



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

## RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE E.F. 2024

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio Finanziario 2024 è stato costituito nel rispetto del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio Guido Cantelli di Novara, con particolare riferimento agli artt. 5 e seguenti.

### LINEE PROGRAMMATICHE E QUADRO ECONOMICO GENERALE

Per la redazione del Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2024, sono stati recepiti gli indirizzi formalizzati nelle linee programmatiche, approvate con delibera n. 39, nella seduta del Consiglio Accademico del 18/09/2023.

Le scelte della Direzione, condivise dagli organi accademici, riguardano un piano organizzativo realizzato in funzione delle proposte culturali, delle richieste formative e degli obiettivi elaborati in collaborazione con il Consiglio Accademico.

#### 1. **Offerta formativa** (contrattualizzazione esperti esterni):

Il programma di docenze esterne viene dettagliato come di seguito:

COME 03 Acustica musicale e psicoacustica

CODI 05 Cattedra di Viola a contratto

CODI 12 Cattedra di Fagotto a contratto (fino a conclusione della procedura concorsuale)

COSI 06 Cattedra di Violino a contratto (fino al 17.12.2023)

CODI 11 Corso annuale di euponio

Corso Passi d'Orchestra con ottavino

Corso annuale Ensemble di clarinetti

2. **Spese obbligatorie per il funzionamento dell'Istituto** (tali spese rendono conto dei compensi per gli Organi, delle spese relative agli speciali incarichi e di tutto quanto in dettaglio previsto sulle voci di uscita agli articoli "Spese per legge 122/2010", "assicurazione", "fondo di riserva", "Inail");

3. **Spese necessarie al funzionamento dell'Istituzione** (tali spese hanno riguardo dei compensi per le attività di docenza del personale esterno del Conservatorio, delle uscite relative ai servizi informatici, di tutto quanto in dettaglio previsto sulle voci di uscita agli articoli "telefonia", "spese postali", "materiale di consumo", "gestione software attività amministrativa);

4. **Interventi in materia di ristrutturazione, miglioramento, messa in sicurezza antincendio**  
Il Conservatorio ha preso parte ai due programmi di cui al D.L. del 6 Aprile 2018 in materia di edilizia: il programma di tipo A, quale contributo diretto e il programma di tipo B, con stipula di mutui, di durata pari a 26 anni, composti da interventi quali la messa in sicurezza ai fini della prevenzione incendi; abbattimento delle vulnerabilità strutturali già individuabili senza indagini invasive e il restauro conservativo delle facciate eterne e degli elementi di decoro. Il Conservatorio è risultato assegnatario di un importo di € 795.307,00 per il contributo diretto di tipo A e con D.M 645 del 10.09.2020 è risultato assegnatario di un importo di € 2.161.874 per il contributo di tipo B ( mutuo).

5. **Produzione e manifestazioni artistiche**

Le rassegne proposte saranno le seguenti:



I.S.S.M.

## Conservatorio Guido Cantelli di Novara

- Coro amatoriale;
- I concerti del sabato;
- C@n't tell it;
- Registrazione CD IV Sinfonia Mahler;
- La lira di Orfeo;
- Masterclass di composizione;
- Il Mondo della chitarra;
- Les Goûts Réunis;
- Inaudita musica;
- Rossini lab;
- Seminario musica ebraica;
- Masterclass di improvvisazione;
- Masterclass di comunicazione;
- Festival fiati XXI edizione;
- Masterclass di contrabbasso;
- Itinerari contemporanei;
- Festival corale;
- Masterclass di violoncello;
- Masterclass di quartetto;
- Masterclass di organo musica barocca;
- Pianovarafestival;
- Masterclass di viola;
- Masterclass di flauto.

6. **Internazionalizzazione** va proseguendo l'opera del Programma Erasmus+ tanto quanto va consolidando un tempo di scambi culturali e didattici extra-UE,

Nella predisposizione del bilancio presuntivo sono state seguite le seguenti linee d'indirizzo:

### **Sul fronte delle entrate**

- in ordine al contributo ministeriale per il funzionamento, si è fatto riferimento al DM n. 1204 del 17-10-2022 per l'anno 2022, che prevedeva un'assegnazione di 128.337,00 €.

Nel 2023, con DM 948 del 26/06/2023 è stato incassato con reversale 155 del 21/07/2023 l'acconto di € 38.700,00. In attesa dell'erogazione complessiva, si è preso a riferimento lo storico dell'anno 2022.

- relativamente ai contributi degli studenti, si è fatto riferimento agli incassi effettivi delle iscrizioni del 2022-2023, pari a € 480.185,47.

### **Sul fronte delle uscite**

- dotare adeguatamente i capitoli di spesa relativi agli interventi a favore degli studenti come quello per le collaborazioni a tempo parziale degli studenti;
- prevedere il bando relativo al Legato Galli rivolto agli studenti di pianoforte, tromba, violino e flauto;
- finanziare adeguatamente i capitoli di spesa relativi alla remunerazione dei compensi ai docenti esterni (co.co.co) e pianisti accompagnatori;



I.S.S.M.

## Conservatorio Guido Cantelli di Novara

- finanziare adeguatamente i capitoli di spesa per le spese in conto capitale, in modo da poter proseguire anche nell'anno 2024 l'acquisto di attrezzature, materiali e dotazione relativi ai vari Corsi;
- prevedere specifici stanziamenti per le utenze (telefonata, combustibili per riscaldamento, acqua), per le manutenzioni, per il materiale di cancelleria;
- determinare l'importo del fondo minute spese in € 1.500,00;
- determinare l'importo del fondo per la Consulta degli studenti in € 1.000,00;

In ogni caso, il documento di che trattasi osserva i seguenti principi: le entrate e le uscite sono riferite all'anno in esame; tutte le entrate e le spese sono iscritte in bilancio; le voci in bilancio sono iscritte senza compensazioni; le previsioni sono sostenute da idonea documentazione di riferimento o da analisi fondate sulla dinamica storica delle scritture contabili del Conservatorio.

Sulla scorta delle linee programmatiche del Direttore, approvate con delibera 39 del 18/09/2023, il Direttore amministrativo ha predisposto il progetto di bilancio 2024 con i relativi allegati, che sottopone al Collegio dei Revisori per il parere di competenza e per la successiva approvazione del Consiglio di amministrazione.

Il bilancio di previsione e.f. 2024 è stato impostato considerando il medesimo importo dell'assegnazione di cui al DM n. 1204 del 17-10-2022 per l'anno 2022.

Per far fronte alle necessità dell'Istituzione tese a garantire prioritariamente sia l'attività didattica sia l'attività di ricerca e produzione artistica sono state considerate le seguenti ulteriori voci di entrata:

- a) contributi per il funzionamento a carico degli studenti;
- b) prelevamento dall'avanzo di amministrazione disponibile dopo l'imputazione dei fondi a destinazione specifica e vincolata, (cfr. relativo prospetto dimostrativo).
- c) Entrate derivanti dal noleggio degli strumenti;
- d) Concessioni derivanti dall'utilizzo degli spazi del Conservatorio

### **DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE**

I limiti numerici degli organici del personale docente e non docente sono fissati, nell'ordine, dal D.M. 21/10/1997 e dal D.I. 05/11/2001. Nell'ambito di tali limiti è possibile che le Istituzioni procedano alla rideterminazione delle piante organiche, purché tale rideterminazione non comporti aggravio di spesa e sia definita nel rispetto della procedura prevista dal DPR 28.02.2003 n.132, art. 7, comma 6 lettera d).

L'attuale Pianta Organica dell'ISSM "Conservatorio Guido Cantelli" di Novara è stata determinata con D.D n° 1600 del 26/09/2023, registrato alla Corte dei Conti al n° 2746 del 31/10/2023, come di seguito riportato:

Docenti	EP/2 Direttore Amministrativo	EP/1 Direttore di Ragioneria	EP/1 Direttore di Biblioteca	Collaboratore	Assistente	Coadiutore
75	1	1	0	5	9	11

Allo stato il personale in servizio è il seguente:

- PERSONALE DOCENTE (tutti di Prima Fascia per effetto del Decreto n° 565 del 29/04/2021)



I.S.S.M.

## Conservatorio Guido Cantelli di Novara

75 unità di personale di cui

- 61 a Tempo Indeterminato
- 13 a Tempo Determinato
- 01 unità non fisicamente presente in quanto la cattedra è stata resa inattiva, per l'anno accademico 2023/2024, dagli Organi di governo dell'Istituto

### ● PERSONALE NON DOCENTE

Direttore Amministrativo EP/2 1 posto coperto da titolare a Tempo Indeterminato

Direttore di Ragioneria EP/1 1 posto (attualmente vacante) sul quale è in servizio una Assistente del Conservatorio, con contratto di lavoro a Tempo Determinato

Collaboratori – Area III<sup>^</sup> 5 posti attualmente vacanti in attesa che vengano espletate le procedure concorsuali

Assistenti – Area II<sup>^</sup> 9 posti di cui

- 7 a Tempo Indeterminato (una unità è in aspettativa art. 43 in quanto ha assunto servizio con contratto a Tempo Determinato in qualità di DUR EP/1)
- 3 a Tempo Determinato (una delle 3 unità di personale è in supplenza)
- 

Coadiutori – Area I<sup>^</sup> 11 posti di cui

- 7 a Tempo Indeterminato di cui una unità in modalità Part-Time orizzontale 18 ore settimanali di servizio, le restanti 18 ore saranno coperte da supplente a T.D.
- 1 a Tempo Determinato
- 3 attualmente vacanti in attesa che venga espletata la procedura di avviamento a selezione tramite Centro per l'impiego di Novara

## EDILIZIA

Il Conservatorio Guido Cantelli ha formalizzato un incarico di progettazione per la partecipazione ai due programmi previsti dal D.L. del 6 Aprile 2018 in materia di edilizia: il programma di tipo A, quale contributo diretto e il programma di tipo B, con stipula di mutui, di durata pari a 26 anni, composti da interventi quali la messa in sicurezza ai fini della prevenzione incendi; abbattimento delle vulnerabilità strutturali già individuabili senza indagini invasive e il restauro conservativo delle facciate eterne e degli elementi di decoro. Il Conservatorio è risultato assegnatario di un importo di € 795.307,00 per il contributo diretto di tipo A e con D.M 645 del 10.09.2020 è risultato assegnatario di un importo di € 2.161.874 per il contributo di tipo B ( mutuo).



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

## OFFERTA FORMATIVA E POPOLAZIONE STUDENTESCA

Presso il Conservatorio Guido Cantelli sono attivi per l'a.a. 2023/2024 i seguenti corsi di studio:

**a. corsi di diploma accademico di I livello:** i Trienni sono passati ad ordinamento nell'a.a. 2010-2011 a seguito dell'emanazione dell'apposito Decreto da parte del Ministro;

*numero totale studenti iscritti a.a. 2023-2024: 175*

**b. corsi di diploma accademico di II livello:** i Bienni ormai messi ad ordinamento nell'a.a. 2018/2019

*numero totale studenti iscritti a.a. 2023-2024: 130*

**c. corsi liberi:** I *Corsi liberi* costituiscono un ampliamento non curriculare dell'offerta formativa del Conservatorio e sono rivolti a studenti interni o esterni all'Istituto; possono essere istituiti per tutte le *Scuole attive*.

*numero studenti attualmente iscritti a.a. 2023-2024: 8*

**d. corsi propedeutici:** a seguito della approvazione del D.M. 382/2018 viene istituito il percorso formativo denominato Corso Propedeutico. Vi insegnano i docenti interni all'istituzione.

*numero studenti attualmente iscritti a.a. 2023-2024: 53*

## RELAZIONI INTERNAZIONALI

Il Conservatorio Guido Cantelli va proseguendo l'opera del Programma Erasmus+ tanto quanto va consolidando un tempo di scambi culturali e didattici extra-UE,

Il Conservatorio Guido Cantelli di Novara ha 40 accordi bilaterali con importanti partner europei, tra i quali si evidenziano tra l'altro il Royal Conservatory of Bruxelles, Real Conservatorio Superior de Madrid, Conservatorio Nazionale Superiore di Parigi, ESMUC di Barcellona e ESMAE di Porto. Particolare soddisfazione è data dal fatto di aver stipulato nuovi accordi con istituzioni europee che non rientravano nella nostra rete di scambio.

In relazione al Programma Erasmus+ si rendiconta la realizzazione di n. 6 mobilità in uscita e di n. 5 mobilità in entrata che hanno coinvolto studenti, docenti e personale amministrativo. Le mobilità in oggetto fanno riferimento agli anni 2021/22 e 2022/23, sono state finanziate ( per quanto riguarda



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

quelle outgoing) con l'accordo 2021.

## **ENTRATA TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**

### **1.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE**

#### **U.P.B. 1.1.1 CONTRIBUTI DAGLI STUDENTI**

##### **Art. 1 Contributi scolastici allievi : € 480.000,00**

Con riferimento ai contributi degli studenti, si è fatto riferimento agli incassi effettivi delle iscrizioni del 2022-2023.

##### **ART. 4 Contributi noleggio strumenti musicali: € 2.000,00**

Con riferimento ai contributi derivanti dal noleggio degli strumenti, si è fatto riferimento al dato storico

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

#### **U.P.B. 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

##### **ART. 101 Funzionamento: € 128.000,00**

Il contributo previsto per l'anno 2024 è stato calcolato in misura allo storico di quanto assegnato dal MIUR nell'anno 2022.

#### **U.P.B. 1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI**

##### **Art. 301 Contributi da altri Enti Pubblici € 1.100,00**

Trattasi di contributo derivante dal Protocollo d'Intesa tra il comune di Magenta, l'Istituto Comprensivo statale di via Papa Giovanni Paolo II di Magenta ed il Conservatorio Guido Cantelli di Novara per la realizzazione del progetto sperimentale denominato "Una scuola in musica" rivolto agli alunni della scuola primaria Gianna Molla Beretta di Magenta Prot. 654/A16 del 24/03/2022 per il quinquennio 2021/2026 (fino al termine dell'a.a. 2025/2026).

#### **U.P.B. 1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI**

##### **Art. 351 Concessioni utilizzo spazi del Conservatorio € 5.000,00**

Trattasi di entrate derivanti dalla concessione in uso degli spazi del Conservatorio secondo il Regolamento di uso degli spazi vigente.

##### **Art. 358 Contratto per distributori automatici € 1.600,00**

Su questo capitolo viene iscritto il contributo fornito dalla ditta che ha in gestione il servizio



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

di ristoro a mezzo distributori automatici di snack e bevande locati in Conservatorio

## **TITOLO III - 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. 1156 Reintegro Fondo Minute Spese: € 1.500,00**

La dotazione del Fondo per le minute spese, è stata determinata ai sensi dell'art.31 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità.

## **U S C I T A**

### **TITOLO I - USCITE CORRENTI**

#### **1.1 FUNZIONAMENTO**

##### **U.P.B 1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

La previsione di spesa sui capitoli afferenti i diversi Organi è stata effettuata sulla base dei seguenti presupposti:

- a) compensi nella misura massima stabilita dalla circolare Ragioneria Territoriale dello Stato dell'aprile 2020
- b) Decreto del MIUR-MEF del 14/02/2014 relativamente al compenso annuo lordo dei Revisori dei Conti, spettante a ciascun componente è determinato in € 1.810,00, con possibilità di essere aumentato del 20% con delibera del Consiglio di Amministrazione, qualora il bilancio di esercizio dell'anno precedente superasse 600.000,00 euro.
- c) effettuazione nel corso dell'anno del numero massimo di sedute degli Organi collegiali (per un massimo di 11) e presenza alle sedute di tutti i componenti;

**cap.1.1.1.1 “Indennità di presidenza e di direzione”:** € 22.000,00 - destinata al pagamento dell'indennità del Direttore e comprensiva anche delle ritenute; .

**cap.1.1.1.2 “Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi”:** € 10.000,00  
(per il pagamento dei gettoni di presenza dei componenti del Consiglio Accademico, di Amministrazione, dei componenti della Consulta degli Studenti in questi due organi);

**cap.1.1.1.3“Compensi, indennità di missione e rimborsi ai Revisori dei Conti”:** € 5.000,00  
(comprensivo anche delle spese di missione)



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

**cap.1.1.1.4 “Fondo consulta degli studenti”:** € 1.000,00 per le esigenze di funzionamento dell’organo.

#### **U.P.B. 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA’ DI SERVIZIO**

##### **Art. 51 Compensi personale a tempo determinato: € 11.644,54**

La dotazione del capitolo è volta a fronteggiare le necessità istituzionali in ordine a detta spesa. Durante il corso dell’anno, il capitolo viene rimpinguato attraverso le assegnazioni M.U.R richieste con piattaforma dedicata.

##### **Art. 54 Contratti di collaborazione (ex. art. 273 D.l 297/94) € 60.675,29**

La dotazione complessiva del capitolo è volta a fronteggiare le necessità istituzionali in ordine a detta spesa, per le docenze di CODI 05 Cattedra di Viola e CODI 12 Cattedra di Fagotto a contratto (fino a conclusione della procedura concorsuale).

##### **Art. 57 IRAP: € 4.750,39**

Trattasi dell’importo erogato dal M.U.R per il pagamento dell’IRAP per i contratti di collaborazione di cui all’art. 273 del D.lgs 297/94.

##### **Art. 58 Formazione e aggiornamento del personale: € 3.198,27**

La somma iscritta sarà impiegata per il pagamento dei corsi di formazione obbligatori, ai sensi del D.L.gs 81/2008 e per l’aggiornamento del personale.

##### **Art. 59 Attività didattica aggiuntiva : € 60.000,00**

La somma iscritta sarà impiegata per il pagamento della didattica aggiuntiva in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento vigente.

##### **Art.60 Buoni pasto € 8.000,00**

La somma iscritta sarà impiegata per il pagamento dei buoni pasto, sostitutivi del servizio mensa, che saranno erogati al personale amministrativo, alle condizioni previste Regolamento per i Buoni pasto vigente.

##### **Art. 61 Accompagnatori al pianoforte e al cembalo: € 60.000,00**

Il capitolo è destinato al pagamento dei pianisti accompagnatori, reclutati mediante graduatoria d’istituto prorogata ai sensi della circolare MUR 833 del 5/7/2023 e al pagamento degli accompagnatori al cembalo reclutati da graduatoria prot. 3378 del 11/11/2023.

L’importo è determinato nelle more del completamento della procedura prevista dal comma 893, art. 1 della l. 178/2020, prevedente la contrattualizzazione delle suddette figure.

##### **Art. 62 Compensi docenze esterne € 10.000,00**

Detta somma sarà impegnata, per lo più, per la stipula dei contratti relativi agli che integrano l’offerta formativa (cfr Linee programmatiche).





I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

### **U.P.B. 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI**

#### **Art. 101 Acquisto Libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni: € 10.000,00**

La previsione tiene conto dello storico dell'anno 2023.

#### **Art. 102 Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico: € 20.000,00**

A tale capitolo si imputano le spese relative all'acquisto di piccole quantità di materiale di vario genere (es. cancelleria, noleggio fotocopiatore, duplicazione chiavi, targhette chiavi, lucchetti e altro materiale di ferramenta).

#### **Art. 103 Spese di rappresentanza € 10.000,00**

La somma iscritta sarà impiegata per il pagamento delle spese di rappresentanza del Conservatorio e in particolare in occasione dell'”open day” e dell'inaugurazione dell'Anno Accademico.

#### **Art. 105 Ucite per accertamenti sanitari € 500,00**

La somma iscritta sarà imputata al costo delle visite fiscali disposte dall'Amministrazione

#### **Art. 106 Uscite per materiale pubblicitario 2.500,00 €**

La somma iscritta sarà impiegata per la pubblicità del Conservatorio (es. calendari).

#### **Art. 107 Uscite per servizi informatici: € 22.000,00**

A tale capitolo sono imputate le spese relative ai servizi informatici di assistenza, manutenzione hardware/software di sede, caselle di posta elettronica ed assistenza sito Internet istituzionale; assistenza tecnico-informatica di sede.

#### **Art. 110 Manutenzione ordinaria strumenti musicali: € 30.000,00**

A tale capitolo vengono essenzialmente imputate le spese per le manutenzioni e/o piccole riparazioni necessarie agli strumenti musicali, con particolare riferimento all'accordatura dei pianoforti.

#### **Art. 111 Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti: € 26.000,00**

A tale capitolo saranno imputate le spese relative a lavori di manutenzione generica dei locali e dell'ascensore.

#### **Art. 112 Uscite postali: € 250,00**

La previsione di spesa tiene conto dello storico ed è stata decrementata rispetto all'anno 2023.

#### **Art.115 Uscite per concorsi: € 15.000,00**

A tale capitolo sono imputate le spese relative al pagamento di commissari esterni dei concorsi per il reclutamento del personale amministrativo, ai rimborsi dei commissari di concorso per il reclutamento del personale docente e non docente, all'affitto dei locali e acquisto di strumentazione tecnica necessaria per l'espletamento delle procedure di selezione.



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

**Art. 116 Canoni d'acqua € 1.000,00**

Importo previsto per far fronte alle spese derivanti dal consumo di acqua , in considerazione della cessata competenza della Provincia, a seguito della nota 8390 del 30/3/2022.

**Art. 118 Combustibili per il riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici: €80.000,00**

Importo previsto, per il pagamento del combustibile per il riscaldamento, a carico dell'Istituto, tenuto conto del costo del contratto e del conguaglio stimato su base storica.

**Art. 119 Onorari e compensi per speciali incarichi: € 10.500,00**

La previsione tiene conto dei compensi a favore delle collaborazioni tecniche affidate a consulenti esterni, stante il tipo di professionalità richiesta per l'espletamento dell'incarico non rinvenibile nelle competenze del personale in servizio del Conservatorio; in particolare, per lo svolgimento dell'incarico di Responsabile del servizio di prevenzione e protezione, e per quello di medico Competente, figure obbligatorie previste dal D.Lg. 81/2008 e s.m.i. in tema di sicurezza e salute dei lavoratori negli ambienti di lavoro.

A tale spesa va aggiunta quella per il Data protection officer, in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento UE 679/2016 e quella dei contratti per mediatore linguistico e supporto psicologico.

**Art. 120. Trasporti e facchinaggi € 1.000,00**

A tale capitolo sono imputate le spese relative alla movimentazione e al trasporto di strumenti.

**Art. 121 Premi di assicurazione: € 1.500,00**

Si conferma la previsione necessaria a coprire le spese di assicurazione per strumenti musicali.

**Art.122 Gestione software attività amministrativa: € 25.000,00**

La previsione di spesa è pari a quella stanziata nell'anno 2023.

**Art. 127 Spese telefoniche: € 2.000,00**

Tale previsione tiene conto delle spese storiche

**U.P.B. 1.2 INTERVENTI DIVERSI**

**U.P.B. 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

**Art. 152 Rimborsi per prestazioni istituzionali € 4.000,00**

A tale capitolo verranno imputate le spese derivanti dalla partecipazione degli studenti a manifestazioni artistiche quali Premio Nazionale delle Arti, Orchestra Nazionale dei Conservatori Italiani e visite didattiche presso musei, fondazioni , istituti di cultura.

**Art. 154 Progetti di Produzione didattica Artistica € 150.000,00**

A tale capitolo verranno imputate le spese relative all'attività di produzione artistica, programmata



I.S.S.M.

## Conservatorio Guido Cantelli di Novara

dal Consiglio Accademico (cfr Relazione programmatica).

### **Art. 155 Borse di collaborazione e borse di studio: €45.000,00**

Si prevede l'attivazione di n. 16 contratti di collaborazione di 200 per gli studenti dell'importo di 2.000,00 euro cadauno, le borse di studio derivanti dal Protocollo d'Intesa con il Comune di Magenta Prot. 654/A16 del 24/03/2022 e la quota parte a carico del Conservatorio relativa alle Borse di studio Erasmus.

### **Art. 156 Legato Galli : € 51.068,90**

Somma proveniente dall'avanzo vincolato e destinata all'assegnazione di borse di studio a studenti di pianoforte, violino, tromba e flauto.

### **U.P.B 1.2.3 ONERI FINANZIARI**

#### **Art. 252 Uscite per commissioni bancarie € 1.000,00**

Trattasi di capitolo destinato alla copertura delle spese per la gestione del sistema PagoPa.

### **U.P.B. 1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

#### **Art. 401 Varie: € 5.000,00**

La previsione è stata decrementata rispetto all'e.f. precedente, in considerazione delle minor uscite

#### **Art. 402 Fondo di riserva: € 4.000,00**

Tale previsione tiene conto dei contenuti di cui all'art. 10 del Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità, al fine di fronteggiare spese impreviste.

#### **Art. 403 ERASMUS-Agenzia nazionale Indire € 38.955,32**

Trattasi di capitolo determinato in relazione all' I.4.2 dell'Accordo ERASMUS 2022-2023- Pagamento del prefinanziamento, corrispondente all'80% dell'importo massimo della sovvenzione.

#### **Art. 406 Spese per legge 122/2010: € 3.500,00**

L'importo ascrivito è pari al contenimento della spesa previsto dalla legge di cui in epigrafe.

#### **Art. 407 Rimborsi per prestazioni INAIL : € 1.000,00**

L'importo ascrivito è destinato alla copertura dei costi per premio assicurativo PAT, specifica per i contratti di collaborazione.

#### **Art. 409 Agenzia dell'Entrate - riversamento 55.000,00**

Tale previsione tiene conto del riversamento delle tasse degli studenti, in favore dell'Agenzia delle Entrate , dovute dall'anno accademico 2019, in considerazione del riconoscimento di debito di cui alla nota prot. 2929 del 18/10/2023.

#### **Art 410 EDISU tassa Regione Piemonte 40.600,00 €**

Tale previsione tiene conto del riversamento delle tasse degli studenti, in favore dell'EDISU stimato



I.S.S.M.

Conservatorio Guido Cantelli di Novara

sul numero di studenti dell'anno 2023.

**Art. 411 Rimborsi diversi € 10.000,00**

L'importo ascrivito è puramente indicativo, ed è destinato ai rimborsi non classificabili negli altri capitoli.

**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**

**U.P.B. 2.1 INVESTIMENTI**

**U.P.B. 2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE E OPERE IMMOBILIARI**

**Art. 452 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili – Edilizia tipo A: € 645.455,60**

Tale importo, derivante dall' avanzo vincolato, sarà destinato ai lavori di rifacimento delle facciate esterne e restauro degli apparati decorativi del Conservatorio.

**Art. 455 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili- edilizia tipo B € 192.886,80**

Tale importo, derivante dall' avanzo vincolato, sarà destinato ai lavori di messa in sicurezza della sede per il conseguimento del certificato di prevenzione incendi, e i lavori di valutazione strutturale.

**U.P.B. 2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

**Art. 501 Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali: € 104.151,04**

Sarà proseguita nel 2024 la politica di acquisti di attrezzature e sussidi didattici già percorsa negli esercizi finanziari: a tal fine i docenti hanno presentato una serie di richieste di acquisto di strumenti necessari per potenziare le dotazioni strumentali e i laboratori. All'interno del Piano d'indirizzo, il Direttore ha richiesto che fossero adeguatamente impinguati i capitoli di spesa idonei a proseguire anche nell'anno 2024 l'acquisto di attrezzature, materiali e dotazione relativi ai vari Corsi, al fine di migliorare l'offerta formativa, in ottemperanza al DM 338 del 1/04/2022.

**Art. 502 Ripristini trasformazioni manutenzione straordinaria impianti e attrezzature € 20.000,00**

Tale importo sarà destinato all'intervento straordinario sull'impianto termico e sull'ascensore.

**Art. 503 Acquisto di arredi e hardware per ufficio: € 25.000,00**

La dotazione del capitolo consentirà di procedere all'acquisto di complementi di arredo e di hardware per gli uffici.

**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**

**U.P.B. 3.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

**Bilancio di previsione 2024**



### U.P.B. 3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

#### Art. 856 Anticipazione fondo minute spese: € 1.500,00

Tale previsione costituisce il fondo a disposizione per le minute spese, gestito, ai sensi dell'art. 31 del Regolamento di Amministrazione finanza e contabilità, dal Direttore di Ragioneria

Si riportano di seguito le risultanze finali del bilancio di previsione 2024:

<b>Titolo</b>	<b>Entrate e spese</b>	<b>Entrata</b>	<b>Spesa</b>
I	Correnti	617.700,00	922.642,71
II	In conto capitale	0,00	987.493,44
III	Partite di giro	1.500,00	1.500,00
	<b>Totale</b>	<b>619.200,00</b>	<b>1.911.636,15</b>
	Avanzo di amministrazione utilizzato	1.292436,15	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.911.636,15</b>	<b>1.911.636,15</b>

Novara, 26/1/2024

prot. n. 198 / C14

Il Presidente  
Dott. Federico Domenico Eraldo Sacchi