L’Aquila, lì 02/12/2024

Al Sig. Presidente

Prof. Nazzareno Carusi

RELAZIONE PROGRAMMATICA – Bilancio di previsione e. f. 2025.

Egregio Presidente, ai sensi del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio, con la presente relazione, delineo, in maniera sommaria, le esigenze relative all’esercizio finanziario 2025, compatibilmente con le risorse economiche a disposizione.

Per perseguire gli obiettivi di didattica, ricerca e produzione artistica collegati alla terza missione, la presente relazione viene presentata descrivendo in maniera sintetica le principali macro voci delle entrate e delle uscite previste per l’e.f. 2025.

In premessa per quanto riguarda le entrate, esse sono stimate in via prudenziale sulla base dei dati riferiti agli anni precedenti, tuttavia se nel corso dell’esercizio finanziario dovessero verificarsi variazioni sia in aumento che in diminuzione si procederà alle dovute variazioni di bilancio garantendo il pareggio di bilancio.

Le entrate derivano dalla contribuzione studentesca, dai trasferimenti dello Stato, da contributi erogati degli enti locali e da soggetti privati come descritti di seguito.

La contribuzione studentesca che rappresenta la maggiore entrata del Conservatorio è relativa ai contributi che gli studenti versano per la frequenza di tutti i corsi attivi nel nostro Istituto al netto dell’esenzione I.S.E.E., ove prevista.

La categoria trasferimenti dallo Stato riguarda il contributo per il funzionamento amministrativo e per le attività didattiche che viene erogato annualmente dal Ministero e non avendo alcun vincolo di destinazione, può essere utilizzato per la copertura delle spese necessarie allo svolgimento delle attività del Conservatorio. In questa categoria vengono iscritte anche le somme erogate dal Ministero per specifici progetti o di ricerca e produzione o di altra tipologia. La stima del contributo è stata calcolata sulla base delle uniche informazioni disponibili, considerato che a oggi il Ministero non ha ancora assegnato il contributo relativo all’anno 2024.

Le altre categorie di entrate sono rappresentate da contributi erogati da Enti locali, come 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. 23/1996) e dei privati per specifici progetti o convenzioni comunque legati alle attività del Conservatorio e finalizzati agli studenti o a eventi e produzioni artistiche.

Abbiamo poi entrate provenienti dalle scelte per il 5x1000 effettuate dai contribuenti in sede di dichiarazione dei redditi e finanziamenti europei per l’internazionalizzazione e la mobilità studentesca e del personale docente.

Per quanto riguarda le voci delle uscite, esse sono stimate in via prudenziale sulla base delle attività realizzabili a sostegno del funzionamento dei corsi, servizi agli studenti, manifestazioni e progetti di ricerca e produzione artistica, acquisto di beni e servizi e costi di funzionamento generale. La previsione tiene conto della capacità di spesa basandosi anche sulle spese effettuate negli anni passati. Nella quantificazione delle spese si dovrà tenere presente la nota ministeriale con cui sono state fornite alle Istituzioni Afam le indicazioni in merito all’applicazione delle disposizioni sul contenimento della spesa.

Il Consiglio Accademico nella seduta del 21/11/2024 ha deliberato il piano di indirizzo per l’anno accademico 2024/2025 indicando gli obiettivi generali che il Conservatorio intende realizzare nel campo della formazione, della produzione e della ricerca artistica sulla base delle esigenze riscontrate in campo sia formativo che artistico.

La programmazione è in termini generali, necessariamente presuntivi, poiché, alla data odierna, nostro malgrado, non si rende possibile effettuare una programmazione esaustiva.

Le risorse economiche iscrivibili nelle Entrate afferiscono alle seguenti voci:

#

# Contributi studenteschi: possono essere stimati in € 440.000,00

# Trasferimenti dallo Stato: contributo ministeriale € 208.683,00 di cui:

* € 178.683,00 contributo ministeriale di funzionamento
* € 30.000,00 finanziamento ministeriale per progetti artistici

# Trasferimenti dall’Amministrazione provinciale: si iscrive la somma di € 9.499,04 pari al contributo erogato nell’e.f. 2024 in quanto alla data della presente relazione ancora non è arrivata nota di assegnazione del contributo 2025;

# Trasferimenti da altri Enti: € 3.000,00 di cui:

* € 3.000,00 contributo dall’Istituto Scolastico “Elena Principessa di Napoli” di Rieti, come da convenzione stipulata per la partecipazione di rappresentanti del Conservatorio.

**Punto 5.**

**Trasferimenti da privati** si prevedono di incassare per **€ 40.001,50** sulla base delle somme assegnate nei precedenti esercizi finanziari: Si tratta di somme varie tra cui:

* € 10.001,50 della ditta GEDA installatore di distributori automatici di alimenti e bevande;
* € 20.000,00 del Comitato della Perdonanza a sostegno delle attività connesse ai Cantieri dell’Immaginario e della Perdonanza;
* € 5.000,00 Fondazione Carispaq Premio del Conservatorio
* € 5.000,00 Associazioni e Fondazioni

Si evidenziano, di seguito, le principali voci di spesa, aggregate per macro aree riferibili alle principali esigenze istituzionali indifferibili:

|  |  |
| --- | --- |
| Contratti con esperti esterni (lordo dipendente) docenza e seminari | € 240.000,00 |
| Didattica aggiuntiva (lordo dipendente) | € 55.000,00 |
| Manutenzioni ordinarie strumenti | € 20.000,00 |
| Manutenzioni straordinaria strumenti | € 30.000,00 |
| Acquisti di strumenti e attrezzature |  € 25.000,00 |
| Manutenzione ordinaria e straordinaria Istituto | € 15.000,00 |
| Servizi informatici | € 20.000,00 |
| Acquisizione materiali per la biblioteca |  € 13.000,00 |
| Esercitazioni didattiche | € 25.000,00  |
| Spese organizzazione e accoglienza convegni e concorsi | € 5.000,00 |
| Rimborso spese docenza Dottorato | € 3.000,00 |
| Ricerca, produzione artistica e rivista istituzionale | € 140.000,00 |
| Borse di studio | € 80.000,00 |
| Totale entrate € 701.183,54Totale uscite € 671.000,00 |  |

Il Direttore

Prof. Claudio Di Massimantonio