità, espone al Consiglio la bozza di Bilancio discussa con il Presidente e con il Direttore e predisposta sulla base del progetto del Direttore in merito al piano delle attività di didattica, produzione e acquisto di materiali e attrezzature – Piano di Indirizzo a.a. 2022-23.

Il Direttore Amministrativo evidenzia quali siano le entrate presunte più significative che saranno utilizzate per la predisposizione del bilancio 2023. Si tratta dei contributi degli Studenti stimati in €



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco Venezze"
Corso del Popolo 241 – 45100 Rovigo (Tel. 0425/22273 - Fax. 0425/29628)

380.000,00, del contributo di funzionamento ministeriale considerato in linea con quello assegnato negli anni precedenti stimato in € 200.000,00 e l'avanzo di amministrazione al 31/12/2022, determinato in € 592.004,24.

Per quanto riguarda le spese correnti invece, si fa riferimento, anche per il 2023, ai limiti massimi di spesa previsti dalla normativa vigente, con particolare riguardo alle spese per l'acquisto di beni e servizi, come da Circolare MEF del 07/12/2022.

I Consiglieri concordano che le somme d'investimento vincolate devono essere destinate a completare gli acquisti programmati a seguito dell'assegnazione dei fondi relativi ai DM n. 338 del 01/04/2022 per interventi di edilizia ed acquisizione di attrezzature didattiche e strumentali, n. 934 del 05/08/2022 per l'orientamento attivo scuola-università e degli Avvisi PNRR PA DIGITALE 2026 del 05/05/2022.

Dopo l'esame e l'approfondita trattazione delle suddette proposte di impegno di spesa,
Il Consiglio di Amministrazione

Vista la L. del 21/12/1999 n. 508 di riforma delle istituzioni del comparto AFAM;

Visto il D.P.R. del 28/02/2003 n.132 – Regolamento recante criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle istituzioni artistiche e musicali;

Visto lo Statuto del Conservatorio di Musica "F. Venezze" di Rovigo, approvato con D.D. n. 319 del 01 ottobre 2004 e Decreto di approvazione delle modifiche n. 1263 del 22.06.2016;

Visto il Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità del Conservatorio di Rovigo, in particolare l'art. 5;

Visto il Piano di Indirizzo a.a. 2022-23 deliberato in via definitiva in Consiglio Accademico il giorno 01/02/2023;

Richiamata la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 14 che ha approvato la parte finanziaria del suddetto Piano di indirizzo per l'A.A. 2022/2023;

Esaminate le priorità degli interventi che relativi alle spese in conto capitale e di investimento;

Sentito il Direttore Amministrativo,

con voto favorevole e unanime dei presenti

DELIBERA N. 18/2023

di dare mandato al Direttore Amministrativo per la redazione del bilancio di previsione 2023, sulla base delle risorse finanziarie indicate nel Piano d'indirizzo e delle indicazioni delle entrate e delle spese riportate nella premessa.

...OMISSIS...

Alle ore 13.00 del giorno 08/02/2023 terminata la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno di cui alla nota prot. n. 902/E13 del 03/03/2023, il Presidente, prof.ssa Maria Grazia Faganello, che ha presieduto la riunione, dichiara conclusi i lavori.

Di quanto sopra è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto come appresso.

Il Direttore amministrativo
in qualità di segretario verbalizzante
dott.ssa Valentina Coppola

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993

Il Presidente
prof.ssa Maria Grazia Faganello

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993