



VERBALE n.1/23

Bilancio di Previsione 2023

Verbale del 13 Aprile 2023

Il Collegio dei Revisori dei Conti del Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio", sito in via Leopoldo Muzii n.7 in Pescara, nell'anno duemila ventitré, nel giorno tredici del mese di aprile, alle ore 9,00 si è riunito nella sede del Conservatorio per esaminare il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2023.

Assiste alla verifica il Direttore Amministrativo Mariarosaria Sirano e il Direttore di Ragioneria Alessio Di Stefano.

I Revisori

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/presenza
Daniela	Laurenzi	M.E.F.	presente
Alessandra	Prece	M.I.U.R.	presente

La documentazione con la modulistica prevista è pervenuta tramite posta elettronica in data 9 marzo 2023.

La situazione organica dell'Istituto alla data odierna è pari a 143 unità, così suddivisa:

- 1 Direttore
- 1 Direttore Amministrativo a tempo indeterminato
- 1 Direttore di Ragioneria a tempo indeterminato
- 4 Collaboratori di cui 3 unità full-time a tempo indeterminato, 1 unità full-time a tempo determinato

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689

www.conservatoriopesca.it - tel. 085/7951420

PEO: conspe@conservatoriopesca.it PEC: conspe@pec.conservatoriopesca.it



- 8 Assistenti di cui 6 unità full-time a tempo indeterminato, 2 unità full-time a tempo determinato
- 16 Coadiutori di cui 12 unità full-time a tempo indeterminato, 4 unità full-time a tempo determinato
- 112 Docenti

L'Istituto è provvisto di uno strumento automatico di rilevazione delle presenze che viene utilizzato dal personale tecnico, amministrativo e anche dal personale docente.

Gli allievi iscritti al Conservatorio per l'anno accademico 2022-2023, alla data del 31 dicembre 2022 sono n. 599 secondo i corsi sottoindicati:

- Corsi pre-accademici n. 7
- Corsi propedeutici n. 100
- Bienni n. 146
- Trienni n. 296
- Corsi liberi 48
- Corsi singoli 2

Il Presidente del Conservatorio Avv. Maurizio Di Nicola ha predisposto la Relazione Programmatica secondo quanto stabilito dal Consiglio Accademico nella seduta del 30 agosto 2022 che ha deliberato il piano di indirizzo per l'anno accademico 2022/23, indicandone gli obiettivi generali che l'Istituzione intende realizzare nel campo della formazione, produzione e ricerca artistica.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 06 febbraio 2023 ha determinato con delibera n. 1 gli indirizzi generali a cui far riferimento nella predisposizione del bilancio di previsione 2023, nel rispetto di quanto stabilito dal Consiglio Accademico.

Gli obiettivi programmatici così individuati sono stati tenuti in debito conto dal Direttore del Conservatorio che ha elaborato il programma 2023 sulla base delle esigenze prioritarie dell'Istituzione, nonché delle risorse finanziarie effettivamente disponibili, rilevando altresì le necessità in campo formativo e artistico, e indicando le relative coperture finanziarie di massima tenuto conto delle spese fisse necessarie a garantire il funzionamento dell'Istituzione e che hanno trovato adeguata copertura.

Dal Preventivo finanziario gestionale risulta:

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689
www.conservatoriopescara.it - tel. 085/7951420
PEO: conspe@conservatoriopescara.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.it



Tit. 1 Entrate correnti	564.924,44	Uscite correnti	944.685,73
Tit. 2 Entrate in c/capitale	1.001.750,00	Uscite in c/capitale	3.262.207,64
Tit. 3 Partite di giro	500,00	Partite di giro	500,00
Totale Entrate	1.567.174,44	Totale uscite	4.207.393,37
Avanzo di amministrazione	2.640.218,93		
Totale generale	4.207.393,37	Totale generale	4.207.393,37

Esaminando **le poste in entrata**, il Collegio rileva che le entrate **correnti pari a € 564.924,44** sono prevalentemente rappresentate da:

entrate contributive la cui previsione, per l'esercizio finanziario 2023, ha quantificato l'importo di detti contributi degli studenti in € **450.000,00**; somma che, anche quest'anno, è stata quantificata come nel decorso anno finanziario.

Altra entrata corrente fondamentale per la predisposizione del bilancio di previsione del Conservatorio è quella derivante dai trasferimenti correnti: detto importo comprende la somma del contributo per il finanziamento amministrativo e didattico pari a € 100.330,00; di cui la somma di € 250,00 destinata a missioni del personale direttivo, docente e amministrativo.

Non è stata prevista alcuna somma per il pagamento degli accessori in quanto gli stessi saranno pagati con il sistema del cedolino unico di cui all'art.2, comma 197, della legge 23/12/2009 n. 191 (legge finanziaria 2010) dalla Ragioneria Territoriale dello Stato.

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689

www.conservatoriopescara.it - tel. 085/7951420

PEO: conspe@conservatoriopescara.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.it



Tra i trasferimenti da Privati è stata prevista la somma di € 4.500,00 derivante da rimborso della concessione alla Ditta Sogeda dei distributori di alimenti la cui procedura di affidamento si è conclusa il 8 settembre 2022.

Nelle **Entrate in conto capitale** è stata prevista la somma di € 1.000.000,00 derivanti da trasferimenti del MUR per recupero fabbricato ex scuola media Muzii – sulla base del cronoprogramma elaborato dal Comune di Pescara – stazione appaltante per i lavori di ristrutturazione edilizia della sede del Conservatorio.

Le Uscite sono state quantificate **complessivamente in € 4.207.393,37:**

di cui € 944.685,73 per spese correnti ed € 3.262.207,64 in conto capitale.

Tra le **uscite correnti** l'importo relativo alla voce Oneri per il personale in attività di servizio è pari alla somma di € 296.025,88. Tale previsione risulta minore rispetto a quella dell'anno precedente perché risente dell'aumento delle cattedre in organico.

Nella somma sopra indicata sono compresi i fondi pari a € 49.750,00 – Fondi PNRR per la realizzazione del progetto orientamento attivo della transizione scuola università.

Per quanto concerne la retribuzione del personale da assumere per la sostituzione del personale docente e amministrativo per assenze di breve durata, è stata prevista la somma di € 3.780,70.

La somma di € 141.397,00 è stata prevista per i compensi al personale docente per l'espletamento di attività didattica aggiuntiva al monte ore previsto contrattualmente, aumentata rispetto all'esercizio precedente in quanto il Conservatorio ha programmato il potenziamento della scuola di musica barocca attivando una serie di corsi.

Altra voce importante sulle uscite correnti è quella per l'acquisto di beni di consumo e servizi la cui previsione è aumentata rispetto a quanto previsto nell'esercizio finanziario precedente ed è pari a € 236.200,00 per l'aumento dei costi dell'energia.

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689

www.conservatoriopescara.it – tel. 085/7951420

PEO: conspe@conservatoriopescara.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.it



Alla voce di spesa per Interventi diversi è stata prevista la somma di € 88.593,00 per produzione artistica in attuazione delle linee di intervento definite nell'atto programmatico del Consiglio di Amministrazione per l'anno Accademico 2022/2023; e la somma di € 58.100,00 per collaborazioni degli studenti ai servizi resi al Conservatorio ai sensi del disposto normativo della legge 300 del 1991 e successive integrazioni e modificazioni.

Nella voce uscite in conto capitale è stata prevista la somma di € 3.262.207,64.

Di cui la somma di € **2.580.402,00** per coprire le spese di adeguamento della struttura del Conservatorio ai nuovi standard tecnologici imposti dalla pandemia, con correlato potenziamento delle infrastrutture edilizie, in termini di dotazione di spazi; digitali in termini di connettività della rete, e di organizzazione interna al fine di favorire e supportare anche attraverso nuovi servizi l'attività istituzionale. La previsione di cui € 2.509.000,00 per recupero del *fabbricato ex Scuola Muzii* – finanziati dal MUR, nasce proprio da quest'ultima esigenza unitamente a quella di cui all'art. 554 – *Opere dell'ingegno*- (€ 71.402,00) di sviluppare un nuovo sito istituzionale più funzionale e moderno finalizzato oltre alle consuete attività di servizio alla promozione dell'Istituto e di utilizzare nuovi strumenti digitali quali SPID/CIE/PAGOPA e APP io finanziati con Fondi PNRR al fine di implementare i servizi offerti; e la somma di € 681.805,64 per acquisti, riparazione e manutenzione straordinaria per impianti, attrezzature e strumentazione musicale.

Il Bilancio di Previsione del Conservatorio di Pescara, esercizio Finanziario 2023, è costituito dai seguenti documenti:

- Relazione Programmatica del Presidente Avv. Maurizio Di Nicola;
- Relazione del Direttore M° Alfonso Patriarca;
- Delibera del Consiglio di Amministrazione del 6 febbraio 2023;
- Preventivo Finanziario Gestionale 2023;
- Preventivo Finanziario Decisionale 2023;

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689

www.conservatoriopescara.it – tel. 085/7951420

PEO: conspe@conservatoriopescara.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.it



- Dimostrazione Finanziaria dell'Avanzo di Amministrazione alla chiusura dell'esercizio 2022;
- Elenco dei Residui Attivi e Passivi alla chiusura dell'esercizio finanziario 2022;
- Preventivo finanziario decisionale programmatico per gli esercizi Finanziari 2023 e 2024 e 2025.

Il Bilancio di previsione presenta le risultanze evidenziate nelle allegate tabelle trasmesse con posta certificata in data 9/03/2023.

Dal prospetto relativo all'avanzo di amministrazione presunto alla data di redazione del bilancio, si evidenzia quanto segue:

Fondo di cassa al 01/01/2022	2.369.369,10+
Riscossioni	1.723.651,91+
Pagamenti	1.273.451,45
Totale cassa al 31/12/2022	2.819.605,56
Residui attivi	233.67,30
Residui passivi	373.131,61
Totale	2.680.147,25
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022	2.680.147,25

Si evidenzia che l'**avanzo di amministrazione** che si prevede di utilizzare è pari a € 2.640.218,93 mentre l'importo pari a € 39.928,32 rimane come disponibilità da programmare che Il Conservatorio potrà eventualmente utilizzare nei limiti delle vigenti disposizioni dopo la definitiva determinazione dell'avanzo in seguito all'approvazione del conto consuntivo.

I Revisori rappresentano che una parte di tale avanzo risulta vincolata e precisamente la somma di € 2.198.101,93; detta somma, nella predisposizione del bilancio di previsione, è



stata correttamente destinata alle corrispondenti articolazioni delle unità previsionali di pertinenza.

Quale autofinanziamento l'Istituzione ha previsto di effettuare il prelevamento dalla quota disponibile di € 482.045,32 del fondo avanzo per una somma pari a € 442.117,00.

Il Collegio dei Revisori dei conti del Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio" Istituto di Alta Cultura di Pescara esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2023.

Il verbale viene chiuso alle ore 11,30

Il presente verbale sarà inserito nell'apposito registro a cura del Direttore Amministrativo del Conservatorio di Pescara che curerà anche tutti gli adempimenti previsti dalle vigenti disposizioni.

I Revisori dei Conti

Dott.ssa Daniela Laurenzi

Dott.ssa Alessandra Prece

