

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE  
PER L'ANNO FINANZIARIO 2012**

**Premessa**

**Il bilancio di previsione 2012 acquisisce le indicazioni contenute nelle Linee Guida approvate dal CdA nella seduta del 13 settembre 2011.** La distanza di tempo tra quella delibera e il momento in cui oggi portiamo in CdA l'approvazione del bilancio di previsione ha determinato che alcune delle indicazioni espresse in quella sede abbiano già avuto modo di concretizzarsi e i dati che in quel momento venivano enunciati in termini di ipotesi o previsione siano stati realmente accertati così da permettere un quadro più completo della situazione complessiva; è pertanto con alcune modifiche o integrazioni dettate dal manifestarsi di evenienze non conosciute all'atto dell'approvazione delle Linee Guida che si assumono le stesse come parte integrante di questa relazione.

Il fatto più rilevante accaduto successivamente all'approvazione delle Linee Guida è la concessione da parte del MIUR di un finanziamento di 400.000 euro (già registrata nella variazione di bilancio di fine novembre 2011 che viene riportata nell'avanzo vincolato) per il progetto di ampliamento del Conservatorio per il quale avevamo presentato, sulla base di un'articolata idea progettuale, una richiesta di 1.800.000 euro, cifra stimata come occorrente per finanziare un intervento corrispondente alla necessità complessiva. L'insufficienza della somma effettivamente concessa obbliga a stabilire alcune priorità – su cui si dirà nei punti successivi - che dovranno tenere conto della necessità di istituire o implementare strutture e servizi offerti agli studenti per il miglioramento dell'attività didattica e la reale fruizione del diritto allo studio. In ogni caso in sede di documento del bilancio triennale 2012 – 2014 verranno indicate, sia pure in via del tutto ipotetica, le somme per attuare l'intero progetto che verranno richieste al MIUR con la finalità di soddisfare l'intero fabbisogno entro il triennio predetto.

**Il Polo AFAM.**

**L'obiettivo strategico che il Conservatorio si è dato in questi anni,** e cioè quello del rafforzamento della sua identità e dei suoi rapporti con territorio e istituzioni locali, possiamo dire che è stato ampiamente raggiunto: oggi il Conservatorio è presente in gran parte delle iniziative più importanti della provincia, ha un legame solido con l'università e l'accademia di belle arti, con le quali ha stipulato convenzioni per collaborazioni nei diversi settori, collabora con enti come la camera di commercio, la federazione delle piccole e medie imprese, l'unione industriali (che partecipa al progetto working with music per master all'estero di nostri studenti, forieri di esperienze e proposte di lavoro), con le forze sociali e sindacali (la giornata contro la violenza contro le donne, organizzata con il nostro apporto da CGIL, CISL, UIL, che dopo la risonanza della prima edizione diventerà da quest'anno un appuntamento annuale con borse di studio che i sindacati assegneranno ai nostri giovani compositori), la partecipazione al programma Medioevo in Ciociaria con fondazioni come la “Fabbrica dei Talenti” e l'università di Cassino, e altri progetti che ci vedono come soggetti proponenti o partecipanti. La stessa vantaggiosa convenzione di cassa stipulata con la Banca Popolare del Cassinate per il triennio 2012-2014 è in un certo senso anch'essa il frutto della marcata visibilità assunta in questi ultimi quattro anni dal Conservatorio e del prestigio riconosciuto alle sue iniziative.

**L'obiettivo che ci poniamo adesso** – quale seguito coerente del nostro lavoro e asse di quello futuro - è la costituzione del Polo dell'Alta Formazione, un progetto che a nostro avviso è la premessa per poter realizzare nella nostra provincia il Politecnico delle Arti, così come è configurato nella legge di riforma del 1999 con le modifiche, che meglio ne stanno definendo le caratteristiche, attualmente all'esame parlamentare. Il Polo dell'Alta Formazione prevede in prima istanza una più stretta collaborazione con l'altra istituzione di Alta Formazione presente nella nostra provincia, l'Accademia di Belle Arti, ma deve ampliarsi successivamente all'Università di Cassino per realizzare momenti didattici comuni fino a coinvolgere anche il Conservatorio di Latina, con il

quale possono essere condivisi progetti che complessivamente accrescano l'offerta formativa rivolta agli studenti del basso Lazio e sviluppino le possibili sinergie, in un quadro che esalti le autonomie e le identità ma risulti arricchito da azioni concordate e condotte insieme. Un passaggio importante per la costituzione del Polo AFAM è il progetto che sta muovendo i primi passi dell'istituzione di un Dipartimento di musica popolare con sede a Cassino, che avrà già quest'anno una sua anticipazione con l'istituzione di un master, che ci permetterà di ricavare valutazioni più approfondite sulla fattibilità di un'operazione che potrebbe costituire un primo ponte per sperimentazioni didattiche comuni con l'Università di Cassino.

**Noi, del resto, stiamo già operando nella prospettiva del Polo AFAM**, come è dimostrato dalle priorità che intendiamo stabilire per la realizzazione di parti del più complessivo progetto di ampliamento, con la costruzione della mensa che prefigura già uno spazio per un servizio comune con l'Accademia, nell'ipotesi che secondo noi deve essere incoraggiata, di un suo trasferimento nei pressi del nostro Istituto. Nello stesso senso si muove il nostro progetto di dotare il Conservatorio, ma più ampiamente questa area della città nella quale sono situati i nostri edifici, della connessione attraverso la fibra ottica e la banda larga, un'opera che avrà una straordinaria ricaduta sulla qualità dell'attività didattica ma costituirà nello stesso tempo un servizio per l'intero quartiere, che è caratterizzato dalla presenza di numerosi istituti di scuola superiore e vedrà l'edificazione, annunciata come prossima, del futuro teatro cittadino ma che al momento è priva delle infrastrutture necessarie perché questi tratti dispersi e frammentati possano comporsi in un quadro urbanistico coerente dando effettivamente corpo alla denominazione che di esso dà il piano particolareggiato di zona che destina quest'area alle strutture per studi, cultura e servizi. Per la banda larga abbiamo stanziato una cifra in bilancio per l'adeguamento della rete interna e per coprire eventuali costi di allaccio (compresa la dotazione di un reuter), ma abbiamo bisogno che altri enti finanzino la costruzione della linea fino al punto di spillamento con la rete della ricerca universitaria che ci consentirà di utilizzare i servizi del Garr: ci siamo mossi in due direzioni, da una parte abbiamo presentato una richiesta alla Regione e dall'altra, dopo un incontro con il suo presidente, abbiamo chiesto al Consorzio di Sviluppo industriale di Frosinone di ammettere il Conservatorio alla rete di fibra ottica già realizzata da questo ente per le aziende ricadenti nei suoi confini di competenza, il cui punto di accesso è individuabile a poche centinaia di metri da noi: sull'una e l'altra ipotesi attendiamo risposte che ci auguriamo positive. E che serviranno a stabilire se dopo il CREA, il Piccolo Auditorium, la mensa – cioè strutture e servizi destinati al Conservatorio ma che possono essere rivolti a tutta la città - sia destinato a rafforzarsi il nostro contributo alla riconfigurazione della città capoluogo in funzione dello sviluppo di quell'economia della conoscenza che, a nostro giudizio, resta la chiave di volta per offrire opportunità e lavoro “decoroso” ai giovani del nostro territorio.

## **I tre capitoli dell'esercizio 2012**

Da questo quadro generale possiamo sintetizzare gli obiettivi più significativi dell'esercizio 2012 trattandoli sotto tre grandi capitoli: ***Realizzazione del Piccolo Auditorium; Ampliamento del Conservatorio; Iniziative per migliorare la gestione e le performance.***

**1) Realizzazione del Piccolo Auditorium.** I lavori di trasformazione della ex palestra della Scuola Media annessa sono stati ormai avviati e il CdA ha approvato il quadro economico del secondo lotto, provvedendo all'affidamento degli incarichi professionali per curare la fase progettuale cui seguirà immediatamente la scelta della ditta e dei fornitori che completeranno l'opera; nel corso dell'anno, dunque, verranno impegnate e spese le somme vincolate a nostra disposizione ed è prevedibile che l'Auditorium possa essere disponibile per l'attività didattica e la produzione artistica per l'inizio dell'anno accademico 2012-2013. Nella realizzazione dell'opera, che si è finora svolta con qualche lentezza “fisiologica” provocata da procedure che spesso non sembrano considerare la crucialità del fattore tempo nelle opere pubbliche, è emersa di recente una grave criticità: il passaggio nell'area del Conservatorio di una fogna che presenta errori costruttivi rivelatisi, a seguito delle indagini effettuate dai nostri tecnici, causa principale delle inondazioni subite dalla palestra oggetto dell'attuale trasformazione. La rimozione degli errori è perciò essenziale per la prosecuzione dei lavori, in modo tale da mettere l'Auditorium al riparo dai gravi

incidenti che ieri hanno danneggiato la palestra e domani potrebbero danneggiare, in misura ben più grave, il nostro Auditorium (anche in relazione dell'allaccio alla rete esistente del nuovo Teatro comunale, confinante con il Conservatorio, che aumenterà la portata degli scarichi moltiplicando i rischi); è chiaro che la competenza di questi interventi riparatori è in prima istanza del Comune: a quelli dovuti da parte dell'amministrazione cittadina si potrà eventualmente aggiungere, per miglioramenti utili all'Istituto, un contributo finanziario del Conservatorio stesso attingendo alle economie di gara, a condizione però che venga sottoscritto un preliminare atto di convenzione tra gli enti che definisca le responsabilità e gli interventi di ciascuno di essi.

**2) *Ampliamento del Conservatorio.*** Il progetto complessivo prevede l'intervento per la copertura dei porticati e la costruzione di uno spazio nuovo per la mensa. Il finanziamento concesso soddisfa in minima parte l'esigenza, ma permette di realizzare con urgenza alcuni interventi la cui necessità è stata negli scorsi anni più volte evidenziata e lamentata. La scelta del CdA, che tiene conto del parere del CA rappresentato dal Direttore, è perfettamente collocabile sull'asse strategico della costituzione del Polo AFAM cui si è fatto prima riferimento: essa è quella di dare la precedenza alla costruzione della mensa, che da una parte colmerà una lacuna che oggi compromette l'utilizzazione di un importante servizio che il diritto allo studio garantisce agli studenti e dall'altra consente di ipotizzare il funzionamento di un ristorante collegato all'attività serale dell'Auditorium. Una quota del finanziamento verrà utilizzata per la realizzazione - nella parte antistante il futuro Auditorium, in uno spazio esistente e mai utilizzato - di una grande sala per le prove dei grandi ensemble del Conservatorio, l'allestimento di questa sala salverà così l'Auditorium da una serie di attività didattiche attuabili in una sede di dimensioni più modeste. L'altra priorità è la definitiva sistemazione della biblioteca in uno dei porticati di cui si è prevista la chiusura; anche in questo caso si tratta di colmare un'evidente lacuna e di porre le condizioni per assicurare agli studenti, ma anche al pubblico degli studiosi, una struttura oggi poco valorizzata e perciò solo parzialmente utilizzata.

**3) *Iniziative per migliorare la gestione e le performance.*** Il 2012 deve essere l'anno degli interventi sull'organizzazione del Conservatorio, della qualità dei servizi resi agli studenti e ai docenti, dell'ammodernamento delle dotazioni informatiche e delle reti. Di questo è detto ampiamente nelle Linee Guida e non c'è perciò ragione di tornarci sopra in questa relazione, se non per chiarirne il senso più complessivo che non sta solo in quanto immediatamente dichiarato, ma anche in quello di attribuire al Conservatorio una qualità che possa innalzarne il livello di classificazione in una, oggi ipotetica ma domani molto probabile, classifica delle Istituzioni dell'Alta Formazione ai fini della concessione di contributi pubblici e opportunità da parte del MIUR e di altri soggetti pubblici e privati. Si tratta, in sostanza, di migliorare il ranking (posizionamento) del Conservatorio, la sua credibilità all'interno del sistema di formazione universitaria, proprio in vista di un processo di accorpamento e aggregazione degli Istituti che dobbiamo evitare possa penalizzarci. Nella prospettiva a medio e breve termine due sono i fatti che possono accelerare il processo di cambiamento nella direzione sopra descritta: il primo rappresentato dalla costituzione dei Politecnici delle Arti che, se verrà mantenuta l'ipotesi di accorpamento delle Istituzioni AFAM a livello "regionale" o "interregionale" rischia di formalizzare una sorta di nostra retrocessione a sede distaccata di Santa Cecilia o del Politecnico che verrà costituito a Roma; il secondo riguardante la soppressione delle province che porrà il problema della proprietà del patrimonio immobiliare dei Conservatori le cui sedi, come sappiamo, sono state assegnate alle amministrazioni provinciali e il cui destino perciò potrà indirizzarsi o verso il ritorno alle proprietà comunali, al pari di tutti gli edifici della media superiore, determinando di fatto la retrocessione dei Conservatori, o verso l'acquisizione degli immobili al Conservatorio stesso se si porterà rigorosamente a compimento il disegno dell'autonomia avviato con la riforma del 1999 ma, per questo aspetto, tutt'altro che precisato. Perché si possa essere protagonisti sia nello scenario della istituzione dei Politecnici delle Arti sia nella piena conquista dell'autonomia anche patrimoniale dobbiamo compiere tutte le scelte guardando a questo esito e in questo quadro vanno visti gli investimenti individuati nelle Linee Guida o nello stesso bilancio.

Il Conservatorio di Frosinone deve diventare fattore della modernizzazione dei Conservatori operando sul fronte didattico, della ricerca e della produzione, ma anche acquisendo know how

proprio, con licenze e brevetti, da socializzare all'interno del sistema. L'accordo con la società MoDa sul programma di ricostruzione delle carriere che prevede la possibilità di essere riconosciuti come partecipi della proprietà del brevetto e di quota dei ricavi della successiva commercializzazione è un passo deciso in questa nuova perseguita caratterizzazione. Altrettanto importante può essere l'accordo con la società Refe per la realizzazione di un progetto per la misurazione delle performance dell'istituto e la valorizzazione del lavoro e del contributo di tutte le sue componenti così da aprire al mondo dei Conservatori le strade dell'efficienza organizzativa, della misurazione dell'efficacia delle sue azioni, della rendicontazione del suo operato. Per dare continuità a queste innovazioni e per consentire che esse pesino nelle valutazioni del nostro Istituto si è già discussa in Consiglio di amministrazione l'ipotesi di costituire con altri Conservatori, che già si sono dichiarati disponibili, un Consorzio pubblico per l'innovazione gestionale dei Conservatori italiani, proponendo alle società sopra nominate – dopo averne visionato e apprezzato progetti e curriculum - di diventarne partner tecnologici con la missione di guidare con decisione un mondo che ancora vive tra il vecchio e il nuovo verso la parte più avanzata del mondo dell'istruzione e della formazione pubblica. La creazione di uno strumento per l'esercizio e la gestione dell'attività di produzione artistica, editoriale e di ricerca, che costituisce uno dei punti dell'indispensabile riforma dello Statuto, l'istituzione di un portafoglio delle competenze di alunni e docenti che consenta di valorizzare i loro curricula facendoli diventare un patrimonio immateriale del Conservatorio determinante e concreto quanto il patrimonio materiale, l'acquisizione delle migliori esperienze organizzative compiute da altri Istituti, la ricerca di nostri modelli innovativi attraverso investimenti finalizzati condivisi in un Consorzio di conservatori costituiscono le misure per innalzare il livello di consapevolezza della nostra identità e delle sue potenzialità e per rafforzare la nostra forza contrattuale in vista dei prossimi radicali cambiamenti.

**Il bilancio 2012**, con un'allocazione delle risorse che permette di cogliere gli obiettivi espressi nelle Linee Guida e integrati e sintetizzati in questa relazione e di realizzare pienamente i contenuti programmatici enunciati nel Programma Generale delle Attività, è uno strumento per l'ulteriore sviluppo della nostra Istituzione e avrà la possibilità di conseguire i migliori risultati che si ripromette potendo contare, come sempre, nell'atteggiamento collaborativo di tutti i dipendenti docenti e non docenti: sono questi, insieme con gli studenti dei vari livelli, dagli iscritti ai bienni ai giovanissimi della scuola pre-accademica – che abbiamo voluto realmente aperta a tutti, secondo lo spirito della istruzione e formazione pubblica sancito in modo esemplare nella Costituzione della nostra Repubblica - sono la nostra risorsa intangibile che spetta a noi investire per ottenere tutto quanto – sicuramente molto – essa, può mettere a disposizione della nostra attività, se sapientemente valorizzata.

#### E N T R A T E

Le entrate iscritte nel bilancio di previsione per l'esercizio 2012 sono rappresentate:

- dal finanziamento per il funzionamento amministrativo e didattico che è stato quantificato, come da nota del Miur-Afam n° 5527 del 07 ottobre 2011, nella misura del contributo inizialmente previsto nel bilancio 2011, ridotto del 10%;
- dal Coofinanziamento ministeriale erogato per la mobilità erasmus dell'a.a. 2010/2011 (nota miur 18/01/2012 prot. n. 0000821);
- dal contributo degli studenti;
- dal contributo della Banca Popolare del Cassinate, Istituto Cassiere;
- dagli interessi attivi maturati sulle giacenze bancarie nel IV trimestre 2011 e nel periodo dal 1/01/2012 al 16/01/2012;
- dalle rate dell'anno 2012 che, in base alle sentenza n.1122 del 2006 della Corte dei Conti e all'avviso di pagamento della Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze di Latina, il M° Roberto Tigani dovrà versare sul conto del Conservatorio.

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

## **TIT. I –ENTRATE CORRENTI**

### **U.P.B. 1.1. ENTRATE CONTRIBUTIVE**

#### **1.1.1. CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI**

Tenuto conto dei corsi triennali e biennali attivati e funzionanti, del numero degli allievi iscritti e frequentanti, dei contributi di iscrizione e frequenza rimasti invariati rispetto al decorso anno accademico, degli esoneri concessi ai vincitori delle borse di studio Laziodisu, dell' entrata realizzata negli ultimi esercizi finanziari, la previsione è di **€ 450.000,00**.

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

#### **1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

L'entrata derivante dal trasferimento dello Stato per il funzionamento amministrativo-didattico dell'esercizio 2012, quantificata sulla base della suddetta nota del Miur-Afam, è **€99.480,85**.

L'entrata accertata da MIUR per il cofinanziamento della mobilità a.a. 2010/2011 è di **€22.520,00**.

#### **1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI**

##### **1.2.6.1 trasferimenti da privati.**

Premesso che a norma dell'art. 9 del Regolamento di contabilità il Conservatorio può ricevere contributi anche da soggetti privati per l'istituzione di borse di studio, per l'attività di produzione artistica, per l'organizzazione di corsi e di seminari, per la stampa di pubblicazioni, viene iscritta in bilancio l'entrata di **€ 26.000,00** derivante dal contributo della Banca Popolare del Cassinate, istituto cassiere dal 1° gennaio 2012.

### **U.P.B. 1.3.2 ALTRE ENTRATE**

#### **1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**

##### **1.3.2.3 interessi attivi su depositi.**

Quali interessi sulle giacenze bancarie la previsione è di **€ 5.159,05** corrispondenti alle somme incassate a titolo di interessi relativi all'ultimo trimestre 2011 per €4.644,87 e per €514,18 per interessi 1/10 gennaio 2012.

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

#### **1.3.4.1 ENTRATE EVENTUALI**

In base alla sentenza n. 1122 del 2006 della Corte dei Conti e all'avviso di pagamento della Direzione Territoriale dell'Economia e delle Finanze di Latina, che dispone a favore del Conservatorio, a decorrere dal 01/01/2011, il pagamento mensile di €259,34 per conto di Roberto Tigani, viene prevista, per l'anno 2012, la corrispondente entrata di **€3.112,08**

## **TIT.II –ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

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

### TIT.III –PARTITE DI GIRO

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

##### **1. RITENUTE ERARIALI**

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

##### **1. RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI**

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

##### **6. REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE**

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

##### **Prelevamento dall'avanzo di amministrazione.**

L'avanzo di amministrazione risultante al 31/12/2011 è pari ad **€ 1.645.399,19** e risulta così costituito:

ECONOMIE USCITE CORRENTI	€ 285.558,60
ECONOMIE USCITE CONTO CAPITALE	€1.186.241,00
MAGG. ACC.TO DAGLI ALLIEVI	€ 118.632,66
MAGG. ACC.TO DA AMBASCIATA DI FRANCIA IN ITALIA	€ 300,00
MAGG. ACC.TO DAL MIUR X IL FUNZIONAMENTO	€ 37.830,00
MAGG. ACC.TO DAL MIUR X ONERI SOCIALI SUPPL.BREVI	€ 6.393,70
MAGG. ACC.TO DAL MIUR X LA FORMAZIONE	€ 849,71
MAGG. ACC.TO DAL MIUR 5 X MILLE IRPEF	€ 3.305,41
MAGG. ACC.TO PER RISARCIMENTO EP SANZIONE SU RITARDO F 24	€ 13,62
MAGG.ACC.TO PER RISARCIMENTO PRESIDENTE SOMMA non incassata da provincia Fr.	€ 4,13
Totale	€1.639.128,83



U.P.B.1.2.1.6 Progetti internazionali Erasmus Cof.Ministeriale	€8.336,02
U.P.B.1.2.1.6 Progetti internazionali Erasmus Indire 2011/12	€16.474,86
U.P.B.1.2.1.6 Progetti internazionali Leonardo	€134.759,63
U.P.B.2.1.1.2 Trasformazione di immobili	€880.569,44
U.P.B.2.1.2.1 Acquisti strumenti	€67.897,58
U.P.B.2.3.1.2 Somme derivanti da riduzioni di spesa	€4.749,15
U.P.B.2.1.2.3 Acquisti di mobili e macchine per ufficio	€41.358,92
U.P.B.2.1.2.4.Acquisti per la biblioteca	€14.000,00
TOTALE	€1.219.128,84

## TIT.I – USCITE CORRENTI

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

#### 1. USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

##### 1. Indennità di presidenza e di direzione.

Sulla base di quanto stabilito dal D.P.R. 132/2003 e dal D.I. Ministeri dell'Università e Ricerca e dell'Economie e delle Finanze del 1 Febbraio 2007, dal d.l. n. 78/2010 art. 6, comma 3, e della delibera del Consiglio di amministrazione, la previsione di spesa per il pagamento dell' indennità di presidenza e di direzione, comprensiva degli oneri a carico dello stato, è di **€33.864,48.**

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

Sulla base di quanto stabilito dal D.P.R. 132/2003 e dal D.I. Ministeri dell'Università e Ricerca e dell'Economie e delle Finanze del 1 Febbraio 2007, dal d.l. n. 78/2010 art. 6, comma 3, e della delibera del Consiglio di amministrazione, la previsione di spesa per il pagamento dei compensi annui ai tre componenti del Nucleo di Valutazione e del gettone di presenza ai componenti del Consiglio Accademico, del Consiglio di Amm.ne e della Consulta degli Studenti è pari ad **€16.000,00.**

### **3. Compensi, indennità e rimborsi ai componenti del collegio dei revisori.**

Sulla base di quanto stabilito dal D.P.R. 132/2003 e dal D.I. Ministeri dell'Università e Ricerca e dell'Economie e delle Finanze del 1 Febbraio 2007, dal d.l. n. 78/2010 art. 6, comma 3, e della delibera del Consiglio di amministrazione e della legge 12 novembre 2011 n. 183, art. 4 comma 71, la previsione di spesa per il pagamento del compenso annuo, dei rimborsi e delle indennità spettanti ai due revisori è di **€4.703,08**.

### **4. Fondo consulta studenti.**

Per la copertura delle spese per lo svolgimento delle funzioni della Consulta la previsione di spesa è di **€2.000,00**, quantificata in relazione alle iniziative e proposte formulate dalla consulta stessa.

## **2. ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO**

### **1. Compensi personale a tempo determinato.**

Interamente proveniente dall'avanzo di amministrazione, la previsione è di **€15.943,95**.

### **3. Compensi accessori contrattuali - offerta formativa.**

Per il finanziamento di detta UPB, non ci sono somme provenienti dall'avanzo di amministrazione, in quanto alla data del 31 dicembre 2011, sono state interamente utilizzate tutte le economie. A partire dal gennaio 2012, tutte le competenze per le attività aggiuntive (ad eccezione della didattica) da retribuire con l'utilizzo del fondo di provenienza statale, saranno erogate tramite la procedura del cedolino unico. Pertanto nel bilancio di previsione 2012, non viene iscritto, in entrata ed in uscita, il finanziamento ministeriale. La sola somma prevista di **€21.058,12** destinata ad implementare alla retribuzione dell'attività aggiuntive del personale, è interamente finanziata con il contributo didattico degli allievi come stabilito dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 29 novembre 2011 (€16.955,00 lordo + 4.103,12 inpdap).

### **4. Contratti di collaborazione art. 273 D.L. 297/94.**

Interamente proveniente dall'avanzo di amministrazione, la previsione è di **€6.034,44**.

### **5. Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami.**

Si prevede la somma di **€2.000,00** per il rimborso delle spese, laddove spettante, e per il pagamento dei compensi destinati ai componenti esterni delle commissioni d'esame.

### **6. Indennità di missione e rimborsi.**

Per i rimborsi delle spese di vitto e di viaggio al personale dipendente in missione per prestazioni istituzionali, la previsione di spesa è di **€1.941,61**, nel limite di spesa previsto dall'art.6, comma 12 del D.L.78 del 31 maggio 2010, convertito nella legge 122 del 2010, (pari ad €1.941.61, cioè il 50% di €3.883,21). Tale posta di bilancio potrà subire, eventualmente, un incremento "in casi eccezionali, previa adozione di un motivato adempimento dell'organo di vertice dell'amministrazione, da comunicare preventivamente agli organi di controllo...".

### **7. Imposta regionale sulle attività produttive.**

La previsione è di **€2.610,74** di cui €1.169,56 dall'avanzo di amministrazione quale irap sulla supplenze ed €1441,18 quale corrispondente irap sul contributo degli alunni destinato al pagamento dell'attività aggiuntive del personale, posto tra le voci che compongono il fondo dell'a.a. 2011/12.

## **8. Formazione e aggiornamento del personale.**

Per l'attività di formazione ed aggiornamento del personale dall'avanzo di amministrazione **€17.535,29**.

## **11. Compensi art. 8 CCNI.**

Per il pagamento dei compensi spettanti al personale coinvolto nelle attività per conto terzi (realizzazione opere teatro comunale Fiuggi e Teatro Manzoni di Cassino) di cui all'art. 8 del CCNI, viene utilizzata la somma erogata dalla Banca Popolare del Cassinate, come da convenzione, per la realizzazione dell'attività concertistica (€ 25.000,00) pari ad **€22.500,00** già al netto del 10% previsto dall'art. 8, comma 3 del CCNI e dallo specifico Regolamento approvato dal Consiglio di amministrazione.

## **12. Compensi art. 5 CCNI – didattica aggiuntiva.**

La previsione di spesa è di **€ 145.970,00** ( € 110.000,00 + € 35.970 per oneri riflessi c/Stato) quantificata sulla base del Piano generale delle attività per l'a.a. 2011/2012 che, per le attività di didattica aggiuntiva da svolgere per il funzionamento dei corsi istituzionali, così come previsti dal regolamento didattico, prevede l'assegnazione ai docenti interni di n. 2200 ore, oltre l'orario d'obbligo, retribuite ciascuna ad €50,00.

## **3. USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI**

### **1. Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni.**

La previsione è di **€ 3.798,44**, destinati al rinnovo di abbonamenti (La contabilità di segreteria Bergantini €80,00, Italia oggi €380,00, Il giornale della musica €30,00, Suonare news €60,00, Amadeus €80,00, Gtm €30,00, amministrare la scuola €80,00 ed altro).

### **2. Acquisto di materiale di consumo e cancelleria e noleggio di materiale tecnico.**

La previsione è di **€12.319,78**, appostati per le seguenti spese:

- € 1.197,39 (€399,13 a trimestre, comprensivi del costo aggiuntivo di €0,00185 per le copie eccedenti il n. 52.500 ) per le restanti rate dalla n.14 alla n.16 per il noleggio delle fotocopiatrici Kyocera Mita, il cui contratto della durata di quattro anni è stato stipulato nel 2008 con la RTI Locatrice italiana s.p.a.;
- €2.000,00 per un nuovo contratto di noleggio di una fotocopiatrice per i restanti sei mesi del 2012;
- €9.122,39 per l'acquisto di carta, toner per stampanti degli uffici amm.vi e di direzione (circa n.12) ed altro materiale di cancelleria e di consumo;

### **3. Uscite per spese di rappresentanza.**

Per le spese di rappresentanza che il conservatorio prevede di sostenere per le relazioni istituzionali che, al fine di renderlo noto ed apprezzato, coinvolgano soggetti qualificati nazionali, comunitari o internazionali, la previsione si limita ad **€ 192,99**. Detto importo deriva dall'applicazione del d.l. n. 78/2010 e del d.l.n. 112/2008.

### **5. Uscite per accertamenti sanitari.**

Per il pagamento delle visite fiscali il cui onere è stato posto a carico delle Amministrazioni richiedenti, la previsione di spesa è di **€300,00**.

## **6. Uscite per pubblicità.**

La previsione di spesa è di **€ 64,00** somma destinata a spazi pubblicitari sulla stampa locale e/o affissione di manifesti per l'orientamento. Suddetta previsione tiene conto dell'applicazione delle riduzioni di spesa fino al 2013.

## **7. Uscite per servizi informatici.**

La previsione di spesa è di **€49.878,00**, di cui:

- € 2.200,00 per il contratto 01.01.2012-31.12.2012 di assistenza e manutenzione dei software gestionali protocollo, bilancio, emolumenti, fisco, inventario e facile consumo, alla ditta Argo software di Ragusa a supporto del personale amministrativo;
- €3.000,00 per il rinnovo e l'assistenza dall' 01.11.2011 al 31.10.2012 del contratto con la Valid soft per l' uso del programma "Bach 2", in uso nell'ufficio della didattica alunni;
- €100,00 per il rinnovo della PEC dal 27.04.2012;
- € 12.100,00 per il software di ricostruzioni di carriera elaborato dalla società "Moda, modelli e dati";
- € 15.000,00 per la gestione e manutenzione della rete interna;
- €2.178,00 per il servizio di connettività alla Ditta Frosinone Wireless spa (contratto con pagamento bimestrale e costo di €150,00+iva mensili);
- €300,00 per la manutenzione di un software per la rilevazione automatica delle presenze;
- €15.000,00 per i costi della rete Garr, rete a fibra ottica che consente la trasmissione dei dati con applicazioni avanzate per la formazione e le ricerca. Questa cifra è finalizzata al finanziamento del tratto necessario alla connessione con il nodo principale e all'adeguamento del cablaggio interno e sarà perciò sostenuta se con il Comune di Frosinone e il Consorzio Garr si elaborerà un progetto comune coinvolgendo altri soggetti interessati (es. Accademia di Belle Arti).

## **10. Manutenzione ordinaria strumenti.**

La previsione di spesa per l'accordatura dei pianoforti verticali e a coda, delle spinette, dei clavicordi e dei forte piani, comprensiva laddove necessario anche di piccoli interventi di riparazione, è di **€10.000,00**.

## **11. Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti.**

La previsione di spesa per complessivi **€51.775,24** riguarda la manutenzione dei locali. Detta spesa è ripartita in €41.775,24 per tinteggiatura dei locali, ripulitura dei pozzetti e sistemazione delle crepe nelle pareti delle aule, del Conservatorio, e in €10.000,00 per il contratto di manutenzione da sottoscrivere con un esperto per il controllo e l'eventuale ripristino del cablaggio e della funzionalità del CREA dopo le lezioni e quindi l'uso delle strumentazioni degli allievi del corso di Tecnico di registrazione.

## **12.Uscite postali.**

La spesa prevista è di **€3.320,00** così ripartita: €3.000,00 per le spese di spedizione postale, ed € 320,00 per il servizio pickup fino al 31.01.2013.

## **13.Uscite per studi, indagini e rilevazioni.**

La previsione di spesa pari ad **€18.050,00** è così specificata:

-€7.000,00 per la biografia di Ennio Porrino e per il volume “immaginazione senza fili, opera prodotta dal Conservatorio nei 100 anni del manifesto futurista.

-€3.000,00 per l'attività di informazione e comunicazione sull'eventi del Conservatorio;

-€8.050,00 per il programma di misurazione della performance dell'Istituto della ditta Refe.

#### **14. Uscite per manifestazioni, convegni, congressi, ecc....**

La previsione di **€4.000,00** è volta al implementare lo stanziamento di spesa per il convegno che si terrà a Fiuggi nei giorni 9 e 10 marzo 2012 , nell'ambito del progetto “Working with music”.

#### **19. Onorari e compensi per speciali incarichi.**

La previsione complessiva è di **€ 13.000,00** di cui €4.500,00 destinati ai compensi per l'incarico di RSPP, da affidare ad un esperto esterno ed € 8.500,00 al medico competente. Entrambi gli importi sono complessivi degli oneri previsti dalla legge.

#### **20. Trasporti e facchinaggio.**

La previsione complessiva è di **€ 4.000,00** quantificati sulla base delle stesse spese sostenute nell'anno 2011 per lo spostamento ed il trasporto degli strumenti sia all'interno che all'esterno, del Conservatorio, per tutte le attività legate alle esercitazioni didattiche ed alla produzione artistica.

#### **21. Premi di assicurazione.**

Per il rinnovo delle polizze assicurative con l' UNIPOL S.p.a. a copertura dei rischi per infortuni, RCG (scadenza 31/12/2012) ed incendio e furto (scadenza 31/12/2012) si prevedono **€9.450,00.**

#### **22. Servizio di telefonia.**

La previsione di spesa è complessivamente pari ad **€7.500,00** per i consumi delle utenze nn. 0775/840060, 0775/898172, 0775/840068, 0775/898164, 0775/202143 alla Telecom Italia s.p.a. e per il pagamento del traffico telefonico alla Interfonica.

#### **23. Modesti rinnovi di materiale didattico e d'ufficio.**

La previsione è di **€8.750,00** destinati ai piccoli rinnovi delle dotazioni degli uffici (lettori dvd per €150,00 - softwares per la didattica €3.600,00 - altro materiale didattico €5.000,00).

#### **24. Pulizia ordinaria dei locali.**

La previsione è di **€7.000,00** per l'acquisto di materiale di pulizia .

#### **25. Gestione sito web.**

Per la gestione del sito Web si prevede una spesa di **€4.000,00** destinati al compenso di un esperto informatico che, secondo le indicazioni del Direttore, del Presidente e del Direttore Amm.vo, provveda alla esigenza di aggiornare il sito del conservatorio in modo da fornire informazioni corrette, puntuali e sempre aggiornate nonché di erogare servizi sempre più fruibili agli allievi ed ai cittadini, secondo le Direttive e le linee guida per i siti web della P.A.

#### **26. Uscite per l'intervento per la sicurezza dell'edificio.**

La previsione è di **€5.000,00** destinati ad eventuali interventi straordinari ed urgenti necessari per la sicurezza dell'edificio, in mancanza di tempestivo intervento degli enti proprietari.

## **27. Manutenzione spazi esterni.**

Si prevedono € 7.000,00 per la cura degli spazi verdi e del giardino, laddove non provvedano direttamente e ciascuno per le proprie competenze, l'Amm.ne Prov.le ed il Comune di Frosinone.

### **U.P.B. 1.2. INTERVENTI DIVERSI**

#### **1. USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

##### **1. Saggi.**

Per le spese inerenti la realizzazione dei saggi degli studenti la previsione di spesa di €1.000,00 e si limita alla spesa per la stampa di brochure.

##### **2. Esercitazioni didattiche.**

La previsione di spesa, complessivamente pari ad €33.631,25 è così determinata:

- Seminari e Master class per approfondimenti didattici specialistici dei corsi di pianoforte, composizione, jazz e percussioni con ricorso ad esperti di chiara fama, la cui spesa, nel rispetto del pga, ammonta ad €14.918,75 irap inclusa.
- Gruppo orchestrale esterno per le esercitazioni in forma di concerto €16.000,00.
- Laboratorio strumenti a fiato per corso di strumentazione e direzione di banda da affidare ad esperto esterno con una spesa complessiva, a fronte di una prestazione occasionale, di €2.712,50 di cui €212,50 irap.

Si prevede di effettuare lezioni-concerto, realizzando anche laboratori con le scuole elementari e medie a indirizzo musicale presenti nel territorio. Verrà utilizzata una docente del Conservatorio ricompensata con ore aggiuntive a carico del FIS.

##### **3. Manifestazioni Artistiche.**

La previsione di spesa è di €5.500,00, di cui €300,00 dall'avanzo di amm.ne vincolato per somma erogata dall'Ambasciata Francese per il progetto "Suona francese in Italia".

Per la partecipazione degli allievi al premio nazionale delle arti vengono stanziati €4.700,00.

Per il pagamento dei diritti SIAE dovuti in caso di manifestazioni musicali organizzati dal Conservatorio, la previsione di spesa è pari ad €500,00.

##### **4. Produzione artistica.**

La previsione di spesa ammonta ad €26.080,50 di cui si riporta di seguito specifico dettaglio:

- €2.000,00 per la stampa delle locandine per la stagione dei concerti, per la settimana della contemporaneità, per l'opera lirica e per la festa di Santa Cecilia;
- €3.000,00 per la produzione del 1° cd audio del corso di "tecnico di sala di registrazione" per n. 500 copie;
- €1.500,00 per il pranzo da offrire a n. 15 liutai invitati in occasione della Festa di Santa Cecilia, per mostrare gli strumenti prodotti artigianalmente e spiegare didatticamente le tecniche di costruzione e sonorizzazione degli stessi.
- €8.730,50 per le spese di trasporto (€1.500,00), di illuminazione (€1.000,00), di affitto di sedie e palco (1.230,50), di affitto di costumi (€2.500,00) e di acquisto del materiale per la preparazione delle scenografie (2.500,00).

- €10.850,00 per la registrazione dei concerti da commissionare ad esperti esterni.

In questa U.P.B. viene utilizzato il 10% (€ 2.500,00) del contributo della Banca Popolare del Cassinate per attività conto terzi.

## **5. Borse di studio.**

La previsione è di **€ 25.497,50**. Detta somma è destinata alla erogazione di borse di studio agli alunni meritevoli che, come da bando direttoriale, verranno assegnate per €3.900,00 “borse di tipo A” e per €9.000,00 “borse di tipo B”.

Quale contributo del Conservatorio per le mobilità Erasmus si prevede l’assegnazione di borse per complessivi €10.600,00.

In quanto considerate reddito assimilato a lavoro dipendente, vengono stanziati € 1.997,50 quale corrispondente irap sulle borse di studio.

## **6. Progetti internazionali.**

Per la realizzazione degli scambi culturali la previsione di spesa è di **€ 162.017,22** di cui € 159.570,51 provenienti dal fondo avanzo di amministrazione vincolato, così come di seguito specificata:

a) avanzo di amm.ne

- Indire 2011/12 €16.474,86
- Cofinanziamento ministeriale 2010/11 €8.336,02
- Isfol Leonardo €134.759,63
- b) irap a carico del Conservatorio su €28.784,80 da erogare quali borse di mobilità Leonardo € 2.446,71.

## **7. Collaborazioni didattiche.**

La previsione di spesa, quantificata sulla base delle ore programmate nel piano generale delle attività approvato dal consiglio accademico e dal consiglio di amministrazione per i corsi di jazz, di popolar music, di didattica della musica e di musica elettronica, è di **€226.613,45** corrispondenti a n. 3455 ore di docenza (ore 3200 pianificate per l’a.a. 2011/2012 ed ore 255 previste per i due mesi di avvio del nuovo anno accademico 2012/2013) da assegnare ad esperti esterni al costo medio orario di 65,59 comprensivo degli oneri di legge (inps ed Irap) gravanti sui contratti di collaborazione.

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

#### **2.Uscite e commissioni bancarie.**

La previsione di spesa è di **€200,00** relativi alle commissioni per le spese di bonifico.

### **U.P.B. 1.2.4 ONERI TRIBUTARI**

#### **1. Imposte tasse e tributi vari.**

Per il pagamento della Tarsu si prevedono **€10.000,00**. E’ in corso la richiesta di rimborso della Tarsu pagata presso il Comune di Frosinone. In caso di esito positivo, il suddetto importo non verrà versato

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

#### **1. Restituzione e rimborsi diversi.**

La previsione tiene conto delle contributi di iscrizione da restituire agli allievi vincitori di borsa di studio Laziodisu, quantificandola in **€20.000,00**.

## **6. USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

### **1. Varie.**

La previsione è di **€15.864,20**, determinata come segue:

- €1.452,00 (€121,00 al mese Iva inclusa) costo del servizio di vigilanza della Metropoli;
- €1.000,00 costo per l'adesione all'Associazione europea dei conservatori;
- € 2.400,00 per la formazione obbligatoria, prevista nel bando della Regione Lazio, dei giovani volontari selezionati per il progetto di servizio civile;
- €2.000,00 per l'attività di comunicazione ed informazione sugli eventi del Conservatorio;
- €9.512,20 per spese la cui tipologia non è rinvenibile nelle altre UU.PP.BB. di bilancio.

### **2. Fondo di riserva.**

La previsione è di **€31.000,00** limite del 3% del totale delle uscite correnti.

### **3. Progetto musica per vivere.**

La previsione è di **€15.000,00** di cui €10.000,00 dall'avanzo di amministrazione ed €5.000,00 stanziati a titolo di cofinanziamento del Conservatorio per la realizzazione del progetto "Musica per vivere". L'avanzo di amministrazione di €10.000,00 deriva dalla somma accertata e ad oggi non incassata dalla Fondazione Roma, che approvando il suddetto progetto, si è impegnata a finanziarlo per l'importo richiamato.

## **TIT.II – USCITE IN CONTO CAPITALE**

### **U.P.B. 2.1 INVESTIMENTI**

#### **2.1.1 ACQUISIZIONE DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI**

##### **2. Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili.**

La previsione di spesa è di **€ 880.569,44** prelevati dall'avanzo di amministrazione; la somma è interamente destinata alla costruzione del piccolo auditorium, i cui lavori sono stati affidati nel 2011.

#### **2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

##### **1. Acquisti di impianti e attrezzature e strumenti musicali.**

La previsione di spesa per il completamento del piano acquisti di attrezzature e strumenti musicali è di **€67.897,58** provenienti dall'avanzo di amministrazione.

### 3. Acquisti di mobili e macchine di ufficio.

La previsione di spesa è di € 50.000,00, di cui € 41.358,92 dall'avanzo di amministrazione. Lo stanziamento è destinato ai necessari al rinnovo degli arredi degli uffici di Presidenza e di Direzione e al rinnovo del parco macchine degli uffici amministrativi.

### 4. Acquisti per biblioteca.

Per la dotazione della biblioteca del Conservatorio la previsione di spesa è di € 14.000,00 interamente provenienti dall'avanzo di amm.ne.

## 2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE

### 2.3.1.2 Somme derivanti da riduzioni di spesa.

Lo stanziamento di bilancio è di € 13.578,10, di cui € 4.749,15 dall'avanzo di amm.ne per l'accantonamento effettuato nell'anno 2011 in applicazione del DL 78/2010 e del DL 112/2008, somma non versata in attesa di specifiche disposizioni di comparto. La somma derivante dall'applicazione dei citati decreti che continuano a prevedere accantonamenti fino al 2013 è, per l'anno 2011 pari ad € 8.828,95.

## TIT.III -PARTITE DI GIRO

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

#### 1. Ritenute erariali.

Non si fa alcuna previsione.

#### 2. Ritenute previdenziali ed assistenziali.

Non si fa alcuna previsione.

#### 5. Anticipazione fondo minute spese.

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

TIT. I - USCITE CORRENTI	€ 1.083.964,27
TIT.II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 1.026.045,12
TIT.III - USCITE PARTITE DI GIRO	€ 1.500,00
TOTALE	€ 2.111.509,39
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 2.111.509,39</b>

Frosinone, lì 26 marzo 2012

IL PRESIDENTE  
F/to Dott. Tarcisio Tarquini

