

Prot. N° 699 /E-10

Rovigo, 23/12/2019

Al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Dipartimento per la formazione superiore e per la ricerca

UFFICIO III°

Via Michele Carcani,61 – ROMA

dgfis@postacert.istruzione.it

Oggetto: Bilancio Preventivo Presuntivo 2020.

A seguito deliberazione del Consiglio di Amministrazione, trasmettiamo il Bilancio Preventivo 2020, comprensivo di allegati:

- Preventivo Finanziario Decisionale;
- Preventivo Finanziario Gestionale;
- Quadro generale Riassuntivo della Gestione Finanziaria;
- Tabella dimostrativa del Risultato di Amministrazione presunto al termine dell'e.f. 2019;
- Bilancio pluriennale 2021/2022;
- Relazione del Presidente;
- Prospetto C dimostrativo della situazione finanziaria alla fine dell'e.f. 2019;
- Estratto del Consiglio di Amministrazione del 19/12/2019 Delibera di approvazione Bil.Prev. n. 49/2019;
- Verbale dei Revisori dei Conti n. 8 del 16/12/2019.
- Copia del partitario delle entrate/uscite esercizio 2019.

Distinti saluti.



Il Direttore Amm.vo f.f.
Graziella Groppo



GG





MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA "Francesco VENEZZE" 45100 ROVIGO

Relazione illustrativa del bilancio di previsione per l'anno finanziario 2020

Premessa:

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020, nel rispetto dell'attuale legislazione in materia di contenimento delle spese, individua come obiettivo principe degli organi di governo e di gestione del Conservatorio nell'amministrazione delle risorse, l'innalzamento del livello qualitativo, e quantitativo ove possibile, dell'offerta formativa sia nella sua linea specificatamente didattica, sia nelle proposte di produzione e ricerca a essa strettamente correlate. Tale obiettivo, in continuità con i decorsi esercizi, diviene annualmente sempre più pressante sia per lo sviluppo innovativo della didattica in vari settori, sia per le crescenti sinergie tra Conservatorio e altre realtà istituzionali, culturali, scolastiche e associative del territorio e non solo, secondo i principi fondamentali sanciti dallo Statuto del Venezia.

Particolare attenzione continua ad essere rivolta agli oneri derivanti dai pagamenti delle utenze e della manutenzione ordinaria e straordinaria della sede centrale (fino ad alcuni anni fa di competenza dell'Amministrazione Provinciale), e delle aule della succursale e delle sale da concerto subordinata alle risorse assegnate dal Ministero già assegnate o ulteriormente disponibili a seguito delle assegnazioni che si auspica verranno disposte dallo stesso ai sensi del D.L.12.09.13 n.104 convertito L.n.128 del 08.11.13.

Il C.d.A., ha pertanto proposto, in armonia con gli indirizzi didattico-artistici indicati dal Consiglio Accademico, la formulazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 finalizzandolo principalmente al conseguimento dei sotto riportati obiettivi programmatici che maggiormente caratterizzano la *mission* del Conservatorio

OBIETTIVI PROGRAMMATICI

- Incrementare la qualità e la varietà dell'offerta formativa attraverso l'arricchimento della docenza con figure professionali esterne a contratto sia per il completo espletamento della didattica curriculare dei corsi accademici di primo e di secondo livello in discipline non incardinate in cattedre consentendo così anche una flessibilità di docenze strettamente adeguate alla cangiante popolazione studentesca, sia per l'arricchimento di offerta formativa extracurriculare con professionisti di chiara fama attraverso l'attivazione di masterclass e seminari (nei settori classico, jazz, pop, compositivo e tecnologico), aperti anche a studenti esterni per i quali l'iscrizione a titolo oneroso contribuisce a limitare le spese sostenute dal Conservatorio.
- Consolidare la formazione linguistica degli studenti stranieri attraverso corsi finalizzati al conseguimento delle certificazioni linguistiche della lingua italiana secondo i modelli PLIDA.
- Potenziare le attività di produzione e ricerca dando rigorosa priorità a quelle strettamente legate alla didattica, ossia con il coinvolgimento di varie fasce di studenti nelle diverse aree e livelli

formativi creando così un percorso strutturato di studio-lavoro, ove il primo segue modalità di apprendimento e realizzazione di un modello artistico secondo i canoni del mondo professionale, anche nell'ambito delle produzioni di lezioni-concerto mirate ad hoc alle scuole del territorio.

- Garantire equità del sostegno finanziario alle proposte nei diversi ambiti musicali in cui è articolato il Conservatorio, ovviamente in relazione alle competenze e conoscenze degli studenti idonei a fruire di tali opportunità sia didattiche sia artistiche creando reti sempre più complesse sia di sistemi misti di produzione con partecipazione congiunta di docenti e studenti, sia di ricerca di repertori che meglio caratterizzino i settori didattici del Conservatorio anche attraverso la contaminazione e l'interazione tra più dipartimenti nei quali linguaggi diversi possono trovare significativi punti d'incontro.
- Confermare e rinforzare il sostegno al confronto internazionale attraverso il Programma Erasmus+ e la partecipazione quale membro all'AEC con l'ampliamento delle figure professionali ad essi dedicati sia per fruire di un'intensa rete di rapporti di mobilità internazionale in entrata e in uscita a livello studenti e staff (docenti e amministrativi) e implementazione delle buone prassi dettate dalla Carta ECHE atte a ottenere maggiori riconoscimenti finanziari con conseguenti maggiori opportunità di scambi delle diverse e pertanto arricchenti esperienze didattiche europee ed extraeuropee.
- Favorire il merito dei "giovani talenti" e degli studenti maggiormente virtuosi attraverso borse di studio, concerti premio, presentazione sul territorio e l'impegno di studenti di particolare perizia in certi settori attraverso la fruizione, secondo la normativa del diritto allo studio, di contratti di collaborazione a tempo parziale.
- Migliorare la presentazione e le caratteristiche del sito istituzionale implementando le sezioni dedicate alla produzione e ricerca e all'attività didattica dei vari dipartimenti.
- Ampliamento e valorizzazione della Biblioteca.
- Di seguito i progetti di ampio respiro che si andranno a realizzare nel corso del 2020:
 - Festival del Conservatorio all'interno del Maggio Rodigino, dedicato ai linguaggi musicali del XX e XXI secolo e loro contaminazioni;
 - Organizzazione di concorsi di esecuzione e/o composizione tra cui Premio Marco Tamburini;
 - Venezia Jazz Festival e Jazz Nights at Casalini's Garden;
 - SIMultaneo Ensemble in collaborazione con il Conservatori e i Licei musicali del Veneto;
 - Rassegne cameristiche Musica e Poesia / Musica e Pittura in Accademia dei Concordi;
 - Concerti con realtà di ampio respiro quali Orchestra Giovanile Venezia, Orchestra di Fiati e Big Band;
 - Orchestra giovanile polesana promossa dalla Fondazione Cassa di Risparmio di PD-RO;
 - Collaborazioni di grande impatto sul territorio (con Teatro Sociale, Festival Biblico, ecc.) su tematiche varie;
 - Pubblicazioni dedicate alla vita del Conservatorio e a personalità di rilievo a esso legate;
 - Incisioni discografiche.
 - Progetti: 1) Musica e neuroscienze. 2) Musica e matematica. 3) I suoni del Polesine.
- Prevedere specifiche iniziative di formazione rivolte a tutto il Personale.
 - Normativa in merito alla sicurezza negli ambienti di lavoro;
 - Normativa in merito alla trasparenza - integrità, prevenzione e contrasto alla corruzione.
 - Normativa in merito al trattamento dei dati personali.

- Favorire opportunità di aggiornamento delle competenze professionali del personale amministrativo, con particolare riferimento all'utilizzo di tecnologie informatiche avanzate e il confronto con altre istituzioni di pari livello nazionali ed internazionali.
- Piano acquisti 2020 da integrare con eventuali proposte dei docenti: rinnovo mobilio biblioteca e acquisto n. 1 pianoforte verticale e manutenzione straordinaria di n.1 pianoforte verticale per la succursale.

Presentazione amministrativo finanziaria

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020 è stato redatto in conformità agli articoli da 4 a 8 del Regolamento di Istituto per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità. Nella relazione programmatica del Direttore sono definiti i programmi per l'anno accademico successivo, previa consultazione del personale docente, il quale propone le attività artistico-didattiche, la cui elaborazione spesso richiede tempi non particolarmente brevi e giungere solitamente oltre il termine del 15 novembre, data stabilita dal regolamento succitato. A causa del recente rinnovo di una parte degli organi di governo dell'Istituto; il Direttore è stato eletto il 9 ottobre e il Consiglio Accademico il 9 novembre u.s., la programmazione per l'a.a. 2019/20 è slittata di circa un mese. In data 28/11/2019 il C.di A. si è riunito confermando, in linea di massima, gli indirizzi programmatici già proposti l'anno precedente.

Nelle more dell'approvazione della legge finanziaria, si è tenuto conto di quanto previsto nelle disposizioni normative che collocano il comparto delle istituzioni statali dell'alta formazione artistica musicale e coreutica in ambito universitario con le medesime modalità di determinazione dei contributi di frequenza degli studenti da graduare in base alla dichiarazione ISEE;

delle disposizioni normative quali la Legge di Bilancio 2018 del 27/12/17 n.205 che all'art.645 prevede: " Ai componenti del nucleo di valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza".

delle disposizioni normative emanate in passato, tuttora vigenti e applicabili, riferite, in particolare, alle misure contenitive della spesa (decreto legge n. 95/2012 convertito, con modificazioni, dalla legge n. 135/2012, DL n.138/2011, convertito, con modificazioni nella legge n.148/2011, DL n.98/2011, convertito con modificazioni, dalla legge n.133/2008 e legge n.296/2006,;

delle istruzioni diramate con la circolare n. 31 del 29/11/18 e n. 14 del 29/04/2019 del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato Ispettorato Generale di Finanza Ufficio II, contenente le norme di interesse applicabili e le misure contenitive della spesa;

Il contesto finanziario entro il quale è stato definito il Bilancio di Previsione 2020 si presenta alquanto complesso e risente, come per l'anno passato, del cambiamento della politica di finanziamento del Sistema AFAM. Tale cambiamento, condizionato dai crescenti vincoli di bilancio a livello centrale, si è anche ispirato ad un indirizzo di progressiva sostituzione di risorse proprie delle Istituzioni ai trasferimenti dello Stato.

Il Bilancio di Previsione 2020 è stato elaborato con riferimento soprattutto a quanto accertato nella parte entrata nell'anno precedente.

Quanto al finanziamento ministeriale per le esigenze di funzionamento amministrativo e didattico è stata presa a parametro la previsione di entrata accertata per l'esercizio finanziario 2018 a titolo di contributo ordinario indistinto, stante ad oggi la mancata comunicazione del contributo indistinto

per l'esercizio finanziario 2019. Si ricorda che negli ultimi anni, i finanziamenti ministeriali assegnati al Conservatorio sono aumentati grazie ai nuovi criteri stabiliti dalla direzione generale, che tengono conto del numero degli studenti iscritti ma anche della gestione finanziaria dell'ente e della vivacità dei rapporti internazionali con altri enti di formazione attraverso la mobilità del programma nazionale Erasmus Plus. Si è passati dal finanziamento di €. 75.530,00 per l'anno 2014 al finanziamento di €. 133.478,00 per il 2015 e €.126.804,00 per il 2016, infine €.121.621,00 per il 2017, per il 2018 si è registrata una leggera flessione €.118.283,00.

Il documento contabile è stato redatto al precipuo fine di dare attuazione agli indirizzi relativi alla programmazione didattica, di produzione e ricerca così come delineati nella Relazione di Previsione per l'Anno Accademico 2019/2020 del Direttore dell'istituto, nella quale, sono indicati gli specifici progetti inerenti la didattica, la produzione e la ricerca.

La pianta organica di fatto del personale docente e non docente per l'anno accademico 2019/2020 è così composta:

- n. 75 docenti di cui 63 con contratto a tempo indeterminato (tra questi l'attuale Direttore del Conservatorio) e 12 con contratto a tempo determinato;
- n. 1 Direttore Amministrativo;
- n. 1 Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e di Biblioteca;
- n. 6 Assistenti amministrativi di cui n. 1 a tempo determinato;
- n. 12 coadiutori, di cui n. 1 unità a tempo determinato.

Quanto all'attività didattica, si sottolinea che sono attivi, a partire dall'a.a. 2011/2012, i corsi accademici triennali di primo livello con i nuovi percorsi di studio previsti dal Regolamento didattico in conformità al dettato ministeriale.

I corsi accademici biennali sperimentali di secondo livello, già autorizzati dal Ministero in data 10 aprile 2004 con nota prot 3595/segr/afam per l'a.a. 2017/2018 risultano ad esaurimento, in quanto dall'a.a. 2018/2019 i corsi di secondo livello sono stati autorizzati dal Ministero e sono diventati ordinamentali ai sensi del DM 14 del 9 gennaio 2018. Inoltre il DM 18 del 16 gennaio 2018 rende possibile l'attivazione a partire dall'a.a. 2017/2018 i bienni ordinamentali in Didattica della musica e Didattica dello strumento.

I percorsi "vecchio ordinamento" sono ad esaurimento, mentre la parte iniziale della formazione musicale è attualmente offerta attraverso i corsi pre-accademici (su un percorso massimo di otto anni) sono stati rimodulati a seguito della pubblicazione nella G.U. del 3/11/2018 del D.M. 382 inerente *l'armonizzazione dei percorsi formativi di tutta la filiera del settore artistico-musicale, con particolare attenzione al percorso pre-accademico dei giovani talenti musicali, anche ai fini dell'accesso all'alta formazione artistica, musicale e coreutica all'università*

L'articolazione dei piani di studio dei corsi accademici di primo e di secondo livello rappresenta un notevole impegno finanziario costituito dal pagamento delle docenze esterne per i settori disciplinari che non hanno corrispondenza nell'attuale pianta organica dei docenti. Per alcuni percorsi non è conveniente una conversione di cattedra stante per molte discipline fluttuante e piuttosto ridotto il numero delle ore di docenza necessarie. Per altri invece, al momento del pensionamento di alcuni docenti, si è provveduto alla conversione delle cattedre da materie caratterizzanti i percorsi del vecchio ordinamento a materie dei dipartimenti di nuove musiche.

Attualmente risultano iscritti ai corsi pre accademici n.180 studenti, ai corsi vecchio ordinamento n.10, propedeutico n.32, corso di base n.39, ai corsi di triennio n.262 e al biennio n.151, n.30 al percorso per l'ottenimento dei 24 crediti formativi per un totale di 704 studenti.

I corsi ordinari sono poi contornati da una serie di attività integrative volte ad arricchire l'offerta formativa del Conservatorio (seminari, *master class*, ecc.) e da una serie di progetti destinati a

1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1	Contributi scolastici allievi	€ 345.000,00
---	-------------------------------	--------------

Contributi scolastici allievi. Si iscrive la somma di € 345.000,00. Tale previsione, è stata formulata in considerazione del fatto che in tale unità previsionale di base convergono tutti i contributi che saranno versati dagli allievi per la frequenza di tutti i corsi dell'anno accademico 2020/2021, dal vecchio ordinamento ai corsi accademici.

La quota di contributo sarà versata sul conto corrente postale a partire da luglio 2020, comprende altresì, il premio per l'assicurazione contro gli infortuni e la responsabilità civile, che sarà versato all'assicurazione. Si rileva che la Legge finanziaria 2017, che prevedeva una fascia di esenzione per i redditi familiari inferiori a 13.000,00 e una gradualità di agevolazioni per i redditi superiori a tale importo, resta in vigore.

1.1.2- CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51	Contributi vari	€ 35.000,00
----	-----------------	-------------

51. Contributi vari. La previsione di entrata viene formulata tenendo conto della convenzione stipulata con RovigoBanca che ha stanziato €20.000,00 per le attività artistico didattiche da realizzare a Rovigo e presso i comuni limitrofi. La stessa banca finanzia inoltre il concorso Marco Tamburini con la somma di €. 5.000,00. Inoltre la Fondazione Banca del Monte, ripropone la collaborazione per Musica e pittura e Poesia, progetto volto a promuovere la cultura musicale con la realizzazione di concerti in città, presso l'Accademia dei Concordi per l'importo di €.4.000,00. Visti gli incassi degli scorsi anni, si prevede di incassare almeno €.6.000,00 sommando i contributi elargiti da enti e associazioni locali per la collaborazione del conservatorio alla realizzazione di eventi.

1.2 – ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1- TRASFERIMENTI DALLO STATO

101	Funzionamento	€ 120.000,00
-----	---------------	--------------

101 Funzionamento. Non essendo pervenuta alcuna disposizione ministeriale sui criteri per la predisposizione del bilancio 2020, si iscrive lo stanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico in linea con quanto accertato dell'anno 2018. Alla data di

instaurare forme di coordinamento con la scuola e il territorio, coinvolgendo tutti i livelli di istruzione, dalla scuola materna (convenzione Suzuki); alla media (scuola media "Venezze" e ciclo di incontri "invito a musicare").

Molto attive, come già indicato negli obiettivi programmatici, saranno anche quest'anno sia la mobilità Erasmus (attualmente sono trentuno gli accordi internazionali con altre istituzioni accademiche europee), e le attività di produzione e di ricerca.

Il fondo di istituto per i compensi aggiuntivi da assegnare al personale in servizio previa contrattazione integrativa di istituto, non transiterà dal bilancio in quanto, come già accade da alcuni anni, sarà accreditato, sul "Portale NoiPa ex-Cedolino Unico", il programma del Service personale tesoro istituito per la gestione dei compensi accessori utilizzato per unificare il pagamento dei compensi al personale in servizio.

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020, si presenta corredato dai seguenti documenti:

- Previsioni di entrata e di uscita per l'esercizio finanziario 2020.
- Quadro riassuntivo per titoli e categorie.
- Allegati:
 - Situazione finanziaria presunta dimostrativa dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019.
 - Tabella dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto.
- Bilancio finanziario pluriennale.

Esprese tali indispensabili premesse, il documento contabile per l'anno finanziario 2019 risulta impostato sulla base delle seguenti prevedibili voci di entrata:

- un contributo degli studenti pari ad euro 355.000,00 (di cui €10.000,00 previsti sul cap. recuperi e rimborsi);
- un contributo di enti e privati di euro 35.000,00;
- un contributo ministeriale per funzionamento di €120.000,00;
- un contributo dell'Agenzia Nazionale Erasmus preventivato in €25.000,00;
- un contributo da privati per rimborso spese utilizzo locali e attrezzature pari a euro 4.000,00;
- un'entrata per fitto locali pari a euro 8.949,23;
- interessi attivi su c/c bancario e postale pari ad euro 2.500,00;
- nonché su un prelevamento dall'avanzo di amministrazione quantificato in euro 255.679,16.

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

€.550.649,23

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

predisposizione del bilancio di previsione 2020 non è ancora stata comunicata l'assegnazione per l'anno 2019.

102	Compensi personale a tempo determinato	€. 0,00
-----	--	---------

102 Compensi personale a tempo determinato. Al momento non è possibile fare una previsione relativa a questa unità previsionale di base. Eventuali entrate daranno luogo alle dovute contabilizzazioni a seguito delle variazioni di bilancio. Trattasi di personale supplente breve da nominare in sostituzione del personale in servizio assente per malattia o altre cause o su posti resisi disponibili dopo il termine dell'anno e pertanto non rientranti fra le supplenze annuali o fino al termine delle lezioni. Il finanziamento delle eventuali supplenze è comunque assicurato dalle economie rilevate al termine dell'esercizio precedente e riportate nel corrispondente capitolo delle uscite.

104	IRAP	€0,00
-----	------	-------

104 IRAP. Si conferma quanto descritto al punto precedente. Eventuali maggiori stanziamenti che dovessero verificarsi nel corso dell'anno saranno oggetto di variazione di bilancio.

109	Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	€. 0,00
-----	--	---------

109 Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa. Non si prevede alcuna somma in quanto i fondi per i compensi accessori del personale sono accreditati sul portale NoiPa. Saranno iscritti eventuali fondi provenienti da enti e privati, da corrispondere al personale in servizio in applicazione del Regolamento sulle attività conto terzi approvato dal C.di A. il 17/06/2014.

1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151	Funzionamento amministrativo - didattico	€. 0,00
-----	--	---------

151 Funzionamento amministrativo – didattico. Non si iscrive alcuna somma. Eventuali entrate, per attività connesse all'oggetto di tale unità previsionale di base, verranno contabilizzate contemporaneamente alla loro assegnazione, unitamente alla corrispondente variazione di bilancio.

1.2.3 - TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

203	Ass. ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96	€.	0,00
-----	---	----	------

203 Ass. ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96. La previsione risulta azzerata in quanto la Provincia, nel corso del 2015 (nota prot. P/GE 2015/0035762 del 18/09/2015) ha comunicato che non sono di più di sua competenza gli interventi svolti ai sensi dell'art.3 della legge n.23 del 1996 "Norme per l'edilizia scolastica". A giustificazione della decisione di non sostenere più le spese dei conservatori di musica ha portato la sentenza della Corte di cassazione n.19287 del 12/09/14 che assegna la competenza della spesa al Ministero dell'Istruzione Università e Ricerca, in quanto i conservatori di musica sono assimilati alle istituzioni universitarie e non più alle scuole di istruzione secondaria di secondo grado.

1.2.4 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI

La mancata previsione di entrate provenienti da trasferimenti comunali è dovuta alla circostanza che non vi sono, a tutt'oggi, convenzioni con l'ente territoriale che consentano di accertare specifici finanziamenti nell'arco temporale che si prende in considerazione con tale documento contabile. Ciò nonostante si segnala che numerose sono le trattative con il Comune, sia quanto alla stagione lirica promossa dal teatro sociale, sia quanto ai progetti da attivare presso le scuole esistenti in tale ambito territoriale.

Per questi motivi eventuali finanziamenti daranno luogo a variazioni di bilancio relative a tale livello di previsione di base.

1.2.5 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

304	Mobilità internazionale Socrates Erasmus	€.	25.000,00
-----	--	----	-----------

304 Mobilità internazionale Socrates/Erasmus. La previsione di entrata viene formulata in base agli stanziamenti comunicati dall'Agenzia Nazionale INDIRE Erasmus nel corso degli ultimi anni. Si prevede di incassare nel 2020, almeno €.25.000,00 per il finanziamento della mobilità 20/21. Eventuali modifiche nelle assegnazioni di fondi daranno luogo alle necessarie variazioni di bilancio.

1.2.6 - TRASFERIMENTI DA PRIVATI

354	Rimborso spese per concessione in uso locali	€. 4.000,00
-----	--	-------------

354 Rimborso spese per concessione in uso locali.

Viste le entrate verificatesi nel corso del passato esercizio finanziario, si prevede di incassare detta cifra, da enti e privati che chiedano l'utilizzo dell'Auditorium e di altre sale concerto del Conservatorio per attività varie. Si prevede inoltre di incassare una quota annua stanziata dalla ditta fornitrice di distributori automatici.

355	Rimborso spese per concessione in uso strumenti e attrezzature.	€. 200,00
-----	---	-----------

355 Rimborso spese per concessione in uso strumenti e attrezzature.

Si prevede di incassare una cifra minima per l'utilizzo degli strumenti musicali e attrezzature.

1.3 –ALTRE ENTRATE

1.3.1- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

403	Affitto locali	€. 8.949,23
-----	----------------	-------------

403. Affitto di locali. Tale somma si riferisce al canone di locazione del locale in cui è ubicato il "Bar Venezia". Per la locazione è stato stipulato regolare contratto.

Al momento però, non è possibile preventivare alcuna somma sui capitoli "Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno" oppure "Proventi derivanti dalla prestazione di servizi".

Si ritiene utile evidenziare che nel corso dell'anno 2014, su richiesta del Direttore, previa approvazione del Consiglio di Amministrazione, il conservatorio ha acceso la Partita iva in data 01/09/2014, per poter esercitare l'attività di vendita di beni e servizi connessa con le attività istituzionali, come deliberato in data 23/07/2014. L'attività da assoggettare all'iva non è mai decollata, pertanto, alla fine dell'anno 2018 è stata chiusa.

1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

L'unica previsione afferente tale gruppo omogeneo di entrate è quella che qui di seguito si va a specificare:

451	Interessi attivi su mutui depositi e conti correnti	€. 2.500,00
-----	---	-------------

451 Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti. Si iscrive tale somma in considerazione degli interessi attivi sulle giacenze di c/c bancarie accertati nello scorso esercizio, tenendo conto dell'andamento della giacenza media, eventuali diminuzioni/aumenti saranno contabilizzati con le corrispondenti variazioni di bilancio.

1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

501	Recuperi e rimborsi diversi	€. 10.000,00
-----	-----------------------------	--------------

501 Recuperi e rimborsi diversi.

Dovendo prevedere la restituzione di parte dei contributi incassati si prevede una somma di €10.000,00 sull'art.501 delle entrate denominato; "Recuperi e rimborsi diversi", al quale corrisponde un articolo in uscita, valorizzato per lo stesso importo. La restituzione delle quote versate è dovuta, ai sensi della normativa sul diritto allo studio universitario, agli studenti che risultano vincitori o idonei delle borse di studio regionali stanziare dall'ESU, non prevedibile ad inizio anno.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE €0,00

Non sono previste entrate certe in conto capitale l'eventuale assegnazione sarà oggetto di variazione di bilancio.

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO €1.500,00

3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1155	Reintegro fondo minute spese	€. 1.500,00
------	------------------------------	-------------

1155 Reintegro fondo minute spese. Tanto si prevede quanto all'anticipazione da effettuare a favore del Direttore di Ragioneria, consegnatario del fondo per le spese minute, come da vigente regolamento di contabilità.

Fondo Avanzo di Amministrazione: consistenza ed utilizzazione

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 evidenzia un avanzo di amministrazione pari a €.259.751,86.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO **€.255.679,16**

Si prevede il seguente prelevamento e utilizzo del fondo avanzo di amministrazione.

VINCOLATI €. 167.896,16

Capitolo uscita di destinazione		
51	€. 15.314,68	Compensi personale a tempo determinato
57	€. 7.246,33	Irap
256	€ 17.600,00	Borse di studio, premi e sussidi allievi
259	€ 33.054,84	Mobilità internazionale Erasmus
552	€. 94.680,31	Ripristini e trasformaz., manutenzione straord. immobili

NON VINCOLATI €. 87.783,00

111	Manutenzione impianti e locali	€. 13.000,00
254	Manifestazioni artistiche	€ 10.000,00
255	Produzione artistica	€. 10.000,00
256	Borse di studio	€ 15.000,00
259	Mobilità internazionale Erasmus	€. 1.783,00
601	Acquisto di impianti attrezzature e strumenti non vincolato	€ 10.000,00
602	Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti	€. 20.000,00
603	Acquisti di mobili e macchinari per ufficio	€ 5.000,00
604	Acquisti per biblioteca	€ 3.000,00

Avanzo disponibile € 4.072,70

TOTALE ENTRATE **€.807.828,39**

TITOLO I - USCITE CORRENTI**€.657.470,88****1.1 - FUNZIONAMENTO****1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1	Indennità di Presidenza e di Direzione	€. 22.000,00
---	--	--------------

1. Indennità di Presidenza e di Direzione.

L'indennità del Direttore è stata confermata dal Decreto Interministeriale n.610 del 03/08/16 in 13.000,00 aumentati del 20% nei casi in cui la consistenza di bilancio dell'anno precedente risulti superiore a €.600.000,00.

2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	€. 5.500,00
---	--	-------------

2. Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi. Il presente stanziamento, destinato agli altri organi di cui al D.P.R. n. 132 del 28 febbraio 2003, e nello specifico: Consiglio di Amministrazione; Consiglio Accademico e Consulta degli Studenti, viene quantificato sulla base:

- della delibera del Consiglio di Amministrazione, giusto Decreto Interministeriale 1 febbraio 2007;

Gli importi dei gettoni, secondo le rispettive composizioni degli organi e secondo la determinazione dei relativi compensi, sono stati moltiplicati per un numero prevedibile di sedute pari ad undici (limite stabilito dal medesimo decreto interministeriale).

Con decreto del Ministro dell'Istruzione Università e Ricerca è stata costituita la Conferenza dei presidenti dei Conservatori di Musica, per il funzionamento della quale non possono essere imputati oneri a carico del Bilancio del MIUR. Pertanto eventuali costi di rimborso spese di trasferta a Roma del Presidente per le attività istituzionali della Conferenza dei Presidenti si imputano al presente articolo.

L'entità dei compensi del consiglio di Amministrazione è stata con fermata con Decreto interministeriale del 03/08/16 n.610.

La previsione risulta in diminuzione a causa del mancato impegno per il pagamento dei componenti il Nucleo di Valutazione. A seguito delle disposizioni della legge di bilancio emanata nel 2018 il servizio svolto dal nucleo risulta a titolo gratuito.

3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai Revisori dei conti	€. 5.000,00
---	--	-------------

3. Compensi, indennità di missione e rimborsi ai Revisori dei conti. Il presente stanziamento, prevede il compenso annuo quantificato in base al Decreto Interministeriale

14 febbraio 2014. I compensi, stabiliti dal decreto in €1.810,00, risultano aumentati del 20% a seguito di delibera del Consiglio di amministrazione del 02/04/2014. Sono qui previsti anche i rimborsi ai revisori delle spese di missione.

8	Fondo Consulta Studenti	€. 1.000,00
---	-------------------------	-------------

8. Fondo Consulta Studenti. Detta somma viene iscritta ai sensi dell'art.22 dello Statuto del Conservatorio a copertura delle spese per le attività proposte dalla Consulta.

1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Nell'impostazione dei capitoli della presente U.P.B. si è tenuto delle economie vincolate derivanti dal precedente Esercizio Finanziario e delle disposizioni vigenti sul contenimento della spesa pubblica:

51	Compensi personale a tempo determinato	€. 15.314,68
----	--	--------------

51. Compensi personale a tempo determinato. Sul presente capitolo è iscritta la somma indicata quale economia dell'art. 51 del precedente Esercizio Finanziario a destinazione vincolata.

55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	€. 708,66
----	--	-----------

55. Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami. La previsione di tale articolo è esposta al netto della riduzione del 50%, operata sull'importo della spesa sostenuta per le missioni nell'anno 2009, pari a €1.417,32, prevista dall'articolo 6, comma 12, della Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ha convertito, con modificazioni, il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78.

56	Indennità di missione e rimborsi	€. 1.570,90
----	----------------------------------	-------------

56. Indennità di missione e rimborsi. La previsione di tale articolo è esposta al netto della riduzione del 50%, operata sull'importo della spesa sostenuta per le missioni nell'anno 2009, pari a € 3.141,79, prevista dall'articolo 6, comma 12, della Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ha convertito, con modificazioni, il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78.

57	IRAP	€. 7.246,33
----	------	-------------

57. IRAP. Sul presente capitolo è iscritta la somma indicata quale economia dell'art. 57 del precedente Esercizio Finanziario a destinazione vincolata.

58	Formazione e aggiornamento	€. 3.997,90
----	----------------------------	-------------

58. Formazione e aggiornamento. La previsione è esposta nei limiti di quanto previsto dall'articolo 6, comma 12, della Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ha convertito, con modificazioni, il Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78.

Sull'importo € 7.995,80, spesa sostenuta per l'aggiornamento del personale nell'anno 2009, viene operata la riduzione del 50%,.

59	Contratti di collaborazione	€ 160.000,00
----	-----------------------------	--------------

59. Contratti di collaborazione. Si prevede la spesa relativa ai contratti di collaborazione stipulati con docenti esterni incaricati dell'insegnamento nei corsi accademici di I° e II° livello. I corsi di primo livello (trienni) sono ormai l'ordinamento corrente del Conservatorio mentre i corsi di secondo livello (bienni) sono entrati nell'ordinamento a partire dall'a.a. 2018/19. Resta ad esaurimento il biennio sperimentale relativo agli studenti immatricolati nell'a.a. 2017/2018.

60	Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa	€0,00
----	--	-------

60. Compensi e indennità per il miglioramento dell'offerta formativa. Sul presente capitolo non si iscrive alcuna somma.

Il Fondo di Istituto stanziato dal MIUR sarà corrisposto a tutto il personale attraverso il portale Cedolino unico direttamente sullo stipendio del personale in servizio.

61	Compensi docenti per didattica aggiuntiva	€4.000,00
----	---	-----------

61. Compensi docenti per didattica aggiuntiva. Sul capitolo si prevede una somma per finanziare le ore aggiuntive di insegnamento nei corsi del dipartimento di nuove musiche. I pagamenti delle ore aggiuntive dei docenti saranno corrisposti ai sensi del Regolamento sulla didattica aggiuntiva approvato dal C.di A il 09/07/2012.

1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

L'impostazione dei capitoli della presente U.P.B. risente dell'esperienza maturata nella gestione del Bilancio relativo all'Esercizio Finanziario 2019.

Gli acquisti, ai sensi del D.L. 95/2012 e s.m.i., saranno realizzati prioritariamente attraverso il portale Consip, in subordine, non essendo possibile individuare beni e servizi fra quelli presenti nel portale Consip, gli acquisti saranno effettuati previa comparazione delle offerte di più ditte, prevalentemente sul MEPA.

I contratti di fornitura di energia elettrica, gas e acqua per la sede di Corso del popolo, non sono più a carico dell'Amministrazione Provinciale di Rovigo, mentre le utenze telefoniche intestate al conservatorio, rimangono a carico del Conservatorio. Per la succursale di Via Casalini le spese per la fornitura di energia elettrica, gas e acqua sono di competenza del Comune, mentre le utenze telefoniche sono a carico del Conservatorio. E' prevista, inoltre la spesa per l'approvvigionamento di energia elettrica e acqua potabile presso la Chiesa di S. Agostino, concessa in uso gratuito nel 2015 dal Seminario Vescovile. Per la chiesa si prevede inoltre la spesa per la ordinaria manutenzione dell'impianto di riscaldamento. Tutti i contratti di fornitura delle utenze sono stipulati con convenzioni Consip.

Si è tenuto conto delle oggettive necessità per il buon e minimale funzionamento dell'Istituto secondo il seguente dettaglio:

101	Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€. 1.500,00
-----	---	-------------

101. Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni. La somma iscritta è quella ritenuta sufficiente per il rinnovo degli abbonamenti annuali della Biblioteca; per l'acquisto di libri, riviste, spartiti musicali.

102	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	€. 22.000,00
-----	--	--------------

102. Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per l'acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico e informatico fra i quali il noleggio dei software di segreteria.

103	Uscite di rappresentanza.	€. 1.000,00
-----	---------------------------	-------------

103. Uscite di rappresentanza.. Si prevede una somma minima per le spese di inaugurazione dell'anno accademico o spese di ospitalità per eventi di rilievo. Ai sensi del regolamento per la disciplina delle spese di rappresentanza si iscrive una somma non superiore all'1% delle spese di funzionamento sostenute nel corso dell'esercizio precedente;

105	Uscite per accertamenti sanitari	€. 500,00
-----	----------------------------------	-----------

105. Uscite per accertamenti sanitari. Si iscrive tale previsione di uscita, in considerazione di quanto previsto dalla normativa vigente per gli accertamenti medici da richiedersi in caso di assenza per malattia del dipendente.

Eventuali variazioni in aumento dovute ai compensi per il medico competente (figura prevista dalla normativa in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro) saranno contabilizzate in corso d'anno.

106	Uscite per pubblicità- stampe, manifesti illustrativi e libretti attività artistico – didattiche	€. 7.000,00
-----	--	-------------

106. Uscite per pubblicità - stampe, manifesti illustrativi e libretti attività artistico – didattiche. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per le pubblicità delle varie iniziative didattiche ed artistiche dell'Istituto. L'entità della spesa per l'acquisto di spazi pubblicitari sui giornali, tenuta distinta da quella relativa alle stampe di manifesti o libretti divulgativi dell'ente, viene comunicata annualmente come previsto dalla circolare RGS N.16 del 06/04/2009.

107	Uscite per servizi informatici	€. 7.000,00
-----	--------------------------------	-------------

107. Uscite per servizi informatici. La somma iscritta verrà utilizzata per finanziare i servizi informatici di cui abbisognano gli uffici amministrativi nel corso dell'anno, fra questi l'ultima annualità impegnata per la realizzazione del nuovo sito.

110	Manutenzione ordinaria strumenti	€. 10.000,00
-----	----------------------------------	--------------

110. Manutenzione ordinaria strumenti. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per le varie manutenzioni ordinarie del parco strumenti del Conservatorio.

111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€. 25.000,00
-----	---	--------------

111. Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti. Considerato il venir meno di ogni obbligo per l'Amministrazione Provinciale nella gestione degli edifici sede del Conservatorio, si ritiene necessario prevedere risorse finanziarie per le manutenzioni che si dovessero rendere necessarie e per la conduzione degli impianti.

. Nello specifico: verifiche degli impianti di messa a terra affidate a ditte specializzate; disinfestazioni; derattizzazioni e qualsivoglia altro intervento per assicurare la salubrità e sicurezza in genere dei locali. Inoltre vi sono imputate le spese per la manutenzione ordinaria dell'Auditorium concesso in uso dal Comune di Rovigo con Convenzione firmata il 27/10/09 dal Sindaco del Comune di Rovigo e dal Presidente del Conservatorio di Musica "F.Venezze". Detta convenzione con scadenza 27/10/2018 prevede all'art. 9, l'obbligo di manutenzione ordinaria in capo al Conservatorio.

Si prevede inoltre il pagamento delle spese anche per il funzionamento della Chiesa di S.Agostino in Rovigo, concessa in uso gratuito al conservatorio per scopi didattico artistici. Sono stati stipulati i relativi contratti di manutenzione degli impianti.

112	Uscite Postali	€. 1.300,00
-----	----------------	-------------

112. Uscite Postali. La somma iscritta è a copertura delle spese postali; per le spedizioni di libretti, manifesti, inviti, materiale pubblicitario. La previsione è stata formulata in diminuzione in base alle spese sostenute durante l'esercizio finanziario precedente.

113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	€. 3.000,00
-----	--	-------------

121	Premi di assicurazione	€. 11.000,00
-----	------------------------	--------------

121. Premi di assicurazione. La cifra contabilizzata nel presente capitolo sarà utilizzata per i premi assicurativi per la responsabilità civile e gli infortuni degli allievi. Inoltre è previsto il rinnovo delle polizze per la copertura dei rischi connessi alla gestione dell'Auditorium e della Chiesa di S.Agostino.

122	Acquisto di stampati, registri e cancelleria per uso didattico	€. 5.000,00
-----	--	-------------

122. Acquisto di stampati, registri e cancelleria per uso didattico. La somma iscritta corrisponde a quanto si prevede di spendere per i servizi di cui all'oggetto nel capitolo in esame.

123	Pulizia locali	€. 6.000,00
124	Telefonia	€. 8.000,00
125	Noleggio musiche e diritti S.I.A.E.	€. 5.000,00
126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	€. 6.000,00

123. Pulizia locali, 124. Telefonia, 125. Noleggio musiche e diritti S.I.A.E., 126. Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico. Sui presenti capitoli sono state distribuite le somme così quantificate sulla base delle necessità dell'Istituto evidenziatesi nella precedente gestione.

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

L'impostazione degli articoli della presente U.P.B.si basa sulla programmazione del Consiglio Accademico per l'a.a. 2018/2019.

Si è pertanto tenuto conto delle oggettive necessità per il buon funzionamento della programmazione didattica e artistica dell'Istituto secondo il seguente dettaglio:

251	Esercitazioni didattiche	€. 30.000,00
-----	--------------------------	--------------

251. Esercitazioni didattiche. Su questo capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2019 risulta in aumento rispetto alla previsione iniziale dell'esercizio precedente in considerazione delle spese effettuate. Saranno liquidati i compensi per gli esperti con funzioni di ausilio, alla sola attività didattica (aggiunti di quartetto e accompagnatori al pianoforte).

113. Uscite per studi, indagini e rilevazioni. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa rilevazione del rischio rumore da affidare alla ditta incaricata quale RSPP ai sensi della normativa sulla sicurezza.

116	Canoni d'acqua	€. 2.000,00
-----	----------------	-------------

116. Canoni d'acqua. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla provvista d'acqua per la sede di Corso del popolo e per la Chiesa di S.Agostino.

117	Energia Elettrica	€. 20.000,00
-----	-------------------	--------------

117. Energia Elettrica. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla provvista di energia elettrica per la sede e per la Chiesa di S.Agostino. Per la sede di corso del Popolo, e per la Chiesa di S.Agostino che è dotata di un impianto di riscaldamento funzionante ad energia elettrica si prevede la spesa totale di €20.000,00.

118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	€. 30.000,00
-----	---	--------------

118. Combustibili per riscaldamento e conduzione impianti. La somma in uscita è volta ad assicurare la spesa relativa alla fornitura di combustibili per il riscaldamento per la sede in quanto la Chiesa di S.Agostino viene riscaldata mediante impianto alimentato ad energia elettrica.

La fornitura viene assicurata dalla ditta Engie ex COFELY spa mediante convenzione Consip. La previsione viene formulata in base ai dati riferiti all'esercizio 2018.

119	Onorari e compensi per speciali incarichi	€. 5.000,00
-----	---	-------------

119. Onorari e compensi per speciali incarichi. La somma prevista nella misura così quantificata è volta a coprire le spese per l'incarico di DPO responsabile del trattamento dei dati personali ed eventuali altri incarichi speciali.

120	Trasporti e facchinaggi	€. 8.000,00
-----	-------------------------	-------------

120. Trasporti e facchinaggi. La somma prevista nella misura così quantificata è volta a coprire necessità di tal natura che frequentemente si verificano nel corso dell'anno. Infatti, il trasporto degli strumenti musicali per i numerosi concerti decentrati programmati dal Conservatorio (pianoforti ecc.), ha impegnato il capitolo con la medesima somma anche nell'anno precedente.

254	Manifestazioni artistiche	€. 40.000,00
-----	---------------------------	--------------

254. Manifestazioni artistiche. La cifra prevista è previsionalmente volta a finanziare, sulla base della Relazione del Direttore dell'Istituto, i vari progetti delineati dai docenti dell'istituto e approvati dal Consiglio Accademico.

255	Produzione artistica e di ricerca	€. 40.000,00
-----	-----------------------------------	--------------

255. Produzione artistica e di ricerca. L'uscita, così quantificata, è destinata a finanziare l'attività di produzione del Conservatorio. Anche quest'anno si prevede la realizzazione del Venezia Jazz Festival. Si prevede inoltre lo stanziamento per la realizzazione del Casalini Jazz garden e per le attività in collaborazione con RovigoBanca. Inoltre, sul capitolo troveranno copertura le attività previste in collaborazione con la Fondazione Banca del Monte. Solo a seguito di specifici finanziamenti da parte di enti pubblici e privati si darà luogo alle varie attività che verranno proposte.

256	Borse di studio	€. 37.600,00
-----	-----------------	--------------

256. Borse di studio. La somma prevista è comprensiva di €. 17.100,00 prelevati dalla quota vincolata dell'avanzo di amministrazione derivanti da una specifica donazione da parte di un privato finalizzata specificatamente all'istituzione di borse di studio. La quota di €. 20.000,00 è da destinare in parte alla retribuzione degli allievi che risulteranno affidatari dei contratti di collaborazione previsti dalla normativa sul diritto allo studio (legge 2 dicembre 1991, n. 390), in parte, in base a quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione, all'istituzione di un premio destinato ai migliori allievi del Conservatorio. Si prevede inoltre di versare dei premi agli studenti che parteciperanno alle attività artistico-didattiche programmate da enti esterni.

259	Mobilità internazionale Erasmus	€. 59.837,84
-----	---------------------------------	--------------

259. Mobilità internazionale Erasmus. Sul presente capitolo si iscrive l'economia vincolata di cui al precedente esercizio finanziario derivante dal finanziamento europeo per il progetto LLP pari a €33.054,84, alla quale si somma la previsione di entrata di €25.000,00 per la mobilità 19/20 che si prevede di incassare in corso d'anno e lo stanziamento di €1.783,00 deliberato dal C.d. A. a sostegno della mobilità internazionale.

260	Corsi e progetti sperimentali	€. 6.000,00
-----	-------------------------------	-------------

260. Corsi e progetti sperimentali. I costi connessi ai trienni e bienni sono stati imputati al cap.59 contratti di collaborazione, essendo divenuti ordinamentali. Restano "sperimentali" i bienni ad esaurimento qui imputati. Inoltre si imputa a questo stanziamento la spesa per alcune attività di insegnamento nel corso pre accademico.

1.2.3 – ONERI FINANZIARI

352	Uscite e commissioni bancarie	€ 1.000,00
-----	-------------------------------	------------

352. Uscite e commissioni bancarie. Si iscrive l'importo, sulla base della spesa dello scorso anno.

1.2.4. – ONERI TRIBUTARI

401	Imposte, tasse e tributi vari	€ 6.000,00
-----	-------------------------------	------------

401. Imposte, tasse e tributi vari. Si iscrive la somma per eventuali versamenti di tasse e tributi vari.

1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

451	Restituzioni e rimborsi diversi	€. 10.000,00
-----	---------------------------------	--------------

451. Restituzioni e rimborsi diversi. Si iscrive la stessa somma prevista in entrata art. 501 Recuperi e rimborsi diversi. Ogni anno si verifica la necessità di restituire le quote versate agli studenti risultanti beneficiari e idonei per borse di studio ESU.

452	Accantonamenti per disposizioni legislative	€. 3.000,00
-----	---	-------------

452. Accantonamenti per disposizioni legislative. Quale previsione relativa alle risorse da accantonare per riduzioni derivanti da disposizioni normative (si veda quanto relazionato negli artt. 1 – 2 parte uscita).

1.2.6 – USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

501	Varie	€. 4.000,00
-----	-------	-------------

501. Varie. La somma iscritta è prevista a copertura delle voci di spesa estemporanee: quali eventuali rimborsi dovuti a circostanze eccezionali ed episodiche e spese che non rientrano in ogni caso in gruppi omogeneamente classificabili.

502	Fondo di riserva	€. 9.394,57
-----	------------------	-------------

502. Fondo di riserva. La cifra contabilizzata è stata iscritta nel limite previsto dal Regolamento di contabilità in materia.

2.1 – INVESTIMENTI

L'impostazione degli articoli della presente U.P.B. risente dell'esperienza maturata nella gestione del Bilancio relativo all'Esercizio Finanziario 2018.

Niente è stato previsto per ciò che concerne l'acquisizione di beni di uso durevole in opere immobiliari; si prevede una somma consistente per la realizzazione del progetto di adeguamento tecnologico dell'impianto di refrigerazione/riscaldamento del piano nobile. Sono previsti inoltre interventi manutentivi di immobili ed impianti.

552	Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria immobili	€. 95.857,51
-----	--	--------------

552. Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria immobili. Il primo stralcio di lavori di insonorizzazione della succursale si è definitivamente concluso positivamente nel 2014.

Il Ministero ha autorizzato l'utilizzo dei fondi inizialmente destinati all'ottimizzazione del trattamento del suono per le manutenzioni urgenti delle sedi del Conservatorio.

In particolare, è necessario provvedere alla sostituzione dell'impianto di riscaldamento/refrigerazione del piano nobile della sede. E' già stato affidato l'incarico progettuale e sono state espletate le procedure propedeutiche all'ottenimento del Certificato Prevenzione Incendi. All'inizio del 2020 si prevede la conclusione dei lavori di sostituzione dell'impianto.

Il secondo stralcio dei lavori per l'adeguamento acustico dei locali sarà programmato in seguito alla definizione delle risorse rimanenti.

Alla soma presente in avanzo pari a €.94.680,31, si sommano gli interessi attivi maturati sulle somme depositate per l'anno 2019: €.1.177,20.

601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€. 25.000,00
-----	---	--------------

601. Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali. Su questo capitolo è stata iscritta la somma di €. 25.000,00 per acquisti di strumenti e attrezzature come indicato nel piano di indirizzo del Direttore.

602	Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria degli impianti, attrezzature e strumenti musicali	€.20.000,00
-----	---	-------------

602. Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria degli impianti, attrezzature e strumenti musicali. Il conservatorio deve provvedere in proprio alle manutenzioni, anche straordinarie dei locali e degli strumenti musicali, si iscrive pertanto una somma considerata congrua per dette manutenzioni.

603	Acquisti di mobili e macchinari d'ufficio	€. 5.000,00
-----	---	-------------

603. Acquisti di mobili e macchinari d'ufficio. La cifra è stata stanziata per gli acquisti di mobili e macchinari per ufficio che si dovessero rendere necessari in corso d'anno.

604	Acquisti per la biblioteca	€. 3.000,00
-----	----------------------------	-------------

604. Acquisti per la biblioteca. Si iscrive tale somma a coperture di spese per la biblioteca.

TITOLO III - PARTITE DI GIRO €1.500,00

3. 1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Per l'impostazione degli articoli della presente U.P.B. si ritiene utile rimandare a quanto già evidenziato nei corrispondenti capitoli delle entrate.

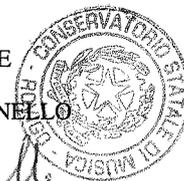
905	Anticipazione fondo minute spese	€ 1.500,00
-----	----------------------------------	------------

TOTALE USCITE €807.828,39

Si attesta che la gestione amministrativo-contabile viene espletata escludendo totalmente le gestioni fuori bilancio.

Rovigo, 11/12/2019

IL PRESIDENTE
 FIORENZO SCARANELLO

CONSERVATORIO DI MUSICA - «F. VENEZZE»

ROVIGO

Corso del Popolo 241, 241

45100 - ROVIGO

ALLEGATO 2

**PREVENTIVO FINANZIARIO
GESTIONALE E.F. 2020**

RIEPILOGO

Titolo		ENTRATE
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	550.649,23
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	552.149,23
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	255.679,16
	TOTALE GENERALE	807.828,39

Titolo		SPESE
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	657.470,88
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	148.857,51
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.500,00
	TOTALE	807.828,39
	TOTALE GENERALE	807.828,39

Approvato dal Consiglio di Amministrazione
nella seduta del _____

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

DI AMMINISTRAZIONE

Dott. Fiorenzo Scaranello

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	259.751,86
Fondo iniziale di cassa presunto	71.174,03

PARTE I - ENTRATA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

1 - Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)

264.537,86	383.013,86	345.000,00	609.537,86
------------	------------	------------	------------

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

51 - Contributi vari

16.000,00	62.246,59	35.000,00	51.000,00
-----------	-----------	-----------	-----------

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

101 - Funzionamento

67.819,82	120.000,00	120.000,00	187.819,82
-----------	------------	------------	------------

102 - Compensi personale a tempo determinato

0,00	22.106,00	0,00	0,00
------	-----------	------	------

103 - Fondi accessori contrattuali

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

104 - I.R.A.P.

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

105 - Formazione e Aggiornamento

0,00	610,00	0,00	0,00
------	--------	------	------

106 - Missioni

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

107 - Compensi e Missioni per esami

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

108 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

0,00	244,00	0,00	0,00
------	--------	------	------

109 - Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

110 - Borse di studio

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

111 - POF (licei musicali)

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

112 - Cofinanziamento Ministeriale del Programma Mobilità internazionale Erasmus

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

151 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

152 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

201 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

202 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	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	0,00
------	------	------	------

1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

251 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

252 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

301 - Funzionamento amministrativo-didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

302 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

303 - Corsi di formazione, iniziative e progetti

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

304 - Mobilità internazionale Socrates/Erasmus

0,00	33.601,80	25.000,00	25.000,00
------	-----------	-----------	-----------

1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

351 - Funzionamento didattico

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

352 - Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi

0,00	1.000,00	0,00	0,00
------	----------	------	------

353 - Alienazione elaborati scolastici

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

354 - Rimborso spese per concessione in uso di locali

4.600,00	800,00	4.000,00	8.600,00
----------	--------	----------	----------

355 - Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature

0,00	0,00	200,00	200,00
------	------	--------	--------

356 - Corsi di formazione, iniziative e progetti

11.600,00	11.600,00	0,00	11.600,00
-----------	-----------	------	-----------

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	0,00
------	------	------	------

402 - Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

403 - Affitto di locali

119,75	8.949,23	8.949,23	9.068,98
--------	----------	----------	----------

404 - Affitto di strumenti e attrezzature

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti

0,00	2.514,42	2.500,00	2.500,00
------	----------	----------	----------

452 - Rendite di lasciti e donazioni

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

453 - Altre rendite

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI

501 - Recupero e rimborsi diversi

0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
------	-----------	-----------	-----------

1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

551 - Entrate eventuali ed altre entrate

0,00	492,00	0,00	0,00
------	--------	------	------

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
TOTALE ENTRATE CORRENTI		364.677,43	657.177,90	550.649,23	915.326,66
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	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	651 - Vendita di immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
	701 - Cessioni partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	702 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
	703 - Riscossioni di buoni postali	0,00	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.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
	801 - Assegnazioni da enti territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE				
	851 - Assegnazioni da enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI				
	901 - Assegnazioni da enti locali	0,00	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	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI				
	1001 - Assegnazioni da privati	0,00	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	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
	1101 - Assunzione di scoperti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	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				
	1151 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	1153 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	1154 - Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	1155 - Reintegro fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	1156 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo di amministrazione utilizzato					
	1200 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	8.178,18	15.314,68	15.314,68
	1201 - IRAP	0,00	7.748,21	7.246,33	7.246,33
	1204 - Borse di studio premi e sussidi allievi	0,00	17.100,00	17.600,00	17.600,00
	1205 - Mobilità intenzionale Socrates Erasmus	0,00	21.044,56	33.054,84	33.054,84
	1210 - Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	1211 - Manifestazioni Artistiche	0,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00
	1213 - Acquisti per biblioteca	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	1215 - Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
	1218 - Acquisto di mobili e macchinari d'ufficio	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	1220 - Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	0,00	191.326,26	94.680,31	94.680,31
	1227 - Produzione artistica	0,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
	1228 - Manutenzioni impianti e locali	0,00	20.000,00	13.000,00	13.000,00
	1230 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	49.391,00	20.000,00	20.000,00
	1231 - mobilità internazionale Erasmus non vincolato	0,00	6.000,00	1.783,00	1.783,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	403.788,21	255.679,16	255.679,16

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I		364.677,43	657.177,90	550.649,23	915.326,66
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	364.677,43	658.677,90	552.149,23	916.826,66
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO		0,00	403.788,21	255.679,16	255.679,16
	TOTALE GENERALE	364.677,43	1.062.466,11	807.828,39	1.172.505,82

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
Graziella Groppo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO**

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1 - Indennità di direzione	0,00	20.000,00	22.000,00	22.000,00
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	0,00	5.000,00	5.500,00	5.500,00
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	0,00	7.000,00	5.000,00	5.000,00
4 - Fondo consulta studenti	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	30.284,18	15.314,68	15.314,68
52 - Altri assegni fissi	0,00	0,00	0,00	0,00
53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00
54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	244,00	0,00	0,00
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	708,66	708,66	708,66
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	1.570,90	1.570,90	1.570,90
57 - IRAP	0,00	7.748,21	7.246,33	7.246,33
58 - Formazione e aggiornamento personale	0,00	4.607,00	3.997,90	3.997,90
59 - Contratti di collaborazione	0,00	145.000,00	160.000,00	160.000,00
60 - Compensi e indennità per il Miglioramento dell'offerta formativa	0,00	0,00	0,00	0,00
61 - Compensi personale docente per didattica aggiuntiva	3.475,74	7.000,00	4.000,00	7.475,74

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

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico (software-fotocopiatrici-pianoforti)	0,00	20.506,42	22.000,00	22.000,00
103 - Uscite di rappresentanza	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	500,00	500,00	500,00
106 - Uscite per pubblicità - stampe manifesti illustrativi e libretti attività artisco-didattiche	0,00	10.000,00	7.000,00	7.000,00
107 - Uscite per servizi informatici	1.550,00	15.000,00	7.000,00	8.550,00
108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	0,00	0,00	0,00
109 - Fitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
110 - Manutenzione ordinaria strumenti	3.000,00	14.800,00	10.000,00	13.000,00
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	7.174,92	25.000,00	25.000,00	32.174,92
112 - Uscite postali	28,07	2.000,00	1.300,00	1.328,07
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	2.344,23	3.000,00	3.000,00	5.344,23
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
115 - Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00
116 - Canonici d'acqua	0,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
117 - Energia elettrica	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
118 - Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	0,00	28.000,00	30.000,00	30.000,00
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
120 - Trasporti e facchinaggi	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
121 - Premi di assicurazione	4.436,80	11.000,00	11.000,00	15.436,80
122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	0,00	4.800,00	5.000,00	5.000,00
123 - Pulizia locali	0,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00
124 - Telefonia	0,00	7.000,00	8.000,00	8.000,00
125 - noleggio musiche e diritti S.I.A.E.	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Esercitazioni didattiche	14.930,62	30.000,00	30.000,00	44.930,62
252 - Direzione d'orchestra	0,00	0,00	0,00	0,00
253 - Saggi	0,00	0,00	0,00	0,00
254 - Manifestazioni artistiche	4.022,73	58.699,19	40.000,00	44.022,73
255 - Produzione artistica e ricerca	0,00	56.747,40	40.000,00	40.000,00
256 - Borse di studio	7.724,00	67.800,00	37.600,00	45.324,00
257 - Progetti internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
258 - Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
259 - Mobilità Internazionale Erasmus	0,00	60.646,36	59.837,84	59.837,84

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
	260 - Corsi e Progetti sperimentali	0,00	9.700,00	6.000,00	6.000,00
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
	301 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	302 - Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI				
	351 - Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
	352 - Uscite e commissioni bancarie	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI				
	401 - Imposte, tasse e tributi vari	0,00	6.157,99	6.000,00	6.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	0,00	11.000,00	10.000,00	10.000,00
	452 - Accantonamenti per disposizioni legislative	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	501 - Varie	0,00	6.500,00	4.000,00	4.000,00
	502 - Fondo di riserva	0,00	4.737,54	9.394,57	9.394,57
	TOTALE SPESE CORRENTI	48.687,11	748.257,85	657.470,88	706.157,99
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	115.412,49	218.708,26	95.857,51	211.270,00
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	12.000,00	48.000,00	25.000,00	37.000,00
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	35.000,00	20.000,00	20.000,00
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
	604 - Acquisti per biblioteca	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
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	0,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	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	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
	801 - Altre estinzioni	0,00	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	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	127.412,49	312.708,26	148.857,51	276.270,00
	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	0,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni definitive dell'anno 2019	Previsioni di competenza per l'anno 2020	Previsioni di cassa per l'anno 2020
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		48.687,11	748.257,85	657.470,88	706.157,99
TITOLO II		127.412,49	312.708,26	148.857,51	276.270,00
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE		176.099,60	1.062.466,11	807.828,39	983.927,99
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		176.099,60	1.062.466,11	807.828,39	983.927,99

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
Graziella Groppo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	259.751,86
Fondo iniziale di cassa presunto	71.174,03

PARTE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	264.537,86	345.000,00	609.537,86	0,00	383.013,86	383.013,86
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	16.000,00	35.000,00	51.000,00	5.358,10	62.246,59	67.604,69
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	67.819,82	120.000,00	187.819,82	0,00	142.960,00	142.960,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	25.000,00	25.000,00	916,00	33.601,80	34.517,80
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	16.200,00	4.200,00	20.400,00	14.100,00	13.400,00	27.500,00
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	119,75	8.949,23	9.068,98	0,00	8.949,23	8.949,23
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.514,42	2.514,42
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	492,00	492,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		364.677,43	550.649,23	915.326,66	20.374,10	657.177,90	677.552,00
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	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
RIEPILOGO DELLE ENTRATE							
TITOLO I		364.677,43	550.649,23	915.326,66	20.374,10	657.177,90	677.552,00
TITOLO II		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	364.677,43	552.149,23	916.826,66	20.374,10	658.677,90	679.052,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO			255.679,16	255.679,16	0,00	403.788,21	403.788,21
	TOTALE GENERALE	364.677,43	807.828,39	1.172.505,82	20.374,10	1.062.466,11	1.082.840,21

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 11/12/2019

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

IL DIRETTORE

M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE

Dott. Fiorenzo Scaranello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	0,00	33.500,00	33.500,00	0,00	33.000,00	33.000,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.475,74	192.838,47	196.314,21	0,00	197.162,95	197.162,95
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	18.534,02	184.300,00	202.834,02	23.336,44	202.106,42	225.442,86
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	26.677,35	213.437,84	240.115,19	4.983,47	283.592,95	288.576,42
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.157,99	6.157,99
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	14.000,00	14.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	13.394,57	13.394,57	0,00	11.237,54	11.237,54
TOTALE SPESE CORRENTI		48.687,11	657.470,88	706.157,99	28.319,91	748.257,85	776.577,76
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	115.412,49	95.857,51	211.270,00	28.601,12	218.708,26	247.309,38
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	12.000,00	53.000,00	65.000,00	12.820,39	94.000,00	106.820,39
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		127.412,49	148.857,51	276.270,00	41.421,51	312.708,26	354.129,77
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	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		48.687,11	657.470,88	706.157,99	28.319,91	748.257,85	776.577,76
TITOLO II		127.412,49	148.857,51	276.270,00	41.421,51	312.708,26	354.129,77
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
	TOTALE	176.099,60	807.828,39	983.927,99	69.741,42	1.062.466,11	1.132.207,53
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	176.099,60	807.828,39	983.927,99	69.741,42	1.062.466,11	1.132.207,53

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 11/12/2019
 Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____
 Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 Graziella Groppo

IL DIRETTORE
 M° Vincenzo Soravia

IL PRESIDENTE
 Dott. Fiorenzo Scaranello

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020)**

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	462.514,51
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	20.374,10
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	69.741,42
= 'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	413.147,19
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	657.177,90
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	797.073,23
+/- 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	273.251,86
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	1.500,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	15.000,00
+/- 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 31/12/2019 DA APPLICARE AL BILANCIO 2020	259.751,86

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2020 RISULTA COSI' PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Compensi personale a tempo determinato	15.314,68
IRAP	7.246,33
Borse di studio premi e sussidi allievi	17.600,00
Mobilità internazionale Socrates Erasmus	33.054,84
Ricostruzioni ripristini e trasformazione immobili	94.680,31
TOTALE PARTE VINCOLATA	167.896,16

PARTE DISPONIBILE

Borse di studio premi e sussidi allievi non vincolato	15.000,00
Manifestazioni Artistiche	10.000,00
Acquisti per biblioteca	3.000,00
Acquisti di impianti attrezzature e strumenti musicali	10.000,00
Acquisto di mobili e macchinari d'ufficio	5.000,00
Produzione artistica	10.000,00
Manutenzioni impianti e locali	13.000,00
Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	20.000,00
mobilità internazionale Erasmus non vincolato	1.783,00
	87.783,00
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2020	4.072,70
TOTALE PARTE DISPONIBILE	91.855,70
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	259.751,86

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 11/12/2019

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
“Francesco VENEZZE” di ROVIGO

VERBALE N. 8/2019 del 16/12/2019
RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2020

Il giorno 16 dicembre 2019 alle ore 09,30 presso la sede del Conservatorio “F. Venezze” di Rovigo si sono riuniti i Revisori dei Conti:

- Dott.ssa Raffaella Cazzador in rappresentanza del MEF (presente);
 - Dott. Leonardo Panattoni in rappresentanza del MIUR (da remoto);
- per effettuare la verifica del Bilancio di previsione E.F. 2020.

Assistono il Direttore Amministrativo, Facente Funzioni, Rag. Graziella Groppo e il Direttore di Ragioneria Dott.ssa Catia Previati.

Il Bilancio di previsione 2020 è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio e in osservanza alla normativa vigente.

Si precisa che a causa del recente rinnovo di una parte degli Organi di Governo dell’Istituto, la programmazione per l’a.a. 2019/20 è slittata di circa un mese; il Direttore è stato eletto il 9 ottobre u.s. e il Consiglio Accademico il 9 novembre.

Il C. di A. del Conservatorio si è riunito in data 28/11/2019 ed ha confermato gli indirizzi programmatici già proposti nell’anno precedente, come indicato dal Consiglio Accademico.

Inoltre, nelle more dell’approvazione della Legge Finanziaria, si è tenuto conto:

- di quanto previsto nelle disposizioni normative che collocano il comparto AFAM in ambito universitario con le medesime modalità di determinazione dei contributi di frequenza degli studenti da graduare in base alla dichiarazione ISEE;
- delle disposizioni normative quali la Legge di Bilancio 2018 n. 205 del 27/12/2017 che all’articolo 645 prevede “ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza”;
- 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 le Circolari n. 33 del 20/12/2017, n. 31 del 29/11/2018 e n. 14 del 29/04/2019 del Ministero dell’Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza Ufficio II, contenente le norme di interesse applicabili e le misure contenitive della spesa.

Il contesto finanziario entro il quale è stato definito il Bilancio di Previsione 2020 si presenta alquanto complesso e risente, come per l’anno passato, del cambiamento della politica di finanziamento del Sistema AFAM.

Il Bilancio è stato elaborato con riferimento soprattutto a quanto accertato nella parte Entrate nell’anno precedente; in particolare, per quanto riguarda i finanziamenti ministeriali, non essendo pervenuta ancora alcuna disposizione ministeriale, è stata presa a parametro la previsione di entrata accertata nell’esercizio finanziario 2019.



Si ricorda che negli ultimi anni, i finanziamenti ministeriali assegnati al Conservatorio sono aumentati grazie ai nuovi criteri stabiliti dalla Direzione Generale, che tengono conto del numero degli studenti iscritti, ma anche della gestione finanziaria dell'Ente e della vivacità dei rapporti internazionali con altri Enti di formazione, attraverso la mobilità del programma nazionale Erasmus Plus. Infatti. Si è passati dal finanziamento di €. 75.530,00 per l'anno 2014 al finanziamento di €. 133.478,00 per il 2015 quindi al finanziamento di €. 126.804,00 per il 2016 e di €. 121.621,00 per il 2017, mentre per il 2018 si è registrata una leggera flessione con €. 118.283,00.

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 di Previsione per l'anno accademico 2019/2020 del Direttore dell'Istituto, nella quale sono indicati gli specifici progetti inerenti appunto alla programmazione didattica, la produzione e la ricerca.

Il Bilancio Annuale di Previsione 2020 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 31/12/2019;
 - Bilancio finanziario pluriennale – Esercizi Finanziari 2021-2022.

Il Documento contabile per l'anno finanziario 2020 risulta impostato sulla base delle seguenti prevedibili voci di Entrata:

Contributo Studenti	€. 345.000,00
Recuperi e rimborsi diversi (contributi studenti)	€. 10.000,00
Contributo Enti e Privati	€. 35.000,00
Contributo Ministeriale	€. 120.000,00
Contributo Agenzia Nazionale Erasmus	€. 25.000,00
Contributo da Privati per Rimborso spese utilizzo locali e attrezzature	€. 4.000,00
Rimborso Spese per Concessione in uso strumenti e attrezzature	€. 200,00
Entrate per Fitto Locali	€. 8.949,23
Interessi attivi su c/c bancario e postale	€. 2.500,00
Avanzo di Amministrazione	€. 255.679,16
TOTALE ENTRATE	€. 806.328,39
Partite di giro	€. 1.500,00
Totale Generale	€. 807.828,39

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 2019/2020 è così composta:

- n. 75 Docenti di cui n. 63 con contratto tempo indeterminato (tra cui l'attuale Direttore) e n. 12 con contratto a tempo determinato;
- n. 1 Direttore Amministrativo;
- n. 1 Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e di Biblioteca;
- n. 6 Assistenti amministrativi, di cui n. 1 a tempo determinato;
- n. 12 Coadiutori, di cui n. 1 a tempo determinato.



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.

Riguardo al personale tecnico e amministrativo, le funzioni di Direttore amministrativo sono svolte dal Direttore di Ragioneria, Groppo Graziella, giusta proroga della nomina effettuata con disposizione del Direttore Prot. 4539/BC del 06.09.2019. L'incarico di Direttore di Ragioneria, invece, è ricoperto dal Dott.ssa Catia Previati in utilizzazione per l'anno accademico 2019/2020, con decreto del Direttore n. 96/2019 del 26.09.2019.

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

Corsi di Studio	Studenti
Vecchio Ordinamento	10
Pre-accademico	180
Propedeutico	32
Corsi di base	39
Triennio I Livello	262
Biennio II Livello	151
Corso 24 crediti didattica	30
TOTALE	704

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 2019			ANNO FINANZIARIO 2020		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
ENTRATE CORRENTI	20.374,10	657.177,90	677.552,00	364.677,43	550.649,23	915.326,66
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0
PARTITE DI GIRO	0	1.500,00	1.500,00	0	1.500,00	1.500,00
UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE	0	403.788,21	403.788,21	0	255.679,16	255.679,16
TOTALE GENERALE	20.374,10	1.062.466,11	1.082.840,21	364.677,43	807.828,39	1.172.505,82

RIEPILOGO USCITE						
TITOLI	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2020		
	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA	RESIDUI INIZIALI	PREVISIONI DI COMPETENZA	PREVISIONI DI CASSA
USCITE CORRENTI	28.319,91	748.257,85	776.577,76	48.687,11	657.470,88	706.157,99
USCITE IN CONTO CAPITALE	41.421,51	312.708,26	354.129,77	127.412,49	148.857,51	276.270,00
PARTITE DI GIRO	0	1.500,00	1.500,00	0	1.500,00	1.500,00
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE						
TOTALE GENERALE	69.741,42	1.062.466,11	1.132.207,53	176.099,60	807.828,39	983.927,99

I dati indicati nelle tabelle sopra riportate concordano con quelli del Preventivo Gestionale che è stato regolarmente predisposto e le Previsioni delle Entrate e delle Spese sono indicate nel dettaglio nella Relazione del Presidente.

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

ENTRATE CORRENTI

Sono state determinate nella misura di Euro 550.649,23 con un incremento rispetto alle entrate iniziali previste nel 2019 di Euro 530.649,23.

Tra le Entrate figurano:

- contributi degli studenti stimati nell'importo di Euro 345.000,00 (previsione aumentata rispetto all'anno precedente);
- trasferimenti dello Stato per contributi ordinari, iscritti in base ad una stima prudenziale riferita a quanto accertato nel 2018, stante la mancata comunicazione dell'assegnazione 2019, alla data di predisposizione del bilancio 2020, importo di euro 120.000,00 (euro 121.627,56 previsione definitiva Bilancio previsionale del 2018);
- trasferimenti da privati per particolari progetti pari ad euro 35.000,00 (euro 62.246,59 previsione definitiva 2019).

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non risultano importi.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019, così come corrispondente alle risultanze contabili alla data del 11/12/18, risulta pari a €. 259.751,86.

Il predetto avanzo di amministrazione viene quasi completamente utilizzato (eccetto per l'importo di euro 4.072,70) ed è ripartito come segue:

- Euro 167.896,16 importo vincolato da destinare alla copertura delle spese sulla base dei vincoli apposti ai relativi finanziamenti
- Euro 87.783,00 importo non vincolato di economie da destinare al finanziamento delle diverse attività al fine di integrare gli importi che verranno assegnati in conto competenza;
- Euro 4.072,70 Avanzo di cui non si prevede l'utilizzazione nel 2020.

Come si evince dalla Relazione del Presidente, tra gli importi vincolati risulta la somma di euro 94.680,31 proveniente dal finanziamento del MIUR per il completamento dei lavori di ottimizzazione acustica delle aule della succursale - e successivamente autorizzata a diversa finalità dal medesimo MIUR (con nota del 06/06/2016 prot. 748) per sopraggiunte esigenze di intervento straordinario sul rifacimento dell'impianto di riscaldamento, in corso di progettazione - imputata nel documento in esame all'UPB 2.1.1. - Ricostruzione e ripristini trasformazione immobili.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€. 259.751,86
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	€. 255.679,16
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON UTILIZZATO	€. 4.072,70

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

AVANZO VINCOLATO € 167.896,16

Capitolo uscita di destinazione			
51	Compensi personale a tempo determinato	€.	15.314,68
57	Irap	€.	7.246,33
256	Borse di studio, premi e sussidi allievi	€.	17.600,00
259	Mobilità internazionale Erasmus	€.	33.054,84
552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	€.	94.680,31

AVANZO NON VINCOLATO € 87.783,00

Capitolo uscita di destinazione			
111	Manutenzione impianti e locali	€.	13.000,00
254	Manifestazioni artistiche	€.	10.000,00
255	Produzione artistica	€.	10.000,00
256	Borse di studio	€.	15.000,00
259	Mobilità internazionale Erasmus	€.	1.783,00
604	Acquisti per biblioteca	€.	3.000,00
601	Acquisto di impianti attrezzature e strumenti non vincolato	€.	10.000,00
602	Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti	€.	20.000,00
603	Acquisti di mobili e macchinari per ufficio	€.	5.000,00

AVANZO di cui non si prevede l'utilizzazione € 4.072,70.

USCITE CORRENTI

Complessivamente le uscite correnti previste ammontano a Euro 657.470,88 (in linea con il dato previsionale 2019 pari a Euro 661.711,78).

Con riferimento alle misure di contenimento della spesa pubblica introdotte dal D.L. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, in legge n. 122/2010, si riscontra che il Conservatorio ha previsto i relativi stanziamenti.

Con riferimento alla Uscite correnti, circa 213.500,00 euro sono relativi a uscite per Prestazioni istituzionali, quali Esercitazioni didattiche, Manifestazioni artistiche, Borse di studio, Erasmus, Corsi e Progetti sperimentali; mentre circa 130.000,00 euro sono relativi a canoni per la gestione dei locali, comprese le manutenzioni ordinarie.

USCITE IN CONTO CAPITALE

La spesa complessiva prevista è di euro 148.857,51 (previsione 2019 €. 277.317,26) e proviene dal prelievo dall'avanzo di amministrazione. In particolare, sono previsti circa 96.000,000 euro per l'insonorizzazione e l'ottimizzazione del suono, mentre 45.000,000 euro sono per acquisti e manutenzione di attrezzature e strumenti musicali e impianti

FONDO DI RISERVA

Il Fondo di riserva risulta determinato in euro 9.394,57, in rispetto del limite massimo del 3% delle uscite correnti.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano, ovviamente in entrata e in uscita, ed evidenziano solo la movimentazione relativa al Fondo minute spese pari ad euro 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 2021-2022.

Da tale documento, formulato in termini di sola competenza, emerge il prevedibile andamento finanziario degli esercizi successivi a quello di riferimento (2020).

GESTIONI FUORI BILANCIO

Il Presidente attesta che "la gestione amministrativo-contabile viene espletata escludendo totalmente le gestioni fuori bilancio".

CONCLUSIONI

Dall'esame della documentazione contabile e alla luce delle risorse utilizzate negli esercizi precedenti, nonché accertato che il Bilancio Preventivo 2020 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 vengono pubblicati sul sito istituzionale www.conservatoriorovigo.it - sezione "Amministrazione trasparente". Inoltre, il Bilancio verrà caricato sul portale BILANCIO ENTI del MEF.

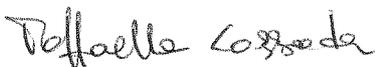
Letto, approvato e sottoscritto in data 16 dicembre 2019.

I Revisori dei Conti

Dott. Leonardo Panattoni (MIUR)



Dott.ssa Raffaella Cazzador (MEF)



PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2021 E 2022

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	345.000,00	345.000,00
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	35.000,00	35.000,00
		380.000,00	380.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	120.000,00	120.000,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00
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	25.000,00	25.000,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	4.200,00	4.200,00
		149.200,00	149.200,00

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	2.500,00	2.500,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	10.000,00	10.000,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00
		21.449,23	21.449,23
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	530.649,23	530.649,23

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. 2021 E 2022

PARTE I - Entrata

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
--------	---------------	--	--

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
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
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		1.500,00	1.500,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	550.649,23	550.649,23
TITOLO II	0,00	0,00
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
TOTALE	552.149,23	552.149,23

9.1.1	Avanzo di amministrazione utilizzato	255.679,16	255.679,16
-------	--------------------------------------	------------	------------

TOTALE GENERALE	807.828,39	807.828,39
------------------------	-------------------	-------------------

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il

11/12/2018

Sottoposto al collegio dei
Revisori il

16/12/2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

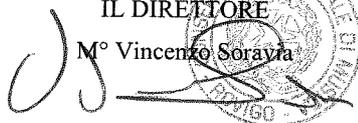
Graziella Groppo





IL DIRETTORE

M° Vincenzo Soravia





IL PRESIDENTE

Dott. Fiorenzo Scaranello





PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2021 E 2022

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
--------	---------------	--	--

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	33.500,00	33.500,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	192.838,47	192.838,47
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	184.300,00	184.300,00
		410.638,47	410.638,47

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	213.437,84	213.437,84
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	1.000,00	1.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	6.000,00	6.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	13.000,00	13.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	13.394,57	13.394,57
		246.832,41	246.832,41
	TOTALE SPESE CORRENTI	657.470,88	657.470,88

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

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	95.857,51	95.857,51
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	53.000,00	53.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00
		148.857,51	148.857,51

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

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2021 E 2022

PARTE I - Uscita

Allegato 1

Codice	Denominazione	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2021	Preventivo finanziario decisionale E.F. 2022
		0,00	0,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)	148.857,51	148.857,51

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	657.470,88	657.470,88
TITOLO II	148.857,51	148.857,51
TITOLO III	1.500,00	1.500,00
	807.828,39	807.828,39

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

TOTALE GENERALE	807.828,39	807.828,39
------------------------	-------------------	-------------------

Predisposto dal Direttore
Amministrativo il

14/12/2018

Sottoposto al collegio dei
Revisori il

16/12/2018



IL DIRETTORE

M. Vincenzo Soravia

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo



IL PRESIDENTE

Dott. Fiorenzo Scaranello

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE**

CONSERVATORIO DI MUSICA - «F. VENEZZE»

R O V I G O

Corso del Popolo 241, 241

45100 - ROVIGO

Telefono: 0425/22273

Dimostrazione Finanziaria alla chiusura dell'esercizio 2019**Avanzo di amministrazione al 31/12/2019**

Fondo di cassa al 31/12/2019	€ <u>346.539,69</u>
Residui attivi accertati al 31/12/2019	€ <u>100.139,57</u>
TOTALE ATTIVO	€ <u>446.679,26</u>
Residui passivi impegnati al 31/12/2019	€ <u>176.099,60</u>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2019	€ <u>270.579,66</u>

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

IL DIRETTORE AMM.VO

AVVERTENZE:

- Qualora l'importo dei residui passivi superi il totale dell'attivo, anzichè l'avanzo, deve essere riportato il disavanzo di amministrazione.
- Il presente prospetto deve essere inviato in duplice esemplare entro il 31 gennaio di ogni anno.
- Il mancato invio, o l'inesatta compilazione, comporterebbe la sospensione del finanziamento.

RESIDUI ATTIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2019 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2019

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL DEBITORE	MOTIVAZIONE DEL CREDITO	IMPORTO
1	2	3	4
17-1.2.6 354	PRONTO COFFEE SRL	UTILIZZO LOCALI DISTRIBUTORI BEVANDE	4.000,00
18-1.2.6 354	CORO MELOS	USO CHIESA S.AGOSTINO	100,00
TOTALE ARTICOLO 354			4.100,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			4.100,00
19-1.1.2 51	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO di Padova	CONTRIBUTO PER ORCHESTRA GIOVANILE DEI CONSERVATORI POLESANI	15.000,00
19-1.1.2 51	REGIONE DEL VENETO	FINANZIAMENTO " ORCHESTRA GIOVANILE DEI CONSERVATORI POLESANI"	1.000,00
TOTALE ARTICOLO 51			16.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			16.000,00
19-1.2.1 101	MIUR FUNZIONAMENTO INDISTINTO	SALDO FUNZIONAMENTO 2019	67.819,82
TOTALE ARTICOLO 101			67.819,82
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			67.819,82
19-1.2.6 354	ACCADEMIA MUSICALE VENEZZE	USO LOCALI E ATTREZZATURE ANNO 2019	500,00
TOTALE ARTICOLO 354			500,00
19-1.2.6 356	MIUR -RIMBORSI CARTA DEL DOCENTE	RIMBORSO CORSO INSEGNANTI SCUOLE	700,00
19-1.2.6 356	Terminale GLN Adriatico SRL	SPONSOR CONCORSO CONSERVATORI DEL VENETO	10.000,00
19-1.2.6 356	ADRIATIC	CONCERTO FINALE CONCORSO ADRIATIC	900,00
TOTALE ARTICOLO 356			11.600,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			12.100,00
19-1.3.1 403	TURANDOT SRL	AFFITTO	119,75
TOTALE ARTICOLO 403			119,75
TOTALE GENERALE UPB 1.3.1			119,75
TOTALE GENERALE			100.139,57

RESIDUI PASSIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2019 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2019

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL CREDITORE	MOTIVAZIONE DEL DEBITO	IMPORTO
1	2	3	4
17-2.1.1 552	Ing. Moscardi Alberto	Rup manutenzione straordinaria impianto trattamento aria	3.000,00
17-2.1.1 552	Ing. Carlo Rizzieri	Progetto di manutenzione straordinaria impianto riscaldamento e c	8.985,60
TOTALE ARTICOLO 552			11.985,60
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			11.985,60
18-1.1.3 107	N1 SERVIZI INFORMATICI SNC	SERVIZIO DI AMMINISTRAZIONE DEI SISTEMI INFORMATICI E DI RETE	1.550,00
TOTALE ARTICOLO 107			1.550,00
18-1.1.3 111	TRENTIN E FRANZOSO	SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI	457,44
TOTALE ARTICOLO 111			457,44
18-1.1.3 112	MINISTERO DELLE FINANZE	PROG. DELEGA 0002485 DISTINTA N° 00259	28,07
TOTALE ARTICOLO 112			28,07
TOTALE GENERALE UPB 1.1.3			2.035,51
18-1.2.1 251	DE POLI FRANCESCO	INCARICO DI COLLABORATORE AL PIANOFORTE A.A.2017/2018	1.930,62
TOTALE ARTICOLO 251			1.930,62
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			1.930,62
18-2.1.1 552	Moscardi Ing. Alberto	Incarico di supporto al RUP	2.075,20
TOTALE ARTICOLO 552			2.075,20
TOTALE GENERALE UPB 2.1.1			2.075,20
19-1.1.2 61	PROF. PETRETTI FABIO	ORE AGGIUNTIVE DI INSEGNAMENTO 18-19	3.475,74
TOTALE ARTICOLO 61			3.475,74
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			3.475,74
19-1.1.3 110	ZANTA PIANOFORTI	manutenzione ordinaria pianoforti verticali e coda	3.000,00
TOTALE ARTICOLO 110			3.000,00
19-1.1.3 111	BOZZA e CERVELLIN SRL	SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI ELETTRICI DELLE SEDI	4.174,14
19-1.1.3 111	TRENTIN E FRANZOSO SRL		2.543,34
TOTALE ARTICOLO 111			6.717,48
19-1.1.3 113	PENSARE SICURO	IMPEGNO PER INCARICO RSPP 2019	2.344,23
TOTALE ARTICOLO 113			2.344,23
19-1.1.3 121	Benacquista Assicurazioni	Assicurazione Infortuni e R.C studenti e personale a.a. 2019/20	4.436,80
TOTALE ARTICOLO 121			4.436,80
TOTALE GENERALE UPB 1.1.3			16.498,51
19-1.2.1 251	Accompagnatori al pianoforte a.a.18/19	ore accompagnamento pianistico 18-19	13.000,00
TOTALE ARTICOLO 251			13.000,00
19-1.2.1 254	debitori diversi	orchestra Polesana co-finanziamento attività 2019	3.000,00
19-1.2.1 254	GIOVANNI GNOCCHI	MASTERCLASS CELLO CITY 2019	1.022,73
TOTALE ARTICOLO 254			4.022,73
19-1.2.1 256	Studenti conservatori del Veneto	premi concorso Adiatc LNG 2019	7.700,00
19-1.2.1	COLLABORAZIONI A TEMPO PARZIALE STUDENTI		24,00

			TOTALE ARTICOLO 256	7.724,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	24.746,73
19-2.1.1 552	DEBITORI DIVERSI	APPALTO UNITA' TRATTAMENTO ARIA		101.351,69
			TOTALE ARTICOLO 552	101.351,69
			TOTALE GENERALE UPB 2.1.1	101.351,69
19-2.1.2 601	DEBITORI DIVERSI	ACQUISTI STRUMENTI E ATTREZZATURE		12.000,00
			TOTALE ARTICOLO 601	12.000,00
			TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	12.000,00
			TOTALE GENERALE	176.099,60

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2020		ANNO FINANZIARIO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	380.000,00	660.537,86	445.260,45	450.618,55
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	149.200,00	233.219,82	189.961,80	204.977,80
ALTRE ENTRATE	21.449,23	21.568,98	21.955,65	21.955,65
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	550.649,23	915.326,66	657.177,90	677.552,00
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	552.149,23	916.826,66	658.677,90	679.052,00
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	255.679,16	255.679,16	403.788,21	403.788,21
TOTALE A PAREGGIO	807.828,39	1.172.505,82	1.062.466,11	1.082.840,21
USCITE	ANNO FINANZIARIO 2020		ANNO FINANZIARIO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	410.638,47	432.648,23	432.269,37	455.605,81
INTERVENTI DIVERSI	246.832,41	273.509,76	315.988,48	320.971,95
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	657.470,88	706.157,99	748.257,85	776.577,76
INVESTIMENTI	148.857,51	276.270,00	312.708,26	354.129,77
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	148.857,51	276.270,00	312.708,26	354.129,77
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	807.828,39	983.927,99	1.062.466,11	1.132.207,53
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	807.828,39	983.927,99	1.062.466,11	1.132.207,53
RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2020		ANNO FINANZIARIO 2019	
	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	-148.857,51	-276.270,00	-312.708,26	-354.129,77
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-255.679,16	-67.101,33	-403.788,21	-453.155,53
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiiegare	-255.679,16	-67.101,33	-403.788,21	-453.155,53
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-255.679,16	-67.101,33	-403.788,21	-453.155,53

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 11/12/2018

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Graziella Groppo
