



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

### BILANCIO DI PREVISIONE 2024 Relazione del Presidente

#### PREMESSA

La programmazione 2024 non può non tener conto della legge di Bilancio che non ha ancora concluso il suo *iter* e desta molte preoccupazioni, poiché viviamo in un mondo particolarmente turbolento e attraversato da crisi geopolitiche che, almeno al momento, non sembrano poter essere efficacemente governate. Solo le economie più solide riescono a reagire anche in situazioni di questo genere. L'Italia, purtroppo, è tra queste solo in parte in quanto la legge di Bilancio appena varata, pur essendo una legge prudente, è una manovra realizzata *in deficit* poiché le maggiori spese, necessarie per le famiglie e le imprese, saranno finanziate con risorse che al momento lo Stato non ha. Si sottolinea, altresì, che siamo alla vigilia del ritorno del "Patto di Stabilità", che lascerà minori margini di manovra alla finanza pubblica.

Anche questo Conservatorio, pertanto, nella predisposizione del Bilancio 2024 deve adottare criteri prudenziali, in linea con quanto raccomandato dalla Ragioneria Generale dello Stato con la circolare n. 29 del 3 novembre 2023, che ribadisce la necessità di assicurare una proficua gestione delle risorse pubbliche e il contenimento della spesa tenendo conto del quadro normativo vigente. In relazione alle istituzioni dell'AFAM, la Ragioneria osserva che sarà il Ministero dell'Università e della Ricerca a stabilire le modalità attraverso le quali verrà assicurato il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento della spesa. Da questo punto di vista, al momento della predisposizione del Bilancio non si rilevano nuove indicazioni rispetto a quanto previsto nella nota del Ministero dell'Università e della Ricerca – Direzione Generale dell'AFAM – del 9 febbraio 2023, protocollo n. 1622. Qualora il Ministero dovesse fornire ulteriori istruzioni, saranno apportate le necessarie variazioni nel corso dell'esercizio finanziario dell'anno 2024. Allo stato attuale, si può solo prendere atto che le economie europee sono tutte in forte rallentamento e che l'economia italiana, in particolare, presenta l'aggravante del debito pubblico. Tale situazione condiziona in modo significativo i contenuti del bilancio in questione, considerata l'importanza dei trasferimenti dallo Stato per le istituzioni dell'AFAM.

Il processo di formazione del Bilancio Preventivo 2024 è costruito in coerenza con gli obiettivi di programmazione definiti nel "Piano Generale delle Attività" approvato dal Consiglio Accademico. Tale documento sarà costantemente aggiornato, poiché la componente progettuale è caratterizzata da una forte dinamicità. Gli stanziamenti in entrata sono stati iscritti in bilancio previa verifica della loro attendibilità, mentre quelli relativi alle spese sono stati iscritti in relazione alle concrete capacità operative del Conservatorio nel periodo di riferimento.



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

Anche nel 2024 prosegue la politica d'investimento per migliorare la digitalizzazione dei servizi didattici. Nel 2023 è stata richiesta l'attivazione della configurazione delle soluzioni CINECA relativamente ai seguenti sistemi:

- gestione della didattica e carriera degli studenti;
- gestione degli spazi e definizione dei calendari delle lezioni e degli esami;
- piattaforma che consente agli studenti di accedere a tutti i servizi loro dedicati;
- connettore che permette di interrogare i servizi in rete messi a disposizione dal sistema ISEE dell'INPS;
- gestione dei pagamenti elettronici dei contributi degli studenti, utilizzabile per tutte le altre tipologie di pagamento;
- gestione documentale integrata con tutti i processi amministrativi e le soluzioni di firma e conservazione.

Prosegue anche la politica di sviluppo dell'offerta didattica, con l'obiettivo di cogliere i nuovi fabbisogni dei giovani anche attraverso un orizzonte interdisciplinare e una maggiore presenza nel territorio. Per raggiungere tale obiettivo sarà necessario richiedere, ai vari Dipartimenti, uno studio di fattibilità economica di eventuali nuovi corsi che tenga conto, per un determinato arco temporale pari all'intero ciclo di studi, di tutte le componenti positive e negative, dirette e indirette.

Prosegue infine, da parte del Conservatorio, la convinzione di favorire l'orientamento *in ingresso e in itinere*, al fine di accompagnare lo studente durante tutta la sua formazione, con un'ampia gamma di iniziative volte a incrementare la regolarità degli studi, ridurre gli abbandoni e ampliare l'accesso alla formazione musicale.

### PROSPETTO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO

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

ENTRATE	Esercizio finanziario 2024 Previsioni	USCITE	Esercizio finanziario 2024 Previsioni
<b>TITOLO 1</b> ENTRATE CORRENTI	€ 790.118,00	<b>TITOLO 1</b> USCITE CORRENTI	€ 986.561,69
<b>TITOLO 2</b> ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 75.633,00	<b>TITOLO 2</b> USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 701.880,01
<b>TITOLO 3</b> PARTITE DI GIRO	€ 500,00	<b>TITOLO 3</b> PARTITE DI GIRO	€ 500,00
<b>TOTALE</b>	€ 866.251,00	<b>TOTALE</b>	€ 1.688.941,70
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 822.690,70		
<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 1.688.941,70	<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 1.688.941,70



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

*Istituto Superiore di Studi Musicali*

## ORGANICO

Con decreto dirigenziale 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	Coadiutori
120	1	1	3	10	17

Alla data odierna risultano in servizio:

- 102 (centodue) unità di personale docente con contratto di lavoro a tempo indeterminato, di cui una unità, titolare presso il Conservatorio di Vibo Valentia, è stata utilizzata temporaneamente per l'insegnamento di "Viola" (CODI/05);
- 1 (una) unità di personale docente a tempo indeterminato, per l'insegnamento di "Acustica Musicale" (COME 0/3), è stata collocata in aspettativa con assegni dal 1° novembre 2023 al 31 ottobre 2026 per frequentare il corso di Dottorato di Ricerca in "Ingegneria e Scienze dell'Informazione" dell'Università dell'Aquila;
- 15 (quindici) unità di personale docente a tempo determinato.

Si rileva che, con deliberazione n. 12 del 27 marzo 2023, il Consiglio di Amministrazione, sentito il Consiglio Accademico, ha convertito una cattedra di "Lettura della Partitura", che evidenziava una diminuzione della domanda di formazione, in una cattedra di "Liuto" (COMA/02). Questa operazione ha consentito di riassorbire nell'organico del Conservatorio il titolare della cattedra di "Liuto", individuato quale docente soprannumerario in esecuzione delle sentenze n. 3209 del 2021 del Tribunale di Foggia e n. 26 del 2023 della Corte di Appello di Bari.

Si rileva, altresì, che non è stato necessario individuare nell'ambito della dotazione organica del Conservatorio il posto da rendere indisponibile alla copertura a tempo determinato, ai sensi dell'articolo 4, comma 80, della legge n. 183 del 2011, atteso che il Direttore, per l'A.A. 2023 / 2024, non ha chiesto l'esonero dall'insegnamento.

In relazione al reclutamento del personale docente a tempo indeterminato per l'A.A. 2023/2024, si precisa che la materia è stata disciplinata dal decreto-legge n. 198 del 2022, convertito con modificazioni dalla legge n. 14 del 24 febbraio 2023, dal decreto ministeriale n. 180 del 2023 e dal decreto dirigenziale n. 8472 del 7 luglio 2023, nonché dalle note ministeriali n. 7140 del 9 giugno 2023, n. 8484 del 7 luglio 2023, n. 9520 del 27 luglio 2023 e n. 11483 del 22 settembre 2023. In base alla normativa citata, le istituzioni dell'AFAM non possono più assumere con contratti a termine se non in presenza di esigenze di natura temporanea.



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

Conseguentemente, a decorrere dall'A.A. 2023 / 2024, le istituzioni devono reclutare docenti a tempo indeterminato, previa autorizzazione ad assumere e a indire le relative procedure concorsuali. Con decreto dirigenziale n. 8484 del 7 luglio 2023, il Ministero dell'Università e della Ricerca ha ripartito le assunzioni di personale docente a tempo indeterminato nelle istituzioni dell'AFAM. Questo Conservatorio è stato autorizzato ad assumere otto unità di personale docente a tempo indeterminato. Il Consiglio Accademico, in data 15 luglio 2023, ha deliberato di procedere al reclutamento delle unità di personale docente autorizzate per i seguenti settori artistico-disciplinari:

- COMA/03 "Viola da Gamba" (una unità);
- COTP/03 "Pratica e Lettura Pianistica" (cinque unità);
- COMA/16 "Canto Rinascimentale e Barocco" (una unità);
- CODM/06 "Storia del Jazz, delle Musiche Improvvisate e Audiotattili" (una unità).

Il decreto ministeriale n. 180 del 2023, all'articolo 4, comma 1, lettera *a*, prevede "la possibilità di stipulare specifiche convenzioni tra istituzioni ubicate nella medesima Regione o in Regioni tra loro limitrofe, fino a un massimo di tre Regioni, per lo svolgimento congiunto delle procedure di reclutamento, con la previsione che ogni concorso congiunto sia comunque curato da una singola istituzione che assume la titolarità della procedura". In base a questa disposizione, per ragioni di efficacia e di economicità, e a motivo del comune interesse al reclutamento di personale a copertura dei posti vacanti, come da delibere dei rispettivi organi di governo, sono state stipulate le seguenti convenzioni:

- convenzione stipulata in data 29 settembre 2023 con il Conservatorio di Musica "Ottorino Respighi" di Latina e con il Conservatorio di Musica "Francesco Morlacchi" di Perugia per lo svolgimento congiunto della procedura di reclutamento per il settore artistico-disciplinare COMA/16 "Canto Rinascimentale e Barocco", che sarà curata dal Conservatorio di Latina;
- convenzione stipulata in data in data 3 ottobre 2023 con il Conservatorio di Musica "Francesco Morlacchi" di Perugia per lo svolgimento congiunto della procedura di reclutamento per il settore artistico-disciplinare COTP/03 "Pratica e Lettura Pianistica", che sarà curata dal Conservatorio di Perugia;
- convenzione stipulata in data 2 novembre 2023 con il Conservatorio di Musica "Ottorino Respighi" di Latina per lo svolgimento congiunto della procedura di reclutamento per il settore artistico-disciplinare COMA/03 "Viola da Gamba", che sarà curata da questo Conservatorio.

Si evidenzia, infine, che la procedura di reclutamento per il settore artistico-disciplinare CODM/06 "Storia del Jazz, delle Musiche Improvvisate e Audiotattili" sarà svolta autonomamente da questo Conservatorio e che tutti i bandi sono stati regolarmente pubblicati.



# *Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"*

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

Gli incarichi di insegnamento extra-organico sono pari a ventinove, ma alcuni incarichi sono stati conferiti su moduli da poche ore.

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

- a. quattordici unità di personale con il profilo di "Coadiutore", di cui dodici unità con contratto di lavoro a tempo indeterminato e due 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);
- b) una unità di personale con il profilo di "Assistente" a tempo indeterminato è stata collocata in aspettativa, ai sensi dell'Art. 43 del CCNL del 16 febbraio 2005 – Comparto AFAM, per il periodo dal 1° novembre 2023 al 31 ottobre 2024;
- c) tre unità di personale con il profilo di "Assistente" a tempo determinato;
- d) una unità di personale con il profilo di "Collaboratore giuridico – amministrativo" a tempo indeterminato;
- e) una unità di personale con il profilo di "Collaboratore di biblioteca" a tempo indeterminato, assunta con decorrenza giuridica ed economica dal 13 febbraio 2023 a seguito di svolgimento della relativa procedura concorsuale;
- f) una unità di personale con il profilo di "Collaboratore tecnico-informatico" a tempo indeterminato, assunta con decorrenza giuridica ed economica dal 19 settembre 2023 a seguito di svolgimento della relativa procedura concorsuale;
- g) una unità di personale con il profilo di "Direttore di Ragioneria" a tempo indeterminato;
- h) una unità di personale con il profilo di "Direttore Amministrativo" a tempo indeterminato.

Si evidenzia che l'unità di personale amministrativo con il profilo di "Collaboratore tecnico-informatico" è stata assunta soltanto in data 19 settembre 2023 in quanto la procedura concorsuale per la formazione di una graduatoria di istituto per le assunzioni a tempo determinato, indetta prima dell'acquisizione dell'autorizzazione ministeriale al reclutamento a





# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

tempo indeterminato, è andata deserta. Nella fattispecie, si è registrato il così detto fenomeno della "fuga dal lavoro", nato negli Stati Uniti e successivamente diffusosi in tutto il mondo occidentale e nel nostro Paese. Tale fenomeno è una conseguenza della pandemia che ha lasciato il segno non solo nelle relazioni personali, ma anche nei rapporti di lavoro. C'è il tramonto di un'etica, l'etica del lavoro, che imponeva il sacrificio individuale; ora c'è solo il presente, che è caratterizzato da un'assenza di prospettive e dalla disaffezione al lavoro subordinato. Dopo l'acquisizione dell'autorizzazione al reclutamento a tempo indeterminato, è stata indetta una nuova procedura che ha visto la partecipazione soltanto di tre candidati, risultati tutti idonei.

### **OFFERTA FORMATIVA**

L'offerta formativa, a decorrere dall'A.A. 2023 / 2024, si è ampliata a seguito dell'autorizzazione del Ministero dell'Università e della Ricerca (decreto dirigenziale n. 983 del 3 luglio 2023) ad attivare il corso accademico di primo livello in "Popular Music" (DCPL67), con i seguenti indirizzi:

- COMP/01 "Basso Elettrico Pop-Rock";
- COMP/02 "Chitarra Pop-Rock";
- COMP/03 "Pianoforte e Tastiere Elettroniche Pop-Rock";
- COMP/04 "Batteria e Percussioni Pop-Rock";
- COMP/05 "Canto Pop-Rock".

Si sottolinea altresì che, con nota (protocollo n. 21374) del 6 novembre 2023, il Ministero dell'Università e della Ricerca – Direzione generale degli ordinamenti della formazione superiore e del diritto allo studio – ha comunicato che il Consiglio Direttivo dell'ANVUR si è espresso positivamente riguardo all'accoglimento della richiesta di attivazione del Master di secondo livello in "Professore d'Orchestra" di questo Conservatorio. Il Master, che si svolgerà in collaborazione con l'Istituzione Sinfonica Abruzzese, facente parte delle Istituzioni Concertistico-Orchestrale sostenute dallo Stato Italiano, da sempre attiva nella diffusione del grande repertorio orchestrale e della musica contemporanea, si prefigge l'obiettivo di completare la formazione dei giovani musicisti mediante l'approfondimento progressivo del repertorio lirico-sinfonico. Il percorso di studi per i futuri professori d'orchestra prevede sia lezioni frontali, sia formazione sul "posto di lavoro", che consente di acquisire nuove capacità, osservando e soprattutto mettendo in pratica ciò che via via si apprende. Questa metodologia formativa risulta particolarmente efficace, perché collega la formazione a un contesto reale e operativo, e comporta un approccio misto tra osservazione degli altri e attività pratica sotto la supervisione di un responsabile. Si tratta di un tipo di apprendimento che si basa sull'esperienza, particolarmente adatto per favorire l'inserimento dei giovani musicisti nella compagine orchestrale e permettere un ottimale apprendimento della professione. Inoltre, questo tipo di formazione risulta più coinvolgente perché aumenta l'interesse per



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

l'apprendimento, e più efficace perché il suo carattere fortemente pratico riduce il divario tra le istituzioni dell'AFAM e il "mondo del lavoro".

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

- Corsi Propedeutici: n.112;
- Corsi Accademici di Primo Livello: n. 239;
- Corsi Accademici di Secondo Livello: n. 204;
- Corso di Secondo Livello in "Teorie e Tecniche in Musicoterapia": 8.

Risultano attivi, altresì, i seguenti corsi non-curricolari, con il numero di studenti iscritti a fianco riportato:

Corsi Pre-Accademici: n.17;  
Corsi di Base: n.104  
Totale: 684

Risultano attivi, infine, i corsi per il conseguimento dei quarantotto Crediti Formativi afferenti agli ambiti psicologici, pedagogici e musicali ai fini dell'accesso al corso "Teorie e Tecniche in Musicoterapia" (decreto ministeriale n. 2905 del 2021- Allegato C): n. 10 studenti.

Da quanto esposto emerge che nel 2023/2024 si configura, rispetto agli anni precedenti, un lieve incremento degli iscritti e si precisa che il dato è attualmente ancora incompleto, in quanto le immatricolazioni e le iscrizioni saranno accettate fino al 31 dicembre 2023.

## **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: € 470.000,00**

La contribuzione studentesca, che rappresenta una componente significativa, è stimata in € 470.000,00. Nell'A.A.2023/2024 si registra un lieve incremento del numero degli iscritti.

La previsione corrisponde al gettito stimato tenendo conto delle disposizioni in materia di esonero totale e parziale dal contributo, in relazione al possesso dei requisiti di merito e di reddito, nonché delle ulteriori agevolazioni.



# *Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"*

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

### **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**

#### **1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

Nella categoria in esame sono stati iscritti proventi per un totale di € 214.133,00, che vengono distribuiti secondo le seguenti modalità:

- U.P.B. 1.2.1/101 (Funzionamento): € 196.221,60 di cui € 20.000,00 per progetti specifici di produzione artistica.
- 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): € 14.500,00;
- U.P.B. 1.2.1/104 (IRAP): € 950,00

#### **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 legge n. 23 del 1996) è posta in previsione per un importo di € 9.485,00.

Inoltre, 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 € 13.000,00. La voce comprende i contributi per il finanziamento di progetti artistici, nonché i contributi erogati sulla base delle convenzioni in essere.

#### **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 € 33.500,00. Si tratta principalmente di proventi finalizzati allo svolgimento di attività di produzione artistica o all'erogazione di borse di studio.





# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

*Istituto Superiore di Studi Musicali*

## TITOLO 2 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Si prevedono entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale - pari a un importo di € 75.633,00 - per finanziare il programma pluriennale di ammodernamento strutturale e tecnologico avente carattere di urgenza e indifferibilità (Art. 3 del decreto ministeriale n. 338 del 2022).

## TITOLO 3 – PARTITE DI GIRO

### 3.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI "PARTITE 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 2023 è pari a € 822.690,70 e risulta dalla tabella dimostrativa (Allegato 4).

La quota vincolata presunta - pari a € 616.793,48 - è così costituita:

U.P.B.	Codice	Descrizione	Importo
1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	€ 3.071,28
1.1.2	54	Contratti di collaborazione (Art. 273 del decreto legislativo n. 297 del 1994)	€ 1.318,48
1.1.2	57	IRAP	€ 186,88
1.1.2	58	Formazione e aggiornamento	€ 7.727,50
1.1.3	105	Uscite per accertamenti sanitari	€ 3.910,57



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

1.2.1	255	Produzione artistica e ricerca	€ 35.542,00; € 3.722,00 (progetto "Rossini, la corona d'Italia" –contributo Fondazione Micron); € 10.000,00 (contributo erogato dal Comune di L'Aquila per il progetto "Il Conservatorio si trasferisce in America"); € 21.620 (bando PRIN 2022); € 200,00 (contributo erogato dall'associazione "Corde Armoniche" per la realizzazione del concorso "Maurizio Pratola" A.A. 2023/2024)
1.2.1	256	Borse di studio e premi agli studenti	€ 3.000,00 (contributo erogato dalla Fondazione Carispaq per la realizzazione del "Premio Casella 2024")
1.2.1	257	Progetti internazionali	€ 101.390,79: € 27.453,20 (azione 131/22); € 37.192,00 (azione 171/22); € 6.076,59 - missioni € 1.293,00 (azione 131/21) € 29.376,00 (progetto 2023)
1.2.1	258	Progetto internazionale MUSAE	€ 44.765,97
2.1.1	552	Ricostruzione sede Conservatorio	€ 388.841,02
2.3.1	851	Accantonamento per uscite future	€ 27.038,99

### USCITE

Al fine di fornire una rappresentazione dell'impiego delle risorse e delle scelte che sono alla base dei relativi stanziamenti, si illustrano di seguito le voci più significative delle uscite, rinviando per ogni approfondimento ai prospetti analitici allegati al bilancio.

### TITOLO 1 – USCITE CORRENTI

#### 1. FUNZIONAMENTO

##### 1.1.1 Uscite per gli organi

Lo stanziamento, per un importo complessivo di € 60.617,84, 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 la legge n. 234 del 2021 (Art. 1, comma 303) ha ripristinato il compenso per il Presidente delle istituzioni dell'AFAM, che era stato eliminato dalla legge n. 190 del



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

2014. Allo stesso modo la legge n. 234 del 2021 (Art. 1, comma 304) ha ripristinato il compenso per il Nucleo di Valutazione delle istituzioni dell'AFAM, che era stato eliminato dalla legge n. 205 del 2017. Il D.P.C.M. n. 143 del 23 agosto 2022, entrato in vigore il 7 ottobre 2022, che 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, stabilisce che 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. Prevede, altresì, che "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. Nel caso in cui la procedura di determinazione di un compenso dia luogo a un importo in misura maggiore rispetto a quello precedentemente stabilito, le conseguenti necessarie risorse aggiuntive sono reperite dagli enti e organismi interessati mediante corrispondente riduzione strutturale delle spese di funzionamento, ferme restando le misure di contenimento della spesa già previste dalla legislazione vigente. Le predette misure di riduzione sono sottoposte alla verifica del collegio dei Revisori dei Conti".

Il limite complessivo della spesa non può essere superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018 (legge n. 160 del 2019). Le uscite per gli organi negli esercizi finanziari sopra individuati, come risulta dai relativi rendiconti, sono le seguenti:

- anno 2016: euro 39.243,89;
- anno 2017: euro 32.341,98;
- anno 2018: euro 34.217,64.

Il valore medio è pari, dunque, a euro 35.267,84. Nondimeno, è necessario rilevare che in questo importo non è compresa l'indennità di presidenza, poiché soppressa a decorrere dal 2015. Non è compreso, altresì, il compenso spettante al Nucleo per l'anno 2018, poiché soppresso dal 2018. Per questi motivi lo stanziamento risulta superiore al valore medio delle spese sostenute negli esercizi finanziari di riferimento.

La somma iscritta nel fondo della Consulta degli studenti è pari a € 7.000,00.

### **1.1.2. Oneri per il personale in attività di servizio**

#### *51 – Compensi personale a tempo determinato*

Si iscrive la somma complessiva di € 17.571,28, di cui complessivi € 3.071,28 sono stati



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

prelevati dal fondo di avanzo di amministrazione vincolato, per la stipulazione di eventuali contratti di lavoro a tempo determinato in caso di eventuali 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 € 250.000,00. 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 a) le spese relative alle docenze in extra-dotazione organica e b) i compensi aggiuntivi relativi al personale a tempo indeterminato per attività didattica. Tale categoria comprende, altresì, la spesa per i contratti di collaborazione esterna per attività di ricerca e produzione artistica. Le spese relative agli incarichi per lo svolgimento di attività di insegnamento non sono soggette a riduzione, mentre quelle relative ai contratti con collaboratori esterni per attività di ricerca e produzione artistica sono soggette a riduzione. Conseguentemente, nell'esercizio finanziario 2024, non possono superare l'importo di euro 22.446,60. Questo valore medio di spesa è stato determinato con riferimento alla spesa sostenuta nei seguenti anni:

anno 2016: euro 27.517,29;

anno 2017: euro 14.011,30;

anno 2018: euro 25.811,20.

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

Si iscrive la somma complessiva di € 103.880,65.

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 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, nonché i costi relativi ai *software* e alle piattaforme tecnologiche indispensabili.

Tutte le spese ricomprese in questa U.P.B. sono soggette a riduzione. Conseguentemente per l'esercizio finanziario 2024 non possono superare l'importo di euro 90.890,08. Questo valore medio è stato determinato con riferimento alla spesa sostenuta nei seguenti anni:

anno 2016: euro 90.211,16;



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

*Istituto Superiore di Studi Musicali*

anno 2017: euro 79.369,03;

anno 2018: euro 103.090,06.

La differenza tra la somma iscritta nel bilancio (euro 103.880,66) e il valore medio (euro 90.890,08), pari a euro 12.990,57, attiene ai seguenti oneri, esclusi dal limite di spesa:

- euro 5.000,00 (somma versata dagli studenti a titolo di premio per la copertura assicurativa integrativa);
- euro 3.910,57 (somma con vincolo di destinazione per accertamenti sanitari);
- euro 4.000,00 (somma per misure straordinarie connesse alla gestione dell'emergenza Covid-19).

## 1.2 INTERVENTI DIVERSI

### 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali

#### 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

Lo stanziamento è pari a € 197.000,00.

Il Conservatorio di Musica "Alfredo Casella", fortemente impegnato nella diffusione della cultura musicale, promuove, progetta e organizza molteplici attività sul territorio dedicate sia all'ampio pubblico sia a un pubblico specifico, come quello dei giovani e degli studenti. Contestualmente è impegnato nell'attività di ricerca. Questo impegno ha dato i suoi frutti. Infatti, il Conservatorio ha partecipato in qualità di partner al bando relativo ai "Progetti di Ricerca di Interesse Nazionale 2022". La domanda è stata presentata dall'Università di Trento, responsabile del progetto, e vede altresì la partecipazione, oltre al nostro Conservatorio, del Politecnico di Torino e dell'istituto SAE Italia International Technology College di Milano. Il contributo del Ministero dell'Università a favore del Conservatorio è pari a € 21.620, mentre il cofinanziamento ammonta a € 13.659.

Il progetto ha l'obiettivo di creare una piattaforma inclusiva di Realtà Estesa (XR) per interazioni musicali nel *Metaverso*, che fonde il mondo virtuale e digitale con il mondo reale e fisico, dove ogni "abitante" interagisce mediante il proprio *avatar*. Attualmente il *Metaverso*





# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

*Musicale* è agli albori, in quanto non è stata ancora effettuata un'indagine sulle opportunità e sulle sfide tecniche e artistiche legate agli scenari che si aprono con questa nuova tecnologia. Il progetto si prefigge tre obiettivi interdipendenti:

- 1) acquisire una profonda comprensione delle esigenze dei musicisti nell'ambito del *Metaverso Musicale*;
- 2) sviluppare nuove tecnologie per l'interconnessione sincrona dei musicisti all'interno delle piattaforme;
- 3) esplorare e studiare empiricamente nuovi servizi per i musicisti interessati a questi sviluppi.

La ricerca adotta un paradigma metodologico basato su tre fasi parzialmente sovrapposte: progetto, sviluppo, valutazione. Ciascuna fase è ripetuta due volte, con l'obiettivo di aumentare progressivamente la risposta delle tecnologie sviluppate e ottenere una prova tangibile dell'efficacia della piattaforma ideata. L'attenzione sarà focalizzata sulla musica classica, pop, rock, nonché sulla musica sperimentale.

### *256 - Borse di studio*

Lo stanziamento, per un importo complessivo di € 90.000, che ha un impatto importante nel Bilancio, comprende le spese per il sostegno agli studenti: borse di studio, attività di collaborazione, rimborsi di contributi per merito, attività culturali.

### *257 - Progetti internazionali*

Il Conservatorio è aperto alle esperienze di studio e di ricerche internazionali. Conseguentemente, si prevedono risorse pari a € 137.572,95 per cofinanziare la mobilità europea ed extra-europea del programma "Erasmus" negli ambiti di seguito descritti.

#### **Progetto Erasmus+ KA131**

Il progetto prevede di realizzare, nel corso dell'A.A. 2023/2024, cinque mobilità in entrata e cinque in uscita per studio, nonché nove mobilità del personale amministrativo e docente. Nel corso del mese di febbraio 2024 si presenterà una nuova candidatura per finanziare un progetto di mobilità breve, per uno scambio di studenti e di personale docente e amministrativo, in parte in presenza e in parte a distanza. Il progetto dovrebbe coinvolgere un Conservatorio spagnolo e una Università lituana.

#### **Progetto Erasmus+ KA171**

Nel 2023 è stata presentata una nuova candidatura per accedere al progetto di mobilità



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

extra-europea con alcune Università vietnamite per il periodo 2023-2025. Questa candidatura è stata approvata, ma non finanziata. Nondimeno, utilizzando i fondi di bilancio o l'eventuale cofinanziamento ministeriale, si potranno avviare le attività di scambio.

### 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, e che vede il Conservatorio di Musica Frosinone nel ruolo di capofila e i Conservatori di Cagliari, Genova, Monopoli, Padova, Pescara, Trieste, Torino, Venezia, Livorno e L'Aquila in qualità di partner, si sono interrotte da qualche anno. In data 17 novembre 2023, il Presidente del Conservatorio di Frosinone ha comunicato la rinuncia al ruolo di capofila dello stesso istituto per ragioni legate a una riorganizzazione delle risorse interne. Per questi motivi, sarà necessario ricostituire un nuovo Consorzio per la presentazione della candidatura relativa al biennio 2024-2026.

### 258 - Progetto Internazionale MUSAE

Le attività del progetto *MUSAE*, che vede il Conservatorio di Musica "Alfredo Casella" nel ruolo di capofila, si avviano alla loro conclusione. Nel 2024 verrà effettuata la rendicontazione delle spese all'Unione Europea, la quale, a seguito della valutazione dei risultati, erogherà il saldo del finanziamento. Nel momento in cui verranno acquisiti i rendiconti dei *partner*, si potrà avere un'idea più chiara della situazione. Verosimilmente, però, si può prevedere fin d'ora una rimodulazione del contributo: sia a causa della pandemia, che ha comportato l'annullamento di alcune mobilità, sia a causa della guerra in Medio Oriente, che ha impedito ai *partner* della Palestina di completare le loro attività.

### MISURE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA

L'articolo 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 ma incrementata del 10%. Sulla base, quindi, della citata normativa, l'importo iscritto nel bilancio 2024 è pari a € 7.957,64. Tale importo è riportato nella sezione "Oneri diversi", secondo quanto previsto nella scheda tematica "Monitoraggio della spesa pubblica e versamenti al Bilancio dello Stato", allegata alla circolare del MEF – 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".

La stessa legge n. 160 del 2019, contestualmente, prevede che "a decorrere dall'anno 2020 le Pubbliche Amministrazioni non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio, sostenute per le medesime finalità negli esercizi



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## *Istituto Superiore di Studi Musicali*

*finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultanti dai relativi rendiconti".* Con nota n. 1622 del 9 febbraio 2023, il Ministero dell'Università e della Ricerca ha fornito le indicazioni, in relazione all'applicazione delle disposizioni di contenimento della spesa pubblica, alle istituzioni dell'AFAM, individuando le seguenti voci di spesa:

- 1.1.1. Uscite per organi – tutti gli articoli;
- 1.1.2. Oneri per il personale in attività di servizio – solo gli articoli relativi agli incarichi;
- 1.1.3. Uscite per acquisti di beni di consumo e di servizi – tutti gli articoli compresa la manutenzione ordinaria degli strumenti musicali.

## **TITOLO 2 – USCITE IN CONTO CAPITALE 2.1 INVESTIMENTI**

### *2.1.1 Acquisizione di beni durevoli.*

*552 – Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili (€ 388.841,02).*

Trattasi della somma oggetto della donazione S.I.A.E che residua a seguito dell'acquisizione da parte del Conservatorio della ex-sede dell'Accademia dell'Immagine.

Il Comune dell'Aquila, non appena avrà ottenuto la disponibilità dei fondi assegnati con delibera del CIPE n. 135 del 2012, provvederà all'espletamento della gara di progettazione.

### *2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.*

601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali.

La voce annota una previsione di € 156.000,00 per finanziare progetti di investimento e di acquisizione di beni durevoli, anche a carico dei progetti di ricerca gestiti dai Dipartimenti.

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

La voce annota una previsione di 130.000,00 euro per finanziare, tra l'altro, il programma pluriennale di ammodernamento strutturale e tecnologico avente carattere di urgenza e indifferibilità (decreto ministeriale n. 338 del 2022).

## **TITOLO 3 – PARTITE DI GIRO**

### **3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

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



# Conservatorio di Musica "Alfredo Casella"

## Istituto Superiore di Studi Musicali

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

Il bilancio pluriennale è redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio. Esso descrive, in termini finanziari, le linee programmatiche del Conservatorio predisposte sulla base delle risorse finanziarie disponibili. E' allegato al Bilancio di Previsione e viene annualmente aggiornato. 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 sulle attività gestionali, atteso che le assegnazioni per il 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 tanto auspicabile quanto necessario contenimento delle spese.

L'Aquila, lì 14 dicembre 2023

Il Presidente

Nazzareno Carusi