



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

Prot.795/10/05

**Relazione tecnica al Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio
Finanziario 2015**

Redatta ai sensi dell'articolo 5 comma 6 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto (adottato ai sensi art. 14, comma 2 lettera c) del D.P.R. 28/02/2003 n. 132.

Indice

Premessa	Pag. 2
Analisi generale	Pag. 3
Analisi del Bilancio di Previsione 2015: Parte Entrate	Pag. 7
Analisi del Bilancio di Previsione 2015: Parte Uscite	Pag. 11
Considerazioni finali	Pag. 22



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

PREMESSA

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2015 è stato redatto in conformità a quanto disposto dagli articoli da 4 a 8 del Regolamento di Istituto per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità e a quanto previsto dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190 pubblicata in Gazzetta Ufficiale 29 dicembre 2014, n. 300 (legge di stabilità 2015).

Il quadro delineato dalla predetta legge di stabilità è il seguente.

Il comma 341 ha disposto la razionalizzazione delle risorse per il funzionamento delle istituzioni AFAM che, nello specifico, da € 19 milioni del 2008 sono passate a € 9 milioni scarsi per il 2014, prevedendo per il 2015 un taglio del 50%. Tale taglio preannuncia sicuramente un anno di alta criticità che va nella direzione contraria rispetto all'intenso programma del "cantiere AFAM". A tale disposizione si deve aggiungere quella (comma 342) che prevede la razionalizzazione dei compensi dei Presidenti e dei Direttori la quale suscita perplessità laddove, da un lato i Presidenti continuano ad essere organi necessari nominati dal Ministro i quali, esercitando la rappresentanza legale dell'Istituzione, mantengono competenze e responsabilità dirette in materia di sicurezza ed altro ancora; dall'altro ai Direttori viene ridotto il compenso e contestualmente mantenuta l'onnicomprendività della indennità a fronte di un aumentato carico di lavoro e di responsabilità.

Pertanto, per la redazione del Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2015, non potendo prescindere dai vincoli di finanza pubblica, dai limiti di spesa e dai "tagli" ai finanziamenti, è stata richiamata l'attenzione sulla necessità di effettuare una attenta valutazione nella formulazione delle previsioni, con riguardo sia alle entrate sia alle uscite, consentendo di adottare una oculata politica finalizzata, nei limiti del possibile, al contenimento delle spese correnti.

Tanto premesso, per la redazione del Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2015, sono stati individuati, come tutti egualmente importanti e senza definizione, tra di essi, di un ordine di priorità, le seguenti linee programmatiche:

- a) Servizi agli studenti;
- b) Internazionalizzazione;
- c) Assetto amministrativo e regolamentare dell'Istituzione
- d) Qualità e formazione del personale tecnico ed amministrativo
- e) Sicurezza degli ambienti di lavoro.

Il Bilancio si presenta corredato dai seguenti documenti:

1. Previsioni di entrata e di uscita per l'esercizio finanziario 2015;
2. Quadro riassuntivo per titoli e categorie;
3. Situazione finanziaria dimostrativa dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2014;
4. Tabella dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

2



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"
~ Bologna ~

L'analisi tecnica dei documenti contabili parte dalla valutazione dei risultati del Bilancio 2014, passando successivamente all'illustrazione sia di sintesi che di dettaglio degli elementi più rilevanti delle poste di previsione 2015.

ANALISI GENERALE

Dotazione organica

La dotazione organica dell'Istituto per l'a.a. 2014/2015 è la seguente:

QUALIFICHE	POSTI
Docenti	102
Direttore amministrativo EP2	0
Direttore dell'ufficio di ragioneria EP1	2
Assistenti	7
Coadiutori	16

Si rappresenta di seguito nello specifico l'organico docente alla data attuale

n°	INSEGNAMENTO	SETTORE	POSTI	TITOLARI	VACANTI
1.	F010 - ACCOMPAGNATORE AL PIANOFORTE	CODI/25 - ACCOMPAGNAMENTO PIANISTICO	5	5	0
2.	F020 - ARMONIA COMPLEMENTARE	COTP/01 - TEORIA DELL'ARMONIA E ANALISI	2	2	0
3.	F030,F040,F430 -	CODC/01 - COMPOSIZIONE	7	7	0
4.	F050 - ARPA	CODI/01 - ARPA	1	1	0
5.	F060 - ARTE SCENICA	CORS/01 - TEORIA E TECNICA DELL'INTERPRETAZIONE SCENICA	1	1	0
6.	F070 - BIBLIOTECARIO	CODM/01 - BIBLIOGRAFIA E BIBLIOTECONOMIA MUSICALE	1	1	0
7.	F080 - CANTO	CODI/23 - CANTO	5	4	1
8.	F090 - CHITARRA	CODI/02 - CHITARRA	3	3	0
9.	F100 - CLARINETTO	CODI/09 - CLARINETTO	2	2	0
10.	F110 - CLAVICEMBALO	COMA/15 - CLAVICEMBALO E TASTIERE STORICHE	1	1	0
11.	F130 - CONTRABBASSO	CODI/04 - CONTRABBASSO	1	1	0
12.	F140 - CORNO	CODI/10 - CORNO	1	1	0
13.	F150 - DIREZIONE D'ORCHESTRA	COID/02 - DIREZIONE D'ORCHESTRA	1	1	0
14.	F160 - ESERCITAZIONI CORALI	COMI/01 - ESERCITAZIONI CORALI	1	1	0
15.	F170 - ESERCITAZIONI ORCHESTRALI	COMI/02 - ESERCITAZIONI ORCHESTRALI	1	1	0
16.	F180 - FAGOTTO	CODI/12 - FAGOTTO	1	1	0

Angelo
3



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

17.	F190 - FLAUTO	CODI/13 - FLAUTO	3	2	1
18.	F210 - LETTERATURA POETICA E DRAMMATICA	CODM/07 - POESIA PER MUSICA E DRAMMATURGIA MUSICALE	1	1	0
19.	F220 - LETTURA DELLA PARTITURA	COTP/02 - LETTURA DELLA PARTITURA	4	4	0
20.	F230 - MUSICA CORALE E DIREZIONE DI CORO	COID/01 - DIREZIONE DI CORO E COMPOSIZIONE CORALE	1	1	0
21.	F240 - MUSICA DA CAMERA	COMI/03 - MUSICA DA CAMERA	3	3	0
22.	F250 - MUSICA D'INSIEME STRUMENTI AD ARCO	COMI/05 - MUSICA D'INSIEME PER STRUMENTI AD ARCO	1	1	0
23.	F260 - MUSICA D'INSIEME STRUMENTI A FIATO	COMI/04 - MUSICA D'INSIEME PER STRUMENTI A FIATO	1	1	0
24.	F280 - OBOE	CODI/14 - OBOE	1	1	0
25.	F290 - ORGANO E COMPOSIZIONE ORGANISTICA	CODI/19 - ORGANO	2	1	1
26.	F300 - ORGANO COMPLEMENTARE E CANTO GREGORIANO	CODI/20 - PRATICA ORGANISTICA E CANTO GREGORIANO	1	1	0
27.	F310 - PIANOFORTE	CODI/21 - PIANOFORTE	9	9	0
28.	F320 - PIANOFORTE COMPLEMENTARE	COTP/03 - PRATICA E LETTURA PIANISTICA	5	5	0
29.	F330 - STORIA DELLA MUSICA E STORIA ED ESTETICA MUSICALE	CODM/04 - STORIA DELLA MUSICA	2	2	0
30.	F350 - TEORIA SOLFEGGIO E DETTATO MUSICALE	COTP/06 - TEORIA RITMICA E PERCEZIONE MUSICALE	6	6	0
31.	F360 - TROMBA E TROMBONE	CODI/16 - TROMBA	1	1	0
32.	F360 - TROMBA E TROMBONE	CODI/17 - TROMBONE	1	1	0
33.	F370 - VIOLA	CODI/05 - VIOLA	1	1	0
34.	F390 - VIOLINO	CODI/06 - VIOLINO	5	5	0
35.	F410 - VIOLONCELLO	CODI/07 - VIOLONCELLO	2	2	0
36.	F440 - SASSOFONO	CODI/15 - SAXOFONO	1	1	0
37.	F450 - STRUMENTI A PERCUSSIONE	CODI/22 - STRUMENTI A PERCUSSIONE	1	1	0
38.	F470 - PEDAGOGIA MUSICALE PER DIDATTICA DELLA MUSICA	CODD/04 - PEDAGOGIA MUSICALE PER DIDATTICA DELLA MUSICA	1	1	0
39.	F480 - ELEMENTI DI COMPOSIZIONE PER DIDATTICA DELLA MUSICA	CODD/02 - ELEMENTI DI COMPOSIZIONE PER DIDATTICA DELLA MUSICA	1	1	0
40.	F490 - DIREZIONE DI CORO E REPERTORIO CORALE PER DIDATTICA DELLA MUSICA	CODD/01 - DIREZIONE DI CORO E REPERTORIO CORALE PER DIDATTICA DELLA MUSICA	1	1	0

Angela
4

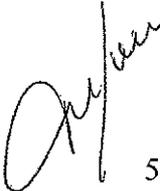


Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

41.	F500 - STORIA DELLA MUSICA PER DIDATTICA DELLA MUSICA	CODD/06 - STORIA DELLA MUSICA PER DIDATTICA DELLA MUSICA	1	1	0
42.	F510 - PRATICA DELLA LETTURA VOCALE E PIANISTICA PER DIDATTICA DELLA MUSICA	CODD/05 - PRATICA DELLA LETTURA VOCALE E PIANISTICA PER LA DIDATTICA DELLA MUSICA	1	1	0
43.	F530 - FLAUTO DOLCE	COMA/10 - FLAUTO DOLCE	1	1	0
44.	F540 - JAZZ	CODM/06 - STORIA DEL JAZZ DELLE MUSICHE IMPROVVISATE E AUDIOTATTILI	1	0	1
45.	F540 - JAZZ	COMI/06 - MUSICA D'INSIEME JAZZ	1	0	1
46.	F540 - JAZZ	COMJ/02 - CHITARRA JAZZ	1	1	0
47.	F540 - JAZZ	COMJ/09 - PIANOFORTE JAZZ	1	0	1
48.	F540 - JAZZ	COMJ/12 - CANTO JAZZ	1	0	1
49.	F570 - MUSICA ELETTRONICA	COME/02 - COMPOSIZIONE MUSICALE ELETTRONICA	2	2	0
50.	F570 - MUSICA ELETTRONICA	COME/05 - INFORMATICA MUSICALE	2	0	2
51.	YYYY - nessun insegnamento	COMA/16 - CANTO RINASCIMENTALE BAROCCO	1	0	1
Totale:			102	92	10

Il Consiglio Accademico nella seduta del 17 giugno 2014, considerata la situazione della popolazione studentesca attuale e nella prospettiva futura, tenuto conto delle necessità legate al contenimento della spesa e alla razionalizzazione delle risorse ha deliberato all'unanimità di procedere alle seguenti conversioni:

1. Pratica della lettura pianistica COTP/03 → Informatica Musicale COME/05;
2. Teoria Ritmica e Percezione Musicale COTP/06 → Storia del jazz, delle musiche improvvisate ed audiotattili CODM/06


5



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"
~ Bologna ~

Piano dell'offerta formativa 2014/2015

Il Conservatorio "G.B. Martini" di Bologna a partire dall' a.a. 2010/2011, ha attivato i Corsi di diploma accademico di primo livello e di secondo ai sensi dei Decreti applicativi della Legge di Riforma 508/99. Il piano dell'offerta formativa è rappresentato dai seguenti corsi, approvati dal Miur con relativi decreti.

Trienni Ordinamentali di I livello di:

Arpa, Basso elettrico, Batteria e percussioni jazz, Canto, Canto jazz, Canto rinascimentale e barocco, Chitarra, Chitarra jazz, Clarinetto, Clarinetto jazz, Clavicembalo e tastiere storiche, Composizione, Contrabbasso, Contrabbasso jazz, Corno, Didattica della musica, Direzione di coro e composizione corale, Direzione d'orchestra, Fagotto, Flauto, Flauto dolce, Flauto traversiere, Maestro collaboratore, Musica elettronica, Musica elettronica - indirizzo musica applicata, Oboe, Organo, Organo ad indirizzo liturgico, Pianoforte, Pianoforte jazz, Saxofono, Saxofono jazz, Strumenti a percussione, Tastiere elettroniche, Tromba, Tromba jazz, Tromba rinascimentale e barocca, Trombone, Trombone jazz, Viola, Viola da gamba, Violino, Violino barocco, Violino jazz, Violoncello, Violoncello barocco (D.M n°ri 185 del 15/9/2010; 244 del 1/8/2011; 349 del 12/12/2011; 149 del 10/10/2012; 294 del 4/3/2013).

Corsi sperimentali di II livello

Arpa, Basso elettrico, Canto, Canto rinascimentale, Chitarra, Clarinetto, Clavicembalo, Composizione corale e direzione di coro, Composizione - indirizzo analitico - compositivo, Composizione - indirizzo performance e composizione, Contrabbasso, Corno, Direzione d'orchestra, Fagotto, Flauto, Flauto dolce, Maestro collaboratore, Musica da camera, Musica elettronica - indirizzo sound design e musica da film, Musica jazz, Oboe, Organo, Percussioni, Pianoforte, Saxofono, Tromba, Tromba rinascimentale e barocca, Trombone, Viola, Viola da gamba, Violino, Violino barocco, Violoncello, Violoncello barocco (D.M. n°ri 14 del 24/1/2012; 60 e 64 del 24/5/2011; 95 del 28/5/2012; 172 del 30/10/2012).

Di seguito si rappresentano i corsi ordinamentali di I livello suddivisi per Dipartimento e Scuola:

Dipartimento	Scuola	Corso di diploma accademico di primo livello	
TEORIA E ANALISI, COMPOSIZIONE E DIREZIONE	Composizione	DCPL15	<u>Composizione</u>
	Direzione d'orchestra	DCPL22	<u>Direzione d'orchestra</u>
	Direzione di coro e composizione corale	DCPL33	<u>Direzione di coro e composizione corale</u>
	Clavicembalo e tastiere antiche	DCPL14	<u>Clavicembalo e tastiere antiche</u>

Handwritten signature



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

STRUMENTI A TASTIERA E A PERCUSSIONE	Maestro collaboratore	DCPL31	<u>Maestro collaboratore</u>
	Organo e composizione organistica	DCPL38	<u>Organo</u>
	Organo a indirizzo liturgico	DCPL38	<u>Organo a indirizzo liturgico</u>
	Pianoforte	DCPL39	<u>Pianoforte</u>
	Strumenti a percussione	DCPL44	<u>Strumenti a percussione</u>
CANTO E TEATRO MUSICALE	Canto	DCPL06	<u>Canto</u>
	Canto Rinascimentale e Barocco	DCPL08	<u>Canto Rinascimentale e Barocco</u>
STRUMENTI AD ARCO E A CORDA	Violino	DCPL54 DCPL55	<u>Violino</u> <u>Violino barocco</u>
	Viola	DCPL52	<u>Viola</u>
	Viola da gamba	DCPL53	<u>Viola da gamba</u>
	Violoncello	DCPL57 DCPL58	<u>Violoncello</u> <u>Violoncello barocco</u>
	Contrabbasso	DCPL16	<u>Contrabbasso</u>
	Arpa	DCPL01	<u>Arpa</u>
	Chitarra	DCPL09	<u>Chitarra</u>
STRUMENTI A FIATO	Clarinetto	DCPL11	<u>Clarinetto</u>
	Corno	DCPL19	<u>Corno</u>
	Fagotto	DCPL24	<u>Fagotto</u>
	Flauto	DCPL27	<u>Flauto</u>

Angelo
7



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

	Flauto dolce	DCPL28	<u>Flauto dolce</u>
	Flauto traversiere	DCPL29	<u>Flauto traversiere</u>
	Oboe	DCPL36	<u>Oboe</u>
	Saxofono	DCPL41	<u>Saxofono</u>
	Tromba	DCPL46	<u>Tromba</u>
	Tromba rinascimentale e barocca	DCPL48	<u>Tromba rinascimentale e barocca</u>
	Trombone	DCPL49	<u>Trombone</u>
DIDATTICA	Didattica della musica	DCPL21	<u>Didattica della musica</u>
NUOVE TECNOLOGIE E LINGUAGGI MUSICALI	Jazz	DCPL03	<u>Basso elettrico</u>
		DCPL05	<u>Batteria e percussioni jazz</u>
		DCPL07	<u>Canto jazz</u>
		DCPL10	<u>Chitarra jazz</u>
		DCPL12	<u>Clarinetto jazz</u>
		DCPL17	<u>Contrabbasso jazz</u>
		DCPL40	<u>Pianoforte jazz</u>
		DCPL42	<u>Saxofono jazz</u>
		DCPL45	<u>Tastiere elettroniche</u>
		DCPL47	<u>Tromba jazz</u>
		DCPL50	<u>Trombone jazz</u>
		DCPL56	<u>Violino jazz</u>
	Musica elettronica	DCPL34	<u>Musica elettronica</u>

Amfem
8



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

		DCPL34	<u>Musica elettronica - Musica applicata</u>
--	--	--------	--

Sono, inoltre, attivi CORSI DI FORMAZIONE PREACCADEMICA come di seguito specificato:

<i>Periodi di studio di 3+2+3</i>	<i>Periodi di studio di 3+2</i>	<i>Periodi di studio di 2+3</i>
Arpa	Clarinetto	Composizione
Chitarra	Corno	Direzione d'orchestra
Clavicembalo	Fagotto	Musica corale e direzione di c.
Contrabbasso	Flauto	
Pianoforte	Flauto Dolce	
Strumenti a percussione	Oboe	
Violino	Saxofono	
Viola	Tromba	
Violoncello	Trombone	
Organo e composizione organistica		

Chyrow



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

ANALISI FINANZIARIA

1. PRE CONSUNTIVO 2014

Come si desume dalla situazione amministrativa al 31/12/2014 (Tabella 1) il Conservatorio, presenta un risultato di amministrazione pari ad € 965.341,30.

Tabella 1 – Situazione amministrativa presunta al 31/12/2014

FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	€ 1.042.279,00
RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2014	€ 316.317,39
TOTALE ATTIVO	€ 1.358.596,39
RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2014	€ 393.255,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2014	€ 965.341,30

2. ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015: PARTE ENTRATE

Per ciò che attiene allo stanziamento previsionale delle poste di bilancio relative alle entrate, nel rispetto dei principi della contabilità pubblica, è stato adottato il criterio prudenziale della previsione formulata su importi già noti o adeguatamente stimati sulla base della normativa vigente e dei dati disponibili al momento della redazione del bilancio.

DATO PREVISIONALE:

Titolo I – ENTRATE CORRENTI € 605.287,72
1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE

U.P.B. 1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

ART. 1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI € 550.500,00

Per quanto attiene alle entrate derivanti dalla contribuzione studentesca (circa 800 iscritti) per l'anno accademico 2014/2015 la previsione è stata effettuata sulla base del dato relativo a quanto incassato nell'e.f. 2014.

L'incidenza delle entrate da contribuzioni studentesche è pari al 90,94%, che risulta essere con tutta evidenza la risorsa prevalente di finanziamento del Conservatorio, seppure nel rispetto di criteri di equità


10



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

e progressività, ed a fronte di uno sforzo di lieve aumento della spesa per servizi agli studenti.

1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI
U.P.B. 1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO

Art. 101 – Funzionamento – Contributo Indistinto **€ 53.055,00**

Su tale articolo è stata iscritta la somma quantificata sulla base del contributo corrisposto per l'anno finanziario 2014 diminuito del 50%, tenuto conto di quanto dispone la legge di stabilità 2015.

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

In tale Capitolo non viene appostata alcuna cifra. Nel corso dell'Esercizio Finanziario potrà essere adottata la variazione al Bilancio per l'inserimento della assegnazione quantificata in base alle concrete esigenze sopravvenute.

Art. 104 – IRAP (supplenze brevi) **€ 0,00**

In tale Capitolo non viene appostata alcuna cifra. Nel corso dell'Esercizio Finanziario potrà essere adottata la variazione al Bilancio per l'inserimento della assegnazione quantificata in base alle concrete esigenze sopravvenute.

Art. 105 – Formazione e aggiornamento **€ 0,00**

Nessuna somma è iscritta in tale articolo, nell'attesa dell'apposito finanziamento Ministeriale. L'articolo in esame è finalizzato a determinare economicamente alcuni *obiettivi programmatici* di cui in premessa, *connessi agli assi strategici*, che vengono riportati nei seguenti punti schematici:

1. Riquilibrare la struttura amministrativa
2. Snellire le procedure amministrative
3. Conseguire un giusto equilibrio tra processo di "aziendalizzazione" del lavoro accademico e la "autoreferenzialità" del Conservatorio/Istituzione
4. Accrescere la produttività individuale e collettiva e la qualità delle prestazioni individuali.
5. Praticare in maniera intelligente la efficacia e la efficienza della azione amministrativa.

Per quanto riguarda l'imputazione della spesa si rimanda all'analisi del corrispondente articolo in uscita.

Art. 106 – Missioni del personale **€ 0,00**

Su Tale articolo non è stata iscritta alcuna somma in previsione.

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

Sul presente articolo non si predispongono alcuna previsione, in quanto si fa riferimento alle disposizioni recate dall'art. 4, comma 4 ter, del Decreto Legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito dalla Legge 30 luglio 2010 n. 122, e dall'art. 2 comma 2, del relativo Decreto attuativo 1° dicembre 2010 del Ministro dell'Economia e delle Finanze sul pagamento unificato delle competenze fisse ed accessorie al personale. Con le sopracitate disposizioni introduttive del c.d. "Cedolino Unico", a partire dall'anno 2011 le suddette



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

retribuzioni al personale sono imputate al bilancio dell'esercizio finanziario in cui vengono disposti i pagamenti. Con circolare n. 39 del 22 dicembre 2010, sono state fornite istruzioni operative derivanti dall'introduzione del "Cedolino Unico", che hanno definito, tra l'altro, specifiche indicazioni per le Istituzioni AFAM.

Art. 110 – IRAP (per miglioramento offerta formativa) € 0,00
Si fa riferimento a quanto specificato nell'articolo precedente.

Art. 111 – Borse di studio ERASMUS (Cofinanziamento MIUR) € 0,00
Su tale articolo non è stata iscritta alcuna somma in previsione, in attesa dell'apposito stanziamento approvato dal M.E.F. ai sensi della L. 183/87 relativo all'anno accademico 2014/2015.

U.P.B. 1.2.3 - TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

Art. 203 – Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96 € 0,00
Non è stata iscritta alcuna somma sul capitolo in questione stante il protocollo di intenti tra Comune di Bologna, Provincia di Bologna e Conservatorio sottoscritto in data 19/6/2013 con il quale si è risolta la Convenzione del 17/2/1998 in forza della quale, in ossequio alla L. 23/96, la Provincia si era obbligata a sostenere le spese di manutenzione dell'immobile e al pagamento delle utenze.

U.P.B. 1.2.5 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI

Art. 302 – Borse di studio ERASMUS (Cofinanziamento Agenzia Nazionale Socrates) € 0,00
In tale Capitolo non viene iscritto alcun stanziamento. Nel corso dell'Esercizio Finanziario potrà essere adottata la variazione al Bilancio per l'inserimento della assegnazione quantificata da parte dell'Agenzia Nazionale per il finanziamento del Progetto Erasmus +.
Per ciò che concerne le linee di spesa afferenti le assegnazioni in questione, si fa riferimento alle indicazioni riportate nel corrispondente articolo 256 – parte Uscite.

1.3 ALTRE ENTRATE

U.P.B. 1.3.2 – REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

Art. 451 – Interessi attivi su depositi e conti correnti € 232,72
La somma iscritta corrisponde all'ammontare degli interessi bancari attivi che si presume di maturare tenendo in considerazione l'importo maturato nel precedente esercizio, alla luce del saldo cassa in essere.

U.P.B. 1.3.4 – ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Art. 552 – Fruttori biblioteca € 500,00

Orlando
12



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

La somma prevista di € 500,00 corrisponde all'introito derivante dalle fotocopie del materiale librario richieste dai fruitori esterni della Biblioteca.

Art. 553 – Contributo Istituto cassiere € 1.000,00

La somma iscritta è stata definita nella Convenzione sottoscritta con l'Istituto cassiere e valida per il triennio 2015/2017, ed è finalizzata alla produzione artistica dell'Istituto.

Titolo III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO € 33.287,05

3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Art. 1155 – Reintegro fondo minute spese € 1.500,00

Somma prevista come disponibilità per la gestione del fondo economale del Direttore Ufficio di Ragioneria, approvata dal C.d.A. nella seduta del 22/12/2014.

Art. 1157 – Contributo studenti per assicurazioni e ErGO € 31.787,05

Le previsioni indicate nell'unica categoria 3.1.1 "Entrate aventi natura di partite di giro", a sua volta suddivisa in 8 articoli, sono relative, altresì, alle entrate riscosse per conto di terzi per i successivi versamenti, ad esempio, all'Erario, agli Enti Previdenziali ed Assistenziali, etc.. Le entrate iscritte in questo titolo, avendo natura di partite di giro, trovano esatta corrispondenza nelle analoghe voci dell'uscita.

Avanzo di Amministrazione utilizzato
€ 962.341,30

Si è proceduto al prelevamento delle seguenti somme **a destinazione specifica** che sono state imputate in uscita negli articoli corrispondenti:

ARTICOLO	Prelevamento	DENOMINAZIONE
1200	173.070,17	Compensi personale a tempo determinato (1.1.2/51)
1201	12.526,05	I.R.A.P. su compensi accessori e supplenze (1.1.2/57)
1204	25.242,73	Piano spese manutenzione aule e segreteria(1.1.3/111)
1206	9.221,02	Manutenzione straordinaria strumenti (1.1.3/128)
1208	9.525,75	Formazione e aggiornamento personale (1.1.2/58)
1209	890,00	Borse di studio e diritto allo studio (1.2.1/256)
1210	69.348,26	Progetto Erasmus (1.2.1/259)
1211	3.808,79	Scambi didattici, partecipazione nazionali (1.2.1/258)
1214	13.694,67	Attività di ricerca e produzione (1.2.1/255)
1215	142.584,89	Eredità Magone (1.2.1/261)
1217	2.614,00	Acquisto di beni di I^ e III^ categoria (2.1.2/603)
1218	9.555,88	Avanzo di amministrazione non vincolato
1219	3.995,15	Manutenzione Ordinaria Strumenti (1.1.3/110)

Orlando
13



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

1223	2.958,35	Contr. di collab.(ex. Art. 273 D.L.vo 297/94) (1.1.2/54)
1225	21.402,57	Uscita per Servizi Informatici (1.2.1/107)
1228	4.263,94	Modesti rinnovi di materiali (1.1.3/126)
1231	122.558,49	Eredità MALDINI Elvira (1.2.1/264)
1233	4.564,53	Canoni d'acqua (1.1.3/116)
1234	9.000,00	Energia Elettrica (1.1.3/117)
1235	13.000,00	Riscaldamento (1.1.3/118)
1239	8.089,98	Adempimenti per attuazione D.Lgs 81 (1.1.3/131)
1242	3.285,37	Varie (1.2.6/501)
1243	208.763,85	Interventi manutentivi dell'immobile (2.1.1./555)
1244	1.500,00	Uscite accertamenti sanitari (1.1.3/105)
1245	2.651,16	Acquisto di stampati, registri, canc. etc. (1.1.3/122)
1246	6.645,11	Pulizie locali (1.1.3/123)
1247	77.580,59	Erasmus + azione chiave 2 (KA2) (1.2.1/265)
Totale	962.341,30	

3. ANALISI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2011: PARTE USCITE

In relazione all'analisi delle previsioni di spesa del bilancio 2015, così come già effettuato per la parte entrata, verranno evidenziate, in particolare, le spese correlate a entrate di bilancio aventi vincoli di finalizzazione.

DATO PREVISIONALE

Titolo I - SPESE CORRENTI **€ 1.343.251,17**

La previsione del Titolo I complessivamente pari a € 1.343.251,17 deriva da:

1.1	FUNZIONAMENTO:	
- 1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	Totale € 39.000,00
- 1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	Totale € 371.135,32
- 1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo...	Totale € 211.576,19
- 1.2	INTERVENTI DIVERSI:	
- 1.2.1	Uscite per prestazioni Istituzionali	Totale € 695.621,57
- 1.2.2	Uscite per attività economiche	Totale € 0,00
- 1.2.3	Oneri Finanziari	Totale € 0,00
- 1.2.4	Oneri Tributari	Totale € 0,00
• 1.2.5	Poste correttive e compensazioni....	Totale € 0,00
• 1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	Totale € 24.918,09

1.1 FUNZIONAMENTO

La **U.P.B. 1.1.1** - Uscite per gli Organi dell'Ente, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

Autenti
14



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

Art. 1 - Indennità di Presidenza e Direzione **€ 15.000,00**
La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero. La previsione di uscita tiene conto degli ultimi interventi normativi, Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), che ha abolito la indennità di Presidenza ed ha disposto la rideterminazione dell'indennità del Direttore rispetto a quanto fu definito con decreto interministeriale del 16 gennaio 2008.

Art. 2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi **€ 14.000,00**
La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero. La previsione di uscita tiene conto dei gettoni di presenza spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e del Nucleo di Valutazione. Nel caso del Consiglio di amministrazione bisogna considerare la rideterminazione scaturente dalla Legge 23 dicembre 2014, n. 190, per gli altri componenti rimane fermo il compenso definito nel Decreto Interministeriale del 1/2/2007 aumentato del 20% (€ 48 pro-capite). Per cui, € 7.447,44 (comprensiva di oneri a carico amministrazione) per il pagamento dei gettoni di presenza spettanti ai componenti del Consiglio Accademico; € 6.249,60 per il pagamento dei compensi spettanti ai componenti del Nucleo di Valutazione.

Art. 3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il Collegio dei revisori **€ 8.000,00**
La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero.
Il decreto interministeriale del 14.02.2014 ha previsto la rideterminazione del compenso ai Revisori dei Conti in € 1.810,00 a decorrere dal 1/01/2012 con possibilità di aumento del 20% nel caso di consistenza di Bilancio relativa all'esercizio precedente superiore ad € 600.000. A tale riguardo il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 22 dicembre 2014 ha aumentato il suddetto compenso a far data dal 1/1/2012 fino al 2014 compreso. La previsione per il 2015 è comprensiva anche dei rimborsi delle spese di missione dell'organo.

Art. 4 - Fondo consulta studenti **€ 2.000,00**
La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero. Somma prevista nell'eventualità di acquisto materiali per il funzionamento e/o rimborso spese per iniziative promosse dai componenti della consulta in ottemperanza a quanto disposto dal D.P.R. 132/2003 in materia di funzionamento della Consulta degli studenti.

La **U.P.B. 1.1.2** - Oneri per il personale in attività di servizio, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

Art. 51 - Compensi personale a tempo determinato **€ 173.070,17**
In tale articolo sono state iscritte le economie determinate nell'esercizio finanziario 2014 prelevate


15



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

dall'avanzo di amministrazione.

Art. 54 – Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94) € 2.958,35

In tale articolo sono state iscritte le economie determinate nell'esercizio finanziario 2014 prelevate dall'avanzo di amministrazione.

Art. 55- Compensi, indennità di missione e compensi per esami € 1.000,00

La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero.

Art. 56 - Indennità di missione e rimborsi € 2.000,00

La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero per il pagamento delle indennità di missione e dei rimborsi delle spese del personale del Conservatorio per l'espletamento di funzioni e di attività istituzionali.

Art. 57 - I.R.A.P. - (miglioramento offerta formativa) € 12.526,05

La previsione accoglie le Economie dell' e.f. 2014; si rimanda a tal riguardo a quanto esposto in fase di utilizzo dell'avanzo di amministrazione (art. 1203).

Art. 58 – Formazione e Aggiornamento Personale € 9.525,75

In tale articolo sono state iscritte le economie determinate nell'esercizio finanziario 2014 prelevate dall'avanzo di amministrazione.

Art. 60 – Compensi e indennità commissioni graduatorie di Istituto € 1.000,00

La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero.

Art. 61 – Compensi per attività aggiuntive € 170.055,00

L'importo previsto per il 2015 è costituito da € 10.55,00 che si prevede di incassare quale contributo di funzionamento del Ministero ed € 160.000 che proviene per intero da somme degli allievi che Conservatorio prevede di incassare nel corso dell'esercizio finanziario 2015.

Il Capitolo finanzia il pagamento delle ore di didattica aggiuntiva del personale docente sulla scorta del Regolamento emanato con Decreto n° 521 del 20.12.2011 precedentemente approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 03.12.2011 ai sensi dell'art. 5 del C.I.N. AFAM del 12/07/2011. Tali compensi non possono essere a carico del fondo di Istituto (di matrice ministeriale) e sono finanziate esclusivamente con fondi di bilancio.

La **U.P.B. 1.1.3** – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

• **Art. 101 – Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni** € 4.000,00

Any 16



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

La previsione per questo articolo pari ad € 4.000,00 rappresenta la posta prevista per l'acquisto di libri, partiture, spartiti, per la biblioteca nonché di testi per la gestione dell'attività amministrativa – contabile dell'Amministrazione.

La somma iscritta proviene dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

• **Art. 105 – Uscite per accertamenti sanitari** **€ 1.500,00**

In tale articolo sono state iscritte le economie determinate nell'esercizio finanziario 2014 prelevate dall'avanzo di amministrazione. La somma sarà utilizzata per coprire le spese relative all'espletamento da parte delle AUSL territoriali, delle visite fiscali al personale assente per malattia.

La previsione è operata stante la problematica relativa all'onerosità delle visite fiscali effettuate a richiesta di Amministrazioni Pubbliche.

Infatti, il Decreto Legge n. 78 del 1° luglio 2009, convertito con legge 3 agosto 2009 n. 102, all'art. 17 comma 23 lett. e) così recita: "All'articolo 71 del decreto-legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008 n. 133, sono apportate le seguenti modificazioni: e) dopo il comma 5, sono inseriti i seguenti: 5-bis. Gli accertamenti medico-legali sui dipendenti assenti dal servizio per malattia effettuati dalle aziende sanitarie locali su richiesta delle Amministrazioni pubbliche interessate rientrano nei compiti istituzionali del Servizio Sanitario Nazionale; conseguentemente i relativi oneri restano comunque a carico delle aziende sanitarie locali".

Da ultimo, invece, con sentenza n. 207 del 7 giugno 2010, la Corte Costituzionale ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'art. 17, comma 23, lettera e), del D.L. 1° luglio 2009 n. 78, nella parte in cui aggiunge all'art. 71 del D.L. 25 giugno 2008 n. 112 (Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria), i commi 5-bis e 5-ter.

La suprema Corte, accogliendo il ricorso proposto dalla Regione Toscana, ha ribadito che le disposizioni impugnate ledono la competenza legislativa regionale in materia di tutela della salute di cui all'art. 117 C. e l'autonomia finanziaria delle Regioni stesse di cui all'art. 119 C.

La visita fiscale, secondo la Corte, non può essere qualificata come livello essenziale di assistenza e le Regioni per ottemperare alle norme e per garantire invariato il livello di assistenza sanitaria, si troverebbero nella condizione di dover integrare il fondo sanitario regionale con proprie risorse finanziarie.

Art. 107 – Uscite per servizi informatici **€ 55.402,57**

La somma iscritta proviene per una parte (€ 21.402,57) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per il resto dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

La previsione è finalizzata alla copertura delle spese per contratti di manutenzione ed assistenza con le seguenti ditte:

Amf/and
17



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

1. Isidata s.r.l. con sede a Roma in via Ugo Ojetti - licenza annuale del software per il sistema automatizzato in assistenza on line e dei programmi relativi alla contabilità didattica, al personale, alle ricostruzioni di carriera, riscatti, gestione corsi accademici;
2. 3 D Informatica s.r.l. con sede a San Lazzaro di Savena (Bologna) manutenzione ordinaria e normativa, help desk e manutenzione correttiva, assistenza sistemistica on site software Docway – interfaccia applicativa protocollo *(dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015)*;
3. Argo Software con sede legale a Ragusa – manutenzione ed assistenza on line per software di gestione delle scritture contabile dei beni mobili del Conservatorio (inventario e facile consumo); *(dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015)*
4. Ditta Digital con sede a Cento (Fe) – manutenzione ordinaria n. 4 fotocopiatori Ricoh *(dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015)*;
5. G. Osti Sistemi s.r.l. con sede legale a Bologna – canone aggiornamento software gestione web delle presenze del personale del Conservatorio; teleassistenza senza limiti e addestramento nostro personale *(dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015)*;
6. Macro software con sede in Via persicetana Loc. Osteria Nuova (Bo) – canone annuale linea Adsl 7Mbx512 *(dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015)*;
7. Lan System s.r.l. con sede a Bologna - assistenza e manutenzione sistemistico da un Servizio Help Desk, Teleassistenza e Controllo Remoto sulle linee internet e sulla rete dati e le infrastrutture informatiche *(dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015)*;
8. Anthesi con sede legale a Trento – canone per il servizio di hosting su piattaforma condivisa ad alta disponibilità, assistenza sul prodotto e aggiornamento del sistema *(periodo 1 gennaio – 30 giugno)*

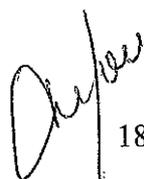
La previsione di spesa interessa, altresì, la realizzazione del nuovo sito istituzionale del Conservatorio di Musica G.B. Martini, come da delibera adottata in Cda il 21 ottobre 2014.

Il Conservatorio nello svolgimento della propria attività istituzionale, ha individuato nel web-site uno strumento strategico per la comunicazione verso l'esterno e per l'ampliamento dell'offerta di servizi agli utenti.

Si presenta l'esigenza di rafforzare la propria presenza in rete attraverso la progettazione ed implementazione di un nuovo sito web in sostituzione di quello esistente non più confacente alla progettazione didattica, culturale e artistica che il Conservatorio intende adottare e alle correlate esigenze di natura istituzionale, amministrativa, di comunicazione e d'immagine.

A tale scopo si indicano di seguito gli obiettivi, i contenuti di massima, e i servizi che dovranno essere ricompresi nel nuovo sito web:

1. Informazione;
2. Promozione e gestione dei servizi;
3. Vetrina per la promozione di eventi legati alla produzione artistica;
4. Trasparenza in ossequi alla normativa vigente in materia (D. Lgs. n. 3/2013);
5. Aggiornabilità;
6. Multilingue.


18



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

Art. 110 – Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche **€ 10.995,15**

La somma iscritta proviene per una parte (€ 3.995,15) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per il resto dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

L'obsolescenza degli strumenti musicali in uso, di rilevante pregio e valore, impongono di effettuare continui e urgenti interventi di manutenzione ordinaria. Questo Capitolo finanzia l'acquisto di software necessari e indispensabili per la gestione dell'aula multimediale e per la classe di Musica Elettronica. Si sottolinea, infine, che nell'organico di questo Conservatorio sono previste n° 9 Classi di Pianoforte Principale i cui strumenti devono - necessariamente - quasi quotidianamente essere sottoposti ad accordatura da parte di Personale qualificato.

Art. 111 – Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti **€ 35.242,73**

La somma iscritta proviene per una parte (€ 25.242,73) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 10.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

La somma è destinata ad interventi in materia di sicurezza ritenuti indifferibili sulla scorta delle determinazioni del Presidente del Conservatorio che, per le specifiche competenze riconosciute dalla normativa di riferimento in qualità di datore di lavoro (C.C.N.L. del 16/02/2005 all'articolo 48), vorrà concordare con gli organi di gestione amministrativa.

Art. 112 – Uscite postali **€ 1.000,00**

Tale somma è ritenuta sufficiente a coprire le spese postali, afferenti l'attività amministrativa degli uffici, quantificata in relazione alla previsione definitiva dell'esercizio finanziario precedente.

Artt. 116 – 117 – 118 – 124 per un totale pari ad **€ 31.564,53**

I suddetti articoli relativi alle spese di funzionamento sono di facile lettura e riguardano le somme destinate al pagamento delle utenze non più imputabili alla Provincia, nello specifico: acqua, energia elettrica, telefonia, combustibile per il riscaldamento.

Art. 119 – Onorari e compensi per speciali incarichi **€ 3.000,00**

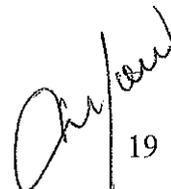
La somma iscritta, proveniente dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015, trova la sua giustificazione nella necessità di affidare incarichi ad esperti per lo studio delle problematiche delle aule e per la consulenza tecnica in ambito edilizio, normativo, funzionale e manutentivo dello stabile per le evidenti carenze sotto il profilo distributivo/funzionale e della sicurezza nonché dello stato delle dotazioni impiantistiche, considerato che l'Amministrazione Provinciale di Bologna, non intende più riconoscere il Conservatorio come rientrante fra gli adempimenti della L.23/96 in quanto Istituto MIUR - AFAM.

Art. 120 – Trasporti e facchinaggi **€ 2.000,00**

Tale somma è prevista per fronteggiare le necessità di trasportare e/o spostare strumenti, attrezzature didattiche ed arredi anche in occasione di eventi legati alla produzione artistica.

Art. 121 – Premi di assicurazione **€ 5.000,00**

La previsione per questo articolo è da ascrivere al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015. Si


19



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

riferisce alla necessità del prosieguo di una copertura assicurativa (furto e incendio) del patrimonio del Conservatorio.

Art. 122 – Acquisto di stampati, registri, cancelleria, ecc. € 7.651,16

La somma iscritta proviene per una parte (€ 2.651,16) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 5.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a.2014/2015. Trova la sua giustificazione nella necessità di provvedere alle spese di stampati, registri, cancelleria ecc. per gli uffici di segreteria che non trovano più copertura. (Spese sostenute dalla Provincia ex art. 3 L. 23/96).

Art. 123 – Pulizia locali € 9.645,11

La somma iscritta proviene per una parte (€ 6.645,11) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 3.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015. Tale somma è finalizzata a sostenere le spese di pulizia dei locali della sede distaccata di Ca' Selvatica che accoglie i corsi di Jazz, nonché alle pulizie del cortile e degli spazi della sede centrale di Piazza Rossini da affidare ad una ditta esterna, stante la insufficienza numerica di personale coadiutore idoneo a garantire la pulizia di tutti gli ampi spazi della struttura.

1.1.3 / 125 Rimozione rifiuti solidi e urbani € 6.000,00

La somma prevista di € 6.000,00 si riferisce al pagamento delle tasse per la rimozione dei rifiuti solidi e urbani. La previsione per questo articolo è da ascrivere al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015.

Art. 126 – Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico € 6.263,94

La somma iscritta proviene per una parte (€ 4.263,94) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 2.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a.2014/2015.

L'importo finanzia i modesti rinnovi quali l'acquisto di attrezzature per ufficio e/o per uso didattico di piccola entità e di modico valore.

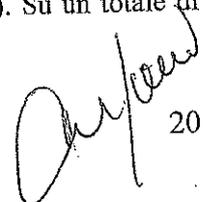
Art. 127 - Manutenzione Biblioteca e Catalogazione S.B.N. € 1.000,00

La previsione di questo articolo è da riferirsi al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/20144. La Biblioteca del Conservatorio di Bologna è stata una delle ultime, tra le biblioteche dei principali Conservatori di Musica italiani, ad entrare nel Servizio Bibliotecario Nazionale (SBN). Nel mese di dicembre 2010, ha avuto inizio la catalogazione in **opac** (acronimo di *Online Public Access Catalogue*, ossia il catalogo online delle biblioteche) delle sue collezioni librerie, iniziando così a rendere visibile su internet, e quindi disponibile, il proprio patrimonio storico musicale, che nel suo complesso ammonta a circa 40.000 unità bibliografiche, in costante accrescimento.

Il progetto, finanziato dal 2010 al 2012, ha previsto la catalogazione in SBN di una parte dei fondi storici della biblioteca, in particolare il Fondo Bertocchi e il Fondo Puccetti.

Complessivamente sono state catalogate in SBN, dal dicembre 2010 fino al mese di settembre 2012, **3900** unità bibliografiche.

Rispetto a tutte le Biblioteche di Sistema del Polo di Bologna (241 biblioteche) la Biblioteca del Conservatorio già dal mese di maggio 2012 (*cf. report 5*) ha catalogato un numero complessivo di materiali musicali in SBN decisamente superiore a tutte le altre biblioteche del polo, comprese quelle musicali (Accademia Filarmonica, Museo della Musica, Biblioteca universitaria ecc.). Su un totale di


20



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

10555 unità di musica presenti nelle biblioteche di tutto il polo 3964 costituiscono il contributo della Biblioteca del Conservatorio al polo di Bologna.

Rispetto alla consistenza complessiva del solo fondo storico (quantificabile in circa 8.000 unità bibliografiche) i lavori di catalogazione, per lo stanziamento sin qui erogato, si interrompono purtroppo appena a metà del lavoro. *Si evidenzia quindi la necessità di proseguire i lavori di catalogazione in SBN di tutto il Fondo storico della Biblioteca del Conservatorio.*

L'importanza e la specificità della Biblioteca del Conservatorio di Bologna risiede proprio nelle sue collezioni musicali. La catalogazione in SBN di tutto il patrimonio librario posseduto contribuirà a rendere il Conservatorio, anche da un punto di vista librario, un riferimento imprescindibile per lo studio della musica nella città di Bologna.

Negli ultimi due decenni il ruolo delle biblioteche di Conservatorio è profondamente cambiato e si orienta oggi almeno verso due grandi direttrici: la **biblioteca d'uso**, che grazie anche alla recente riforma per gli istituti superiori di studi musicali ha notevolmente arricchito la programmazione didattica e di conseguenza si dovranno implementare le biblioteche di Conservatorio con nuove e più aggiornate acquisizioni bibliografiche. Un altro importante aspetto delle grandi biblioteche storiche riguarda la **biblioteca di ricerca**, importante soprattutto per studiosi e musicisti che da tutto il mondo possono finalmente consultare e fruire i documenti del Conservatorio. La biblioteca del Conservatorio di Bologna riunisce entrambe le prospettive.

La biblioteca del Conservatorio si ritrova così a dover riprogettare il proprio futuro, nella consapevolezza che un catalogo completo in opac, costantemente aggiornato, monitorato, implementato e quindi fruibile da parte di un pubblico interessato a tutte le multiformi risorse storiche, musicali ed artistiche possedute è il primo necessario passo verso questo cambiamento.

Art. 128 Manutenzione straordinaria strumenti

€ 14.221,02

La somma iscritta proviene per una parte (€ 9.221,02) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 5.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015. E' tuttora in atto una ricognizione al fine di individuare gli strumenti che necessitano di una manutenzione straordinaria. Si ricordano tra gli altri, l'organo Zanin, gli strumenti a percussione, i violini e violoncelli di pregio (Cavani, Bignami, Fontana); i sassofoni, i pianoforti Steinway. Relativamente all'Organo Zanin, ubicato in Aula Respighi, si rappresenta che da 30 anni non è mai stata realizzata una manutenzione straordinaria, pertanto oggi è in uno stato di grave degrado e alle soglie della non fruibilità didattica. Si provvederà a richiedere un contributo straordinario al MIUR al fine di realizzare la manutenzione straordinaria di strumenti storici e vitali per consentire le lezioni di Corsi attivati e presenti nel Manifesto degli Studi.

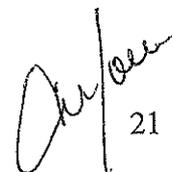
Art.131 Adempimenti per attuazione D. Lgs 81 /2008

€ 10.089,98

La somma iscritta proviene per una parte (€ 8.089,98) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 2.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

La somma è destinata alla copertura delle spese per l'affidamento di incarichi professionali con riferimento alla sicurezza nei luoghi di lavoro, in ossequio alla normativa vigente in materia:

- Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione


21



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

- Medico competente

Art. 132 – Convenzioni e Accordi per l'uso di spazi didattici: spese di gestione € 7.000,00

La previsione per questo articolo è da ascrivere al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015. Il Capitolo finanzia le spese di gestione della sede di Ca' Selvatica, come da protocollo operativo siglato il 23/10/2014 (agli atti prot.7008/3/1 del 24/10/2014) con il Comune di Bologna ed il Liceo Laura Bassi. Il predetto protocollo prevede, tra le altre cose, il sostenimento delle spese di guardiania per la sede. Ulteriori spese imputabili al capitolo riguardano l'accordatura dell'organo presente nella Chiesa dei Servi, come da convenzione in essere, per le l'attività didattica e di produzione delle classi di organo.

1.2 INTERVENTI DIVERSI

La **U.P.B. 1.2.1** – Uscite per prestazioni istituzionali, in particolare, presenta le seguenti previsioni:

Art. 252 Direzione d'Orchestra e Direzione di Coro € 15.000,00

La previsione per questo articolo è da ascrivere al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015. Il finanziamento riguarda il corso di Direzione d'Orchestra che necessita, per le esercitazioni didattiche, di un'Orchestra di Professionisti o quantomeno integrata da Professionisti Esterni. Gli Allievi di Direzione d'Orchestra devono potersi confrontare con Organici Orchestrali che costituiscono lo Strumento della loro attività didattica e della loro futura attività professionale. Le normative vigenti prevedono il ricorso a Professionisti Esterni per ottemperare in maniera adeguata alla formazione degli Allievi. In virtù della predetta esigenza il Conservatorio ha stipulato una Convenzione con l'Orchestra SenzaSpine che prevede l'impegno da parte dell'orchestra a prestare la propria attività ad costo molto vantaggioso sul mercato, e da parte del Conservatorio l'impegno a concedere all'Orchestra gli spazi in uso per le prove per un numero limitato di volte all'anno.

Art. 253 – Saggi € 4.000,00

La previsione per questo articolo è da ascrivere al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015. Il Capitolo contiene, anche se in misura ridotta per poter rientrare negli stanziamenti di Bilancio, tutte quelle attività rivolte all'esterno indispensabili per il completamento della preparazione degli allievi.

Art. 255 – Produzione artistica e ricerca € 94.250,55

La previsione di questo articolo è da ascrivere alle economie di bilancio dell'A.F. 2014 regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dell'avanzo di amministrazione (€ 13.694,67), al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015 (€ 70.000), al contributo della Unicredit S.p.A., giusta convenzione triennale siglata in data 30 gennaio 2015 (€ 1.000) e ad una quota parte di avanzo di amministrazione libero che si è deciso di investire (€ 9.555,88).

Il capitolo finanzia il piano generale delle attività a.a. 2014/2015. Gli eventi riguardano rassegne, concerti e progetti deliberati dal Consiglio Accademico nelle sedute del 17 luglio e del 26 novembre 2014. Tra le attività di produzione artistica finanziate vi è, tra gli altri, il concerto di inaugurazione dell'anno accademico, il Premio Maldini, l'Open Day, il Premio Magone, il Premio Zucchelli, l'attività dell'Orchestra dei Giovanissimi, Musica in fiore, SaxBo, Coro dei clarinetti, scambi e collaborazioni con


22



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

altre istituzioni Afam, Concerti aperitivo, La fortuna dei cent'anni, Bach ai Servi, Il Conservatorio a S. Colombano, Beethoven e il Violoncello, lo Speciale, Martini elettrico, Jazz Festival Bologna, Jazz alla Cantina Bentivoglio, Expo 2015, Settimana scuola di chitarra.

Il capitolo sulla produzione artistica finanzia, altresì, le due collaborazioni avviate a seguito di procedura comparativa, per l'attività di addetto stampa e di grafico, competenze non presenti in Istituto e di cui il Conservatorio si avvale per evidenti ragioni legate alla promozione dell'intensa attività in essere.

Art. 256: Borse di Studio e Diritto allo Studio **€ 4.490,00**

La somma iscritta proviene per una parte (€ 890,00) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 3.600 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

Ai sensi della Legge n° 390 del 2 dicembre 1991, art. 13 e dopo l'approvazione del Consiglio Accademico e del Consiglio di Amministrazione per quanto di loro competenza, il Direttore emana un Bando rivolto agli studenti per lo svolgimento di attività di supporto alla didattica, alla produzione artistica e ai laboratori. Ciascuna collaborazione comporta un'attività definita in ore secondo la tipologia e di norma deve essere completata entro l'anno solare. Le presenze dei collaboratori sono articolate in modo da assicurare la piena compatibilità delle prestazioni con i doveri didattici e gli impegni di studio, che devono conservare il loro carattere di priorità e di assoluta prevalenza nell'attività degli studenti.

Il compenso orario per tale attività è fissato dal Consiglio di Amministrazione ed è esente da imposta locale sui redditi e da quella sul reddito delle persone fisiche.

La collaborazione non configura in alcun modo un rapporto di lavoro subordinato e non dà luogo ad alcuna valutazione ai fini dei pubblici concorsi.

I rapporti di collaborazione non comportano l'integrazione degli studenti nell'organizzazione del lavoro nei servizi amministrativi e didattici.

Sono attività escluse: l'attività di docenza, lo svolgimento di esami, l'assunzione di responsabilità amministrative.

Prima dell'inizio della collaborazione, lo Studente viene assegnato dal Direttore ad un Docente di Riferimento e, laddove necessario, potrà essere invitato a frequentare un corso preparatorio specifico.

Al termine della collaborazione il responsabile di riferimento redige una valutazione sull'attività svolta da ciascun collaboratore e sull'efficienza del servizio prestato.

Art. 258 – Viaggi didattici, scambi culturali **€ 5.808,79**

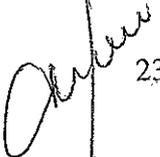
La somma iscritta proviene per una parte (€ 3.808,79) da un prelevamento avanzo di amministrazione fondi propri e per € 2.000 dal finanziamento che si prevede di incassare quale contributo degli allievi per l'a.a. 2014/2015.

In tale articolo sono finanziate le attività di mobilità studenti promosse dall'Istituzione ed altre manifestazioni di iniziativa della Direzione Generale del MIUR-AFAMC.

Art. 259 – Erasmus + chiave 1 **€ 69.348,26**

In tale articolo sono state iscritte le economie determinate nell'esercizio finanziario 2014 prelevate dall'avanzo di amministrazione.

L'Erasmus+ è il nuovo programma che riunisce in unica struttura attività precedentemente oggetto di una serie di programmi separati e comprende anche azioni nel nuovo settore di competenza europea, lo sport.


23



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

Il programma ha come focus la mobilità, la cooperazione e politiche per riformare. Nello specifico sono finanziate opportunità di studio, formazione, insegnamento e volontariato internazionali. Destinatari principali di Erasmus + sono studenti universitari, delle scuole professionali, formatori, insegnanti, tirocinanti e giovani lavoratori.

Art. 260 – Offerta formativa € 160.000,00

La previsione per questo articolo è da ascrivere al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015. Il capitolo finanzia i contratti di collaborazione con docenti esterni individuati mediante procedura di valutazione comparativa. Per l'a.a. 2014/2015 sono stati attivati i seguenti bandi: prot. 6096 dell'11/9/2014; prot. 7304 del 5/11/2014; prot. 8466 del 10/12/2014; prot. 8793 e prot. 8798 del 23/12/2014.

Art. 261 – Eredità Magone € 142.584,89

La previsione di questo articolo è da ascrivere alle economie di bilancio dell'A.F. 2014 regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dell'avanzo di amministrazione.

Art. 264 – Eredità Maldini € 122.558,49

La previsione di questo articolo è da ascrivere alle economie di bilancio dell'A.F. 2014 regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dell'avanzo di amministrazione.

Art. 265 – Erasmus azione chiave 2 € 77.580,59

La previsione di questo articolo è da ascrivere alle economie di bilancio dell'A.F. 2014 regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dell'avanzo di amministrazione.

Il capitolo finanzia la Azione Chiave 2 dell'Erasmus+ ossia i Paternariati strategici. È in essere il Progetto ICSS - International Creative Soundtrack Studies cui ha aderito il Conservatorio G.B. Martini, unitamente al Conservatoire National Supérieur de Musique et Danse di Lione, nominato capofila.

Titolo II – SPESE IN CONTO CAPITALE € 224.377,85

La previsione del Titolo II complessivamente pari a € 224.377,85 deriva da:

2.1 INVESTIMENTI:			
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	Totale €	208.763,85
2.1.2	Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	Totale €	15.614,00
2.1.3	Partecipazione e acquisto di valori immobiliari	Totale €	0,00
2.2 ONERI COMUNI:			
2.2.1	Rimborsi mutui	Totale €	0,00
2.2.2	Rimborsi di anticipazioni passive	Totale €	0,00
2.2.3	Estinzione debiti diversi	Totale €	0,00
2.3 ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE:			
2.3.1	Accantonamenti per uscite future	Totale €	0,00


24



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"
~ Bologna ~

2.1 INVESTIMENTI

La **U.P.B. 2.1.1** – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari presenta la seguente previsione: **€ 208.763,85**

Art. 555 – Ripristini e manutenzione straordinaria

La previsione di questo articolo è da ascrivere alle economie di bilancio dell'A.F. 2014 regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dell'avanzo di amministrazione.
La somma riguarda prevalentemente (€ 200.000) un contributo a tantum ottenuto dal Comune a seguito ed in ottemperanza a quanto definito nel protocollo di Intesa siglato in data 19.6.2013 tra Comune, Provincia e Conservatorio, e con il quale si è convenuto il passaggio al Conservatorio dei diritti superficiali dell'immobile di piazza Rossini. Il predetto contributo servirà ad effettuare interventi di risanamento dell'immobile e di messa in sicurezza di alcune aree, sotto la direzione di un responsabile tecnico appositamente individuato.

La **U.P.B. 2.1.2** – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche presenta la seguente previsione:

Art. 603 – Acquisto di beni di I e III categoria

€ 15.614,00

La previsione di questo articolo è da ascrivere alle economie di bilancio dell'A.F. 2014 regolarmente riportate a nuovo con prelevamento dell'avanzo di amministrazione (€ 2.614,00), al contributo degli studenti per l'A.A. 2014/2015 (€ 13.000). Il capitolo finanzia prioritariamente l'acquisizione di un server in sostituzione dell'attuale ormai obsoleto (delibera del consiglio di amministrazione del 27 novembre 2014) necessario per il buon funzionamento dei pc degli uffici.

Conclusioni

Il Bilancio di previsione 2015 si inserisce in un percorso di innovazione degli assetti di governo e organizzativi del Conservatorio e in un contesto di significative e ormai strutturali ristrettezze finanziarie. L'incertezza legata ai finanziamenti statali richiede ancora maggiore attenzione nella gestione e allocazione delle risorse disponibili, da operarsi secondo criteri finalizzati principalmente al contenimento delle spese, valutando attentamente, nel contempo, la possibilità di procedere ad una oculata riduzione degli stanziamenti complessivi per spese diverse da quelle obbligatorie ed inderogabili. Nel corso dell'anno, operando scelte coerenti con la strategia di sostenibilità e sviluppo mirato del Conservatorio, gli organi di governo dovranno procedere costantemente ad un attento esame delle priorità di bilancio.

Alla luce delle risultanze dei dati di bilancio e della presente relazione si propone agli organi di controllo e di governo di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio 2015.

Bologna, 12/02/2015

Il Direttore amm.vo f.f.
Dott.ssa Tiziana Coscia



Il Presidente
avv. Patrizio Trifoni