



Conservatorio di Musica Alfredo Casella

Istituto Superiore di Studi Musicali

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL RENDICONTO PER L'ANNO FINANZIARIO 2016

Nel 2016 il Conservatorio "Casella" ha raggiunto importanti risultati negli ambiti delle proprie finalità istituzionali, come posti dal bilancio di previsione.

Si forniscono di seguito alcuni indicatori di sintesi del bilancio.

I proventi per la didattica si riferiscono al gettito dei contributi per l'iscrizione ai corsi ordinamentali di I° e II° livello, ai corsi dell'ordinamento previgente, ai corsi preaccademici, al corso di specializzazione in Musicoterapia, nonché gli esami di ammissione ai corsi e per indennità di mora.

Dall'esame congiunto dei dati di bilancio 2016 emerge una situazione di equilibrio, nonostante una elevata rigidità riconducibile alla significativa incidenza del costo del personale. La relativa voce comprende sia i costi dei docenti esterni, indispensabile per garantire la copertura dell'offerta formativa nell'anno accademico 2015/2016, sia i costi dei docenti interni per attività di didattica aggiuntiva. Complessivamente non si rilevano componenti di variazioni significative tra il 2016 e il precedente esercizio.

Produzione artistica

Si evidenziano le molteplici iniziative di produzione artistica a forte vocazione "esterna" che hanno caratterizzato la vita del Conservatorio lo scorso anno, tra cui la "Cantata dedicata a Marcinelle- Les Ritals".

Mobilità

Il progetto di mobilità ha visto la realizzazione dell'intero programma (Erasmus studio, Erasmus placement, Erasmus docenti).

Anticorruzione e trasparenza

Il Conservatorio ha consolidato, nel corso dell'anno 2016, le misure in materia di anticorruzione e trasparenza con un'intensa e diversificata attività di formazione nei confronti del personale amministrativo, mediante l'adesione al programma valore PA. La formazione, offerta dall'INPS in convenzione con alcune Università, ha riguardato le seguenti aree tematiche: "anticorruzione e trasparenza"; "contratti pubblici e procedure di gara-adequamento della normativa alle nuove direttive, unificazione delle centrali di committenza delle stazioni appaltanti".

Nel corso dell'esercizio finanziario 2016 sono state apportate al bilancio di previsione n. 2 variazioni con gli atti deliberativi del Consiglio di Amministrazione sotto indicati:

1. delibera n. 8 del 7 luglio 2016;
2. delibera n. 28 del 28 dicembre 2016.

Le previsioni definitive delle entrate ammontano a € 2.068.054,38 con una variazione in aumento pari ad 323.539,38 rispetto alle previsioni iniziali. Si evidenziano proventi superiori rispetto a quelli previsti in quanto la stima dei contributi studenteschi è fatta sulla base di un modello di simulazione, mentre i contributi per attività di produzione artistica sono quelli noti e certi alla data di redazione del bilancio di previsione in applicazione del principio della prudenza. Questo spiega, quindi, parte delle variazioni positive effettuate nel corso dell'anno riconducibili a finanziamenti di progetti. Le stesse considerazioni valgono in relazione ai contributi inizialmente sottostimati per il programma Erasmus.

Gli accertamenti e impegni sono pari rispettivamente a € 767.922,75 e a € 739.244,53.

L'esercizio 2016 chiude pertanto, realizzando un avanzo di gestione pari a € 28.678,22.

ENTRATE e.f 2016

U.P.B.		PREV. INIZIALE	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINIVA	ACCERTAMENTI
ENTRATE CORRENTI					
1.1.1	Contributi degli studenti	350.000,00	30.417,03	380.417,03	392.399,63
1.2.1	Trasferimenti dallo Stato	108.330,00	86.059,00	194.389,00	224.387,00
1.2.2	Trasferimenti dalle Regioni	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.2.3	Trasferimenti dalle Provincie	9.176,00	2.239,00	11.415,00	11.415,00
1.2.4	Trasferimenti dai Comuni	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1.2.5	Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00	40.666,62	40.666,62	43.854,62
1.2.6	Trasferimenti da privati	9.052,90	5.454,60	14.507,50	15.157,50
1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	9.600,00	0,00	9.600,00	9.064,10
1.3.3	Poste correttive e compensative di uscite correnti	0,00	572,36	572,36	572,36
1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	0,00	5.988,54	5.988,54	5.988,54
2.2.1	Trasferimenti dallo Stato	0,00	28.584,00	28.584,00	28.584,00
2.2.5	Trasferimenti da altri Enti Pubblici	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
3.1.1	Partite di giro	500,00	0,00	500,00	500,00
	F.A.A. Utilizzato	1.257.856,10	87.558,23	1.345.414,33	0,00
TOTALE		1.744.515,00	323.539,38	2.068.054,38	767.922,75

Dal prospetto si evince che le entrate contributive costituiscono la tipologia più significativa di finanziamento.

Per quanto concerne i trasferimenti dallo Stato si evidenzia: a) una riduzione del contributo di funzionamento ordinario del MIUR per l'anno 2016 (€ 121.496,00) rispetto all'anno 2015 (€ 128.978,00);

b) erogazioni di contributi finalizzati alla realizzazione del progetto di ricerca e produzione artistica "Les Ritals" e più precisamente:

- CONTRIBUTO DEL MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI E DEL TURISMO € 30.000,00
- CONTRIBUTO DEL MIUR - AFAM € 35.000,00
- CONTRIBUTO COFINANZIAMENTO MAECI € 25.000,00

Per la stessa finalità (progetto "Les Ritals") la Regione Abruzzo ha erogato un contributo pari a € 20.000,00 (cfr Trasferimenti delle Regioni).

I trasferimenti dalla Stato in conto capitale complessivamente pari ad € 28.548,00 riguardano:

- assegnazioni edilizia € 11.300,00 - interventi finalizzati al miglioramento e alla messa in sicurezza della Sede provvisoria del Conservatorio. Il progetto è finalizzato a garantire parametri di sicurezza mediante l'eliminazione di infiltrazioni d'acqua.

- assegnazioni attrezzature € 14.456,00. Il progetto è finalizzato al completamento di attrezzature strumentali acquistate negli anni scorsi e finalizzate all' adeguamento dell'auditorium.

- assegnazione contributo straordinario € 2.828,00 per l'istallazione di un nuovo sistema di video sorveglianza e allarme

Il titolo entrate non classificabili in altre voci afferisce alla quota del cinque per mille pari ad € 5.988,54 relativa all'anno 2014.

I trasferimenti in conto capitale da parte di altri pubblici pari ad € 10.000,00 sono costituiti da una donazione della S.I.A.E. finalizzata all'acquisto di strumenti musicali.

USCITE e.f 2016

U.P.B.		PREV. INIZIALI	VARIAZIONI	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNI
USCITE CORRENTI					
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	35.600,00	6.136,26	41.736,26	39.243,89
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	330.247,51	21.859,62	352.107,13	300.318,49
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	83.762,24	41.063,47	124.825,71	90.211,16
INTERVENTI DIVERSI					
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	128.131,29	227.833,24	355.964,53	245.831,19
1.2.3	Oneri finanziari	350,00	250,00	600,00	468,20
1.2.4	Imposte, tasse e tributi vari	7.000,00	0,00	7.000,00	5.116,00
1.2.5	Poste correttive e compensazione di entrate correnti	2.000,00	0,00	2.000,00	808,52

1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	22.873,17	0,00	22.873,17	7.778,06
USCITE IN CONTO CAPITALE					
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	1.067.011,80	17.985,76	1.084.997,56	4.240,75
2.1.2	Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	40.000,00	8.411,03	48.411,03	44.728,27
2.3.1	Accantonamento	27.038,99	0,00	27.038,99	0,00
PARTITE DI GIRO					
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	500,00	0,00	500,00	500,00
TOTALE GENERALE USCITE		1.744.515,00	323.539,38	2.068.054,38	739.244,53

**DETERMINAZIONE DEI RISPARMI PREVISTI DA DISPOSIZIONI DI LEGGE D.L. 78/2010
CONVERTITO IN LEGGE 122/2010**

ART. 6 Riduzione dei costi degli apparati amm.vi

<i>Comma 3</i>	indennità, compensi, gettoni	€ 2.886,40
<i>Comma 8</i>	spese di pubblicità e rappresentanza	€ 2.948,77
<i>Comma 12</i>	spese per missioni	€ 1.800,99
<i>Comma 13</i>	spese per formazione	€ 0,00
	Accantonamento fondo tagliaspesa	€ 7.636,16

4

Questo Conservatorio ha provveduto al versamento al bilancio dello Stato della somma sopra indicata con mandato n. 644 del 28/10/2016.

ANALISI DI GESTIONE

La gestione dell'esercizio finanziario 2016 si è chiusa con un avanzo per la gestione di competenza pari ad **€ 28.678,22** derivante dalla differenza tra le entrate e le uscite verificatesi in corso di esercizio, mentre l'avanzo complessivo a fine esercizio risulta pari ad **€ 1.375.013,52** (all. 7).

Si precisa che la quasi totalità dell'avanzo di competenza afferisce a somme vincolate finalizzate per la ricostruzione della sede del Conservatorio, gravemente danneggiata dal sisma del 2009.

Si procede all'analisi del conto di bilancio:

ENTRATE e.f. 2016

U.P.B.		PREV. DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE	DIFF. TRA PREV. E ACCERTAMENTO
ENTRATE CORRENTI						
1.1.1	Contributi degli studenti	380.417,03	392.399,63	392.399,63	0,00	11.982,60
1.2.1	Trasferimenti dallo Stato	194.389,00	224.387,00	194.387,00	30.000,00	29.998,00
1.2.2	Trasferimenti dalle Regioni	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
1.2.3	Trasferimenti dalle Provincie	11.415,00	11.415,00	11.415,00	0,00	0,00
1.2.4	Trasferimenti dai Comuni	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
1.2.5	Trasferimenti da altri Enti Pubblici	40.666,62	43.854,62	37.080,82	6.773,80	3.188,00
1.2.6	Trasferimenti da privati	14.507,50	15.157,50	6.481,05	8.676,45	650,00

I dati riportati nella precedente tabella Entrate evidenziano quanto segue:

- a)** I contributi degli studenti complessivamente accertati e interamente riscossi sono pari a € 392.399,63 con un maggiore accertamento pari ad € 11.982,60. Tale somma deriva dai contributi versati a titolo di tassa d'iscrizione e assicurazione, dalle quote dei candidati privatisti e dai versamenti per iniziative extra – curriculari del Conservatorio.
- b)** I trasferimenti correnti dallo Stato riscossi e/o accertati ammontano ad € 224.387,00, con un maggiore accertamento pari ad € 30.000,00 rispetto alla previsione definitiva. Il maggiore accertamento, deriva dall'assegnazione di un contributo da parte del Ministero dei Beni e delle attività culturali a sostegno del Progetto " Les Ritals"- 60° anniversario della tragedia di Marcinelle.
- c)** I trasferimenti dalle Regioni accertati ammontano ad € 20.000,00. Tale somma deriva dall'assegnazione di un contributo della Regione Abruzzo per la realizzazione della manifestazione commemorativa "Les Ritals – Cantata dedicata a Marcinelle" organizzata per il 60° anniversario della tragedia di Marcinelle.
- d)** La Provincia ha erogato un contributo ai sensi dell'art. 3 della Legge 23/96 pari ad € 11.415,00;
- e)** I trasferimenti accertati dai Comuni, per un totale di € 6.000,00 derivano dalle seguenti assegnazioni:
- € 5.000,00: Comune di Viterbo contributo previsto dalla Convenzione stipulata per la collaborazione all'organizzazione dei Corsi pre-accademici.
 - € 1.000,00: Comune di L'Aquila contributo concorso internazionale di Musica Antica
- f)** I trasferimenti da altri Enti Pubblici, complessivamente accertati sono pari ad € 43.854,62, risultano così composti:
- € 1.260,00: rimborso quota parte progetto mobilità in collaborazione Consorzio "Working with music"
 - € 33.869,00: assegnazione dell'Agenzia Nazionale per la realizzazione delle attività riconducibili al progetto Erasmus+
 - € 8.725,62: assegnazione somme per rimborsi spesa relativi a corsi e progetti realizzati in convezione con altre amministrazioni.
- g)** I trasferimenti da privati complessivamente accertati pari ad € 15.157,50 risultano così composti:
- € 3.300,00: benefit dell'Istituto cassiere;
 - € 5.752,90: contributo ditta Ge.da. distributori automatici;
 - € 1.150,00: contributi diversi per utilizzo locali Conservatorio;
 - € 3.850,00: contributi diversi erogati a favore del Conservatorio per manifestazioni artistiche;
 - € 504,60: rimborso spese di viaggio studenti partecipanti Progetto esperienza d'orchestra;
 - € 600,00: gettoni di presenza ai componenti comitato tecnico e artistico e componenti commissione come previsto da convenzioni stipulate con questo Conservatorio.

ALTRE ENTRATE

U.P.B.		PREV. DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCUOTERE	DIFF. TRA PREV. E ACCERTAMENTO
1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	9.600,00	9.064,10	9.064,10	0,00	535,90
1.3.3	Poste correttive e compensative di uscite correnti	572,36	572,36	572,36	0,00	0,00
1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	5.988,54	5.988,54	5.988,54	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	Assegnazioni del M.I.U.R.	28.584,00	28.584,00	28.584,00	0,00	0,00
2.2.5	Assegnazioni da enti pubblici	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	Partite di giro	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	F.A.A. Utilizzato	1.345.414,33	0,00	0,00	0,00	1.345.414,33
TOTALE		2.068.054,38	767.924,75	696.472,50	71.452,25	1.300.129,63

- h) I redditi e proventi patrimoniali incassati, pari ad € 9.064,10 riguardano esclusivamente gli interessi attivi maturati sulle somme del conto corrente intestato al Conservatorio. Si sottolinea che una quota pari a circa il 70% del totale degli interessi maturati nell'anno 2016 viene allocata sul cap.552 ove sono stanziati le somme vincolate destinate alla ricostruzione della sede. La quota di interessi non vincolata viene utilizzata dal Conservatorio in autonomia.
- i) Le poste correttive e compensative sono pari ad € 572,36 e più precisamente:
 € 40,40: recupero assegno mai incassato;
 € 228,02 recupero somme su soggiorno e biglietti manifestazione "Les Ritals" - Belgio
 € 303,94: storno di un mandato a favore di un allievo in mobilità erasmus per codice IBAN errato.
- j) Le entrate non classificabili in altre voci (U.P.B 1.3.4/551) pari ad € 5.988,54 riguarda la quota del cinque per mille relativa all' anno 2014.
- k) Le entrate assegnazioni del M.I.U.R (U.P.B. 2.2.1) in conto capitale riguardano contributi straordinari del M.I.U.R.
- l) Le assegnazioni da enti pubblici (U.P.B. 2.2.5) in conto capitale riguardano un contributo della S.I.A.E per l'aquisto di strumenti musicali.

USCITE e.f. 2016

U.P.B.		PREV. DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DIFF. TRA PREV. E IMPEGNI
USCITE CORRENTI						
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	41.736,26	39.243,89	39.243,89	0,00	2.492,37
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	352.107,13	300.318,49	262.825,89	37.492,60	51.788,64
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	124.825,71	90.211,16	62.481,85	27.729,31	34.614,55
INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	355.964,53	245.831,19	228.711,51	17.119,68	110.133,34
1.2.3	Oneri finanziari	600,00	468,20	468,20	0,00	131,80
1.2.4	Imposte, tasse e tributi vari	7.000,00	5.116,00	5.116,00	0,00	1.884,00
1.2.5	Poste correttive e compensazione di entrate correnti	2.000,00	808,52	808,52	0,00	1.191,48
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	22.873,17	7.778,06	7.778,06	0,00	15.095,11
USCITE IN CONTO CAPITALE						
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	1.084.997,56	4.240,75	0,00	4.240,75	1.080.756,81
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	48.411,03	44.728,27	3.538,00	41.190,27	3.682,76
2.3.1	Accantonamento	27.038,99	0,00	0,00	0,00	27.038,99
PARTITE DI GIRO						
3.1.1	Uscite aventi natura di partite di giro	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE USCITE		2.068.054,38	739.244,53	611.471,92	127.772,61	1.328.809,85

Per quanto attiene alle spese si precisa che:

- l'ammontare dei mandati, per ogni capitolo, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, delle ritenute fiscali e previdenziali e assistenziali nonché dell'IRAP;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi del pagamento, con l'indicazione dell'importo, del capitolo di bilancio e del pagamento in conto competenza o conto residui.

Si dichiara che non sono tenute gestioni fuori bilancio.

Si dichiara altresì che il Conservatorio è intestatario di un unico conto corrente bancario gestito dall'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena e non utilizza conti correnti postali.

L'esposizione delle Uscite, riportata nel precedente prospetto, conforme al modello "Allegato 6" Rendiconto finanziario Gestionale, viene di seguito integrata con indicazioni afferenti i principali capitoli di spesa attivi nel bilancio del Conservatorio per l'esercizio finanziario 2016.

U.P.B.	CAP.	Denominazione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme pagate
1.2.1	255	Produzione artistica e ricerca	€ 25.000,00	€ 178.715,05	€ 112.675,97

La programmazione delle attività artistiche del Conservatorio risulta ampia ed articolata, motivando tutte le spese effettuate sul cap. 255 in corso di esercizio.

La programmazione delle attività formulata dal Direttore, sentito il Consiglio Accademico, ha riguardato iniziative caratterizzate da marcata valenza culturale e destinate a rendere ampia la visibilità del Conservatorio sul territorio regionale nazionale ed internazionale in particolare, durante l'anno 2016 il Conservatorio di Musica "Casella" ha realizzato il progetto "Cantata dedicata a Marcinelle – Les Ritals", in memoria dei minatori morti nella tragedia delle miniere di carbone di Marcinelle nel 1956, nella ricorrenza del 60° anniversario. La manifestazione è stata realizzata con il contributo ed il supporto del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo, del Ministero dell'Università e della Ricerca, del Ministero degli Affari Esteri, della Regione Abruzzo degli Enti e delle Istituzioni locali. Il programma ha previsto la realizzazione di più concerti nel periodo Maggio – Settembre 2016: il primo a L'Aquila presso la Basilica di San Bernardino il giorno 1/05/2016 in occasione della festa dei lavoratori, il secondo a Pescara in data 01/08/2016 e l'ultimo a Charleroi in Belgio (capoluogo del medesimo distretto di Marcinelle). Gli studenti si sono applicati con grandissima passione ed entusiasmo allo studio e alla concertazione del lavoro, nonostante le difficoltà del repertorio.

Si propone di seguito, una sintetica disamina delle principali iniziative di produzione artistica:

- Concerto per l'inaugurazione dell'anno accademico tenuto dalla classe di esercitazioni orchestrali;
- Concerto di Natale realizzato in collaborazione con il Comune dell'Aquila;
- Concerto dedicato alla giornata della donna "Donne in musica";
- Rassegna di concerti celebrativi della "Giornata della Musica";
- Masterclass "Omaggio ad Alirio Diaz" tenuta dal M° - Liutaio Luciano Maggi;
- Masterclass e seminari curati dai singoli dipartimenti;

- ElettroAcustica - Rassegna di Arti Sonore e Intermediali nell'ambito della quale sono intervenuti compositori di fama internazionale quali John MacLeod Chowning e Curtis Bryant Roads;
- Realizzazione dell'opera "Il Barbiere di Siviglia" curata dal Dipartimento di Canto e messa in scena a L'Aquila nell'ambito della rassegna "I cantireri dell'Immaginario" e a Roma presso il Teatro Ghione in occasione di una serata a sostegno della popolazione di Amatrice, colpita dal sisma;
- Concerti realizzati con partner europei nell'ambito del programma Erasmus +:
 - Masterclass e 20/12: Concerto "Danze del Mondo" - dalla Polonia con gli artisti: Jaroslaw Buczkowski (fisarmonica) e Mariusz Monczak (violino)
 - Concerto "Viaggio musicale in Germania" del Collegium musicum dell'Università di Osnabrück con Claudia Kayser-Kadereit.
 - Masterclass Erasmus di Chitarra con Gabriel Guillen del Joseph Haydn Konservatorium di Eisenstadt, Austria
 - Masterclass Erasmus di Pianoforte con Brenno Ambrosini e Bernadetta Raatz del Conservatorio di Salamanca
 - Masterclass Erasmus con Piotr Tarcholik Docente di Violino presso l'Academy of Music di Krakow - Polonia
 - Viaggio musicale a Osnabrück
- Rassegna musicale "I Giovedì per la città" tenuta dai docenti del Conservatorio;
- Concerto in occasione dell'udienza pontificia presso l'Aula Nervi;
- V^a edizione della masterclass "Comporre Oggi" curata dal Dipartimento di Composizione;
- Concerto "Stradella" curato dal dipartimento di Musica Antica ed eseguito a Roma presso il Teatro di Villa Torlonia;
- Concerto in collaborazione con l'associazione "Amici di Monte Mario" rivolto agli allievi delle classi di esercitazioni corali dell'Istituto tenuto a Roma presso i Casali di Villa Mellini;
- MasterClass con il M^o Laserra Ingrosso con Concerto finale dell'Orchestra di Fiati coordinata dal M^o Berardini presso l'Auditorium "Gen. S. Florio" della Guardia di Finanza di L'Aquila ;
- Concerto "Jazz Band" diretto dal M^o Caporale in occasione del festival I-Jazz di Firenze;
- Organizzazione del 6° Concorso Internazionale di musica antica intitolato al M^o Maurizio Pratola, bibliotecario del Conservatorio Casella, deceduto nell'anno 2010

U.P.B.	CAP.	Denominazione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme pagate
1.2.1	257	Progetti internazionali	€48.131,29	€ 112.249,46	€ 59.492,49

L'importo per le attività riguardanti il programma Erasmus +, imputabili dal punto di vista contabile all'anno finanziario 2016, ammonta ad € 59.492,49 ed è così sintetizzabile:

- mobilità studenti in uscita, per studio e placement :
fondi INDIRE: € 17.001,44

contributo istituzionale integrativo: € 8.688,93

fondi M.E.F: € 19.437,50
- mobilità docenti in uscita per attività didattica:

fondi INDIRE: € 1.494,00

- mobilità docenti in uscita per attività di formazione, per i quali sono stati erogati:

fondi INDIRE: € 4.276,00

fondi M.E.F: € 146,35

Sono, altresì, stati utilizzati fondi per la realizzazione di attività sottese all'organizzazione della mobilità così ripartiti:

fondi INDIRE: € 2.015,20

fondi MEF: € 510,59

contributo istituzionale: € 1.474,48

fondi consorzio ARTS: € 1.260,00

fondi consorzio WWM anticipate con fondi istituzionali: € 3.188,00

U.P.B.	CAP.	Denominazione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme pagate
1.2.6	504	Adempimenti D.M. 78/2010	€ 8.100,00	€ 8.100,00	€ 7.636,16

Ai sensi del D.L. 78 del 31/05/2010 convertito dalla legge n. 122 del 30/07/2010 sul capitolo dello Stato n. 3334 capo X è stato regolarmente effettuato il versamento pari ad € 7.636,16 con mandato n. 644 del 28/10/2016.

11

U.P.B.	CAP.	Denominazione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme pagate
2.1.1	552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	€ 1.067.011,80	€ 1.084.997,56	€ 0,00

Il significativo importo contenuto in questo capitolo è costituito da donazioni da parte della SIAE e di altri soggetti, pubblici e privati, con vincolo per la ricostruzione della sede del Conservatorio; i relativi interessi bancari sulla giacenza della somma vengono contabilizzati separatamente, al termine dell'esercizio finanziario, a cura dell'Istituto cassiere e confluiscono nel capitolo stesso.

Con variazione 1/2016 sono confluite nel capitolo anche le somme assegnate dal MIUR - AFAM pari ad € 11.300,00, finalizzate alla realizzazione di interventi di miglioramento e messa in sicurezza della sede provvisoria del Conservatorio. A tal proposito si segnala che la Provincia dell'Aquila aveva programmato alcuni lavori urgenti di manutenzione della sede del Conservatorio. Pertanto al fine di evitare duplicazioni e sovrapposizioni è necessario raccordarsi con l'Ente Locale prima di procedere all'affidamento dei lavori di manutenzione finanziati dal MIUR.

U.P.B.	CAP.	Denominazione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme impegnate
2.1.2	601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti	€ 40.000,00	€ 44.873,03	€ 41.190,27

Le somme impegnate sul capitolo sono state utilizzate per:

- a. € 14.456,00 derivanti da assegnazioni da parte del Miur - Direzione Generale AFAM per l'acquisto delle attrezzature necessarie al completamento dell'impianto di amplificazione dell'auditorium "Shigeru Ban";
- b. € 12.078,00, in parte derivanti da una donazione della S.I.A.E., destinati all'acquisto di una fisarmonica modello Bayan 58/B De Luxe per le esigenze didattiche della classe di Fisarmonica;
- c. € 14.656,27 per l'acquisto di due sassofoni ed un clarinetto Buffet Crampon.

U.P.B.	CAP.	Denominazione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme pagate
2.3.1	851	Accantonamento per	€ 27.038,99	€ 27.038,99	€ 0,00

Le somme, pari ad € 27.038,99 sono state accantonate nelle more della definizione del ricorso del docente sottoposto a verifica ispettiva per il quale L'Ente Conferente l'incarico incompatibile ha versato al Conservatorio la quota di compensi non ancora liquidata all'interessato:

- € 15.222,59 Comune di Chieti, reversale n.3 dell'11/02/2011 (Relazione Nucleo ispettivo di Finanza prot. n. 16724 del 08/06/2009);
- € 2.676,00 Ragioneria Provinciale dello Stato
- € 9.140,40 Direzione Provinciale del Tesoro.

GESTIONE DEI RESIDUI

Dall'esame del rendiconto finanziario gestionale si evince che **RESIDUI ATTIVI** dell'esercizio finanziario 2016 sono pari ad **€ 71.450,25**:

U.P.B./ART.	DEBITORE	MOTIVAZIONE DEL CREDITO	IMPORTO
1.2.1/101	MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA'	CONTRIBUTO PROGETTO "LES RITALS - 60° ANNIVERSARIO DELLA TRAGEDIA	30.000,00
1.2.2/151	REGIONE ABRUZZO	CONTRIBUTO MANIFESTAZIONE "LES RITALS" - PESCARA	20.000,00
1.2.4/251	COMUNE DI L'AQUILA	CONTRIBUTO CONCORSO INTERNAZ.LE MUSICA ANTICA	1.000,00
1.2.4/251	COMUNE DI VITERBO	CONTRIBUTO CONVENZIONE ANNO 2016	5.000,00
1.2.5/305	AGENZIA NAZIONALE LLP ITALIA	SALDO ASSEGNAZIONE ACCORDO N. 2016-1-IT02-KA103022948	6.773,80
1.2.6/351	ASSOCIAZIONE CULTURALE HARMONIA	CONTRIBUTO CONCERTO SYMPHONIC BAND TEATRO DEI MARSII	2.500,00
1.2.6/351	MONTE DEI PASCHI DI SIENA	BENEFIT 2016	3.300,00
1.2.6/351	GE.DA IMPIANTI SRL	SALDO CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI	2.876,45
		TOTALE	71.450,25

I **RESIDUI PASSIVI** dell'esercizio finanziario 2016, pari ad **€ 127.772,61**, sono i seguenti:

U.P.B./ART.	CREDITORE	MOTIVAZIONE DEL DEBITO	IMPORTO
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	IRE SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA MA° COCLITE	2.207,66
1.1.2/60	REGIONE ABRUZZO IRAP	IRAP SU COMPENSI DOCENTI INTERNI	229,50
1.1.2/60	PROCOLI DIEGO	COMPENSO NETTO PRESTAZ.NE OCCASIONALE	2.400,00
1.1.2/60	REGIONE ABRUZZO IRAP	IRAP SU PRESTAZ.NE OCCASIONALE PROCOLI DIEGO	255,00
1.1.2/60	BAIOCCHI DARIA	COMPENSO NETTO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA	895,32
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	IRE SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA PROF.SSA BAIOCCHI	331,15
1.1.2/60	INPDAP	INPDAP SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA PROF.SSA BAIOCCHI	445,50

1.1.2/60	INPDAP	F.DO CREDITO SU COMPENSO INCARICO DI DOCENZA PROF.SSA BAIOCCHI	4,73
1.1.2/60	DIVERSI COME DA ELENCO	COMPENSI NETTI DOCENTI INTERNI	1.520,82
1.1.2/60	COCLITE MASSIMILIANO	COMPENSO NETTO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA MÂ° COCLITE	5.968,84
1.1.2/60	INPDAP	INPDAP SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA MÂ° COCLITE	2.970,00
1.1.2/60	INPDAP	F.DO CREDITO SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA MÂ° COCLITE	31,50
1.1.2/60	REGIONE ABRUZZO IRAP	IRAP SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA MÂ° COCLITE	765,00
1.1.2/60	BULGARELLI LUCA	COMPENSO NETTO PRESTAZIONE OCCASIONALE ATTIVITA' DI DOCENZA	3.000,00
1.1.2/60	ERARIO	IVA SU COMPENSO SOC. COOP. GULP	990,00
1.1.2/60	INPDAP	INPDAP SU COMPENSI DOCENTI INTERNI	891,00
1.1.2/60	REGIONE ABRUZZO IRAP	IRAP SU COMPENSO INCARICO ATTIVITA' DI DOCENZA PROF.SSA BAIOCCHI	114,75
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	IRE SU PRESTAZ.NE OCCASIONALE MÂ° BULGARELLI	750,00
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	R.A. SU COMPENSO PRESTAZ.NE PROF.LE MÂ° SFERRA	940,00
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	IRE SU COMPENSI DOCENTI INTERNI	932,10
1.1.2/60	GULP - SOCIETA' COOPERATIVA	ATTIVITA' DI DOCENZA CORSO DI BASSO ELETTRICO A.A. 2016/2017	4.500,00
1.1.2/60	SFERRA FABRIZIO	COMPENSO NETTO PRESTAZ.NE PROF.LE ATTIVITA' DI DOCENZA	4.794,00
1.1.2/60	REGIONE ABRUZZO IRAP	IRAP SU PRESTAZ.NE OCCASIONALE MÂ° ROSATI	127,50
1.1.2/60	INPDAP	F.DO CREDITO SU COMPENSI DOCENTI INTERNI	9,48
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	IRE SU PRESTAZ.NE OCCASIONALE MÂ° ROSATI	300,00
1.1.2/60	ROSATI GABRIELE	COMPENSO NETTO PRESTAZ.NE OCCASIONALE DI DOCENZA	1.200,00
1.1.2/60	REGIONE ABRUZZO IRAP	IRAP SU PRESTAZ.NE OCCASIONALE MÂ° BULGARELLI	318,75
1.1.2/60	ERARIO DELLO STATO	IRE SU PRESTAZ.NE OCCASIONALE PROCOLI DIEGO	600,00
1.1.3/101	LICOSA SPA - 00431920487	RINNOVO ABBONAMENTO RIVISTE MUSICALI ANNO 2016	1.158,89
1.1.3/107	ISIDATA SRL - 04425731009	CONTRATTO DI NOLEGGIO E ASSISTENZA SOFTWARE CONTABILITA' 2017	4.991,04
1.1.3/107	ANGELONE VINCENZO	FORNITURA SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE INFORMATICA 2017	1.800,00
1.1.3/107	ERARIO	IVA DITTA ISIDATA	1.098,03
1.1.3/107	ERARIO	IVA DITTA ARGO	33,00
1.1.3/107	ARGO SOFTWARE SRL	CONTRATTO DI MANUTENZ.NE E ASSISTENZA SOFTWARE FACILE CONSUMO	150,00
1.1.3/107	ERARIO	IVA DITTA ARGO RIF. MANDATO N....DEL....	151,80
1.1.3/107	ARGO SOFTWARE SRL	CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE EMOLUMENTI, FISCO	690,00
1.1.3/107	NETTUNO SRL	CONTRATTO DI ASSISTENZA SOFTWARE SEGRETERIA STUDENTI 2017	1.805,00
1.1.3/107	ERARIO	IVA DITTA ANGELONE	396,00
1.1.3/107	ERARIO	IVA DITTA NETTUNO RIF. MANDATO	397,10
1.1.3/110	LA BOTTEGA DEI FIATI	INTERVENTO DI MANUTENZIONE SASSOFONI	1.630,00
1.1.3/110	ERARIO	IVA SU SALDO DITTA LA BOTTEGA DEI FIATI	358,60
1.1.3/110	ERARIO	IVA LAVANDERIA DI DI NICOLA	138,60
1.1.3/110	LAVANDERIA DI NICOLA PASQUALINA	SERVIZIO DI LAVAGGIO COSTUMI TEATRALI	630,00
1.1.3/119	COLELLA MARIO	COMPENSO NETTO RSPP ANNI 2016 E 2017	3.369,48
1.1.3/119	ERARIO DELLO STATO	R.A. SU COMPENSO RSPP ANNI 2016 E 2017	630,52
1.1.3/122	TECNOLOGICA SRL	ACQUISTO TONER	78,20
1.1.3/122	GRAFICHE AQUILANE	FORNITURA CARTA F.TO A4	595,00
1.1.3/122	ERARIO	IVA DITTA TECNOLOGICA	242,00
1.1.3/122	TECNOLOGICA SRL	FORNITURA TONER STAMPANTI	1.100,00
1.1.3/122	ERARIO	IVA SU FAT. N. DITTA TECNOLOGICA	17,20
1.1.3/122	ERARIO	IVA DITTA GRAFICHE AQUILANE	130,90
1.1.3/122	ERARIO	IVA SU FORNITURA DI CANCELLERIA DITTA NADA 2008	4,47

1.1.3/122	NADA 2008 SRL	ARTICOLI DI CANCELLERIA	20,33
1.1.3/122	ERARIO	IVA DITTA SOLUZIONE UFFICIO	96,67
1.1.3/122	SOLUZIONE UFFICIO SRL	FORNITURA TONER STAMPANTI	439,40
1.1.3/123	TROST SPA	FORNITURA CARTA IGIENICA	1.365,00
1.1.3/123	ERARIO	IVA DITTA NUOVA GURIEM	22,48
1.1.3/123	NUOVA GURIEM SRL	SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI D'UFFICIO	102,20
1.1.3/123	ERARIO	IVA SU FATT. DITTA TROST	300,30
1.1.3/125	ERARIO	IVA DITTA YOUR MUSIC	121,72
1.1.3/125	H-SERVICE SRL	FORNITURA SPECCHI PER BAGNI	442,00
1.1.3/125	ERARIO	IVA DITTA H-SERVICE	97,24
1.1.3/125	INGROSCART SRL	FORNITURA N. 7 ARMADI AD USO SCOLASTICO	1.876,00
1.1.3/125	ERARIO	IVA DITTA INGROSCART	412,72
1.1.3/125	ERARIO	IVA SU FATT. DITTA SOLUZIONE UFFICIO RIF. MANDATO N.	51,24
1.1.3/125	SOLUZIONE UFFICIO SRL	ACQUISTO N. 2 STAMPANTI LASERJET MOD P2035	232,90
1.1.3/125	YOUR MUSIC DIGITAL SRL	FORNITURA N.1 COPPUA PIATTI A 2 MARCA ZIJLDIAN	553,28
1.2.1/255	ERARIO	IVA DITTA TIBURTINI	1.408,00
1.2.1/255	TIBURTINI SRL - 05023781007	SERVIZI STAMPA, INCALLOFANATURA E SPEDIZIONE RIVISTA MUSICA+	6.400,00
1.2.1/255	PALAIS DES BEAUX-ARTS	SPESE SERVIZI UTILIZZO LOCALI TEATRO	2.066,68
1.2.1/256	CASTIGLIEGO VALENTINA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	135,00
1.2.1/256	BLASIOLI SIMONE	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	270,00
1.2.1/256	MASTRACCI MICHELE	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI	540,00
1.2.1/256	EVANGELISTA PASQUALE	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI	900,00
1.2.1/256	PAPALE GIANLUCA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI	900,00
1.2.1/256	MARRONE MATTIA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	900,00
1.2.1/256	FIORETTI ALESSIO	CONTRATTO DI COLLABORAZIONE STUDENTI	540,00
1.2.1/256	DI NICOLA LUCIA ADELAIDE	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI	720,00
1.2.1/256	SPONTA STEFANO	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	135,00
1.2.1/256	PIZZINI MATTEO	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	270,00
1.2.1/256	AUDINO MARZIO	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	405,00
1.2.1/256	MUCCIANTE MARTINA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	135,00
1.2.1/256	DI FELICE SIMONA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	450,00
1.2.1/256	DI MICHELE KATIA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	180,00
1.2.1/256	CODA MARGARETH CAROLINE	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	405,00
1.2.1/256	ODER ILKAY BORA	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI	90,00
1.2.1/256	PENDENZA FEDERICO	CONTRATTO COLLABORAZIONE STUDENTI A.A. 2016/2017	270,00
2.1.1/552	ERARIO	IVA DITTA SECURITAS	764,73
2.1.1/552	SECURITAS DI ALFONSO PESCE	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA	3.476,02
2.1.2/601	ERARIO	IVA DITTA GIOCONDI	802,46
2.1.2/601	ERARIO	IVA DITTA CSAUDIOVIDEO	273,50
2.1.2/601	CSAUDIOVIDEO SNC	ACQUISTO ATTREZZATURE DOTAZIONE TECNOLOGICA AUDITORIUM	1.243,20
2.1.2/601	SCATOLA SONORA	ACQUISTO N. 2 SAX + MATERIALE DIDATTICO CLASSE DI SASSOFONO	7.122,60
2.1.2/601	GIOCONDI PRIMO SRL	ACQUISTO CLARINETTO BUFFET CRAMPON	3.647,54
2.1.2/601	CSAUDIOVIDEO SNC	FORNITURA ATTREZZATURE COMPLETAMENTO DOTAZIONE TECNOLOGICA	11.849,18
2.1.2/601	ERARIO	IVA DITTA PIGINI	2.178,00
2.1.2/601	ERARIO	IVA DITTA CS AUDIOVIDEO	2.606,82
2.1.2/601	PIGINI SRL	ACQUISTO FISARMONICA	9.900,00
2.1.2/601	ERARIO	IVA SU DITTA SCATOLA SONORA	1.566,97
		TOTALE	127.772,61

Per quanto riguarda i residui attivi e passivi di pertinenza degli anni precedenti si rinvia al prospetto D.

In relazione ai residui attivi si evidenzia che la direzione amministrativa ha adottato tutte le iniziative volte al recupero dei crediti; a oggi restano da incassare € 20.000,00, somma anticipata per conto del MIUR per la realizzazione del progetto nazionale "Giuseppe Verdi in tournée".

AVANZO DI COMPETENZA

Il Rendiconto Finanziario Gestionale evidenzia che, nell'anno finanziario 2016, si è realizzato un **avanzo di competenza** pari ad **€ 28.678,22**, illustrato di seguito:

<u>ENTRATE</u>		<u>USCITE</u>	
Riscossioni in c/Competenza	€ 696.472,50	Pagamenti in c/competenza	€ 611.471,92
+ Residui attivi al 31/12/2016	€ 71.450,25	+ Residui passivi al 31/12/2016 di competenza	€ 127.772,61
TOTALE	€ 767.922,75	TOTALE	€ 739.244,53

TOTALE ENTRATE € 767.922,75-

TOTALE USCITE € 739.244,53=

€ 28.678,22 AVANZO DI COMPETENZA

FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il fondo avanzo di amministrazione, che si evince dall'allegato 7 al Rendiconto Generale, ammonta ad **€ 1.375.013,52**.

L'avanzo disponibile ammonta ad **€ 195.239,58**, mentre la parte vincolata definitiva, pari ad **€ 1.179.773,94** è così composta:

U.P.B.	Codice	Motivazione	Importo
1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	€ 14.303,40
1.1.2	57	IRAP	€ 866,79
1.1.2	58	Formazione e aggiornamento personale	€ 7.703,67
1.1.3	105	Uscite per accertamenti sanitari	€ 1.517,23
1.2.1	255	Attività di ricerca e produzione artistica	€ 3.722,00
1.2.1	257	Progetti internazionali	€ 37.454,44
2.1.1	552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	€ 1.087.167,42
2.3.1	851	Accantonamento	€ 27.038,99
TOTALE			€ 1.179.773,94

STATO PATRIMONIALE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2016

Nel corso del 2016 si è provveduto al rinnovo inventariale dei beni mobili che costituiscono il patrimonio del Conservatorio. I beni appartenenti al patrimonio della Provincia e da questa concessi in uso sono stati iscritti in distinti inventari. In sede di rinnovo inventariale sono stati ricompresi nello stato patrimoniale i beni già interamente ammortizzati. L'ammortamento è stato determinato sulla base del valore di acquisto dei beni e delle percentuali di ammortamento adottate. Alcuni beni di valore storico-artistico sono stati valorizzati con il criterio della valutazione in base alla stima della Commissione. Tale materiale non è soggetto ad ammortamento. Il maggior valore attribuito a questa tipologia dei beni (es. organo Tamburini) in sede di rivalutazione ha determinato un significativo incremento dei beni della 3ª categoria.

Si riportano di seguito le consistenze dell'anno 2016 distinte per categoria:

Categ. 1 (mobili,arredi e complementi arredi)	€ 64.170,61
Categ. 2 (libri e materiale bibliografico)	€ 52.111,28
Categ. 3 (materiale scientifico e di laboratorio e attrezzature tecnico e didattiche)	€ 917.385,33
TOTALE	€ 1.033.667,22

La consistenza al 31.12.2016 del materiale di Facile Consumo risulta pari a € 2.147,95 con una differenza in aumento rispetto all'anno precedente pari a € 1.005,00 .

Il mod.8 presenta il pareggio tra attivo, passivo e l'indicazione dell'avanzo economico di esercizio (totale patrimonio netto).

L'Aquila li 02/05/2016

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMM.NE
Avv. Domenico de Nardis