



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

RELAZIONE PROGRAMMATICA BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2020

Premessa

Innanzitutto, va premesso che la predisposizione del bilancio di previsione per l'E.F. 2020 ha risentito di alcune criticità, come di seguito si riporta, che ne hanno, purtroppo e ulteriormente, ritardato la stesura:

- il ritardo del Ministero per la firma della nomina del Direttore di Ragioneria ad interim, avvenuta, nonostante i numerosi solleciti, il 10 marzo 2020, prot. 3263, solo tre giorni prima della chiusura totale dell'Istituto, che aveva già sospeso l'attività didattica per l'emergenza sanitaria;
- l'emergenza sanitaria da Covid-19;
- il conseguente e cambio di modalità e tipologia di lavoro per il personale amministrativo che si è svolto, dall'oggi al domani, in modalità di lavoro agile, talvolta anche in condizioni precarie, perché non tutto il personale era/è dotato di idonea attrezzatura, per cui si sta procedendo in merito;
- le problematiche, tuttora in corso, con la BNL S.p.A., Istituto cassiere, soprattutto per il cambio dei referenti, non così solleciti ed edotti come i precedenti. Inoltre, da quando è stato decentrato il servizio di tesoreria, trasferito da Napoli a Roma, la comunicazione e la risoluzione delle tematiche risulta di difficile e di non tempestiva definizione.

Intanto, in vista della parziale ripresa, a seconda delle disposizioni impartite con i vari DPCM e le Ordinanze regionali, si è provveduto:

- a più di un intervento di disinfezione e disinfestazione di tutte le aree interne ed esterne del Conservatorio, regolarmente certificati da parte di operatore specializzato. Le operazioni di sanificazione vengono svolte quotidianamente da parte degli addetti al servizio di pulizia e del personale coadiutore;
- all'attivazione di piattaforme (Zoom Meetings) e Teleskill Live per la formazione a distanza, per le attività del Consiglio Accademico e del Consiglio di Amministrazione, delle commissioni e dei vari gruppi di lavoro;
- all'acquisto di mascherine e visiere per il personale;
- all'acquisto di schermi di plexiglass per la portineria, lo sportello segreteria studenti e di pannelli per consentire lezioni (esercitazioni orchestrali, esercitazioni corali, quartetti, etc.), esami e tesi in presenza nella seconda fase della gestione dell'emergenza sanitaria;
- alla predisposizione del servizio di termo scanner;



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

- alla nomina e contrattualizzazione del medico competente, il quale ha effettuato visite a tutto il personale tecnico-amministrativo e preso in esame alcune situazioni critiche da Covid-19, che pure si sono verificate, e per fortuna positivamente risolte, per alcuni docenti;
- alla predisposizione del documento integrativo al Documento di Valutazione Rischi, sottoscritto dal Datore di lavoro, nella persona del Presidente del Conservatorio, il Medico competente e il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione;
- alla predisposizione di tre protocolli di sicurezza per la tutela della salute dei lavoratori e per il contrasto al contagio da Covid-19 e precisamente: 1) nota informativa per il personale docente e tecnico amministrativo riguardante le norme e le prassi di sicurezza adottate dal Conservatorio; 2) nota informativa per i fornitori concernente le modalità di accesso al Conservatorio; 3) nota informativa per il personale e i visitatori avente ad oggetto: "Precauzioni igieniche personali". Le suddette note informative sono state notificate a tutto il personale del Conservatorio e agli operatori economici che intrattengono con il Conservatorio un rapporto continuo, come le ditte di pulizia, di sorveglianza, di manutenzione del giardino, degli impianti, edile e piccola manutenzione, dell'ascensore, fornitura in noleggio di apparecchi di sanificazione per i servizi igienici, per gli estintori. Una copia delle stesse è stata affissa in portineria. Per quanto concerne la nota riferita alle precauzioni igieniche personali, copie della medesima sono state affisse all'ingresso dei servizi igienici e sparse in tutto l'istituto perché se ne potesse prendere visione;
- alla fornitura, per apposita sottoscrizione, di modulo per dichiarazione sostitutiva di certificazione Covid-19, per studenti, docenti e visitatori;
- all'affissione nel vano ascensore di locandina riguardante norme da tenere per l'uso corretto dell'ascensore in emergenza Covid-19.

Tutto quanto premesso, entrando nel merito delle scelte strategiche di politica del Conservatorio, esse sono principalmente rivolte ai temi della formazione, della produzione artistica e musicale, nella convinzione che il Comparto Afam, sul quale non si è mai sufficientemente investito tanto da renderlo un efficace sistema, adeguatamente professionalizzato e, quindi, competitivo, debba essere rilanciato per l'importanza strategica che ha nella compagine culturale del Paese con le sue ricadute di crescita anche economica. La stesura del documento bilancio, che si impone come atto di indirizzo politico e programmatico, e stante la sua importanza quale strumento di programmazione e di autorizzazione della spesa, conferma le scelte di indirizzo e di programmazione assunte nel corso del 2019, essendo il risultato di un lavoro di previsione che poggia sulla valutazione dell'andamento del 2019 e delle risorse necessarie per l'implementazione della azioni programmatiche avviate nell'anno in corso e di obiettivi da realizzare entro la fine dell'anno 2020, compatibilmente con quanto l'emergenza sanitaria ha rallentato. In ogni caso, va sottolineato che l'emergenza sanitaria è stata affrontata come occasione per aprire e testare nuove strade, come il potenziamento dell'infrastruttura tecnologica e di rete, attivando piattaforme per la formazione a distanza, il lavoro agile, i webinar per la formazione continua e, più in generale, per la realizzazione delle attività collegate allo svolgimento di compiti istituzionali. Questo per rendere questo



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

strumento amministrativo-contabile sempre più aderente alle dinamiche, alle decisioni che interessano il Conservatorio.

Un elemento positivo da sottolineare e che dà ragione del lavoro fin qui svolto, è la conferma di un trend di incremento delle iscrizioni. All'attivo ci sono n. 1051 studenti e per l'a.a. 2020/2021 sono pervenute n. 512 domande di ammissione, un dato significativo che non si registrava da anni (a.a. 2014/2015: 203; a.a. 2015/2016: 227; a.a. 2016/2017: 215; a.a. 2017/2018: 248; a.a. 2018/2019: 262). Ma anche un carico notevole di adempimenti amministrativi scaturiti da disposizioni di legge che impongono al Conservatorio il potenziamento della struttura con strumentazione adeguata mentre si riscontra ancora una sofferenza nel lavoro amministrativo che è sostanzialmente insufficiente in termini quantitativi rispetto alle necessità del San Pietro a Majella. Sul versante patrimoniale, grazie al rilevante e prezioso impegno della Direzione amministrativa, oggi il Conservatorio di Napoli possiede un inventario, con dati certi relativi alla consistenza dei beni mobili al 31 dicembre 2019. Si sta lavorando per l'aggiornamento, la formazione del personale, il versamento dei dati in un software dedicato e all'inserimento anche dei dati relativi al patrimonio storico-artistico. Entro la fine del 2020, si disporrà dell'inventario dei beni nella sua totalità, compreso l'aggiornamento dei dati che riguardano il patrimonio immobiliare. Per quanto riguarda quest'ultimo, infine, sempre con la decisiva collaborazione della Direzione amministrativa, si sta procedendo alla ricognizione generale di tutto il patrimonio immobiliare dell'Istituto, con un censimento fatto con la modalità del "porta a porta", per una completa revisione dello stesso sia sotto il profilo giuridico che manutentivo, come non era stato fatto in precedenza né dalla Romeo Gestioni S.p.A. né da Officina dei Talenti Onlus Cooperativa Sociale.

Il Bilancio di previsione è stato predisposto ai sensi dell'art. 13 del Regolamento di Amministrazione, finanza e Contabilità, in ragione delle risultanze contabili presuntive evidenziate al termine dell'esercizio finanziario 2019, delle deliberazioni programmatiche assunte dal Consiglio Accademico, della relazione programmatica presentata dalla Direzione del Conservatorio, che sintetizza le deliberazioni del Consiglio Accademico e della Consulta degli Studenti (art. 5, comma 3, del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità) e delle linee di indirizzo amministrativo-contabili discusse in seno al Consiglio di Amministrazione.

Dovendo assicurare l'equilibrio delle entrate e delle uscite del bilancio, in ossequio al principio del pareggio, si è proceduto all'analisi dei limiti di utilizzabilità del Fondo Avanzo Amministrazione risultante dalle considerazioni più avanti analiticamente espresse, che tiene conto delle esigenze di razionalizzazione e contenimento della spesa, dell'appostamento del budget necessario alla copertura economico-finanziaria delle attività e delle iniziative didattiche, artistiche e scientifiche, programmate e deliberate dal Consiglio Accademico per l'a.a. 2019/2020.

Avanzo Amministrazione: consistenza e utilizzazione



CONSERVATORIO DI MUSICA
SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

La tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2019 evidenzia un Fondo Avanzo Amministrazione presunto pari ad € 2.255.517,30, di cui € 710.171,09 vincolato ed € 1.545.346,21 disponibile.

Al fine della predisposizione del Bilancio di previsione, il prelevamento complessivo dal Fondo è pari ad € 1.019.205,59.

Di seguito è riportato il prospetto sintetico della composizione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2019:

- cap. 51 – U.P.B. 1.1.2 – Compensi personale a tempo determinato	€ 49.065,46;
- cap. 54 – U.P.B. 1.1.2 – Contratti di collaborazione (art. 273 D. Lgs. n. 297/1994)	€ 16.872,21
- cap. 58 – U.P.B. 1.1.2 – Formazione e aggiornamento	€ 1.487,10
- cap. 114 – U.P.B. 1.1.3 – Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, ecc.	€ 7.048,58
- cap. 120 – U.P.B. 1.1.3 – Compensi e rimborso docenti esterni corsi triennali e biennali	€ 5.156,50
- cap. 153 – U.P.B. 1.2.1 – Manifestazioni artistiche	€ 25.522,20
- cap. 154 – U.P.B.1.2.1 – Attività di ricerca e produzione artistica	€ 100.792,72
- cap. 157 – U.P.B. 1.2.1 – Borse di studio, interventi diversi a favore degli studenti	€ 16.833,50
- cap. 351 – U.P.B. 1.2.5 – Restituzioni rimborsi diversi contributi studenti	€ 8.110,70
- cap. 451 - U.P.B. 2.1.1. – Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	€ 236.312,27
- cap. 501 – U.P.B. 2.1.2 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 193.929,26
- cap. 503 – U.P.B. 2.1.2 - Acquisti di mobili e di macchine d'ufficio	€ 28.768,00
- cap. 504 – U.P.B. 2.1.2 – Acquisti per la Biblioteca	€ 20.272,59
TOTALE AVANZO VINCOLATO	€ 710.171,09
TOTALE AVANZO DISPONIBILE	€ 1.545.346,21
TOTALE GENERALE AVANZO AMMINISTRAZIONE	€ 2.255.517,30



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

PARTE I - ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

1.1. ENTRATE CONTRIBUTIVE

Cap. 1 - U.P.B. 1.1.1 Contributi degli studenti

Come detto in premessa circa il riscontrato dato di aumento delle iscrizioni, si prende atto che l'importo da iscrivere in bilancio sulla scorta delle informazioni fornite dall'Ufficio Segreteria Studenti è di € 720.000,00, dato elaborato con riferimento ai contributi fino ad oggi versati dagli studenti, che risultano essere di n. 1051, e le proiezioni di entrata per le successive rate, tenuto anche conto dell'attivazione dei corsi per l'acquisizione dei 24 CFA (Crediti Formativi Accademici) (n. 69) e dei corsi propedeutici (n. 52).

Eventuali discostamenti costituiranno oggetto di variazione in sede di assestamento di bilancio.

1.2. ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Cap. 102 - U.P.B. 1.2.1 - Compensi personale a tempo determinato

Trattandosi di budget di assegnazione ministeriale, non è stata chiesta integrazione per un duplice motivo: 1) non si ha necessità di reclutare, ad anno accademico quasi ultimato, supplenti temporanei; 2) in ogni caso, proprio tenuto conto del tempo residuo, l'economica maturata sul capitolo risulterebbe sufficiente per una eventuale supplenza temporanea.

Cap. 108 - U.P.B. 1.2.1 Contratti Di Collaborazione (Ex Art. 273 D.Lgs. 297/94)

Ai sensi della normativa vigente, secondo la quale è data facoltà al Conservatorio, qualora non si provveda con personale di ruolo, di stipulare contatti di collaborazione con altro personale di enti lirici o altre istituzioni di produzione musicale, per lo svolgimento di attività didattiche ed artistiche, si è iscritto in bilancio l'importo di € 29.530,86 che attiene a n. 1 contratto di collaborazione, come da scheda trasmessa al Ministero il 23 aprile 2020, prot. n. 1573. L'importo è, infatti, oggetto di apposito stanziamento ministeriale, ai sensi del comma 8 dell'art. 273 del D. Lgs. 297/94.

1.3. ALTRE ENTRATE



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

1.3.2. REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 454 – U.P.B. 1.3.1 Affitto Locali

La somma che si iscrive in bilancio si sostanzia in € 126.000,00 pari all'introito presunto relativo ai canoni annuali di locazione degli immobili di proprietà del Conservatorio, di cui è in corso la ricognizione generale per una revisione dei canoni e verifica dello stato dei cespiti, situati prevalentemente nel centro storico e comunque in palazzi che versano in cattive condizioni e che, pertanto, richiedono continui interventi di messa a norma, di ristrutturazione ed eliminazione di stati di pericolo, come di recente si è provveduto per gli immobili di proprietà del Conservatorio in piazza Enrico De Nicola, 39, a seguito di verbale notificato dalla Polizia Municipale.

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Cap. 1156 – U.P.B. 3.1.1 Reintegro fondo minute spese.

Ai sensi dell'art. 31 del vigente Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, il fondo minute spese è stato determinato dal Consiglio di Amministrazione nella misura di € 1.500,00, da reintegrare durante l'esercizio, come da regolamento di istituto vigente.

Dunque, riepilogando, il totale generale delle entrate si sostanzia in € 1.053.469,72, cui si aggiunge l'importo di € 1.019.205,59 quale quota complessiva di avanzo di amministrazione utilizzato, per un importo complessivo di € 2.072.675,31, che corrisponde al totale generale delle uscite in ossequio al principio del pareggio di bilancio.

PARTE II – USCITA

L'importo delle entrate, complessivamente determinato come sopra, sarà utilizzato per il finanziamento delle voci di spesa, di cui alle unità previsionali di base, come di seguito descritte:

U.P.B.	Capitolo	Denominazione	Importo €.
1.1.1	1	Indennità di direzione	20.701,20



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

	2	Compensi di indennità di missione e rimborsi ai componenti degli organi	19.000,00
	3	Compensi di indennità di missione e rimborsi ai Sig.ri Revisori	8.000,00
	4	Fondo consulta studenti	500,00
1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	49.065,46
	54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	46.403,07
	55	Compensi, indennità di missione e rimborso per esami	500,00
	56	Indennità di missione e rimborsi personale direttivo, docente e T.A.	2.000,00
	58	Formazione e aggiornamento personale	3.000,00
	59	Compensi docenti interni per insegnamenti nei corsi biennali e triennali	151.000,00
1.1.3	101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubbl., spese per rilegatura, abbonamenti	500,00
	102	Acquisto di materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	10.000,00
	105	Uscite per accertamenti sanitari	7.000,00
	107	Uscite per servizi informatici	45.000,00
	110	Manutenzione ordinaria strumenti musicali ed altro materiali per fini didattici	70.000,00
	111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	200.000,00
	112	Uscite postali, telegrafiche e telefoniche	15.000,00
	114	Uscite per l'org. e partecipazione convegni, congressi, mostre e altre manifestazioni	22.960,00
	116	Canoni d'acqua	20.000,00
	117	Energia elettrica	34.000,00
	118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzioni degli impianti tecnici	30.000,00
	119	Onorari e compensi per speciali incarichi	80.000,00



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

	120	Compensi e rimborsi docenti esterni per ins. Corsi biennali e triennali, contr. di coll.	60.000,00
	121	Trasporti, facchinaggi, imballi e magazzino	20.000,00
	122	Premi di assicurazione	40.000,00
	123	Manutenzione ordinaria macchine d'ufficio	8.000,00
	124	Servizi di pulizia, derattizzazione, disinfestazione, smaltimento rifiuti speciali	80.000,00
	125	Acquisti di materiale di cancelleria, stampati e rilegature	10.000,00
	126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	18.000,00
	129	Spese guardiania	110.000,00
	132	Spese Legali	50.000,00
1.2.1	152	Esercitazioni didattiche, direzione d'orchestra	20.000,00
	153	Manifestazioni artistiche	45.000,00
	154	Attività di ricerca e produzione artistica	100.792,72
	155	Attività seminariali, corsi di formazione iniziative e progetti	3.000,00
	157	Borse di studio, interventi diversi a favore degli studenti	30.000,00
	252	Uscite e commissioni bancarie	1.000,00
	301	Imposte, tasse e tributi vari	30.000,00
1.2.5	351	Restituzione rimborsi diversi contributi studenti	17.000,00
1.2.6	401	Varie	2.000,00
	402	Fondo di riserva	1.400,00
2.1	452	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	236.312,27
2.1.2	501	Acquisto di impianti, attrezzature e strumenti musicali	300.000,00
	503	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	28.768,00



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

	504	Acquisti per biblioteca	20.272,59
3.1	805	Anticipazione fondo minute spese	1.500,00
TOTALE		USCITE	
€ 1.910.912,00			

Di seguito si evidenziano gli aspetti più significativi della parte delle uscite.

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

Cap. 2 U.P.B. .1.1.1 - Compensi, indennità di missione e rimborso ai componenti degli organi

L'importo iscritto in bilancio deve coprire la spesa relativa ai compensi dei componenti del Consiglio Accademico, del Consiglio di Amministrazione e della Consulta degli studenti per l'a.a. 2019/2020.

L'art. 6, comma 3, della Legge 122 del 3 luglio 2010 dispone la riduzione del 10 % dei compensi dei componenti degli organi Accademici. Conseguentemente i compensi degli organi, come previsti dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione in data 30 gennaio 2017 (delibera n. 5/2017), tengono conto di detta riduzione.

Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa di cui alle UPB di che trattasi, sono versate annualmente dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato, in applicazione dell'art.6, comma 21, della citata legge.

Cap. 3 – U.P.B. 1.1.1 - Compensi ed indennità di missione, rimborsi componenti collegio revisori

L'importo iscritto in bilancio attiene al compenso annuale dei Revisori dei Conti per l'E.F. 2020, per il quale non va effettuata la riduzione del 10% dei compensi, secondo il disposto dell'art. 6, comma 3, della legge n. 122 del 3 luglio 2010.

Cap. 4 – U.P.B. 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente – Fondo Consulta degli studenti

L'importo iscritto tiene conto della previsione dell'art. 12 dello Statuto di Autonomia del Conservatorio di Musica di Napoli, ove si legge "Il Consiglio di Amministrazione assicura i mezzi necessari allo svolgimento delle funzioni della Consulta."

Cap. 58 – U.P.B. 1.1.2 - Formazione ed aggiornamento del personale

Non potendo lavorare in presenza, durante il periodo problematico dell'emergenza da Covid-19, si è provveduto ad intensificare la formazione online per l'approfondimento di alcune tematiche, come



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

per i vari aspetti e continui aggiornamenti del codice degli appalti e gli adempimenti in materia di sicurezza.

Cap. 59 - U.P.B. 1.1.2 – Compensi docenti interni per insegnamenti nei corsi biennali e triennali

Tenuto conto della programmazione didattica, le ore di didattica aggiuntiva a completamento delle attività curriculari dei piani di studio, vengono finanziate esclusivamente con fondi di bilancio appositamente stanziati dai Consigli di Amministrazione, in sede di programmazione di bilancio, secondo la previsione fornita dal Direttore, sentito il Consiglio Accademico e la Consulta degli Studenti. L'importo presuntivo iscritto in bilancio, pari ad € 151.000,00 oltre oneri, è da considerarsi quale limite non superabile di spesa.

Cap. 107 – U.P.B. 1.1.3 - Uscite per servizi informatici

Tale unità previsionale di spesa tiene conto delle spese per canone meccanizzazione Ufficio Segreteria Studenti, Ufficio del Personale, ufficio di Ragioneria e del servizio di assistenza a personal computer e fotocopiatrici, wifi e rete Lan.

Cap. 110 – U.P.B. 1.1.3 –Manutenzione ordinaria strumenti.

La previsione tiene conto delle spese prevedibili per la manutenzione ed accordatura dei pianoforti e degli altri strumenti musicali di proprietà del Conservatorio, utilizzati da docenti ed allievi (clavicembali, mandolini, sassofoni, arpe, organi), secondo le necessità periodiche segnalate dai docenti con la supervisione del Direttore dell'Istituto.

Cap. 111- U.P.B. 1.1.3 - Manutenzione ordinaria, riparazione ed adattamento di locali e relativi impianti

Alla manutenzione ordinaria e straordinaria (Impiantistica, edile, idraulica, giardinaggio, piccola manutenzione, ascensore, estintori, etc.) provvede il Conservatorio dalla seconda metà del 2015, allorquando la Provincia di Napoli, ora Città metropolitana, ha ritenuto che l'Istituto non era da considerarsi nel novero delle scuole fino ad allora rientranti sotto l'egida dell'ente locale. Anche per quanto attiene all'adeguamento degli immobili e degli impianti alle previsioni di legge in materia di salute e di sicurezza sul lavoro a norma del D.Lgs. 81/08, come modificato dal D.Lgs. 106/09, provvede l'Istituto. Trattasi, infatti, di obblighi previsti in capo al datore di lavoro, con un regime sanzionatorio particolarmente incisivo in caso di non adempimento.

Cap. 114 – U.P.B. 1.1.3 – Uscite per l'org. e la partec. a convegni congressi mostre e altre manif.

La previsione di spesa si riferisce precipuamente alla quota di cofinanziamento nazionale inserito nel programma comunitario "LLP/ERASMUS", ai sensi della legge n. 183/1987.

Cap. 116 - U.P.B. 1.1.2 – Canoni d'acqua



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

La previsione tiene conto delle spese da sostenere nell'esercizio finanziario 2020, sulla base del dato dell'anno precedente, tenuto conto che questa utenza fino al 2015 era a carico dell'Ente Provincia.

Cap. 117 – U.P.B. 1.1.3 – Energia elettrica e gas

La previsione tiene conto delle spese da sostenere nell'esercizio finanziario 2020, sulla base del dato dell'anno precedente, tenuto conto che questa utenza fino al 2015 era a carico dell'Ente Provincia.

Cap. 118 – U.P.B. 1.1.3 - Combustibili per il riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti

Si scrive in bilancio l'importo previsto per la fornitura del gas di riscaldamento per la stagione termica 2019/2020, facendo riferimento al dato storico dell'anno precedente. In particolare, per la gestione del presente servizio, il Conservatorio ha aderito alla Convenzione Consip per l'affidamento del Servizio Integrato Energia 3 (SIE3) per le Pubbliche Amministrazioni, ai sensi dell'articolo 26, legge 23 dicembre 1999 n. 488 e s.m.i., e dell'art. 58, legge 23 dicembre 2000, n. 388 – Lotto 9 – Regione Campania per la durata di anni 6 (ODA n. 4091370).

Cap. 119 – U.P.B. 1.1.3 – Onorari e Compensi per speciali incarichi

La previsione di spesa tiene conto dell'incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, come richiesto dalla normativa vigente in materia di salute e di sicurezza sul lavoro (D. Lgs. n. 81/2008 e s.m.i.), di Medico competente, di addetto stampa, degli incarichi allo Studio Tecnico-legale per la gestione del patrimonio immobiliare, all'esperto altamente qualificato per la tenuta del patrimonio organologico del Conservatorio e al referente/consulente per l'Archivio Storico, rientrante tra gli obblighi in capo al Conservatorio, per la tenuta dell'archivio medesimo, ai sensi del vigente Codice Urbani, e per la consulenza giuslavorista.

Cap. 120 – U.P.B. 1.1.3 – Compensi e rimborsi docenti esterni per insegnamenti in corsi biennali e triennali

La previsione di spesa tiene conto delle indicazioni fornite dal Direttore del Conservatorio, per l'affidamento di incarichi di insegnamento per i quali c'è necessità di reclutare docenti esterni, stante la mancanza all'interno della propria dotazione organica di professionalità specifiche, dopo aver effettuato le opportune e dovute verifiche. L'importo iscritto in bilancio, pari ad € 60.000,00 oltre oneri, è da considerarsi quale limite non superabile di spesa.

Cap. 122 – U.P.B. 1.1.3 –Premi di assicurazione

La previsione di € 40.000,00 tiene conto delle spese occorrenti per la copertura assicurativa di rischi diversi con la compagnia REALE MUTUA ASSICURAZIONI di Michele Iodice Sas di Napoli, come di seguito si riporta:

- Furto n. 2016072044279;
- Incendio (fabbricato) n. 2016102919505 (Edificio);



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

- Incendio (patrimonio) n. 2016102919514 (Patrimonio mobiliare);
- Infortuni n. 2016052367391 (Studenti, Docenti e Personale tecnico-amministrativo);
- Responsabilità civile (Patrimonio immobiliare) n. 2016032252174.

Cap. 129 – U.P.B. 1.1.3 - Spese guardiania

La previsione di spesa di € 110.000,00 attiene agli oneri da corrispondere per il servizio di guardiania e sorveglianza non armata (notturno e festivi), che si rende necessaria dal momento che, da tempo, non è più operativa la figura del custode in sede e dato il consistente e prestigioso patrimonio del Conservatorio da tutelare e salvaguardare (Biblioteca, Archivio storico, quadreria, suppellettili preziose, etc.).

Cap. 132 – U.P.B. 1.1.3 – Pagamento spese di giudizio.

Il Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, con nota prot. n. 5835 del 1° agosto 2008, ha rappresentato che, stante l'autonomia finanziaria ormai acquisita dalle Istituzioni AFAM, a decorrere dall'anno finanziario 2009, il pagamento delle spese attinenti a giudizi su atti disposti dalle medesime Istituzioni graverà su un apposito capitolo con l'utilizzazione di risorse finanziarie proprie.

Cap. 152 – U.P.B. 1.2.1 - -Esercitazioni didattiche, direzione d'orchestra

La previsione di spesa di € 20.000,00 tiene conto della necessità di assicurare il funzionamento della classe di direzione di orchestra, che deve fornire agli studenti le formazioni orchestrali necessarie allo svolgimento del programma di studi. L'importo previsto è finalizzato alla copertura delle spese organizzative delle attività concertistiche, spese pubblicitarie, a iniziative orchestrali a favore degli studenti ed altro (incontri con professionisti, adempimenti connessi).

Cap. 153 – U.P.B. 1.2.1 - Manifestazioni artistiche

L'importo iscritto in bilancio di € 45.000,00 assicura la copertura finanziaria per lo svolgimento delle attività programmate dall'Istituto per l'a. f. 2020.

L'importo previsto è limitato alla copertura delle spese organizzative delle attività concertistiche, spese pubblicitarie e adempimenti connessi.

Cap. 155 – U.P.B. 1.2.1 - Attività seminari, corsi di formazione iniziative e progetti

La previsione tiene conto delle spese per la formazione del personale che si prevede di effettuare per l'anno 2020, soprattutto in materia di salute e sicurezza sul lavoro.

Cap. 157– U.P.B. 1.2.1 - Borse di studio

Su proposta del Direttore, approvata dal Consiglio di Amministrazione, si prevede di destinare agli studenti iscritti ai corsi del previgente ordinamento ed ai corsi accademici di I e II livello, bisognosi e meritevoli per l'impegno profuso nello studio e la disponibilità data nello svolgimento delle attività della Istituzione, borse di studio per lo svolgimento di attività di ordine didattico ed artistico, per attività di accompagnatore al pianoforte, per attività di collaborazione per gruppi cameristici e per attività corali, per un totale di € 30.000,00.



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

Cap. 252 – U.P.B. 1.2.3 – Uscite e commissioni bancarie

Su tale UPB trovano iscrizione gli importi derivanti dagli estratti conto e generati dalle condizioni contrattuali sottoscritte con l'Istituto cassiere.

Cap. 301 – U.P.B. 1.2.4 – Imposte, tasse e tributi vari

Su tale UPB trovano iscrizione gli importi afferenti al pagamento delle imposte per rifiuti solidi urbani ed IMU.

Cap. 351 – U.P.B. 1.2.5 - Restituzione rimborsi diversi contributi studenti

La somma prevista di € 17.000,00 tiene conto della necessità di assicurare il pagamento di eventuali rimborsi agli studenti a vario titolo ed alla restituzione dei contributi agli studenti vincitori di borsa di studio erogata dall'A.DI.S.U.R.C. Azienda per il Diritto allo Studio Universitario della Regione Campania.

Cap. 401 – U.P.B. 1.2.6 – Varie

La previsione di spesa è stata riportata per far fronte ad impegni che dovessero sopraggiungere in quanto non previsti.

Cap. 402 – U.P.B. 1.2.6 - Fondo di riserva

E' iscritto un fondo di riserva, pari ad € 1.400,00, per le spese impreviste nonché per le maggiori uscite che potranno verificarsi durante l'esercizio, il cui ammontare non può essere superiore al tre per cento del totale delle uscite correnti.

Cap. 452 – U.P.B. 2.1.1 – Ricostruzione, ripristini e trasformazioni immobili

La previsione di spesa rappresenta il prelevamento dall'A.A. dell'economia pari ad € 187.142,64, vincolata e maturata sul contributo straordinario di € 850.000, assegnato dal Miur destinata ai lavori di ristrutturazione e di adeguamento alla normativa di sicurezza della Sala Scarlatti, integrata per altre spese relative alla manutenzione anche ai fini della vigente normativa in materia di sicurezza, che gravano sul bilancio dell'Istituto, tenuto conto che dal 2015, l'ex Provincia di Napoli non ha più a carico del proprio bilancio gli oneri relativi a tutti gli aspetti manutentivi e alle utenze dell'Istituto.

Cap. 501 – U.P.B. 2.1.2- Acquisto di impianti, attrezzature e strumenti musicali

L'importo previsto riguarda gli acquisti in conto capitale dell'Istituto, tenuto conto delle esigenze manifestate da alcuni docenti di accrescere la dotazione strumentale del Conservatorio, come i docenti di Percussioni, di Arpa, di Sassofono, di Mandolino, di Musica antica e di Musica Jazz.

Cap. 503 – U.P.B. 2.1.2 - Acquisto di mobili e macchine d'ufficio



CONSERVATORIO DI MUSICA SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

La spesa iscritta in bilancio trova ragione nell'esigenza di riorganizzare alcuni uffici amministrativi nonché per l'acquisto dell'attrezzatura necessaria per lavorare in regime di lavoro agile.

Cap. 504 – U.P.B. 2.1.2 - Acquisti per biblioteca.

A norma dell'art.17, comma 6, dello Statuto di autonomia, si prevede per il funzionamento e la messa in sicurezza della biblioteca l'importo di € 20.272,59.

Relativamente agli ultimi quattro capitoli di Bilancio (452, 501, 503 e 504), rispetto a quanto programmato lo scorso anno relativamente al programma acquisti, sono stati raggiunti i seguenti obiettivi:

- acquisto di n. 1 arpa Gran Concerto;
- acquisto di n. 2 batterie per Percussioni e Jazz;
- acquisto di n. 1 libreria per la Sala Gesualdo;
- acquisto di nuovi arredi per la Sala Scarlatti (leggi, sedie, podio per il Direttore d'orchestra);
- acquisto di arredi e suppellettili (scrivania, poltrone) per gli Uffici amministrativi;
- messa a punto e regolare funzionamento dell'impianto di raffrescamento della Biblioteca d'Istituto;
- acquisto di telecamere e luci di emergenza per aule e spazi del Conservatorio.

Per l'anno corrente si prevede di realizzare:

- l'acquisto di nuovi strumenti per potenziare ulteriormente la dotazione strumentale, stante l'attivazione di nuovi corsi (fortepiano, fisarmonica, sassofono, arpa, mandolini, marimba);
- la messa a punto degli armadi della Biblioteca e, più in generale del potenziamento delle misure di sicurezza;
- l'acquisto di uno scanner planetario per la Biblioteca;
- l'acquisto di attrezzature per il locale Regia;
- la messa a punto del palco della Sala Scarlatti con sostituzione delle vecchie pedane e ripristino della pedana mobile per il pianoforte,
- pubblicazioni scientifiche per le Edizioni del San Pietro a Majella.

Terminata la descrizione sopra riportata riguardante la parte delle uscite del bilancio di previsione per l'E.F. 2020, si dettaglia, infine, la **Dotazione organica** dell'Istituto, che è così articolata:

- n. 110 docenti, di cui n. 106 a tempo indeterminato;
- n. 1 Direttore Amministrativo;



CONSERVATORIO DI MUSICA
SAN PIETRO A MAJELLA

Via San Pietro a Majella, 35 - 80138 Napoli
Tel.0815449255 - Fax 081445740 - C.F.80017700636

- n. 1 Direttore di Ragioneria;
- n. 8 assistenti, di cui sette in servizio. L'ottavo posto è vacante in quanto un assistente è attualmente in altra sede per aver accettato l'incarico di Direttore di Ragioneria;
- n. 17 coadiutori.

IL PRESIDENTE
Prof. Avv. Antonio Palma

19/6/2020

Stampa Preventivo Finanziario Decisionale (all.1) - USCITE

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
---------------------------------------	------

PARTE I - USCITA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
		Residui iniziali anno 2020	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2019	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	9.904,22	48.201,20	58.105,42	22.540,62	48.702,00	71.242,62
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	49.743,66	251.968,53	301.712,19	159.917,64	249.504,57	409.422,21
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	227.075,56	935.460,00	1.162.535,56	266.783,71	880.596,47	1.167.380,18
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	163.863,34	198.792,72	362.676,06	181.208,65	328.000,00	509.208,65
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	112,80	1.000,00	1.112,80	112,80	1.000,00	1.112,80
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	27.826,51	30.000,00	57.826,51	27.826,51	31.000,00	58.826,51
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	638,33	17.000,00	17.638,33	33,33	17.000,00	17.033,33
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.035,12	3.400,00	9.435,12	2.769,12	4.908,20	7.677,32
TOTALE SPESE CORRENTI		485.217,54	1.485.822,45	1.971.039,99	681.192,38	1.560.711,24	2.241.903,62
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	236.312,27	236.312,27	0,00	236.312,27	236.312,27
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	15.476,81	349.040,59	364.517,40	27.050,50	353.768,00	380.818,50
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)		15.476,81	585.352,86	600.829,67	27.050,50	590.080,27	617.130,77
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		485.217,54	1.485.822,45	1.971.039,99	681.192,38	1.560.711,24	2.241.903,62
TITOLO II		15.476,81	585.352,86	600.829,67	27.050,50	590.080,27	617.130,77
TITOLO III		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE		500.694,35	2.072.675,31	2.573.369,66	708.242,88	2.152.291,51	2.860.534,39
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		500.694,35	2.072.675,31	2.573.369,66	708.242,88	2.152.291,51	2.860.534,39

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 19.06.20

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dr.ssa Clotilde Punzo

IL DIRETTORE

M° Carmine Santaniello

IL PRESIDENTE

Avv. Antonio Palma

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

CONSERVATORIO DI MUSICA
"S.P. A MAJELLA"
NAPOLI

Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)

Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013

Esercizio Finanziario 2020

3° Trimestre

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	11.957.744,00
b) Somma totale dovuta	218.128,83
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	54,82

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

La somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (media ponderata).

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

CONSERVATORIO DI MUSICA
"S.P. A MAJELLA"
NAPOLI

Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)

Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013

Esercizio Finanziario 2020

4° Trimestre

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	-492.208,00
b) Somma totale dovuta	196.020,52
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	-2,51

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

La somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (media ponderata).

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

CONSERVATORIO DI MUSICA
"S.P. A MAJELLA"
NAPOLI

Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)

Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013

Esercizio Finanziario

2020

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	11.465.537,47
b) Somma totale dovuta	414.149,35
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	27,68

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

(d) la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.