

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2025

Ai sensi dell'art. 5 del RAC di questo Conservatorio, il Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione, nella seduta dell'11 dicembre 2024, ha determinato con delibera n. 57 degli indirizzi generali per la predisposizione del bilancio per l'E.F. 2025. Tanto anche tenendo conto della relazione programmatica relativa all'anno finanziario 2025 presentata dal Direttore, M^o Corrado Roselli.

Sulla base di tale relazione e di quanto disposto dal Consiglio di Amministrazione, in sede di indirizzi generali per la predisposizione del bilancio, e dallo scrivente Presidente, la Direzione amministrativa ha provveduto a elaborare il progetto di bilancio di previsione E.F. 2025, come segue:

SUL FRONTE DELLE ENTRATE:

IMPOSTARE IL BILANCIO 2025 prevedendo di introitare

- i contributi degli studenti;
- i contributi ministeriali per il funzionamento
- i trasferimenti da privati;
- l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

SUL FRONTE DELLE USCITE:

IMPOSTARE IL BILANCIO 2025 prevedendo di

- finanziare l'attività didattica aggiuntiva da parte dei docenti interni ed esterni in tutti i corsi che saranno attivati nell'a.a. 2024/2025;
- finanziare acquisti per la dotazione strumentale della Biblioteca per fornire alla stessa gli strumenti necessari per il relativo funzionamento;
- finanziare adeguatamente la dotazione finanziaria dei capitoli di spesa relativi agli interventi a favore degli studenti e del personale docente e non docente, potenziando la partecipazione degli stessi alle iniziative istituzionali nonché nazionali ed eventualmente internazionali;
- finanziare i progetti di ricerca e produzione artistica e le Masterclass;
- finanziare adeguatamente i capitoli per le spese di funzionamento;
- determinare l'importo del fondo minute spese in € 1.000,00;
- finanziare capitoli in c/capitale, in modo particolare quelli per gli interventi di acquisizione di beni ad uso durevole (strumenti musicali e tecnologici), e gli interventi di manutenzione e ristrutturazione degli immobili, dei beni mobili, degli strumenti musicali e degli impianti.

Tenuto conto delle risorse disponibili e preventivabili, sulla scorta delle indicazioni fornite dal Consiglio di amministrazione, il Direttore amministrativo e il Direttore di Ragioneria hanno predisposto il progetto di Bilancio 2025, con i relativi allegati, che si sottopone, con

la presente relazione, ai Revisori dei conti per il parere di competenza e al Consiglio di amministrazione per la successiva approvazione.

Prima di rappresentare il quadro economico generale, si riportano la situazione dell'organico del personale relativa all'a.a. 2024/2025 e l'attuale situazione edilizia.

SITUAZIONE DEL PERSONALE

L'attività didattica nell' a.a. 2024/2025 presso questo Conservatorio è impartita da n. 211 docenti che prestano il proprio insegnamento nell'ambito dei Corsi Accademici di I e II livello, dei Corsi pre-afam, dei Corsi di previgente ordinamento e dei Corsi liberi. L'ampliamento dell'organico del personale docente e non docente (da n. 203 a n. 211 unità di personale docente e da n. 45 a n. 54 unità di personale non docente) è avvenuto a seguito di quanto previsto dall'art. 1, co. 888-891 della L. n. 178/2020, secondo le modalità disciplinate dal MUR ed è ancora in corso di attuazione come da disposizioni annualmente emanate.

PERSONALE DOCENTE

L'organico del personale docente è stato ampliato con D.M. 1226/2021 e delle successive determinazioni. Per l'a.a. 2024/2025, la pianta organica del personale docente è costituita complessivamente da 211 posti.

Nel corrente anno accademico, le cattedre in organico sono ricoperte per n. 184 posti da personale a tempo indeterminato. I n. 27 posti, vacanti e/o disponibili saranno assegnati a docenti con cti al termine delle procedure di reclutamento ancora in corso e da docenti con contratto a tempo determinato reclutati dalle graduatorie d'Istituto.

PERSONALE NON DOCENTE

L'organico del personale TA, al pari di quello docente, è stato ampliato con D.M. 1599/2022. Ad oggi consta complessivamente di 54 posti. Nel corrente anno accademico risultano in servizio n. 53 unità di personale, di cui n. 7 con ctd. Sono stati assegnati a questo Conservatorio n. 9 posti di Accompagnatore al Pianoforte per i quali è in corso di approvazione la relativa pianta organica.

L'organico del personale EQ è costituito da n. 1 Direttore Amministrativo e n. 1 Direttore di Ragioneria con cti.

OFFERTA FORMATIVA

L'ampliamento dell'offerta didattica, determinato anche a seguito delle modifiche dei piani di studio, anch'esse periodicamente apportate e approvate dal MUR, comporta che l'Istituzione debba assicurare l'insegnamento sia nella formazione pre-afam sia in quella di fascia accademica, oltre a portare a termine i corsi ad esaurimento del previgente ordinamento. A tal fine è stato attuato l'ampliamento dell'organico, mirato, per volontà ministeriale, a stabilizzare gli insegnamenti finora affidati a didattica aggiuntiva e/o a

contrattisti esterni. L'uso dei fondi di bilancio per didattica aggiuntiva è finalizzato pertanto a retribuire le ore d'insegnamento di completamento alla titolarità e/o non di titolarità prestate nei diversi corsi.

Per quantificare la misura dei contributi di funzionamento che si prevede di introitare si fa riferimento, come parametro di previsione, a quanto introitato nel decorso anno accademico con prudenziale diminuzione considerata l'impossibilità di quantificare il numero delle nuove ammissioni e tenendo conto degli effetti che potrebbero conseguire dall'applicazione del D.M. 1016/2021, che ha innalzato il limite minimo della no tax area per i contributi di iscrizione degli studenti, non avendo cognizione, ad oggi, dell'ammontare degli eventuali "ristori" che il MUR potrebbe erogare nel corso dell'E.F. 2025.

SITUAZIONE EDILIZIA

Le attività didattiche e amministrative dell'Istituzione si svolgono nel complesso immobiliare di proprietà del Demanio statale, in uso al Conservatorio in virtù di concessione gratuita diciannovenne sottoscritta il 29 giugno 2017, costituito dalla sede storica di Villa Bucciero, ex villa Lindemann, dalla palazzina di più recente costruzione e dall'Auditorium "Nino Rota", siti nel parco della detta villa. La sede storica di Villa Bucciero, ove si svolgono attività didattiche e amministrative, necessita di importanti lavori di ristrutturazione e adeguamento impianti (rifacimento dell'impianto elettrico e dell'impianto termico, realizzazione di sistemi di isolamento acustico,intonacatura e pitturazioni interne ed esterne, etc.), per la realizzazione dei quali si rende necessario prevedere in bilancio apposito stanziamento di circa euro 2.500.000,00; in merito presso il Provveditorato alle OO.PP., stazione appaltante di questo Conservatorio, sono in corso le procedure di progettazione e tutti i correlativi adempimenti sia tecnici che amministrativi.

Si sono concluse le opere di ristrutturazione e riqualificazione funzionale della palazzina nuova, sede di attività didattiche e della Biblioteca istituzionale. Per gli stessi il MUR ha individuato questa Istituzione quale destinataria di un finanziamento di € 847.000,00. Il Consiglio di Amministrazione ha approvato che nel 2025 le aule della palazzina siano insonorizzate.

La sede deputata per la realizzazione delle manifestazioni musicali è l'Auditorium "Nino Rota" che, a seguito dei lavori di ristrutturazione e rifunionalizzazione conclusi nel settembre 2017 e completati nel 2018, con le opere di completamento e ristrutturazione del grande Organo Monumentale ivi allocato, è ormai funzionante a pieno regime, oltre che per le predette attività, anche per lo svolgimento di lezioni ordinarie e Masterclass. Il Consiglio di Amministrazione ha approvato che nel corso del 2025 nella Sala grande dell'Auditorium siano implementati un impianto audio e un impianto di video registrazione.

QUADRO ECONOMICO GENERALE

Il MUR non ha erogato per l'anno 2024 l'intero contributo ministeriale per il funzionamento. Si prevede che lo stesso confermi la previsione iniziale dell'esercizio 2024. Una previsione di uguale misura per il 2025 non sarebbe sufficiente a soddisfare le attività e le esigenze di funzionamento del Conservatorio e impegna il C.d.A. ad assumere ponderate prudenziali determinazioni in merito ricorrendo ad altre forme di finanziamento, utilizzando

L'Avanzo di Amministrazione , per la parte non vincolata, per spese correnti a carattere non permanente.

TIT. I – ENTRATE CORRENTI

Entrate contributive degli studenti (U.P.B. 1.1.1)

Cap. 1.1.1.1 - € 600.000,00

Le entrate che si prevede di incamerare nel corso del 2025, ammontanti a € 600.000,00, deriveranno dai contributi di funzionamento per iscrizione, frequenza e assicurazione, sia per i corsi dell'ordinamento previgente, sia per quelli ordinamentali di I e II livello, sia per i corsi propedeutici.

La dotazione finanziaria del capitolo, rispetto alla previsione dell'anno 2024, è stata aumentata tenendo conto dell'introito, accertato al 3.12.2024, di € 624.518, 88, ma ritenendo prudentiale iscrivere in bilancio una entrata inferiore non potendo prevedere il numero delle nuove ammissioni e/o il minor introito derivante dall'applicazione della normativa relativa alla no tax area .

Trasferimenti dello Stato (U.P.B. 1.2.1)

Cap. 1.2.1.101 Funzionamento - € 300.000,00

L'importo iscritto nella previsione di entrata per l'E.F. 2025, pur in assenza di precise disposizioni in merito da parte del MUR, viene quantificato in € 300.00,00, tenendo conto dei contributi stanziati dal MUR negli anni precedenti.

Trasferimenti da privati (UPB 1.2.6)

Cap. 1.2.6.351 - € 1.500,00

Trattasi di entrate da privati per € 1.500,00, quale contributo forfettario per spese di acqua e luce per installazione di distributori automatici di bevande e di entrate.

Partite di giro (UPB 3.1.1)

Cap. 3.1.1. 06 € 1.000,00

Fondo di cui all'art . 31 del RAC istituzionale quantificato in € 1.000,00 con delibera consiliare.

Avanzo di amministrazione.

L'Avanzo di Amministrazione presunto al 3.12.2024 ammonta a € 3.965.073,60.

Dallo stesso viene prelevata la somma di € 3.865.000,00

di cui parte vincolata € **2.959.671,05**

Cap. 1.1.2/51 Compensi a personale a t.d.	€ € 8.655,87
Cap. 1.1.2/53 Fondi accessori contrattuali	€ € 11.365,45
Cap. 1.1.2/54 Compensi a personale ex art. 273 del Dlgs 297/94	€ 22.854,56
Cap. 1.1.2/58 Formazione personale	€ 9.570,00
Cap. 1.1.2/59 Fondi Erasmus	€ 63.501,40
Cap. 1.1.3/124 Acquisti DD..MM.. 86 e 294/2020	€ 31.567,50
Cap. 1.2.1/107 PNRR	€ 101.897,45
Cap. 1.2.1/251 D.M. 752/2021	€ 21.530,62
Cap. 1.2.1/256 Eventi istituzionali - Interreg	€ 115.000,00
Cap. 2.1.1/553 Ricostruz., riprist. Trasf. Immob.	€ 2.502.082,15
Cap. 2.1.2/602 Acquisti ai sensi D.M. 734/2021	€ 30.635,27
Cap. 2.1.2/602 D.M. 338/ 22	€ 41.010,78
Totale	€ 2.959.671,05

di cui parte non vincolata per **905.328,95**

Cap. 1.1.3/107 Servizi informatici	€ 45.015,82
Cap. 1.1.3/124 Acquisti DD..MM.. 86 e 294/2020	€ 60.000,00
Cap. 1.2.1/251 Saggi e attiv. favore studenti	€ 80.000,00
Cap. 1.2.1/252 Eserc. did. e direz. d'orchestra	€ 50.000,00
Cap. 1.2.1/253 Manifest. Artistiche	€ 20.000,00
Cap. 1.2.1/254 Attiv. Ricerca e prod. Artist.	€ 40.000,00
Cap. 1.2.1/255 Contr. coll. a supporto att. did.	€ 50.000,00
Cap. 1.2.1/256 Eventi istituzionali	€ 200.000,00
Cap. 1.2.1/257 Master class	€ 95.000,00
Cap. 2.1.2/602 Acquisti. impianti e strum. music.	€ 50.000,00
Cap. 2.1.2/603 Riprist. str. imp. e strum. music.	€ 120.000,00
Cap. 2.1.2/604 Acquisto mobili e macch. uffici e aule	€ 50.000,00
Cap. 2.1.3/605 Acquisti per biblioteca	€ 25.000,00
Cap. 1.2.1/260 Partecipazione Convegni, concorsi	20.313,13
Totale	€ 905.328,95

Totale avanzo non utilizzato	€ 100.073,60
-------------------------------------	---------------------

Dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione nell'anno 2025, la parte più consistente riguarda la posta di € 2.502.082,15, iscritta sul Cap. 2.1.1.553 = Ricostruzione, ripristino, trasformazione immobili.

TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

La dotazione del Fondo per le minute spese (€ 1.000,00) è stata stabilita con delibera consiliare in sede di determinazione delle direttive generali per la redazione del bilancio 2025.

TITOLO I – USCITE CORRENTI

La necessità di rispettare i vincoli normativi di cui alla circolare n. 29 del 2023, della Ragioneria Generale dello Stato, avente ad oggetto, tra l'altro, la redazione dei Bilanci di previsione delle Istituzioni AFAM, unita ad una attenta verifica dei dati contabili relativi agli EE..FF.2016, 2017, 2018 effettuata dagli uffici di Direzione Amministrativa e di Direzione di Ragioneria, obbliga i predetti uffici e questa Presidenza a prevedere le poste del Bilancio di previsione 2025 rispettando quanto previsto dal disposto della suindicata Circolare n. 29. Stante il citato disposto, che attua l'art. 1, comma 591, della Lg. 160/2019, la spesa complessiva per l'acquisizione di beni e servizi, con esclusione degli oneri sostenuti per consumi energetici, di cui alla UPB 1.1.1.1 (uscite per gli Organi dell'Ente), UPB 1.1.2 (oneri per il personale in attività di servizio, solo i capitoli relativi agli incarichi di lavoro autonomo co.co.co., esclusi gli incarichi all'esterno per attività di insegnamento), UPB 1.1.3 (uscite per acquisti di beni di consumo e servizi) non può superare il valore medio delle spese sostenute per le medesime finalità negli EE..FF. 2016.2017.2018, nello specifico pari a € 282.512,20. Il superamento di tale limite è consentito esclusivamente in presenza di un corrispondente aumento delle Entrate accertate nell'E.F. 2024 rispetto al valore relativo alle Entrate accertate nell'E.F. 2018, che nel caso specifico ammonta a € 166.857,57..

Tanto premesso la spesa complessiva per l'acquisto di beni e servizi viene quantificata in € 422.662,00 al netto delle spese nel contenimento in argomento, pari ad € 538.248,83 e ripartita nei capitoli di spesa riferiti, come di seguito.

U.P.B 1.1.1

Capp..1 -2-3-4 Uscite per gli organi dell'Ente - € 83.000,00

I compensi sono stati quantificati stante il D.M. 295 del 05.02.2024, attuativo della Lg. 234 del 30 dicembre 2021, che quantifica i compensi e le indennità spettanti al Direttore, al Presidente, e ai componenti degli Organi Accademici.

U.P.B. 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio

Cap. 1.1.2/51 - Fondi statali per retribuzione personale CTD € 8.655,87

Su tale capitolo viene iscritta la somma di € 8.655,87 . Trattasi di economie dell'E.F. 2024.

Cap. 1.1.2/52 - Forme di intervento a favore del personale. Welfare € 50.000,00

Per far fronte ad interventi in favore del personale in servizio e in conformità a quanto previsto nel CCNL-AFAM 18.01.2024, art.144, sul detto capitolo di spesa viene prevista una somma di € 50.000,00 per far fronte alle prime esigenze di intervento a favore dei lavoratori in servizio. Le modalità e le forme di attuazione saranno stabilite in sede di contrattazione di Istituto e con successivo Regolamento.

Cap. 1.1.2/53 - Compensi accessori contrattuali € 91.365,45 (€ 80.000,00 + € 11.365,45)

La previsione di spesa ammonta ad € 80.000,00 determinata per far fronte alla liquidazione delle ore aggiuntive di insegnamento. La somma complessiva comprende Inpdap e Irap. Tale importo è stato chiesto dal Direttore nella relazione programmatica . A tale importo sono da aggiungersi le economie 2024 ammontanti a € 11.365,45.

**Cap. 1.1.2/54 - Fondi statali per compensi a personale ex art. 273 del D. lgs. 297/24
€ 22.854, 56**

Su tale capitolo viene iscritta la somma di € 22.854, 56 quali economie.

Cap. 1.1.2/55: Indennità di missione e rimborsi per esami e concorsi € 10.000,00

Viene iscritta sul capitolo la somma di € 10.000,00, ritenuta sufficiente allo scopo, anche per finanziare i rimborsi spese conseguenti alla realizzazione dei concorsi ex D.M. 180/2023 e similari.

Cap. 1.1.2/56: Indenn. e rimborsi missione pers. direttivo, doc. e T.A. € 3.500,00

Viene iscritta sul capitolo la somma di € 3.500,00, ritenuta sufficiente allo scopo.

Per effetto della disposizione contenuta nel D.L. 78/2010, art. 6, co.12, l'importo della spesa per missioni viene previsto nella misura non superiore al 50% rispetto a quella sostenuta nel corso dell'E.F. 2009, che ammontava a € 7.261,59.

Cap. 1.1.2/58 - Formazione e aggiornamento personale € 9.570,00 quali economie

Su tale capitolo viene iscritta la spesa di € 9.570,00 per attività di formazione del personale Docente, EQ, amministrativo e operatore, nel corso del 2025, riveniente da economie.

La previsione rispetta la disposizione contenuta nel D.L. 78/2010, art. 6, co.12, stante la quale l'importo della spesa per formazione e aggiornamento non può essere superiore al 50% rispetto a quella sostenuta nel corso dell'E.F. 2009, che ammontava a € 6.860,35.

UPB 1.1.3 Uscite per acquisti di beni e consumi e di servizi - € 681.964,95

L'impegno per acquisizione di beni e servizi per l'E.F. 2025, per un totale di **€ 681.964,95** è in linea con le previsioni di spesa da sostenere. Tale importo viene ritenuto adeguato per sostenere le spese di seguito elencate.

1.1.3.101	PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Acquisto di libri, riviste, giornali ecc.	€ 1.000
1.1.3.102	PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	€ 25.000,00
1.1.3.105	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Uscite per accertamenti sanitari	€ 500,00
1.1.3.106	1.1.3.106 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Uscite per pubblicità	€ 5.000,00
1.1.3.107	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Servizi informatici, realizzazione e gestione sito web	€ 161.897,45
1.1.3.108	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Acquisto vestiario e divise	€ 35.000,00
1.1.3.110	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Manutenzione ordinaria strumenti	€ 40.000,00
1.1.3.111	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€ 80.000,00
1.1.3.112	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Uscite postali - telefoniche	€ 10.000,00
1.1.3.115	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Uscite per concorsi	€ 10.000,00
1.1.3.116	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Canoni d'acqua	€ 10.000,00
1.1.3.117	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Energia elettrica	€ 100.000,00
1.1.3.118	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	€ 45.000,00
1.1.3.119	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Onorari e compensi per speciali incarichi	€ 30.000,00
1.1.3.120	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Trasporti e facchinaggi	€ 6.000,00
1.1.3.121	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Premi di assicurazioni	€ 18.000,00
1.1.3.122	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI Modesti rinnovi materiale per ufficio e didattico	€ 10.000,00
1.1.3.123	Servizi di vigilanza	€ 3.000,00
1.1.3.124	Spese per DM 86 e 294/2020 e per la sicurezza	€ 91.567,50
		€ 681.964,95

Uscite per prestazioni istituzionali UPB 1.2.1

Le previsioni su detta UPB sono state elaborate sulla base della relazione programmatica delle attività di produzione artistica e di ricerca redatta dalla Direzione e approvata dal Consiglio Accademico.

Cap. 1.2.1/251 – Saggi e attività a favore studenti € 101.530,62 (€ 80.000,00 + € 21.530,62.)

Alla somma di € 80.000,00 disposta per finanziare le attività di partecipazione a iniziative istituzionali, nazionali ed eventualmente internazionali organizzate, oltre che da questo Conservatorio, dal MUR, da altri Conservatori o Enti a carattere musicale e per la realizzazione dei saggi di fine anno, si aggiunge il Fondo residuale di € 21.530,62, erogato dal MUR per finanziare attività di orientamento e tutorato a favore degli studenti, .

Cap. 1.2.1/252 – Esercit. didattiche Direzione d'orchestra € 50.000,00.

Tanto si prevede come da richiesta del Direttore per assicurare supporto ottimale alla classe di Direzione d'orchestra e alle esercitazioni didattiche in programmazione.

Cap. 1.2.1/253 – Manifestazioni artistiche € 20.000,00

Tale somma consentirà la realizzazione di manifestazioni musicali, progettate e in corso di definizione e la partecipazione ad eventi quali, ad esempio, Concorsi e/o Rassegne Nazionali e Internazionali da parte degli studenti, specie quelli di carattere istituzionale e/o organizzati dal MIUR, nonché la stagione dei concerti del Conservatorio anche in collaborazione con Enti e Associazioni o con carattere istituzionale per la diffusione dell'immagine del Conservatorio.

Cap. 1.2.1/254 – Attività di ricerca e produzione artistica € 40.000,00

Su tale capitolo viene iscritta la somma di € 40.000,00, ritenuta idonea a sostenere gli oneri per l'attività di produzione artistico-musicale e di ricerca da parte del Conservatorio come da richiesta del Direttore

Cap. 1.2.1/255 – Contratti di collaborazione a supporto attività didattiche € 50.000,00

Su tale capitolo viene iscritta la somma di € 50.000,00, ritenuta idonea a sostenere gli oneri per i contratti di collaborazione esterna a supporto delle attività didattiche, di produzione artistica, di Biblioteca ed Erasmus.

Cap. 1.2.1/256 – Eventi istituzionali € 315.000,00

Su tale capitolo viene iscritta la somma di € 315,000 richiesta dal Direttore nella propria relazione programmatica, ricompresa nella la somma di € 200,000,00 destinata dal Consiglio di Amministrazione per le esigenze logistico organizzative delle manifestazioni che si terranno per il Centenario del Conservatorio e la somma di € 115.000,00 stanziata per aderire all'Interreg IPA South – Vision proposto dal Comune di Noci.

Cap. 1.2.1/257 – Masterclass € 95.000,00

Su tale capitolo viene iscritta la somma di € 95.000,00 che la Direzione ha espressamente chiesto di prevedere quale elemento qualificante dell'attività didattica.

Cap.1.2.1/259 – Partecip. programmi nazion. e extran. Mobilità Erasmus € 163.501,40
(€ 100.000,00 + € 63.501,40)

Su tale capitolo è stata iscritta la somma di € 100.000,00 per sostenere il numero di richieste di mobilità anche all'estero da parte di studenti e personale, oltre che per favorire il processo di internazionalizzazione dell'Istituzione. Tale somma si aggiunge ai Fondi erogati dall'Agenzia Erasmus+ costituenti economie per € 63.501,40)

Cap.1.2.1/260 – Partecipazione a convegni, concorsi, mostre, manifestazioni nazionali e internazionali € 40.313,13.

Su tale capitolo è stata iscritta la somma di € 20.000,00 oltre alle economie quantificate in € 20.313,13.

U.P.B. 1.2.3 - Oneri finanziari

Cap. 1.2.3/352 Uscite per commissioni bancarie € 6.000,00
Per tale capitolo, tale previsione di spesa è ritenuta idonea.

U.P.B. 1.2.4 - Oneri tributari

Cap. 1.2.4/401 - Imposte, tasse e tributi vari € 20.000,00
Per tale capitolo, si ritiene idonea tale previsione di spesa.

UPB 1.2.5 - Uscite per Poste correttive e compensative di entrate correnti

Cap. 1.2.5/451 € 10.775,35

Accantonamento ex D.L. 78/2010 come modificato dalla Lg 27.12.2019 n. 160

L'importo corrisponde a quanto dovuto nell'E.F. 2018, ammontante a € 9.795,78, incrementato del 10%.

Cap. 1.2.5/452 – Restituzione contributi a studenti: somma prevista ritenuta idonea € 20.000,00.

UPB 1.2.6 = Uscite non classificabili

Cap. 1.2.6/501 – Varie: somma prevista ritenuta idonea € 15.000,00

Cap. 1.2.6/502 –Fondo di riserva € 39.740,47

Somma prevista ritenuta idonea e calcolata stante l'art. 10 del R.A.C. istituzionale.

TITOLO II – USCITE IN C/CAPITALE

Cap.2.1.1/553 – Ricostruzione, ripristino e trasformazione immobili € 2.502.082,15

Come già preventivato nel decorso E.F., nell'ambito della convenzione-quadro, al Provveditorato OO.PP. è stato affidato l'incarico di espletare tutti gli adempimenti relativi alla progettazione degli interventi strutturali per il ripristino e ricostruzione, necessari per rendere la struttura storica del Conservatorio adeguata alle esigenze didattiche.

La somma iscritta in bilancio per € 2.502.082,15 rinviene dal quadro economico dei lavori sull'immobile Edificio storico e ambienti ad esso collegati.

Cap.2.1.2/602 – Acquisto di impianti, attrezzature e strumenti € 121.646,05 (€ 50.000,00 + € 41.010,78 + € 30.635,27)

La somma iscritta rinveniente sia dalla relazione programmatica del Direttore che dai contributi MUR ex D.M. 338/2021 e D.M. 734/2021 sarà destinata all'acquisto di strumenti musicali e attrezzature come da relazione del Direttore.

Cap. 2.1/603 – Ripristini, modifiche, manutenzioni straordinarie di impianti e strumenti musicali € 120.000,00.

La somma iscritta è ritenuta necessaria per far fronte a varie esigenze. Si intende procedere nel corso del 2025, a lavori di manutenzione straordinaria degli impianti istituzionali che necessitano di urgenti e adeguate riparazioni in funzione di maggiori garanzie di sicurezza e di una miglior fruizione da parte dell'utenza in ordine alla vivibilità degli ambienti in cui si svolgono l'attività didattico-musicale e l'attività degli uffici, nonché degli ambienti accessori. A titolo esemplificativo e non esaustivo si prevedono, come da richieste delle preposte strutture didattiche, lavori di restauro per recupero di alcuni pianoforti gran coda Steinway, e di altri strumenti musicali a servizio dell'attività didattica e artistico-musicale. Inoltre come da delibera di indirizzi del CdA si intende procedere a lavori di modifiche degli impianti audio e di registrazione istituzionali tesi a migliorare la funzionalità dell'Auditorium.

Cap. 2.1.2/604 – Acquisto mobili e macchine uffici e aule € 50.000,00

La somma iscritta è prevista oltre che per far fronte alle ordinarie necessità di rinnovo e nuovi acquisti per l'arredo di aule e uffici anche in vista della riapertura della palazzina nuova che, al termine dei lavori di ristrutturazione, conterà n. 7 aule in più che necessiteranno appunto di arredi. A ciò è da aggiungersi la necessità, al termine dei predetti lavori di prevedere e arredare con adeguati armadi e scaffali locali di deposito e archivio.

Cap. 2.1.3/651 – Acquisti e servizi per biblioteca. € 25.000,00.

In relazione alla Biblioteca si ritiene di proseguire nell'arricchimento del patrimonio librario della stessa, con un piano di acquisti e di abbonamenti concordato con la Bibliotecaria,

anche a seguito di richieste specifiche da parte dei Docenti. Inoltre andrà intrapresa un'opera di valorizzazione dei Fondi musicali ivi conservati e custoditi.

Si intende procedere all'adeguamento delle dotazioni e al potenziamento dei lavori di catalogazione e a favore del prestito.

Titolo III – Partite di Giro UPB 3.1.1

Cap. 3.1.1/905 – Anticipazione fondo minute spese € 1.000,00.

Le risultanze finali del bilancio di previsione 2025 sono, pertanto, le seguenti:

Titolo	Entrate e spese	Entrata	Spesa
I	Correnti	901.500,00	1.947.771,80
II	In conto capitale	—	2.818.728,20
III	Partite di giro	1.000,00	1.000,00
	Avanzo di amministrazione utilizzato	3.865.000,00	
	Totale	4.767.500,00	4.767.500,00

Conclusioni.

Si ritiene, con la presente, di aver previsto la copertura finanziaria alle esigenze di funzionamento, didattiche, di produzione artistica che il Conservatorio di Musica si prefigge di realizzare nel corso del 2025. Eventuali correzioni e integrazioni saranno oggetto di assestamento e variazioni di bilancio, ai sensi del Regolamento di amministrazione, contabilità e finanza.

Bari, 6 dicembre 2025

Prot.n. 14303

Il Presidente
Dott. Fabio Diomede