



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Palermo

**RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2020**

(Elaborata ai sensi degli Artt.5, 6, 7, 8 e 13 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto)

La presente relazione programmatica intende focalizzare gli obiettivi da perseguire nel corso dell'esercizio finanziario 2020.

La relazione non può non tenere conto dei recenti interventi generali in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e delle disposizioni normative e regolamentari che hanno indotto questa amministrazione ad adottare il provvedimento prot. n.3475 del 16 marzo 2020 con il quale, al fine di tutelare la salute del personale dipendente e limitare il contagio da virus Covid-19, è stata disposta la chiusura dei locali del Conservatorio e lo svolgimento delle attività istituzionali avvalendosi delle modalità operative del lavoro agile, anche in esecuzione della Direttiva 2/2020 del Dipartimento della Funzione Pubblica che fornisce nuovi indirizzi operativi alle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, al fine di garantire uniformità e coerenza di comportamenti datoriali per la tutela della salute e sicurezza dei lavoratori nei luoghi di lavoro.

Anche le modalità di redazione della presente relazione risente delle modalità operative dello smart working e delle inevitabili limitazioni dovute ad un accesso non completo a dati e documentazioni inevitabilmente disponibili ad oggi solamente presso la sede fisica del nostro Conservatorio.

All'interno di tale scenario, è preliminarmente necessario evidenziare che il bilancio di previsione - ancora una volta - potrà non solo contare sostanzialmente su risorse proprie derivanti dalle iscrizioni degli studenti non essendo al momento ipotizzabile una contribuzione straordinaria da parte di altre Istituzioni per il sostegno alle attività previste.

A tale proposito è altresì utile sottolineare che il bilancio del Conservatorio A. Scarlatti ha negli ultimi anni risentito dell'evidente riduzione dei flussi di cassa in applicazione della prevista no tax area fino a 13.000,00 euro, introdotta dall'art.1, commi 252 e seguenti della legge 11 dicembre 2016 n.232 nonché della riduzione di studenti iscritti. Per il corrente anno finanziario, l'art. 1, comma 283



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

della legge 27 dicembre 2019 n.160, ha finalmente previsto - già a decorrere da quest'anno - il rimborso (almeno parziale) del mancato introito derivante alle istituzioni AFAM dagli effetti attuativi della *no tax area* incrementando il fondo generale per il funzionamento amministrativo e per le attività didattiche.

ISCRITTI.

Sin dal suo insediamento, il Consiglio di Amministrazione ha avuto modo di avere contezza dell'andamento delle iscrizioni degli studenti effettuate nel tempo (Relazione sul Monitoraggio e controllo di gestione (CDG) prot. n.10973 del 8 luglio 2019 (Verbale n.10 del 19 settembre 2019, punto 5); l'analisi delle attività dell'Area studenti, risulta particolarmente efficace sia per i profili di propri di gestione finanziaria delle entrate - in quanto principale fonte di finanziamento - che di supporto al controllo strategico al Direttore e al Consiglio Accademico in ordine alla pianificazione delle principali scelte di indirizzo, non solo per evidenti aspetti didattici ma anche ad esempio in funzione di valutazioni generali finalizzate ad eventuali esigenze sopravvenute o alla modifica della dotazione organica del personale docente miranti all'adeguamento dell'offerta formativa a nuove o modificate esigenze didattiche.

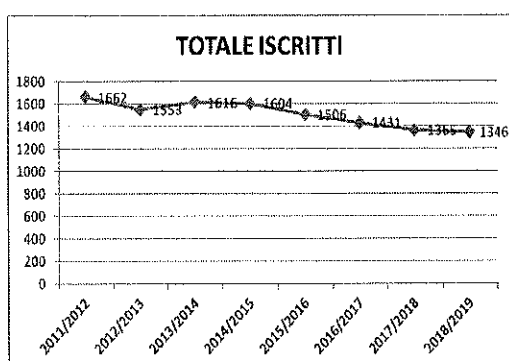
È utile ricordare che a seguito alla necessità di dare valore di tipo universitario agli Istituti dell'Alta Formazione Artistica e Musicale (AFAM) si è verificata negli ultimi una progressiva modifica delle attività di formazione, produzione e ricerca in campo musicale con l'istituzione di Corsi di diploma accademico di primo livello, di secondo livello e corsi di formazione alla ricerca (ancora in corso di attivazione). Sono stati attivati, come da norma, anche i corsi cosiddetti "propedeutici" in parziale sostituzione di quelli "di base". La modifica dell'ordinamento con l'acquisizione del valore di tipo universitario del titolo ha determinato negli ultimi anni una elevazione dei requisiti di ammissione ai corsi ed una conseguente fisiologica progressiva riduzione del numero degli iscritti e dei proventi provenienti dalle tasse di iscrizione, che dovrà farci riflettere sulle misure da intraprendere nei prossimi anni per contrastare questa progressiva riduzione di risorse.

Sotto il profilo metodologico, appare di indubbia utilità il raffronto temporale dei dati, non solo finalizzando l'attività ad un indispensabile supporto informativo ma con l'obiettivo - ove si riveli necessario - di modifica dei Piani e Programmi posti a fondamento dell'attività gestionale e di



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

individuare le migliori combinazioni di risorse ed interventi per ottenere i migliori risultati possibili nonché maggiori volumi di prestazioni impiegando un minore ammontare di risorse¹. Queste le rilevazioni circa gli andamenti delle iscrizioni degli studenti:



Relativamente all'anno 2019/2020 risultano iscritti 1.210 studenti.

Dal trend comparativo degli ultimi esercizi finanziari e dell'andamento delle iscrizioni, risultano le seguenti evidenze d'entrata relative al Contributo Omnicomprensivo Annuale (COA):

| Anno finanziario | Previsione iniziale | Variazioni in + | Previsione definitiva | Studenti iscritti | Studenti in - |
|------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| 2017 | € 775.000,00 | € 224.494,06 | € 999.494,06 | 1.431 | -- |
| 2018 | € 784.293,20 | € 55.536,23 | € 839.829,43 | 1.365 | - 66 |
| 2019 | € 800.000,00 | € 10.627,04 | € 810.627,04 | 1.346 | - 19 |
| 2020 | € 735.000,00 | -- | -- | 1.210 | - 136 |

Il raffronto dei quantitativi COA relativi agli ultimi tre esercizi evidenziano un significativo decremento delle entrate ed una considerevole riduzione - in termini quantitativi delle variazioni in + nel corso dell'esercizio - della possibilità di utilizzo di strumenti di intervento strategico che presentano margini operativi/quantitativi molto limitati.

Ne consegue, che se il trend dovesse mantenersi, il Conservatorio di Palermo vedrà ulteriormente ridursi le risorse cui fare riferimento per adempiere alla propria *mission* formativa.

Occorre dunque interrogarsi sulle cause di tali andamenti e ponderare mirati interventi indispensabili all'inversione del trend; in tale direzione, il Consiglio di Amministrazione ha già avviato una specifica riflessione circa le possibilità di intervento in grado, da una parte di attrarre

¹ In tale direzione, il nuovo Regolamento recante modalità e criteri per l'attribuzione di ore di didattica aggiuntiva al personale docente, approvato con Delibera del C.d.A. n.48 del 30/10/2019, in Verbale n.12, con il quale è stato rideterminato il compenso orario lordo in € 30,00.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

nuovi iscritti (pur compatibilmente con la sostenibilità della spesa necessaria per garantirne il diritto allo studio), dall'altro di sviluppare attività artistiche e di produzione che possano incrementare le entrate o al più, ne attenuino gli effetti portando a pareggio il costo delle diverse iniziative realizzate.

DONAZIONE SULTANO.

Anche con riferimento a tale fondo, si è potuto constatare che dal 2009 - anno della donazione - ad oggi, esso si è ridotto drasticamente. Dal suo iniziale ammontare pari a 2 milioni di euro, a seguito di molteplici interventi realizzati nel tempo, esso è stato oggi ricostituito con un'appostazione pari ad € 70.000,00. Costituisce ancora un'entrata straordinaria su cui far leva e appare opportuno vincolarlo come un fondo speciale di riserva a garanzia di sopravvenienze a cui attingere per interventi straordinari, urgenti o necessari (interventi strutturali necessari per il miglioramento, degli aspetti connessi alla sicurezza dell'ambiente e dei luoghi di lavoro, la formazione del personale, il sostegno e lo sviluppo delle modalità di lavoro agile), salvo poi reintegrarlo al fine di mantenerne la stabilità nel tempo.

ENTRATE ISTITUZIONALI ORDINARIE.

A questa voce si inscrivono i contributi istituzionali derivanti da altre Istituzioni. Se da un lato quelle ordinarie del MIUR, seppur costanti, sono insufficienti a far fronte alle innumerevoli incombenze, quasi del tutto assenti o di poca importanza sono quelli di altre Istituzioni: la ex provincia di Palermo, oggi Città Metropolitana e la Regione Siciliana. Non è di secondaria importanza l'analisi di questo segmento in quanto ad esempio, per quanto attiene alla ex provincia, essendo essa proprietaria dell'immobile, dovrebbe garantire o mantenere ad un livello adeguato e accettabile lo standard manutentivo complessivo dell'immobile con interventi finalizzati allo scopo. Le conseguenze sono sotto gli occhi di tutti. Essendo la ex Provincia in grave crisi finanziaria e in perenne incertezza istituzionale per i processi di riforma attuati negli anni, ne discende che il Conservatorio si trova coinvolto a pieno nel soffrire di tale situazione, dovendo affrontare straordinariamente con i soli propri irrisori mezzi problematiche di ben più ampia natura e complessità.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Per quanto concerne la Regione Siciliana la quota del contributo per il fondo di funzionamento è stata di € 79.647,05 nell'anno 2017, di € 46.085,30 nel 2018 e di € 39.953,86 per l'esercizio 2019 mostrando ancora una volta un trend in forte diminuzione.

Ancora una volta si palesa la necessità di ripensare e programmare con una visione diversa tutte le attività artistiche e culturali e ogni singola fase gestionale con l'obiettivo di razionalizzare la spesa, ponderare gli interventi, sviluppare al massimo ogni valorizzazione di risorsa utilizzata per raggiungere il fine proprio dell'Istituzione, ponendo la massima attenzione alle iniziative che possano produrre un gettito nella casse del Conservatorio.

ENTRATE ISTITUZIONALI STRAORDINARIE

Con Decreto Interministeriale Miur/Mef del 6 aprile 2018 sono stati disciplinate le modalità di attuazione degli interventi di edilizia delle Istituzioni AFAM, attraverso l'assegnazione di un contributo diretto alle Istituzioni (A) e la stipula di mutui, di durata pari a 26 anni, a decorrere dall'anno 2020, mediante utilizzo delle risorse iscritte nello stato di previsione del Ministero (B).

Il Conservatorio ha partecipato (istanza prot. n.18651 dell'8 novembre 2018, cod. intervento M177263XCD) per un programma volto alla riqualificazione funzionale ed acustica di alcune aule, alla manutenzione straordinaria dei servizi igienico-sanitari e a interventi finalizzati alla valorizzazione del patrimonio strumentale, artistico e culturale. Con Decreto Miur n.1146 del 13 dicembre 2019 è stata pubblicata la graduatoria delle Istituzioni finanziate per i programmi di tipo A fra cui il Conservatorio di Palermo con un contributo finalizzato pari ad € 476.127,00. Per la maggior parte di tali fondi è in corso di predisposizione la rendicontazione secondo le successive indicazioni.

A valere sul medesimo Decreto Interministeriale è stato inoltre presentato (istanza prot. n.1800 del 06 febbraio 2020, cod. intervento M177263XMP) un progetto per il recupero dell'ex convento di San Francesco da destinare a sede staccata del Conservatorio; il quadro economico relativo alla progettazione definitiva, esecutiva, alla direzione lavori e al coordinamento della sicurezza (di cui al progetto tecnico prot. n.20770 del 2° dicembre 2019) assomma ad € 3.067.000,00.

Al termine di un'intensa attività di collaborazione, la Città Metropolitana di Palermo ha partecipato all'avviso pubblico emanato dalla Regione Siciliana per la presentazione di progetti relativi ad *interventi di ristrutturazione, restauro, innovazione tecnologica, messa a norma e della fruibilità di*



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

sedi dello spettacolo (D.D.G. n.100 del 17 gennaio 2019), è stato approvato il progetto di riqualificazione della Sala Ferrara di questo Conservatorio. Il Progetto è stato approvato ed inserito nell'allegato A del D.D.G. n.5803 del 06 dicembre 2019, prevede un costo totale dell'intervento pari ad € 300.000,00 ed a fronte di un contributo ammissibile di € 292.234,67 è stato concesso un finanziamento pari a 225.092,59 euro. L'intervento verrà direttamente gestito e coordinato dagli uffici della Città Metropolitana.

ATTIVITA' COMMERCIALE E PROMOZIONALE.

Fra le attività che è intenzione di intraprendere già nel corso del 2020 potrebbero rientrare quelle connesse all'attività commerciale che l'Istituto può compiere ai sensi dell'articolo 12 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità. In tale previsione rientra l'attività di promozione più complessiva dell'immagine del Conservatorio attraverso la realizzazione di una linea di prodotti selezionati di proposito con il brand del Conservatorio di Palermo (magliette, cravatte, felpe, etc.) e che saranno venduti sia online che nel previsto locale ristoro facilitata dalla attivazione di una attività di vendita ricavato in un locale attiguo a quello che sarà dedicato alla attività di bar e ristoro (vedi dopo). Tale attività consentirà, se non proprio di realizzare entrate cospicue, sicuramente di migliorare la sostenibilità finanziaria, accrescendo il profilo comunicazionale dell'Istituzione in linea con le più attente e aggiornate politiche di marketing territoriale, in altre Istituzioni Musicali in Italia e all'Estero.

Si riafferma quindi l'importanza della promozione e valorizzazione con metodiche moderne ed adeguate ai tempi dell'immagine di una Istituzione storica come il Conservatorio A. Scarlatti e maggiormente in grado di intercettare i desideri ed aspirazioni dei giovani aspiranti musicisti.

USCITE.

Tra le voci che significativamente nel corso del tempo hanno richiesto maggiori risorse finanziarie alcune sono imprescindibili, quali quelle delle ore di didattica aggiuntiva che alla fine dell'esercizio 2019 è stata pari ad €. 114.325,66, quelle della produzione artistica connesse alle manifestazioni artistico-culturali per € 99.618,40 nel 2019, altre necessarie quali ad esempio quelle logistiche relative al trasporto degli strumenti di € 39.865,42, altre ancora di assoluta coerenza come quelle connesse alle opere della sicurezza e al miglioramento degli ambienti di lavoro pari ad € 24.961,62.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Ciascuna voce di spesa va comunque oculatamente attenzionata dentro una più generale logica di *spending review*, con l'intento di liberare risorse da destinare alle attività didattiche, alla sicurezza e al miglioramento dei luoghi di lavoro, all'acquisto degli ausili didattici, ad una più generale attività di promozione e diffusione della cultura musicale in grado di valorizzare le risorse umane e professionali presenti, allievi innanzitutto e, naturalmente, i docenti).

SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO (ex D. LGS. n.81/08).

Il tema della sicurezza è imprescindibile e prioritario. Non si discuterà mai abbastanza di qualsiasi attività connessa al profilo proprio del Conservatorio senza che, a prescindere da tutto, non si osservino i parametri di base connessi con la sicurezza dei luoghi di lavoro. Come detto in precedenza, essendo la proprietà della Città Metropolitana di Palermo, per ogni intervento - specie se strutturale o di manutenzione straordinaria - occorre interessare la titolarità giuridica della proprietà. Tuttavia, nel quadro generale degli interventi effettuati nel tempo e pur nei limiti generali di bilancio che non consentono grandi margini di manovra, va comunque opportunamente incrementata la posta di bilancio onde consentire un pronto intervento e una manutenzione complessiva degli impianti e della struttura atta a prevenire eventuali, non auspicabili, insorgenze di potenziale pericolo.

In questa direzione, nel relativo capitolo, è iscritta una maggiore posta di bilancio per approntare quelle iniziative che saranno individuate e relazionate dal R.S.P.P. o a seguito di verifiche e sopralluoghi congiunti con le preposte Autorità.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO, PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE ED ATTIVITÀ DI COLLABORAZIONE CON ALTRE ISTITUZIONI CITTADINE

È in programma di potenziare l'azione di promozione e diffusione della cultura musicale dentro e fuori le mura. Uno degli obiettivi di questa presidenza è quello di aprire sempre più il Conservatorio alla Città e la Città al Conservatorio.

Prima della Emergenza COVID-19 si era convenuto con il Sindaco della Città di Palermo di organizzare dei concerti durante le domeniche alla Favorita e nei principali parchi cittadini. Rientrano in quest'ottica le iniziative ed una serie di convenzioni sottoscritte con le maggiori aziende ospedaliere cittadine (ARNAS Civico, ISMETT ed Ospedale Buccheri La Ferla) finalizzate a portare la musica negli ospedali, organizzando attività musicali con un doppio obiettivo: da una parte, portare benessere, sollievo e gioia a malati, familiari e personale sanitario; dall'altro gli stessi allievi del Conservatorio vedranno arricchito il proprio bagaglio culturale, umano e professionale in tali attività di grande importanza sociale

ATTIVITÀ RIVOLTE ALLA QUALITÀ DI VITA NEL CONSERVATORIO PER STUDENTI, PERSONALE AMMINISTRATIVO E DOCENTI E MIGLIORE UTILIZZO DI ALCUNI SPAZI E AREE

È recentemente uscito il bando per convertire il riscaldamento in un moderno impianto a metano e per la sistemazione del locale caldaia.

È stato recentemente ottenuto il finanziamento per la ristrutturazione della Sala Ferrara.

Sono state rinnovate e insonorizzate le aule di percussione.

Venendo incontro alle richieste degli studenti, si stanno identificando i locali per realizzare un punto ristoro ed un punto vendita di una linea di prodotti selezionati con il brand del Conservatorio di Palermo.

Sono in via di ri-acquisizione i locali dove viveva il portiere-custode che saranno dedicati a nuove aule o alla stessa ubicazione del punto di ristoro.

Si è partecipato ad un bando del Ministero dell'Istruzione e attende inoltre di sapere se sarà finanziato il progetto della sala concerti nel Convento di San Francesco d'Assisi,

Si sta procedendo alla progressiva informatizzazione del Conservatorio. È stata rinnovata la piattaforma informatica, il sito WEB del Conservatorio ed è stata acquisita la piattaforma Microsoft



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

TEAM, che oltre a consentire di avere una email istituzionale ed uno spazio cloud a tutti i docenti e a tutti gli studenti, consente, nonostante le problematiche del periodo di isolamento legato alla Pandemia del COVID-19, di continuare molte attività in modalità agile, fornendo gli strumenti per la didattica a distanza e per riunioni telematiche, consigli di amministrazioni e consigli accademici.

ATTIVITÀ INTERNAZIONALI.

Una delle attività fortemente caratterizzante il Conservatorio di Palermo, è lo sviluppo delle relazioni internazionali e delle opportunità di mobilità offerte a docenti, staff e allievi che in questi anni sono stati fortemente potenziati e che vivono oramai di una loro pienezza operativa.

La partecipazione al Programma Erasmus+ rappresenta un ambito di notevole interesse per il nostro Conservatorio, fonte inesauribile di opportunità e area di sviluppo di percorsi strategici, sia in ambito artistico che didattico. Esso va mantenuta e incrementata.

Così come vanno rafforzate le partnership che il Conservatorio ha attivato e alle quali partecipa pienamente in ambito non solo europeo nell'ambito di più vaste relazioni che lo annoverano come un'istituzione aperta ai più rilevanti influssi alle quali apporta il contributo delle proprie eccellenze.

A seguito di un personale incontro in occasione del Festival Internazionale di Musica di Cartagena de Indias con l'Ambasciatore italiano in Colombia, sua Eccellenza Dr. Gherardo Amaduzzi, ho confermato l'interesse del nostro Conservatorio (nota prot. n.387 del 14/01/2020) a intraprendere una collaborazione artistica musicale con la Colombia a partire dal festival di Musica Sacra a Bogotà, che prima della emergenza COVID-19, sarebbe stato previsto per ottobre 2020, dando comunque piena disponibilità a partecipare ad ogni iniziativa di scambi culturali e didattici che vorrà ulteriormente proporsi. In quest'ottica, l'Istituto italiano del Commercio Estero (ICE) a Bogotà aveva recentemente invitato (prima comunque della emergenza COVID-19) il nostro Conservatorio, per il prossimo 2021, nell'ambito del Festival Musicale di Cartagena (Colombia), ad una manifestazione promozionale in favore del comparto produttivo degli strumenti musicali italiani.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

PROFILI CONTABILI

Il Bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2020 è stato predisposto in ottemperanza ai principi generali del vigente Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità del Conservatorio di Musica Alessandro Scarlatti di Palermo.

Ai sensi dell'art. 6 del Regolamento sono stati utilizzati i seguenti modelli:

1. **Preventivo finanziario**
2. **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria.**

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- a) **la Relazione Programmatica del Presidente**
- b) **la Tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione dell'anno scorso**
- c) **il Bilancio finanziario pluriennale.**

Il modello di Bilancio contiene i dati relativi agli esercizi finanziari 2019 e 2020 e mette a confronto nelle rispettive colonne, la previsione dell'anno 2019 e quella di competenza relativa all'esercizio 2020.

Ai sensi degli artt. 7 e 8 del Regolamento il preventivo finanziario si distingue in:

- **Decisionale** (All. 1);
- **Gestionale** (All. 2);
- **Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria** (All. 3).

Il **Preventivo finanziario decisionale** presenta, un'articolazione delle Entrate e delle Uscite in Unità Previsionale di Base (U.P.B.) sviluppate su quattro livelli e costituisce il presupposto della gestione amministrativa.

Presenta, come il **decisionale**, le Entrate e le Uscite articolate in Unità Previsionali di Base ed articoli.

In ogni U.P.B. sono indicati:

- i residui attivi e passivi;
- le entrate accertate e le uscite impegnate nell'esercizio in corso;



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

- le entrate e le uscite che si prevede rispettivamente di accertare e impegnare nel corso dell'esercizio cui si riferisce il bilancio (previsione di competenza);
- le entrate e le uscite che si prevede di incassare e di pagare nell'esercizio cui si riferisce il bilancio (previsione di cassa).

Fondo di Amministrazione: consistenza e utilizzazione

La tabella indica il risultato di amministrazione al 31/12/2019 che risulta pari ad € 274.374,59 così ripartito:

| | |
|--|---------------------|
| PARTE VINCOLATA | € 200.525,07 |
| PARTE DISPONIBILE | € 73.849,52 |
| TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | € 274.374,59 |

Le previsioni di competenza e di cassa del Bilancio di previsione per l'esercizio 2020 si compendiano dei seguenti valori:

ENTRATE

| TITOLO | PREVISIONE DEFINITIVA 2019 | PREVISIONE DI COMPETENZA 2020 | RESIDUI ATTIVI PRESUNTI 2016 (iniziali 2019) | PREVISIONE DI CASSA 2020 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------------|
| TITOLO I - Entrate Correnti | 1.341.451,50 | 768.800,00 | 0,00 | 768.000,00 |
| TITOLO II – In Conto Cap. | 11.128,42 | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 |
| TITOLO III - Per part di giro | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| TOTALE | 1.354.079,92 | 845.300,00 | 0,00 | 845.300,00 |
| Avanzo di Amministrazione utilizzato | 390.230,24 | 274.374,59 | 0,00 | 274.374,59 |
| TOTALE | 1.744.310,16 | 1.119.674,59 | 0,00 | 1.119.674,59 |



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

USCITE

| TITOLO | PREVISIONE DEFINITIVA 2019 | PREVISIONE DI COMPETENZA 2020 | RESIDUI FINALI DELL'ANNO 2019 (iniziali 2020) | PREVISIONE DI CASSA 2020 |
|---|---|--|--|-------------------------------------|
| TITOLO I - Spese Correnti | 1.661.093,03 | 1.058.174,59 | 89.349,42 | 1.147.524,01 |
| TITOLO II - Spese in Conto Capitale | 81.717,13 | 60.000,00 | 7.816,91 | 67.816,91 |
| TITOLO III – Spese per partite di giro | 1.500,00 | 1.500,00 | 0.00 | 1.500,00 |
| TOTALE | 1.744.310,16 | 1.119.674,59 | 97.166,33 | 1.216.840,92 |



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

ANALISI DELLE UNITA' PREVISIONALI DI BASE E DEGLI ARTICOLI

ENTRATE

TITOLO I - Entrate correnti

U.P.B. 1.1.1 Contributi degli studenti

Art. 1 Contributi Scolastici Allievi (Funzionamento)

Risulta iscritta la somma di € 735.000,00.

U.P.B. 1.1.2 - Contributi da Enti privati per particolari progetti

Art. 51 - Contributi Vari

Non risulta iscritta alcuna somma in entrata.

Art. 52 - Coro Voci Bianche

Non risulta iscritta alcuna somma in entrata.

Art. 53 Coro Popolare

Non risulta iscritta alcuna somma in entrata.

Art. 54 Attività di orientamento e di promozione esterna al Conservatorio

Non risulta iscritta alcuna somma in entrata.

1.2 - Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti

U.P.B. 1.2.1 - Trasferimenti dallo Stato

Art. 101 - Funzionamento

Non risulta iscritta alcuna somma in entrata.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 102 - Compensi Personale a Tempo Determinato

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 103 - Progetto Erasmus

Risulta iscritta la somma di € 33.800,00.

Art. 104 – IRAP

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 105 - Formazione e Aggiornamento

Non risulta iscritta alcuna somma

Art. 106 - Missioni

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 107 - Compensi e Missioni per Esami

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 108 - Contratti di Collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 109 - Compensi ed Indennità per il Miglioramento Offerta Formativa

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 1.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni

Art. 151- Funzionamento Amministrativo Didattico

Non risulta iscritta alcuna somma in entrata.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 152 – Borse di studio ass. scolastica

Non risulta iscritta alcuna somma in quanto non risultano comunicazioni da parte della Regione Siciliana.

Art. 153 – Master – Stage.

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 1.2.3- Trasferimenti dalle Province

Art. 201 - Funzionamento Amministrativo - Didattico

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 202 - Assegnazioni della Provincia per Spese in Conto Capitale

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 1.2.4 - Trasferimenti dai Comuni

Art. 251 - Funzionamento Amministrativo Didattico

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 1.2.5 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici

Dall'articolo 302 all'articolo 304 non risultano somme iscritte.

Art. 306 - Ufficio stampa - comunicazioni

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 126 - Trasferimenti da Privati

Art. 352 - Borse di Studio, Assegnazione Scolastica

Non risulta iscritta alcuna somma.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

1.3 – Altre Entrate

U.P.B. 1.3.1- Entrate derivanti dalla Vendita di Beni e dalla Prestazione di Servizi

Dall'articolo 402 all'articolo 404 non risultano somme iscritte.

U.P.B.1.3.2 - Redditi e Proventi Patrimoniali

Art. 451 - Altre Rendite

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 1.3.3 - Poste Correttive e Compensative di Uscite Correnti

Art. 501 - Recupero e Rimborsi diversi

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 1.3.4 - Entrate non classificabili in altre voci

Art. 551 - Entrate Eventuale ed Altre Entrate

Non risulta alcuna somma iscritta.

TITOLO II - Entrate in Conto Capitale

2.1 Entrate per Alienazioni di Beni Patrimoniali

U.P.B. 2.1.1 Alienazioni di Immobili e Diritti Reali

Art. 601 - Vendita di Immobili

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 2.1.2 - Alienazioni di Immobilizzazioni Tecniche

Art. 651 - Vendita di Immobilizzazioni

Non risulta alcuna somma iscritta.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

U.P.B. 2.1.3 - Realizzo di Valori Immobiliari

Art. 701 - Cessioni Partecipazioni

Non risulta alcuna somma iscritta.

2.2 - Entrate derivanti da trasferimenti in Conto Capitale

U.P.B. 2.2.1 - Trasferimenti dallo Stato

Art. 751- Assegnazioni del M.I.U.R.

Risulta iscritta la somma di € 75.000,00 come da nota M.I.U.R.

U.P.B. 2.2.2 Trasferimenti dalle Regioni

Art. 801- Assegnazioni da Enti Territoriali

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 2.2.3 Trasferimenti dalle Province

Art. 851- Assegnazioni da Enti Locali

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 2.2.4 Trasferimenti dai Comuni

Art. 901 - Assegnazioni da Enti Locali

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 2.2.5 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici

Art. 951 - Assegnazioni da Enti Pubblici

Non risulta alcuna somma iscritta

U.P.B. 2.2.6 Trasferimenti da Privati

Dall'articolo 1001 all'articolo 1005 non risultano somme iscritte.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

2.3 - Accensione di Prestiti

U.P.B. 2.3.1 - Assunzioni di Mutui

Art. 1051 - Assunzioni di Mutui

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 2.3.2 - Assunzione di altri debiti finanziari

Art 1101 - Assunzione di scoperti

Non risulta alcuna somma iscritta.

TITOLO 3 - Entrate per Partite di giro

3.1 Entrate Aventi Natura di Partite di giro

U.P.B. - 3.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro

Art. 1152 - Ritenute Previdenziali ed Assistenziali

Non risulta alcuna somma iscritta.

Art. 1154 - Reintegro Minute Spese

Risulta iscritta la somma di € 1.500,00.

Art. 1155 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi

Non risulta alcuna somma iscritta.

Avanzo di Amministrazione Utilizzato

Art. 1200 - Avanzo Vincolato

Risulta iscritta la somma pari ad € 200.525,07

Art. 1201 - Avanzo Disponibile

Risulta iscritta la somma pari ad € 73.849,52



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

USCITA

TITOLO I - Spese Correnti

1.1 – Funzionamento

U.P.B. 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente

Art. 1 – Indennità di Presidenza e Direzione

Risulta iscritta la somma di € 15.525,90 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi

Risulta iscritta la somma pari ad € 8.400,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti del Collegio dei Revisori

Risulta iscritta la somma pari ad € 3.750,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 4 - Fondo consulta studenti

Risulta iscritta la somma di € 3.500,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 5 - Nucleo di valutazione

Risultano iscritti € 800,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

U.P.B. 1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio

Art. 51 - compensi personale a tempo determinato

Risulta iscritta la somma di € 10.771,87 prelevata dall'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 52 - Altri assegni fissi

L'articolo 52 è stato eliminato nel bilancio E.F. 2017.

Art. 53 - compensi BI.FOR.DOC.

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)

Risulta iscritta la somma di € 4.591,65 prelevata dall'Avanzo di Amministrazione con vincolo di destinazione.

Art. 55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi esami

Risulta iscritta la somma di € 500,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 56 - Indennità di missioni e rimborsi

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 57- Irap

Risulta iscritta la somma di € 799,46 prelevati dall'Avanzo di Amministrazione con vincolo di destinazione.

Art. 58 - Formazione e aggiornamento personale

Risulta iscritta la somma di € 10.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 59 - Contratti di collaborazione – corsi sperimentali

Risulta iscritta la somma di € 44.104,10 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 60 - Spese offerta formativa personale docente

Risulta iscritta la somma di € 77.349,52 di cui € 70.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione ed € 7.349,52 prelevata dall'avanzo di amministrazione disponibile.

Art. 61 - Spese offerta formativa personale tecnico amministrativo

Risulta iscritta la somma di € 1.200,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

art. 62 - Buoni pasto al personale tecnico amministrativo

Risulta iscritta la somma di € 10.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 63 - Progetto Erasmus

Risulta iscritta la somma di € 17.827,96 prelevata dall'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

Art. 64 - Corsi propedeutici

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di Beni di Consumo e di Servizi

Art. 102 – acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 103 – Uscite di rappresentanza

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 104 – Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati, concorsi

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 105 – Uscite per accertamenti sanitari – visite fiscali

Non risulta iscritta alcuna somma.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 106 – Uscite per pubblicità

Non risulta alcuna somma iscritta.

Art. 107 – Uscite per servizi informatici

Risultano iscritti € 25.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione

Art. 108 – Acquisto vestiario e divise

Risulta iscritta la somma di € 1.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 109 – Interventi ed adeguamenti alla normativa della sicurezza sul lavoro

Risulta iscritta la somma di € 10.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 110 – Manutenzione ordinaria strumenti

Risulta iscritta la somma di € 15.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 111 – Manutenzione ordinari, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti

Risultano iscritti € 54.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 112 – Uscite postali

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 113 – Uscite per studi, indagini e rilevazioni

Non risulta iscritta alcuna somma.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 114 – Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni.

Risulta iscritta la somma di € 10.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 115 – Trasporti e facchinaggi

Risulta iscritta la somma di € 40.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 116 – Premi e assicurazione

Risulta iscritta la somma di € 9.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 117 – Acquisto di Beni di Consumo e Prestazioni di Servizio

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 118 – Pulizia locali

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 119 – Telefonia

Risultano iscritti € 12.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 120 – Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 121 – Funzionamento Amministrativo didattico

Risulta iscritta la somma di € 174.679,62 prelevata dall'Avanzo di Amministrazione con vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

1.2 – Interventi diversi

U.P.B.1.2.1 Uscite per Prestazioni Istituzionali

Art. 251 – Esercitazioni didattiche, noleggio parti, partiture e noleggio pullman.

Risulta iscritta la somma di € 20.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 252 – Direzione d'Orchestra, coll.ne ed incarichi specifici attribuiti dal Direttore, master-class, orch. Supp. Classe di d'orchestra

Risulta iscritta la somma di € 40.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 253 – Manifestazioni artistiche e stagione concertistica

Risulta iscritta la somma di € 50.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 254 – Borse di studio (donazione residua fondo Sultano)

Risulta iscritta la somma di € 70.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 255 – Progetti Internazionali e manifestazioni nazionali ed internazionali

Risultano iscritti € 11.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 256 – Orchestre: sinfonica, brass, Cicero, orch. Piccoli, musica contemporanea, antica, jazz ed elettronica

Risulta iscritta la somma di € 13.200,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 257 – Coro voci bianche e coro lirico

Risultano iscritti € 10.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art.258 – Eventi Teatro di Santa Cecilia (articolo di recente istituzione)

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 259 – Contratti di collaborazione (nuove figure professionali. Assistenti al sostegno)

Risulta iscritta la somma pari ad € 6.500,00 prelevata dall'avanzo di amministrazione senza vincolo di destinazione.

Art. 260 – Contributi previdenziali dello spettacolo

Risulta iscritta la somma pari ad € 40.000,00 prelevata dall'avanzo di amministrazione senza vincolo di destinazione.

Art. 261 – Borse di studio (articolo di recente istituzione)

Risulta iscritta la somma pari ad € 20.000,00 prelevata dall'avanzo di amministrazione senza vincolo di destinazione.

Art. 262 – Attività di orientamento e di promozione esterna al Conservatorio

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 263 – Coro Popolare

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 268 – Finanziamenti regionali per progetti

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 269 – Master – Stage

Risulta iscritta la somma di € 20.000,00. prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Art. 270 – A.E.C. (Associazione Europea Conservatori)

Risulta iscritta la somma di € 5.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

U.P.B. 1.2.2 – Uscite per attività economiche

Art. 301 – Manifestazioni artistiche

Risulta iscritta la somma pari ad € 84.654,51 prelevata dall'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione.

Art. 302 – I.V.A.

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 1.2.3. - Oneri finanziari

Art. 352 - Uscite e commissioni bancarie

Non risulta alcuna somma iscritta.

U.P.B. 1.2.4 – Oneri tributari

Art. 401 – Imposte, tasse e tributi vari

Risulta iscritta la somma di € 12.898,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art.402 - imposta di bollo virtuale ai sensi art. 15 del D.P.R.26/10/1972 n. 642

Risulta iscritta la somma di € 20.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

U.P.B. 1.2.5 – Poste correttive e compensazioni di Entrate Correnti

Art. 451 – Restituzione e rimborsi diversi

Risulta iscritta la somma di € 8.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

U.P.B. 1.2.6 – Uscite non Classificabili in altre voci

Art. 501 – Varie

Risultano iscritti € 45.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 502 – Fondo di riserva

Risulta iscritta la somma di € 20.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Art. 503 – Accantonamento legge 122/2010

Risulta iscritta la somma di € 2.122,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

TITOLO II – Spese in Conto Capitale

2.1– Investimenti

U.P.B. 2.1.1 – Acquisizioni di beni di uso durevole ed opere immobiliari

Art. 551 – Acquisti immobili

Non risulta iscritta alcuna somma

U.P.B. 2.1.2 – Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche

Art. 601 – Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali

Risulta iscritta la somma di € 20.000,00 prelevata dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.

Articolo 602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali

Risulta iscritta la somma di € 40.000,00 prelevati dal contributo allievi senza vincolo di destinazione.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

Articolo 603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 604 Acquisti per biblioteca

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 2.1.3 – Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari

Art. 651 – Acquisti emessi e garantiti dallo Stato ed assimilati

Non risulta iscritta alcuna somma.

2.2 – Oneri comuni

U.P.B. 2.2.1 – Rimborsi di mutui

Art. 701- Rimborsi di mutui

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 2.2.2 – Rimborsi di anticipazioni passive

Art. 751 – Rimborso anticipazioni

Non risulta iscritta alcuna somma.

U.P.B. 2.2.3 – Estinzioni debiti diversi

Art. 801 – Altre estinzioni

Non risulta iscritta alcuna somma.

2.3 – Accantonamento per spese future

U.P.B. 2.3.1 - Accantonamento per spese future

Art. 851 – Accantonamenti

Non risulta iscritta alcuna somma.



Ministero dell'Università e della Ricerca
CONSERVATORIO DI MUSICA DI STATO
"Alessandro Scarlatti" – Palermo

TITOLO III – Partite di Giro

3.1 – Uscite aventi natura di partite di giro

U.P.B. 3.1.1 – Uscite aventi natura di partite di giro

Art. 902 – Ritenute previdenziali ed assistenziali

Non risulta iscritta alcuna somma.

Art. 903 – Anticipazioni fondo minute spese

Risulta iscritta la somma di € 1.500,00 prelevata dall'avanzo di amministrazione senza vincolo di destinazione.

(F.to)
PRESIDENTE
Prof. Mario Barbagallo