



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Relazione del Presidente

PREMESSA

Con la formulazione del Bilancio di previsione 2023 si chiude il ciclo di programmazione avviato nei giorni immediatamente successivi all'insediamento dei nuovi organi di governo del Conservatorio.

Il Bilancio annuale si propone di potenziare tutte le azioni e gli interventi considerati prioritari alla luce dei documenti di programmazione, mentre il Bilancio pluriennale, che consente di monitorare il raggiungimento degli obiettivi a lungo termine, è soggetto a revisione annuale in relazione al mutato contesto di riferimento; entrambi i documenti contabili sono stati predisposti per assicurare la sostenibilità finanziaria degli obiettivi individuati nell'ambito della programmazione delle attività didattiche, di ricerca e produzione artistica.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 il Ministero ha adottato dei provvedimenti finalizzati al rafforzamento del sistema della *formazione superiore*, con una specifica attenzione alle risorse umane, al patrimonio edilizio e alla digitalizzazione. Nell'attuale quadro di interventi i trasferimenti dallo Stato per la digitalizzazione rappresentano il segnale di una riqualificazione strategica del ruolo del sistema dell'Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica, avendo però ben chiaro che le risorse assegnate sono "strumentali" agli obiettivi di ripresa del Paese e che la stabilizzazione delle risorse nei prossimi anni dipenderà da come le istituzioni sapranno reagire e concorrere alla realizzazione di un progetto che innesti un effettivo sviluppo.

Al riguardo si precisa che il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – ha ribadito, con la circolare n. 22 del 18 maggio 2022, la necessità di dare completa attuazione al "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza", avviando i numerosi progetti programmati mediante l'utilizzo efficace delle risorse a disposizione, al fine di realizzare gli investimenti con tempestività. Nella stessa circolare si conferma la necessità di



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

adottare, nella formulazione delle previsioni per il prossimo triennio, criteri di particolare prudenza ed essenzialità attraverso una scrupolosa e appropriata allocazione delle risorse economiche.

Il processo di revisione della spesa pubblica, tenuto conto dello scenario macroeconomico, continua a essere uno dei temi fondamentali della politica finanziaria tramite il rafforzamento dei meccanismi di controllo quantitativo e qualitativo della spesa pubblica. Conseguentemente, anche il Conservatorio è tenuto ad adottare misure di razionalizzazione e riduzione della spesa attraverso controlli periodici. Al riguardo si precisa che il Conservatorio ha aderito al progetto pilota, promosso dall'Agencia Nazionale di Valutazione del Sistema Universitario e della Ricerca, che prevede la sperimentazione di un modello di assicurazione della qualità applicabile alle Istituzioni dell'A.F.A.M. Tale modello consente la valutazione della didattica, della ricerca, della produzione artistica e dell'impatto generato dalle attività sull'economia e sulla società. Consente, altresì, di mirare a livelli sempre più elevati di qualità, promuovendo e incentivando una fruttuosa sinergia tra il Conservatorio e il territorio, con l'intento di favorire l'accrescimento delle competenze necessarie per l'esercizio delle attività professionali.

Le procedure finalizzate all'accreditamento dei corsi e all'assicurazione della qualità consentiranno di individuare le iniziative didattiche che meritano di essere mantenute e rafforzate. In tale prospettiva si afferma l'esigenza di assicurare un impiego delle risorse rispondente a scelte lungimiranti che consentano di instaurare processi virtuosi di investimento in settori trainanti per la ricerca e la formazione.

Sul piano dell'attività internazionale, poi, è necessario sviluppare forme più ampie di collaborazione che possano consentire, attraverso rapporti con istituzioni di altri Stati, accordi specifici per l'incentivazione di forme di collaborazione che favoriscano gli scambi culturali e di ricerca, anche mediante azioni specifiche per l'ulteriore incremento della mobilità prevista dal progetto *Erasmus*.

Il Bilancio in esame si presenta, riassunto per categorie, con i dati di seguito



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

indicati:

ENTRATE	Esercizio finanziario 2023 Previsioni	USCITE	Esercizio finanziario 2023 Previsioni
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI	€ 813.193,61	TITOLO 1 USCITE CORRENTI	€ 1.328.145,28
TITOLO 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 70.000,00	TITOLO 2 USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 734.313,31
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO	€ 500,00	TITOLO 3 PARTITE DI GIRO	€ 500,00
TOTALE	€ 883.693,61	TOTALE	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 1.179.264,98		
TOTALE GENERALE	€ 2.062.958,59	TOTALE GENERALE	€ 2.062.958,59

ORGANICO

La Legge n.178/2020 e il successivo D.I. n. 1226/21 hanno stanziato risorse finalizzate al potenziamento della dotazione organica delle istituzioni afferenti all'A.F.A.M. Così, nella convinzione che nessuna riforma possa attuarsi senza l'impiego di adeguate risorse umane, finanziarie e tecnologiche, uno degli obiettivi prioritari è stato quello di adottare misure che assicurino l'apporto di nuove professionalità.

All'ampliamento dell'organico del personale docente per un numero pari a nove unità, si affianca, dunque, l'investimento di risorse per l'ampliamento dell'organico del personale tecnico e amministrativo, soprattutto mediante l'inserimento di profili tecnici nuovi (*Collaboratore informatico, Collaboratore giuridico-amministrativo e Collaboratore di Biblioteca*). Al riguardo si precisa che, tra i diversi aspetti che rendono una parte della Pubblica Amministrazione poco moderna, risulta rilevante quello legato all'inefficace gestione delle tecnologie informatiche, atteso che la cura di tali processi richiede competenze tecniche molto elevate e che la stessa capacità di innovazione dipende in larga



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

misura, oltre che dalla possibilità di effettuare investimenti, dalla *qualità* delle risorse disponibili e organizzative.

La presenza della figura del *Collaboratore di Biblioteca* migliora l'accesso ai servizi in quanto consente di rendere fruibile il patrimonio bibliotecario e documentale del Conservatorio, non solo per esigenze didattiche e di ricerca, ma anche per la diffusione delle conoscenze musicali e culturali *nel* e *del* territorio. In questo senso la Biblioteca dovrà rappresentare anche un punto di riferimento e un centro di aggregazione culturale per l'area interna abruzzese.

La revisione della dotazione organica risponde, quindi, all'esigenza di contribuire a restituire efficienza al sistema dell'A.F.A.M, soprattutto se si considera che tale ampliamento giunge dopo oltre vent'anni dall'emanazione della L. n. 508/1999.

Con D.D.G. dell'8 aprile 2022, la dotazione organica del Conservatorio è stata rideterminata secondo le seguenti modalità:

Docenti	EP/2 Direttore amministrativo	EP/1 Direttore di ragioneria	Collaboratori	Assistenti	Coad iutori
120	1	1	3	10	17

Questa rimodulazione, come da delibera n. 3 del 28 dicembre 2021 del Consiglio di Amministrazione del Conservatorio, ha comportato un risparmio di spesa pari a € 140.267,67, da attualizzare in relazione all'aggiornamento degli indici di costo medio equivalente conseguenti ai successivi rinnovi contrattuali; un risparmio che potrà essere utilizzato per future variazioni di organico.

L'incremento della dotazione organica del personale docente, pari a nove unità, afferisce ai seguenti insegnamenti:

- Eufonio (CODI/11);
- Composizione jazz (CODC/04);



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

- Basso elettrico (COMJ/01);
- Pratica e lettura pianistica (COTP/03);
- Musica da camera (COMI/03);
- Musica d'insieme per strumenti a fiato (COMI/04);
- Musicoterapia metodi e tecniche (COMT/02);
- Musicoterapia applicata (COMT/03);
- Pedagogia musicale per Didattica della musica (CODD/04).

Alla data odierna risultano in servizio:

- 108 unità di personale docente con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui una unità in posizione di soprannumerarietà (il Docente titolare della cattedra di "Liuto");
- 8 unità di personale docente a tempo determinato.

In relazione alla situazione di soprannumerarietà, si precisa che, con sentenza n. 3209/2021, pubblicata il 23.09.2021, il Tribunale di Foggia ha accolto il ricorso proposto da un Docente a tempo indeterminato, titolare della cattedra di "Poesia per musica e drammaturgia musicale" (CODM/07) presso il Conservatorio di Foggia, avverso il mancato trasferimento presso questo Conservatorio a decorrere dal 1° novembre 2020.

Il Giudice, disapplicando la delibera del Consiglio Accademico di questo Conservatorio nella parte in cui è stata proposta la conversione della cattedra di "Poesia per musica e drammaturgia musicale" in una cattedra di "Liuto" (COMA/02), ha dichiarato il diritto del ricorrente al trasferimento presso questo Conservatorio.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

Con decreto n. 13156 del 30 settembre 2021, notificato con nota di cui al protocollo n. 14163 del 20 ottobre 2021, il dirigente del Ministero dell'Università e della Ricerca– Direzione generale per le istituzioni della formazione superiore – ha disposto il trasferimento del docente titolare della cattedra di “Poesia per musica e drammaturgia musicale” in questo Conservatorio con decorrenza giuridica dal 1° novembre 2020; conseguentemente, con provvedimento n. 5146 del 22 ottobre 2021, il docente titolare della cattedra di “Liuto” è stato collocato in posizione di soprannumerarietà. La sentenza è stata impugnata dal Ministero e attualmente la causa pende davanti alla Corte d'Appello di Bari.

Si precisa, altresì, che una cattedra di “Pratica e lettura pianistica” è stata resa inattiva ai sensi dell'Articolo 4/80 della L. n.183/2011, in quanto il Direttore ha chiesto il semi-esonero dall'insegnamento anche per l'Anno Accademico 2022/2023 e che la professoressa Valeria Desideri, titolare della cattedra di “Flauto, è stata utilizzata” per lo stesso Anno Accademico presso il Conservatorio di Roma.

Gli incarichi di insegnamento extra organico sono pari a 21.

In relazione alla **dotazione organica del personale tecnico e amministrativo**, si rileva che alla data odierna risultano in servizio:

a) diciassette unità di personale con il profilo di “Coadiutore”, di cui quattordici unità con contratto di lavoro a tempo indeterminato e tre unità con contratto di lavoro a tempo determinato;

b) sei unità di personale con il profilo di “Assistente” a tempo indeterminato, di cui una unità è in regime di lavoro a tempo parziale (27/36 ore settimanali);

c) due unità di personale con il profilo di “Assistente” a tempo determinato;

d) una unità di personale con il profilo di “Collaboratore giuridico –



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

amministrativo" a tempo indeterminato, assunta a seguito di procedura comparativa per progressione verticale interna;

e) una unità di personale con il profilo di "Direttore dell'Ufficio di Ragioneria" a tempo indeterminato;

f) una unità di personale con il profilo di "Direttore Amministrativo a tempo indeterminato.

Si rileva che una unità di personale con il profilo di "Assistente" con contratto a tempo indeterminato ha prestato servizio in posizione di comando presso l'INAIL – Direzione Regionale per l'Abruzzo fino al 30 novembre 2022. Con nota del 29 novembre scorso, l'INAIL – Direzione Generale per le Risorse Umane- ha comunicato di aver disposto, con decorrenza dal 1° dicembre 2022, il passaggio in mobilità della stessa dipendente presso l'INAIL – Direzione Regionale per l'Abruzzo – ai sensi dell'Art. 6, comma 3 del D.L. n. 36/2022 convertito nella L. n.79/2022. Per tale procedura straordinaria non è richiesto il nulla osta dell'Amministrazione di appartenenza.

Si rileva, altresì, che è in corso di svolgimento il concorso per il reclutamento di una unità di personale per il profilo di "Collaboratore di Biblioteca" a tempo indeterminato e che è stata richiesta al Ministero dell'Università l'autorizzazione per l'indizione di un concorso per l'assunzione di una unità di personale con il profilo di "Collaboratore informatico" a tempo indeterminato.

OFFERTA FORMATIVA

La qualità della didattica è da sempre uno dei punti di forza del Conservatorio; uno dei principali obiettivi dell'anno in corso sarà quindi quello di mantenerla così elevata per tutelare la serietà degli studi. A tal fine i Dipartimenti dovranno seguire una pianificazione che, sulla base di un'attenta analisi di tutti i corsi accreditati, rilanci quelli in difficoltà, rinnovandoli.

Per questo, si prevede di promuovere lo sviluppo di attività multidisciplinari aperte a tutti gli studenti, di ridurre la percentuale delle docenze al di fuori della



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

dotazione organica, destinandone le attuali risorse allo scopo su ricordato; e, per il necessario miglioramento della conoscenza esterna dei corsi di studio, di proseguire il lavoro combinato di *orientamento e comunicazione*.

Sul piano dell'orientamento si intendono potenziare ulteriormente le attività di vicinanza al sistema scolastico e facilitare l'accesso dello studente al Conservatorio, attraverso una progettualità congiunta che accompagni lo studente in questo delicato passaggio.

In particolare, si prevede un significativo incremento dei *tutores* che affianchino gli studenti.

Sotto questo profilo si utilizzeranno le risorse del P.N.R.R. per un importo pari a € 42.750, assegnate con D.M. n. 934/2022 e con D.D.G. n. 1639 del 17 ottobre 2022; e, a tale scopo, si ricorda che il D.M. n. 934/2022, avente ad oggetto "Orientamento attivo nella transizione scuola-università nell'ambito del P.N.R.R, Missione 4 Istruzione e ricerca", prevede l'organizzazione di corsi per l'orientamento, secondo i programmi in modalità curricolare o extracurricolare e per almeno 2/3 in presenza, rivolti agli alunni iscritti agli ultimi tre anni della scuola secondaria superiore di secondo grado.

Per quanto riguarda **l'ampliamento dell'offerta formativa**, si sottolinea che il Consiglio Direttivo dell'A.N.V.U.R, con delibera n. 215 del 3 novembre 2022, ha espresso parere favorevole in merito alla proposta della nuova apertura del corso biennale in "Teorie e tecniche in Musicoterapia" avanzata dal Conservatorio. Ma, nondimeno, ai fini dell'accREDITAMENTO del corso per l'A.A. 2022/2023, lo stesso Consiglio Direttivo ha chiesto di apportare modifiche all'Art. 7 della Convenzione stipulata dal Conservatorio con l'Università degli Studi dell'Aquila in relazione al rilascio del titolo accademico. Più precisamente, mentre l'Art. 7 della Convenzione prevede il rilascio del titolo congiunto, l'A.N.V.U.R ritiene che il titolo debba essere rilasciato esclusivamente dal Conservatorio, a motivo del fatto che solo tale indicazione sia rispondente a quanto previsto dal D.M. n. 2905/2021. Il Conservatorio ha eseguito la raccomandazione dell'A.N.V.U.R, procedendo tempestivamente alla modifica della Convenzione nel senso indicato e il relativo testo è stato già trasmesso



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

all'Università per la sottoscrizione.

Nel contempo si garantisce il funzionamento della seconda annualità del corso biennale sperimentale ad esaurimento per il conseguimento del Diploma di Specializzazione in "Musicoterapia".

Ai fini dell'accesso al corso accademico biennale di secondo livello in "Teorie e tecniche in Musicoterapia" è necessario aver conseguito un minimo di 48 Crediti Formativi afferenti agli ambiti psicologici, pedagogici e musicali, come previsto dal D.M. n. 2905/2021 (Allegato C). Conseguentemente, nell'A.A. 2022/2023 si attiveranno i corsi per il conseguimento dei crediti propedeutici al fine di consentire, agli studenti interessati, l'iscrizione al primo anno del Biennio Accademico di Secondo Livello a decorrere dall'A.A. 2023/2024.

Si riporta di seguito il numero degli studenti che risultano iscritti al Conservatorio alla data odierna:

- Corsi Propedeutici: n. 91;
- Corsi Accademici di Primo Livello: n. 251;
- Corsi Accademici di Secondo Livello: n.156;
- Corso di Specializzazione in Musicoterapia e Corsi per il conseguimento di quarantotto Crediti Formativi Afferenti agli ambiti psicologici, pedagogici e musicali: n. 40.

Risultano attivi, altresì, i seguenti corsi non- curricolari (Art. 15, comma 5, del D.Lgs. n. 6 del 13 aprile 2017), con il numero di studenti iscritti a fianco riportato:

- Corsi Pre- Accademici n.31;
- Corsi di Base: n. 79

Totale degli studenti: n. 648.

Si precisa che i dati delle immatricolazioni e delle iscrizioni sono ancora incompleti in attesa di essere consolidati quando saranno registrati anche i pagamenti effettuati oltre i termini, con relativo contributo per ritardato



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

pagamento.

ENTRATE

Si illustrano di seguito le voci delle entrate, con particolare riferimento agli stanziamenti più rilevanti, rinviando per ogni approfondimento ai prospetti analitici allegati al bilancio.

TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI 1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

Contributi degli studenti: € 430.000,00

La contribuzione studentesca, che rappresenta la prima voce di finanziamento, è stimata in € 430.000,00, complessivamente in linea con le previsioni definitive del corrente esercizio finanziario. L'importo è stato quantificato in modo prudenziale sulla base di quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazioni n. 16 e n. 32 rispettivamente del 28 settembre 2021 e del 5 settembre 2022.

La previsione corrisponde al gettito stimato ipotizzando l'invarianza del numero e della tipologia degli iscritti nonché degli scaglioni ISEE relativi all'A.A. 2021/2022.

In base a quanto disposto dalla normativa vigente, il contributo onnicomprensivo annuale dello studente è calcolato in relazione al merito e alla condizione economica valutata con riferimento all'ISEE. A ristoro della perdita del gettito derivante dal maggior numero di esoneri, totali e parziali, riconosciuti agli studenti ai sensi del D.M. 1016/2021, sono state stanziare risorse aggiuntive da parte del Ministero dell'Università.

Contributi progetto internazionale MUSAE

Per il 2023 non si prevedono ulteriori finanziamenti rispetto all'anno 2022. La liquidazione della quota di finanziamento a saldo è prevista per il 2024, anno



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

in cui termineranno le attività.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

Nella categoria in esame sono stati iscritti proventi per un totale di € 264.938,81, che vengono distribuiti secondo le seguenti modalità:

- U.P.B. 1.2.1/101 (Funzionamento): € 233.971,60 di cui € 15.000,00 per progetti specifici di produzione artistica e € 42.750,00 per tutorato e orientamento. Per il 2023 non si prevedono assegnazioni a titolo di cofinanziamento nazionale del programma europeo "Erasmus+", ai sensi della Legge n. 183/1987;
- U.P.B. 1.2.1/106 (Missioni): € 1.961,40;
- U.P.B. 1.2.1/107 (Missioni per esami): € 500,00;
- U.P.B. 1.2.1/102 (Compensi personale a tempo determinato): € 26.788,58;
- U.P.B. 1.2.1/104 (IRAP): € 1.717,23.

1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

L'assegnazione annuale disposta dalla Provincia per spese relative all'acquisizione di beni e servizi per il funzionamento (oneri di cui all'Art. 3 della L. n. 23/1996) è posta in previsione per un importo di € 9.754,80.

Si precisa che la Provincia provvede direttamente al pagamento di tutte le utenze (canoni di acqua, energia elettrica, gas e telefono).

1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

Nella categoria in esame è stata iscritta la somma di € 30.000,00, di cui € 25.000,00 per la realizzazione di progetti artistici e € 5.000,00 a titolo di contributo, erogato dal Comune di Viterbo, per la partecipazione di rappresentanti del Conservatorio alle Commissioni giudicatrici degli esami previsti nell'ambito dei percorsi didattici della Scuola di Musica attivata dallo stesso Comune.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

Nella categoria è previsto il contributo corrente dell'Istituto Nazionale di Documentazione, Innovazione e Ricerca Educativa per un importo pari a € 50.000,00.

Il contributo veicola i finanziamenti europei per l'internazionalizzazione e la mobilità studentesca e del personale docente.

1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

La voce annota una previsione di € 28.500,00. Si tratta principalmente di proventi finalizzati allo svolgimento di attività di produzione artistica o all'erogazione di borse di studio.

TITOLO 2 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Si prevedono entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale per un importo pari a € 70.000,00 per finanziare il programma pluriennale di ammodernamento strutturale e tecnologico avente carattere di urgenza e indifferibilità (art. 3 D.M n. 338/2022).

TITOLO 3 – PARTITE DI GIRO

3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI "PARTITA DI GIRO"

1155 – Reintegro del Fondo Minute Spese: € 500,00.

Le entrate evidenziate nelle voci comprese nella categoria di bilancio qui considerata trovano esatto riscontro nelle corrispondenti voci dell'uscita e, stante la loro natura di "partita di giro", non concorrono alla determinazione del risultato di gestione.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

L'avanzo di amministrazione presunto al termine del 2022 è pari a € 1.179.264,98 e risulta dalla tabella dimostrativa (Allegato 4).

La quota vincolata presunta, pari a € 962.756,64, è così costituita:



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

U.P.B	Codice	Descrizione	Importo
1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	€ 13.514,72
1.1.2	57	IRAP	€ 829,00
1.1.2	58	Formazione e aggiornamento	€ 10.655,82
1.1.3	105	Uscite per accertamenti sanitari	€ 3.910,57
1.1.3	107	Uscite per servizi informatici	€ 33.864,20
1.2.1	255	Produzione artistica e ricerca	€ 3.722,00 (progetto "Rossini, la corona d'Italia" – finanziamento fondazione Micron)
1.2.1	256	Borse di studio e premi agli studenti	€ 3.498,94 (somma erogata dal Comune di L'Aquila – fondo di solidarietà)
1.2.1	257	Progetti internazionali	€ 10.937,57
1.2.1	258	Progetto internazionale MUSAE	€ 300.901,81
2.1.1	552	Ricostruzione sede Conservatorio	€ 448.841,02
2.1.2	601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 105.042,00
2.3.1	851	Accantonamento per uscite future	€ 27.038,99

Totale: € 962.756,64

USCITE

Si illustrano di seguito le voci delle uscite, con particolare riferimento agli stanziamenti più rilevanti, rinviando per ogni approfondimento ai prospetti analitici allegati al bilancio.

TITOLO 1 – USCITE CORRENTI



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

1.1 FUNZIONAMENTO

1.1.1 Uscite per gli organi

Lo stanziamento, per un importo complessivo di € 73.000,00, comprende le indennità di carica degli organi monocratici, i gettoni di presenza e i rimborsi spese collegati alle riunioni degli organi stessi, nonché le indennità attribuite agli organi di controllo e valutazione. Al riguardo si precisa che il D.P.C.M. n. 143 del 23 agosto 2022, entrato in vigore il 7 ottobre 2022, disciplina i compensi, i gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti degli organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari degli Enti Pubblici. La determinazione dei compensi avviene, fatte salve disposizioni di settore, a seguito della nomina dell'organo stesso, nel rispetto del principio dell'equilibrio di bilancio e assicurando la preventiva individuazione delle occorrenti disponibilità finanziarie a copertura delle spese.

Il compenso si intende determinato per l'intera durata.

L'Art. 4 comma 3 del D.P.C.M recita: "Il provvedimento di determinazione dei compensi spettanti è stabilito alternativamente dallo Statuto o dal Regolamento di organizzazione dell'Ente: a) da parte dell'Amministrazione vigilante, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, su proposta deliberata dal competente organo dell'Ente; b) mediante deliberazioni dei competenti organi degli Enti, ai sensi delle vigenti disposizioni di legge, statutarie e regolamentari, da sottoporre all'approvazione dell'Amministrazione vigilante".

Il Regolamento n. 132/2003, avente ad oggetto l'organizzazione delle istituzioni dell'A.F.A.M., prevede che i limiti dei compensi spettanti ai componenti degli organi sono stabiliti con decreto del Ministro dell'Università di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. Conseguentemente, nelle more della determinazione dei compensi, è stata iscritta la somma sopra individuata.

La somma iscritta nel fondo della Consulta degli studenti, pari a € 7.000,00, in parte è finalizzata al rimborso delle spese sostenute dagli studenti coinvolti nei concerti offerti alla città dalla stessa Consulta.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

1.1.2. Oneri per il personale in attività di servizio

51 – Compensi personale a tempo determinato

Si iscrive la somma complessiva di € 40.303,30 di cui complessivi € 13.514,72 sono stati prelevati dal fondo di avanzo di amministrazione vincolato, per la stipulazione di eventuali contratti di lavoro a tempo determinato in caso di sostituzioni del personale docente e amministrativo in servizio.

60 – Contratti di collaborazione con esperti esterni e incarichi al personale docente interno

Si iscrive la somma di € 245.000,00. Tale categoria rappresenta la componente più significativa a carico del bilancio. Le previsioni di spesa, comprensive di oneri previdenziali, sono articolate in funzione delle categorie di personale impegnato nello svolgimento delle attività istituzionali. Più precisamente, alla categoria sono imputate le spese relative alle docenze extra-dotazione organica e i compensi aggiuntivi relativi al personale a tempo indeterminato per attività didattica.

1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Si iscrive la somma complessiva di € 241.410,57.

Le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi rappresentano una classe eterogenea che accoglie tutti gli oneri strettamente connessi al funzionamento e propedeutici allo svolgimento delle attività istituzionali, tra i quali si evidenziano i costi sostenuti a sostegno degli studenti: spese per acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico e di materiale bibliografico. I costi per l'acquisto di libri, periodici e materiale librario includono l'accesso a banche dati, riviste elettroniche e cartacee, nonché libri e abbonamenti. Gli abbonamenti per l'accesso a banche dati garantiscono la fonte, ormai più diffusa, di documentazione per le diverse aree disciplinari.

Sono previsti, altresì, i costi per l'utilizzo di prodotti "software" e delle piattaforme tecnologiche indispensabili, che in parte, per un importo di €



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

33.864,20, saranno finanziati con le risorse erogate per la *transizione digitale* dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri.

1.2 INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali

251 – Corso di "Esercitazioni orchestrali"

Le lezioni del corso di "Esercitazioni orchestrali" possono richiedere la collaborazione di professori d'orchestra esterni. Per far fronte a tali necessità sono previste risorse complessive per € 5.000,00.

252 – Corso di "Direzione d'orchestra"

Le lezioni del corso di Direzione d'orchestra si svolgono con la collaborazione dell' orchestra resa disponibile dall'Istituzione Sinfonica Abruzzese, con cui è in essere una convenzione. I costi annui del servizio sono pari a € 18.500,00.

255 - Produzione artistica e ricerca

In linea con quanto previsto nel piano generale delle attività, il Bilancio di previsione 2023 è caratterizzato da consistenti risorse (€ 143.722,00) dedicate alla ricerca e alla produzione artistica.

Tra le attività programmate si evidenzia l'ambizioso progetto per ricordare la figura di Mario Lanza, tenore di origini abruzzesi naturalizzato statunitense.

Il progetto si articola in due parti: una a L'Aquila e l'altra negli Stati Uniti dove si terranno tre concerti nelle città di Boston, Filadelfia e New York.

Il progetto, che si avvale della collaborazione dell'Associazione "Freda Word Music" e del Comune dell'Aquila, ha un costo complessivo per il Conservatorio di € 42.000,00 considerato che le spese di vitto e alloggio sono a carico dell'associazione su citata e che il Comune dell'Aquila erogherà un contributo *ad hoc* di € 10.000,00.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

256 - Borse di studio

Lo stanziamento, per un importo complessivo di € 63.498,94, che ha un impatto importante nel Bilancio, comprende le spese per il sostegno agli studenti quali: borse di studio, attività di collaborazione, rimborsi contributi per merito, attività culturali.

257- Progetti internazionali

Lo stanziamento di € 75.937,57, consente al Conservatorio di portare avanti le attività volte a favorire l'internazionalizzazione, riproponendole con maggiore impegno per il 2023 alla luce dei risultati conseguiti.

In questa ottica, finalizzata ad accrescere la propria dimensione internazionale, ha intrapreso numerose iniziative nei seguenti ambiti:

Progetto Erasmus+ KA131

Il progetto prevede di realizzare nel corso dell'A.A. 2022/2023 otto mobilità per studio e due o tre mobilità per tirocinio (un tirocinio si svolgerà per la prima volta in un Paese terzo). Prevede, altresì, otto mobilità per Docenti e personale coinvolto nel progetto.

Il Conservatorio presenterà la propria candidatura richiedendo risorse per circa 50.000,00 euro.

Progetto Erasmus+ KA171

Nel 2022 il Conservatorio ha presentato la candidatura per accedere al progetto di mobilità extraeuropea con due Paesi: Ucraina e Vietnam. I progetti sono stati approvati e, in particolare, il progetto con l'Ucraina è stato finanziato per un importo pari a € 46.490.

Nel corso del 2023 si dovrà implementare il progetto con l'Università di Charkhiv per organizzare e finanziare le mobilità in entrata con le risorse assegnate.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

Il progetto, invece, che vede coinvolte le università vietnamite è stato approvato ma non finanziato; sarà tuttavia possibile finanziare alcune mobilità, sia in entrata che in uscita, con i fondi del Ministero (cofinanziamento), al fine di dare inizio agli scambi culturali con i nuovi partner.

Consorzio WWM+

Le attività del Consorzio (nato per offrire borse di tirocinio agli studenti neodiplomati e borse di mobilità per la formazione del personale coinvolto) sono al momento rallentate a causa di una tardiva individuazione del Coordinatore del progetto da parte del Conservatorio di Frosinone. Nondimeno, questo Conservatorio ha reso possibili due mobilità per studio, mediante il ricorso all'anticipazione di cassa.

Nel corso del 2023 si prevede di proseguire le attività nell'ambito del Consorzio, mediante la realizzazione sia delle mobilità per studio, che delle mobilità finalizzate alla formazione del personale coinvolto. E' possibile ipotizzare almeno due mobilità post diploma e una o due per la formazione del personale coinvolto.

258 - Progetto Internazionale MUSAE

Le attività del progetto MUSAE, proseguite regolarmente anche nel 2022, sono giunte alla fase di sperimentazione dei moduli di insegnamento. Nel corso del 2023 si svolgerà la parte conclusiva delle attività programmate secondo le seguenti modalità: a febbraio si realizzerà uno stage formativo di due settimane ad Anversa (Belgio) rivolto agli studenti provenienti dai Paesi partner extraeuropei, che saranno accompagnati dai loro docenti; a luglio si realizzeranno altre attività formative a L'Aquila. Continueranno gli incontri di "Management", che si stanno tenendo anche attualmente una volta a settimana *da remoto*, mentre gli "Steering Committees" si svolgeranno *in presenza* ad Anversa, l'Aquila e in Palestina. Si prevedono altresì due incontri, uno in Uzbekistan e l'altro in Tunisia, per la diffusione del progetto.

Infine, trattandosi di un progetto integrato per la così detta "autoimprenditorialità" in ambito artistico, si procederà alla realizzazione di un



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

film con la partecipazione degli istituti coinvolti. Più precisamente, i conservatori cureranno la composizione della colonna sonora e le accademie, l'allestimento delle scenografie. Si passerà poi alla post-produzione, per la distribuzione e la promozione del film.

259 - Corsi di formazione, iniziative e progetti

La voce annota le risorse economiche assegnate dal Ministero nell'ambito del P.N.R.R. per un importo pari € 42.750,00, perché finanzino le attività di orientamento e tutorato allo scopo di favorire l'accesso agli studi e l'avviamento al mondo del lavoro.

MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA APPLICABILI ALLE ISTITUZIONI A.F.A.M

L'art. 1 comma 594 della legge n. 160 del 27 dicembre 2019 dispone che, in ottemperanza alle norme di contenimento della spesa pubblica, per alcune categorie di spese permane l'obbligo del versamento al bilancio dello Stato degli importi provenienti dalle voci soggette a limitazione di spesa nella misura dovuta per il 2018 incrementata del 10%.

L'importo iscritto nel bilancio 2023 è pari a € 7.957,64.

Tale importo è riportato nella sezione "Oneri diversi", secondo quanto previsto nella scheda tematica L "Monitoraggio della spesa pubblica e versamenti al bilancio dello Stato" allegata alla circolare del M.E.F – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – n. 14 del 23 marzo 2018, che invita gli Enti con *contabilità finanziaria* a evidenziare, al fine di assicurare la chiarezza e la trasparenza del bilancio, le somme provenienti dalla riduzione di spesa da versare al Bilancio dello Stato, in un apposito capitolo delle uscite correnti.

TITOLO 2 – USCITE IN CONTO CAPITALE 2.1 INVESTIMENTI

2.1.1 Acquisizione di beni durevoli.

552 – Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili (€ 448.841,02).

Trattasi della somma oggetto della donazione S.I.A.E che residua a seguito



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

dell'acquisizione da parte del Conservatorio dell'ex sede dell'Accademia dell'Immagine.

Al riguardo si precisa che il Comune dell'Aquila, con cui è stata stipulata apposita Convenzione per disciplinare, tra l'altro, il conferimento allo stesso ente delle funzioni di centrale di committenza ausiliare, ha provveduto alla nomina del "Responsabile Unico del Procedimento". Conseguentemente, nel corso del 2023 si dovrebbe concludere la gara avente ad oggetto il concorso di progettazione della nuova sede.

2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali.

La voce annota una previsione di € 171.433,30 per finanziare gli interventi ricompresi nel progetto di ammodernamento della dotazione di strumenti per la didattica, finanziato dal D.M. n. 338/2022, nonché il programma relativo alla transizione digitale, finanziato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale (adozione delle applicazioni di Pago PA, SPID e CIE) per un importo complessivo di € 105.042,00.

Al riguardo si precisa che la digitalizzazione ha assunto, soprattutto negli ultimi anni, particolare importanza anche in relazione alla riprogettazione di molti processi in forma digitale. Per tale motivazione la programmazione di queste attività per l'anno 2023 è totalmente incentrata sull'esigenza di innovazione e sviluppo dei servizi attualmente erogati e del patrimonio informatico già a disposizione. I progetti trovano i necessari sovvenzionamenti tramite i fondi del P.N.R.R., che vede nella digitalizzazione uno degli assetti strategici.

Per questi motivi il Consiglio di Amministrazione, al fine di rispondere alle esigenze di innovazione, con deliberazione n. 47 del 22 novembre 2022, ha ritenuto di aderire al Consorzio Interuniversitario CINECA, il quale realizza servizi informatici innovativi per i propri Consorziati mediante il trasferimento di tecnologie idonee a sviluppare l'eccellenza del sistema dell'Istruzione Superiore e della Ricerca.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

Istituto Superiore di Studi Musicali

602 – Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali.

La voce annota una previsione di 87.000,00 euro finalizzata alla realizzazione del programma pluriennale di ammodernamento strutturale e tecnologico avente carattere di urgenza e indifferibilità (art. 3 del D.M n. 338/2022).

TITOLO 3 – PARTITE DI GIRO

3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

905 – Anticipazione del Fondo Minute Spese: € 500,00.

Le spese evidenziate nelle voci comprese in queste categorie del bilancio trovano esatto riscontro nelle corrispondenti voci delle entrate e, come noto, non concorrono alla determinazione del risultato di gestione.

BILANCIO PLURIENNALE

Le previsioni offrono l'opportunità di considerare adeguatamente, in sede di programmazione triennale, la sostenibilità economica e finanziaria delle scelte di medio periodo e delle attività in essere, nonché di adottare un'oculata politica di bilancio intesa al mantenimento dell'equilibrio gestionale degli anni futuri. In particolare l'incertezza del finanziamento pubblico comporta inevitabili ricadute sulle scelte e le attività gestionali, atteso che le assegnazioni per funzionamento sono vincolate a elementi variabili (per esempio: il numero degli studenti iscritti, il numero dei corsi attivati, il numero degli studenti in mobilità *Erasmus*). Questi fattori implicano la necessità di stime prudenziali anche per gli anni successivi e comportano un necessario contenimento delle spese. Pertanto, le risorse disponibili sono da utilizzarsi con efficacia ed efficienza.

La proiezione pluriennale sarà oggetto di revisione nel corso del prossimo anno, a seguito del rendiconto generale.

La previsione degli investimenti triennali comprende gli incrementi stimati per le immobilizzazioni materiali previste per il triennio in esame.



Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"
Istituto Superiore di Studi Musicali

Le spese di investimento costituiscono un'esigenza primaria per il Conservatorio e le immobilizzazioni materiali comprendono gli investimenti destinati all'acquisto di impianti, macchinari e attrezzature didattiche, nonché alla manutenzione straordinaria degli stessi per il loro mantenimento in efficienza.

L'Aquila 2 dicembre 2022

Il Presidente
Nazzeno Carusi