



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

## Relazione illustrativa - programmatica al Bilancio di Previsione 2019

### Indice

<b>Introduzione</b>	<b>Pag. 2</b>
<b>Premessa</b>	<b>Pag. 2</b>
<b>Analisi Finanziaria</b>	<b>Pag. 4</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2018</b>	<b>Pag. 5</b>
<b>Analisi del Bilancio di Previsione 2019: Parte Entrate</b>	<b>Pag. 12</b>
<b>Analisi del Bilancio di Previsione 2019: Parte Uscite</b>	<b>Pag. 14</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

### **Introduzione**

In occasione della presentazione del bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2019, si illustrano di seguito le principali attività che coinvolgeranno il Conservatorio nel corso dell'anno 2019. Alla data di redazione della presente, è in corso di valutazione la richiesta di finanziamento per interventi di edilizia AFAM, avanzata al Ministero in data 8/11/2018, in attuazione dell'art. 10, commi 2 bis e 2 ter, del decreto-legge 12 settembre 2013 n. 104 convertito, con modificazioni, dalla legge 8 novembre 2013 n. 128 e del decreto interministeriale 6/4/2018.

In particolare i progetti predisposti riguardano la riqualificazione e la funzionalizzazione di un vasto spazio posto nel seminterrato del Conservatorio (un tempo adibito a Palestra) e la messa a norma e riqualificazione di uno spazio situato nella sede del Conservatorio di Darfo. Qualora il Ministero concedesse il finanziamento richiesto, l'Amministrazione avvierà i lavori per la sistemazione delle due aree.

Un importante obiettivo sarà quello di garantire spazi adeguati e sufficienti per lo svolgimento delle attività didattiche e istituzionali del Conservatorio; in questo senso si colloca la concessione dell'utilizzo da parte del Comune di Brescia, anche per l'anno 2019, di alcuni locali del prestigioso Palazzo Martinengo delle Pale, e dell'adiacente Auditorium di San Barnaba.

Tra i lavori che saranno realizzati durante l'anno 2019, vi sono gli interventi di restauro degli affreschi presenti nel Salone Da Cemmo; è in fase di restauro il primo clipeo della parete destra del Salone ma è intenzione di questa Presidenza, portare a compimento il restauro di tutti gli affreschi contenuti nel Salone.

Per quanto concerne gli adempimenti relativi alla sicurezza, alla data di redazione della presente sono in fase di svolgimento i corsi di formazione del personale Tecnico amministrativo (corsi di primo soccorso e antincendio) e nel rispetto del DL 81/2008, si procederà, congiuntamente al Responsabile dei servizi prevenzione e protezione ad esaminare gli impianti e le strutture al fine di renderli più efficienti per tutta l'utenza del Conservatorio.

Attenzione particolare sarà destinata agli strumenti musicali di proprietà del Conservatorio e a tutto il materiale in dotazione al fine di mantenerli, integrarli e valorizzarli al meglio.

Per quanto riguarda l'attenzione rivolta agli studenti del Conservatorio, è da segnalare un cospicuo aumento di forme di collaborazione con gli stessi e un forte interesse rivolto alla internazionalizzazione dell'Istituto.

### **PREMESSE**

Il Presidente del Conservatorio di Brescia è l'arch. Laura Salvatore, nominata con Decreto n. 609 del 2/08/16. Il Direttore didattico dell'Istituzione è attualmente il Maestro Alberto Baldrighi docente di prima fascia di pianoforte incaricato con D.M. prot.n. 693 del 2/11/2018 per il triennio 2018/2021.

Il Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione è stato nominato con i D.M. n. 10302 del 1/9/2017.

L'incarico di Direttore Amministrativo facente funzione è affidato alla dott.ssa Laura Merella con delibera del C.d.A. n. 46 del 31/10/2018.



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

**Organico del Conservatorio (sede di Brescia e Darfo)**

Organico Docenti:

T.I. Brescia	68
T.D Brescia	6
T.I. Darfo	28
T.D. Darfo	7
Direttore	1
<b>TOTALE</b>	<b>110</b>

Docenti a Contratto Brescia e Darfo:

Classi JAZZ	6
Classi DIDATTICA	4
Corsi di base	12
Acc. Pianoforte	4
Inglese	1
<b>TOTALE</b>	<b>27</b>

Organico EP, Amministrativi e Tecnici:

Coadiutori Brescia	12
Coadiutori Darfo	5
Assistenti Amministrativi Brescia	8
Assistenti Amministrativi Darfo	3
Collaboratore Biblioteca	1
Direttore di Ragioneria	1
Direttore Amministrativo	1
<b>TOTALE</b>	<b>31</b>

Studenti iscritti Brescia e Darfo

CORSI	BRESCIA	DARFO
Vecchio ordinamento	9	5
Corsi non accademici	134	92
Triennio	149	47
Biennio	70	12
<b>TOTALE</b>	<b>362</b>	<b>156</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

### **Analisi finanziaria**

Il bilancio di previsione per l'Esercizio Finanziario 2019 è stato predisposto in applicazione del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità del Conservatorio, della normativa generale in materia di contabilità dello Stato ed in ottemperanza alle disposizioni previste dal D.L n.78 del 2010, così come convertito dalla Legge 122/2010 e tabella allegata alla presente relazione) e alla Circolare applicativa n. 31/2018 MEF, del 29/11/2018.

Il contributo di funzionamento è stato prudenzialmente quantificato con una riduzione di circa il 26% rispetto all'assegnazione ministeriale del 2018.

Nel rispetto di tali parametri normativi ed operativi, il documento contabile è stato redatto al fine di dare attuazione al Piano di indirizzo per le attività di formazione, di produzione artistica e di ricerca, così come deliberato dal Consiglio Accademico (delibera n. 85 del 22/10/2018) e dal Consiglio d'Amministrazione (delibera n. 52 del 13/11/2018) dell'Istituzione. Il bilancio è stato, altresì, predisposto tenendo conto esclusivamente delle entrate certe che riguardano, oltre ai finanziamenti ministeriali finalizzati i contributi scolastici degli studenti.

Per la redazione del bilancio è stato utilizzato interamente l'avanzo di amministrazione che ha permesso, anche quest'anno, di garantire la copertura finanziaria di tutte le voci di spesa programmate.

Gli stanziamenti finalizzati della Regione Lombardia per il diritto allo studio, vengono erogati di norma, durante l'anno accademico, di conseguenza, saranno oggetto di apposite variazioni allo strumento finanziario. Si evidenzia, inoltre, che la Provincia di Brescia, finora, si è fatta carico delle spese riguardanti le utenze di gas, acqua e luce e la manutenzione ordinaria degli impianti.

Questo finanziamento indiretto dell'Ente provinciale rappresenta un significativo contributo, che consente ogni anno la gestione ordinaria complessiva del Conservatorio. Qualora il finanziamento dovesse essere erogato, sarà oggetto di apposite variazioni allo strumento finanziario.

Il Bilancio di Previsione 2019 si compone dei seguenti documenti;

- 1 Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- 2 Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione.

Esso ha carattere autorizzativo e costituisce ai sensi dell'articolo 6, comma 3, del Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità il limite agli impegni di spesa che possono essere assunti dal Direttore amministrativo.

Prima di procedere ad un esame particolareggiato dei singoli capitoli delle entrate e delle uscite si ritiene opportuno chiarire la composizione dell'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE alla data del 31/12/2018, che si utilizza interamente nel corso del 2019, e la diversa provenienza dei finanziamenti ripartiti in Bilancio.

CONSISTENZA DELLA CASSA A FINE ESERCIZIO 2018	€ 890.950,49
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI	€ 29.774,95
RESIDUI PASSIVI	€144.926,21
RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO	€ 79.530,19
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018</b>	<b>€696.269,04</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

**L'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018 che si propone di utilizzare risulta di € 696.269,04**

La correttezza dell'avanzo di amministrazione può essere dimostrata anche in questo modo:

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2017</b>	<b>€ 654.358,06</b>
Avanzo di competenza 2018	€ 41.910,98
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018</b>	<b>€696.269,04</b>

Per ciò che attiene allo stanziamento previsionale delle poste di Bilancio relative alle entrate, nel rispetto dei principi della contabilità pubblica, è stato adottato il criterio prudenziale della previsione formulata su importi già noti o adeguatamente stimati sulla base della normativa vigente e dei dati disponibili al momento della redazione del bilancio.

Per quanto riguarda la situazione dei residui, nella tabella seguente viene riportato uno prospetto che esamina nel dettaglio i residui attivi e passivi alla data di redazione del bilancio

**Residui attivi**

Anno prov.	Debitore	Motivazione	Importo
2016	Agenzia nazionale Erasmus	Contributo erasmus	€ 25.554,95
2016	MIUR	Contributo di funzionamento –	€ 4.000,00
2016	Teatro grande	Contributo noleggio strumenti	€ 220,00
<b>Totale</b>			<b>€ 29.774,95</b>

**Residui passivi**

Anno prov.	Creditori	Motivazione	Importo
2010	Fornitori vari	Varie	€1.512,00
2011			€ 1.704,00
2012			€ 33,15
2013			€ 2.457,67
2014			€ 34.040,43
2015			€52.765,56
2016			€ 28.754,64
2017			€ 23.413,62
2018			€ 79.530,19
<b>Totale</b>			<b>€ 224.276,40</b>

**Descrizione tecnico-contabile bilancio di previsione 2019**

I capitoli delle entrate e delle uscite sono indicati con il loro identificativo numerico, secondo la seguente legenda:

**ENTRATE**



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

**Di Funzionamento**

Da Allievi

- 1 Contributi scolastici allievi
- 2 Corsi propedeutici
- 3 Contributi Master
- 4 DSU

Da Enti e Privati per particolari progetti

- 51 Contributi vari

Da Stato

- 101 Funzionamento
- 102 Compensi personale a tempo determinato
- 103 Fondi accessori contrattuali
- 104 I.R.A.P.
- 105 Formazione e Aggiornamento
- 106 Missioni
- 107 Compensi e Missioni per esami
- 108 Contratti di Collaborazione (ex art.273 D.L. 297/94)
- 109 Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa
- 110 Borse di studio
- 111 POF (Licei musicali)
- 112 Cinque per mille
- 113 Finanziamento MIUR per attività Erasmus

Da Regioni

- 151 Funzionamento amministrativo-didattico
- 152 Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi
- 153 Compenso per gestione Borse di Studio
- 154 Progetto Fondo Prezioso

Dalla Provincia

- 201 Funzionamento Amministrativo-didattico
- 202 Borse di studio, assegnazioni scolastiche, premi e sussidi allievi
- 203 Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri cui all'art. 3 L. 23/96

Dal Comune

- 251 Funzionamento amministrativo-didattico
- 252 Borse di studio, assegnazioni scolastiche, premi e sussidi allievi
- 253 Iniziative e progetti

Da altri Enti Pubblici

- 301 Funzionamento amministrativo-didattico
- 302 Borse di studio, assegnazioni scolastiche, premi e sussidi allievi
- 303 Corsi di formazione, iniziative e progetti
- 304 Erasmus

Da Privati

- 351 Funzionamento didattico
- 352 Borse di studio, assegni scolastici premi e sussidi per allievi



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

- 353 Alienazione elaborati scolastici
- 354 Rimborso spese per concessione in uso di locali
- 355 Rimborso spese per la concessione in uso di strumenti e attrezzature
- 356 Corsi di formazione, iniziative e progetto Debussy
- 357 Progetto "Concertiamo"
- 358 Progetto "Il Giardino dei suoni"

Dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

- 401 Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno
- 402 Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi
- 403 Affitto di locali
- 404 Affitto di strumenti e attrezzature

Da rendite e Proventi Patrimoniali

- 451 Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti
- 452 Rendite di lasciti e donazioni
- 453 Altre rendite

Altre Entrate

- 501 Recuperi e rimborsi diversi
- 552 Entrate eventuali ed altre entrate

**Conto Capitale**

- 601 Vendita d'immobili
- 651 Vendita d'immobilizzazioni
- 701 Cessioni partecipazioni
- 702 Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato
- 703 Riscossioni di buoni postali
- 751 Assegnazioni del MIUR
- 801 Assegnazioni da enti territoriali
- 851 Assegnazioni da enti locali
- 901 Assegnazioni da enti locali
- 951 Assegnazioni da enti pubblici
- 1001 Assegnazioni da privati
- 1051 Assunzioni di mutui
- 1101 Assunzioni di scoperti

**Partite di Giro**

- 1151 Ritenute erariali
- 1152 Ritenute previdenziali e assistenziali
- 1153 Ritenute diverse
- 1154 Trattenute per conto di terzi
- 1155 Reintegro fondo minute spese
- 1156 Rimborso di somme pagate per conto terzi
- 1157 Rimborso spese per distributori automatici

**USCITE**

**Di Funzionamento**

- 1 Indennità di Presidenza e di Direzione



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi
3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai Revisori
4	Fondo Consulta Studenti
51	Compensi personale a tempo determinato
52	Altri assegni fissi
53	Compensi accessori contrattuali
54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)
55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami
56	Indennità di missione e rimborsi
57	IRAP
58	Formazione e aggiornamento personale
59	Contratti di collaborazione
60	Pianisti accompagnatori
61	Docenze esterne Nuovo Ordinamento
62	Corsi propedeutici
63	Ore di didattica aggiuntiva (art. 5 CCNL 12/07/11)
64	Accantonamento situazioni impreviste U.P.B. 1.1.2.
65	Master
101	Acquisto di libri, riviste, giornali, ed altre pubblicazioni
102	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico
103	Uscite di rappresentanza
104	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.
105	Uscite per accertamenti sanitari
106	Uscite per pubblicità
107	Uscite per servizi informatici
108	Acquisto vestiario e divise
109	Fitto locali
110	Manutenzione ordinaria strumenti
111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti
112	Uscite postali
113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni
114	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione congressi, mostre...
115	Uscite per concorsi
116	Canoni d'acqua
117	Energia elettrica
118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici
119	Onorari e compensi per speciali incarichi
120	Trasporti e facchinaggi
121	Premi di assicurazione
122	Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.
123	Pulizia locali
124	Telefonia
125	Manutenzione di macchine per ufficio
126	Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico
127	Accantonamento situazioni impreviste U.P.B. 1.1.3.
251	Esercitazioni didattiche
252	Direzione d'orchestra
253	Saggi
254	Manifestazioni artistiche
255	Produzione artistica e ricerca
256	Borse di studio
257	Progetti internazionali



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

- 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali
- 259 Attività integrative didattico-culturali
- 260 Versamento tassa DSU - Regione
- 261 Borse di studio DSU - Regione
- 262 Gestione DSU
- 263 Masterclass
- 264 Progetto catalogazione Fondi Preziosi
- 265 Progetto Concertiamo
- 266 Accantonamento situazioni impreviste U.P.B. 1.2.1.
- 301 Manifestazioni artistiche
- 302 Produzione artistica
- 351 Interessi passivi
- 352 Uscite e commissioni bancarie
- 353 Spese di giudizio
- 401 Imposte tasse e tributi vari
- 451 Restituzione e rimborsi diversi
- 501 Varie
- 502 Fondo di riserva
- 503 Uscite per adempimenti Legge 122/2010
- 504 Accantonamento contributi allievi

**In Conto Capitale**

- 551 Acquisto di immobili
- 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili
- 553 Acquisti di diritti reali
- 554 Acquisti opere dell'ingegno
- 601 Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali
- 602 Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti attrezzature e strumenti musicali
- 603 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio
- 604 Acquisti per biblioteca
- 651 Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati
- 652 Depositi in buoni postali

**Partite di Giro**

- 901 Ritenute erariali
- 902 Ritenute previdenziali
- 903 Ritenute diverse
- 904 Trattenute a favore di terzi
- 905 Anticipazione Fondo minute spese
- 906 Rimborso spese distributori automatica
- 907 Varie

Il Totale delle risorse iscritte nella parte delle Entrate del Preventivo 2019 è pari a € **1.237.019,04**  
In ragione della provenienza, possiamo distinguerle nel modo seguente:

Provenienza entrate	Importo
Avanzo di amministrazione	€ 696.269,04
Contributo degli allievi	€ 470.000,00
Finanziamenti dallo Stato	€ 70.000,00



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

Partite di giro	€ 750,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 1.237.019,04</b>

**Avanzo di amministrazione utilizzato**

*Ripartizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2018 nel Bilancio Preventivo 2019.*

<b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>	<b>696.269,04</b>
di cui vincolato MIUR	195.939,41
Di cui vincolato LLP ERASMUS	9.195,57
di cui vincolato altro	19.897,40
di cui non vincolato	471.236,66

*Allocazione avanzo vincolato MIUR utilizzato nel Preventivo 2019.*

Il dettaglio dell'utilizzazione dell'avanzo vincolato Miur nella parte delle uscite è il seguente:

Articolo Uscite	Importo
1	€ 2.535,32
3	€ 6.356,25
51	€ 117.974,90
54	€ 1.563,92
57	€ 6.311,70
58	€ 387,00
105	€ 291,00
257	€ 1.101,87
258	€ 2.612,61
552	€ 56.804,84
<b>TOTALE</b>	<b>€ 195.939,41</b>

Il dettaglio dell'utilizzazione dell'avanzo vincolato "LLP Erasmus" è il seguente:

Articolo uscite	IMPORTO
258	€ 9.195,57



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>9.195,57</b>
---------------	----------	-----------------

Il dettaglio dell'utilizzazione dell'avanzo vincolato "altro" (delibere CDA e assegnazione da Regione per DSU) è il seguente:

<b>Articolo uscite</b>		<b>IMPORTO</b>
125	€	10.000,00
261	€	9897,40
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>19.897,40</b>

*Allocazione avanzo non vincolato utilizzato nel Preventivo 2019.*

Il dettaglio dell'utilizzazione dell'avanzo non vincolato è il seguente:

<b>Articolo Uscite</b>	<b>Importo</b>
60	30.000,00
61	90.000,00
62	20.000,00
63	55.000,00
101	12.000,00
102	5.000,00
105	709,00
107	90.000,00
110	30.000,00
111	20.000,00
112	1.000,00
119	35.000,00
120	10.000,00
121	10.000,00
122	10.000,00
123	20.000,00
124	6.000,00



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia

251	12.000,00
257	5.000,00
401	2.000,00
501	1.527,66
502	1.000,00
503	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>471.236,66</b>

**ANALISI DELLA PARTE ENTRATE**

**UPB 1.1.1. contributi degli studenti € 470.000,00**

*Cap. 1-2-3 –UPB 1.1.1. Contributi degli allievi- Corsi Propedeutici-*

L'intera somma prevista sulla base delle iscrizioni all'A.A. 2018/2019 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.1. delle entrate.

La somma complessiva è pari ad € 470.000,00, di cui € 450.000,00 è allocata all'art.1 delle entrate eriguarda i contributi degli allievi iscritti ai corsi di base, accademici biennio e triennio, mentre all'art.2 è iscritta la somma di € 20.000,00 e riguarda i contributi degli allievi iscritti ai corsi propedeutici.

A seguito dell'entrata in vigore della Legge di bilancio 2017 (art. 1 commi dal 252 al 258) il Conservatorio ha adottato anche per l'a.a. 2018/2019, in ottemperanza alla predetta legge e con delibera CDA n. 22 del 20/4/2018, il regolamento tasse e contributi per l'anno accademico. Alla data di redazione del Bilancio e di conseguenza alla scadenza del pagamento della prima rata, si registra un suscettibile aumento degli incassi determinati dalle tasse degli allievi. Il dato certo si potrà registrare soltanto successivamente al 30 marzo, data fissata dal regolamento quale scadenza della seconda rata del contributo.

La predetta somma di € 470.000,00 viene così destinata nei rispettivi capitoli delle uscite :

<b>Articolo Uscite</b>	<b>Importo</b>
1	17.464,68
2	12.462,67
3	3.643,75
4	1.000,00
53	5.000,00
54	18.436,08
55	5.000,00



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia

56	7.000,00
57	3.688,30
126	10.000,00
251	3.000,00
252	30.000,00
253	3.000,00
255	17.537,33
256	40.000,00
257	1.898,13
258	3.191,82
260	30.000,00
261	20.102,60
262	5.000,00
352	1.000,00
401	67.907,14
451	15.000,00
501	472,34
552	23.195,16
601	80.000,00
602	30.000,00
603	10.000,00
604	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>470.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

**UPB 1.2.1. Finanziamenti dello Stato € 70.000,00**

*Cap. 101-UPB 1.2.1 funzionamento*

L'assegnazione del fondo indistinto per il funzionamento da parte MIUR presunto è pari a € 70.000,00. L'importo è stato calcolato con una riduzione prudenziale del 20% rispetto all'assegnazione dello scorso esercizio finanziario 2017. Il suddetto importo è stato suddiviso in vari articoli diversi delle uscite: L'importo pari ad € 70.000,00 viene così allocato:

Articolo Uscite	Importo
2	€ 12.537,33
254	€ 10.000,00
255	€ 47.462,67
<b>TOTALE</b>	<b>€ 70.000,00</b>

**UPB 3.1.1 – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

*Cap. 1155 –UPB 3.1.1. reintegro fondo minute spese*

L'importo assegnato dal consiglio di amministrazione al fondo minute spese è di € 750,00. Detto importo viene allocato nel corrispettivo capitolo delle uscite quale partita di giro:

Articolo Uscite	Importo
905	€ 750,00

**ANALISI DELLA PARTE USCITE**

Il Totale delle risorse iscritte nella parte delle Uscite del Preventivo 2019 è pari a € **1.237.019,04**

**Spese generali di personale.**

*cap. 1- U.P.B. 1.1.1. Indennità di Presidenza e di Direzione.*

La somma pari a € 20.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.1./1. delle uscite.

Tale importo è da ritenersi al lordo dei contributi previdenziali e fiscali e riguarda solo l'indennità del Direttore. Si evidenzia che la legge di stabilità 2015 all'art. 1 comma 342 ha stabilito l'azzeramento dell'indennità del Presidente, mentre viene confermata l'indennità del Direttore, che però dovrà essere rideterminata con un apposito decreto ancora in fase di elaborazione.

E' stata confermata la riduzione del 10% prevista dal D.L 78/2010, così come convertito dalla Legge di Stabilità n. 122/2010, art. 6, comma 3, richiamata dalla nota del MIUR prot. n.7110 del 18/11/2010.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 17.464,68
A.A.	911	A.A. vincolato MIUR	€ 2.535,32
<b>Totale capitolo 1</b>			<b>€ 20.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

cap. 2 - U.P.B. 1.1.1. Compensi, missioni e rimborsi ai componenti gli Organi.

La somma pari a **€ 25.000,00** viene iscritta all'U.P.B. 1.1.1./2 delle uscite.

Tale importo è da ritenersi al lordo dei contributi previdenziali e fiscali. Nel suddetto articolo è stata applicata la riduzione del 10% sui gettoni di presenza, prevista dal D.L 78/2010, così come convertito dalla Legge di Stabilità n.122/2010, art. 6, comma 3, richiamata dalla nota MIUR Prot. n.7110 del 18/11/2010 e del 50% sulle spese di missione.

Oltre ai compensi spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione, l'importo iscritto in bilancio servirà a liquidare anche i gettoni spettanti ai componenti il Consiglio Accademico e alla Consulta degli studenti. IN attuazione della Legge di Bilancio 2018 in particolare l'art. 1 comma 645 ai componenti del Nucleo di Valutazione dal 01/01/2018, non spettano più i compensi indennità o gettoni di presenza.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 12.462,67
1.2.1.	101	Contributo MIUR per funzionamento	€ 12.537,33
<b>Totale capitolo 2</b>			<b>€ 25.000,00</b>

cap. 3- U.P.B. 1.1.1 Compensi, missioni e rimborsi ai Revisori dei Conti.

La somma pari a € 10.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.1./ 3 delle uscite.

Tale importo è da ritenersi al lordo dei contributi previdenziali e fiscali. E' stata applicata la riduzione del 10% prevista dall'art. 6, comma 3, del D.L n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010, e richiamata dalla nota MIUR Prot. n.7110 del 18/11/2010.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
A.A.	913	A.A. vincolato MIUR	€ 6.356,25
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 3.643,75
<b>Totale capitolo 3</b>			<b>€ 10.000,00</b>

cap. 4- U. P.B. 1.1.1. Fondo Consulta Studenti

La somma pari ad € 1.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.1./4 delle uscite.

La somma sarà utilizzata per consentire un corretto funzionamento dell'organo rappresentativo degli studenti e per consentire un'adeguata partecipazione dei rappresentanti della consulta agli incontri che durante l'anno saranno indetti tra le consulte degli studenti dei vari Conservatori.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 1.000,00
<b>Totale capitolo 4</b>			<b>€ 1.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

Cap. 51 - U.P.B. 1.1.2. -Compensi personale a T.D.

La somma pari a € 117.974,90 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.2/51 delle uscite.

L'importo rappresenta l'economia finalizzata MIUR e non utilizzata negli esercizi finanziari precedenti, per la retribuzione dei contratti del personale docente e T.A a tempo determinato.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
A.A.	9151	Avanzo vincolato MIUR	€ 117.974,90
<b>Totale capitolo 51</b>			<b>€ 117.974,90</b>

Cap. 53 -UPB 1.1.2. -Compensi accessori contrattuali

La somma pari ad € 5.000,00 viene iscritta all'UPB 1.1.2./ 53 delle uscite per finanziare in parte le attività aggiuntive svolte dal personale tecnico amministrativo. La somma servirà ad integrare, se necessario, il fondo di istituto ministeriale e deriva da contributi propri.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 5.000,00
<b>Totale capitolo 53</b>			<b>€ 5.000,00</b>

cap. 54- UPB 1.1.2.- Contratti di collaborazione ( ex art. 273 D.L. 297/94 )

La somma pari 20.000,00 viene iscritta all'U.P.B.1.1.2./54 delle uscite è destinata alla retribuzione di specifici contratti di collaborazione di docenza, disciplinati dalla suddetta normativa e deriva parzialmente da economie finalizzate MIUR e non utilizzate nell'esercizio finanziario precedente e in parte dal contributo degli allievi

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 18.436,08
A.A.	9154	Avanzo vincolato MIUR	€ 1.563,92
<b>Totale capitolo 54</b>			<b>€ 20.000,00</b>

Art. 55 UPB 1.1.2.-. Compensi indennità di missione e rimborsi per esami.

La somma pari ad € 5.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.2/55 delle uscite.

Lo stanziamento è finanziato da contributi propri e si renderà necessario a pagare le spese sostenute da docenti esterni designati dal MIUR o dal Conservatorio per la partecipazione a commissioni d'esame di natura didattica e/o artistica ( Premio Nazionale delle Arti)

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 5.000,00
<b>Totale capitolo 55</b>			<b>€ 5.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

Art. 56- UPB 1.1.2. Indennità di missione e rimborsi.

La somma pari ad € 7.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.2./56 delle uscite. La somma si reputa necessaria per far fronte alle missioni del personale tecnico amministrativo e dei docenti afferenti impegni istituzionali fuori sede. La somma proviene interamente da somme degli allievi che il Conservatorio prevede di incassare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1	1	Contributo allievi	€ 7.000,00
<b>Totale capitolo 56</b>			<b>€ 7.000,00</b>

Art. 57- UPB 1.1.2. - IRAP

La somma pari ad 10.000,00 viene iscritta all'U.P.B./57 delle uscite e rappresenta il finanziamento per la retribuzione in competenza dell'IRAP per supplenze brevi.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 3.688,30
A.A.	9157	Avanzo vincolato MIUR	€ 6.311,70
<b>Totale capitolo 57</b>			<b>€ 10.000,00</b>

Art. 58- UPB 1.1.2. – Formazione e aggiornamento personale

L'importo che viene assegnato annualmente dal Ministero, servirà a pagare eventuali corsi di formazione del personale.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
A.A.	9157	Avanzo vincolato MIUR	€ 387,00
<b>Totale capitolo 58</b>			<b>€ 387,00</b>

Art. 60- UPB 1.1.2. Pianisti accompagnatori.

La somma pari ad € 30.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.2/60 delle uscite.

Si tratta di somma che sarà utilizzata per i compensi ai pianisti accompagnatori esterni per le classi di Archi, fiati, Sassofono e percussioni. E' in corso di definizione la procedura selettiva finalizzata all'individuazione di esperti addetti ad attività di accompagnamento al pianoforte; il Consiglio di Amministrazione con delibera n. 56 del 13/11/2018 ha fissato l'importo orario dei professionisti esterni in € 23,00, riducendolo lievemente rispetto al passato.

Lo stanziamento è così finanziato:



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 30.000,00
<b>Totale capitolo 60</b>			<b>€ 30.000,00</b>

Art. 61 - UPB 1.1.2. Compensi docenze esterne –nuovo ordinamento.

La somma pari ad € 90.000,00 è stata iscritta all'U.P.B. 1.1.2/61 delle uscite proviene per intero dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

Nonostante si evidenzia una lieve riduzione rispetto all'anno 2018, dovuta ad una conversione di cattedre approvata dal Consiglio Accademico e autorizzata dal MIUR, occorre precisare, per correttezza di esposizione che la spesa prevista in detto capitolo scaturisce dalla necessità di stipulare contratti con personale esterno per dare attuazione al piano dell'offerta formativa laddove sono previsti una serie di corsi per i quali non esistano professionalità interne all'Istituzione.

Si prevede la stipula di n. 23 contratti di docenza per un ammontare complessivo di circa n. 2000 ore in particolare nelle materie di Jazz e Barocco. I criteri di attribuzione delle ore sono stati individuati dal Consiglio Accademico. L'individuazione dei contrattisti è effettuata con il procedimento della selezione pubblica per settore disciplinare. L'importo inoltre servirà a coprire le spese per l'insegnamento della lingua inglese per la sede di Darfo, per il quale sarà necessario emanare apposita selezione pubblica. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 90.000,00
<b>Totale capitolo 61</b>			<b>90.000,00</b>

Art. 62 - UPB 1.1.2. Compensi per i Corsi propedeutici

La somma pari ad € 20.000,00 è stata iscritta all'U.P.B. 1.1.2/62 delle uscite e proviene per intero dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

Tale importo è destinato alla copertura finanziaria delle spese relative alla liquidazione dei compensi per le ore svolte dai docenti esterni, individuati con procedura selettiva pubblica, che terranno i corsi propedeutici ai bambini delle scuole elementari.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 20.000,00
<b>Totale capitolo 62</b>			<b>€ 20.000,00</b>

Art. 63 - UPB 1.1.2. Compensi accessori contrattuali ore di docenza. (didattica aggiuntiva)

La somma pari a € 55.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.2./63 delle uscite e proviene per intero dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

La suddetta somma sarà utilizzata per la retribuzione delle ore di didattica eccedenti, in notevole diminuzione sia rispetto all'anno 2017 sia rispetto al 2018, che i docenti svolgeranno nei diversi corsi accademici. I criteri di attribuzione delle ore sono stati disciplinati con un apposito Regolamento sottoposto per una parziale modifica al Consiglio d'Amministrazione e deliberato in data 9 novembre 2017.



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

L'allocazione della suddetta somma in questo articolo si è resa necessaria in quanto il CCNI del comparto AFAM all'art. 5 comma 1 e 2 ha specificato che le suddette ore, non possono essere a carico del Fondo d'Istituto e devono, invece, essere finanziate esclusivamente con i fondi del bilancio stanziati dal Consiglio di Amministrazione. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 55.000,00
<b>Totale capitolo 63</b>			<b>€ 55.000,00</b>

**Spese generali per beni e servizi.**

Art. 101 - UPB 1.1.3. Acquisto di libri, riviste giornali ed altre pubblicazioni.

La somma pari ad € 12.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.3/101 delle uscite. Tale somma è principalmente destinata all'acquisto di libri o al rinnovo degli abbonamenti delle riviste musicali della Biblioteca.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene per intero dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 12.000,00
<b>Totale capitolo 101</b>			<b>€ 12.000,00</b>

Art. 102 - UPB 1.1.3. Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico.

La somma pari ad € 5.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.1.3./102 delle uscite, ed è finalizzata all'acquisto di materiale didattico e al noleggio di attrezzature necessarie allo svolgimento dell'attività didattica.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene per intero dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 5.000,00
<b>Totale capitolo 102</b>			<b>€ 5.000,00</b>

Art. 105- UPB 1.1.3. Uscite per accertamenti sanitari.

La somma pari a 1.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.3/105 delle uscite; proviene in parte da un finanziamento ministeriale finalizzato e in parte dall'avanzo di amministrazione non vincolato ed è destinata alla copertura delle spese relative gli accertamenti sanitari e alle visite fiscali del personale.

Lo stanziamento è così finanziato:



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 709,00
A.A.	91105	Avanzo vincolato MIUR	€ 291,00
<b>Totale capitolo 105</b>			<b>€ 1.000,00</b>

Art. 107- UPB 1.1.3. Uscite per servizi informatici.

La somma pari a € 90.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.3/107 delle uscite ed è finalizzata al servizio di assistenza dei programmi software negli uffici di didattica, protocollo, ragioneria, personale docente e T.A.( ISIDATA, ARGO ecc..)e , alla manutenzione ed assistenza ordinaria e straordinaria della rete informatica hardware e software. Nel corso dell'anno è intenzione dell'amministrazione attivare un contratto di assistenza annuale con una ditta specifica per la manutenzione delle apparecchiature informatiche in dotazione nelle due sedi di Brescia e Darfo.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene per intero dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 90.000,00
<b>Totale capitolo 107</b>			<b>€ 90.000,00</b>

UPB 1.1.3.Art. 110 Manutenzione ordinaria strumenti.

La somma pari a € 30.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.3./110 delle uscite ed è destinata alla copertura delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria dei pianoforti e degli altri strumenti musicali quali i legni e gli ottoni e relativi accessori che sono utilizzati quotidianamente dagli allievi durante l'attività didattica ed artistica, nel corso dell'anno accademico. Per quanto riguarda l'accordatura pianoforti, si prevede di rinnovare la procedura di gara, (così come per l'anno 2018) per l'affidamento dell'incarico ad una unica ditta per l'accordatura e la manutenzione ordinaria dei pianoforti del Conservatorio delle due sedi di Brescia e Darfo.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 30.000,00
<b>Totale capitolo 110</b>			<b>€ 30.000,00</b>

Art. 111- UPB 1.1.3. Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e impianti.

La somma pari ad € 20.000,00 viene iscritta all'U.P.B. 1.1.3/111 delle uscite.

L'intero importo sarà utilizzato per la manutenzione ordinaria degli impianti e dei locali che non sono compresi fra gli interventi a carico della Provincia, quali interventi idraulici, elettrici, di pulizia straordinaria, di fabbro, manutenzione ascensori, manutenzione presidi antincendi, interventi alla rete telefonica, sostituzione vetri, manutenzione serramenti e tinteggiature.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 20.000,00
<b>Totale capitolo 111</b>			<b>€ 20.000,00</b>

Art. 112- UPB 1.1.3. Uscite postali.

La somma pari ad € 1.000,00 viene iscritta all'U.PB. 1.1.3./112 delle uscite.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018. La somma destinata al capitolo è ritenuta sufficiente a coprire le spese postali, afferenti l'attività amministrativa degli uffici ( spedizione posta ordinaria, plichi, raccomandate e quant'altro previsto per inoltro e/o ricezione della posta) .

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 1.000,00
<b>Totale capitolo 112</b>			<b>€ 1.000,00</b>

Art. 119 - UPB 1.1.3. Oneri e compensi per speciali incarichi.

La somma pari ad € 35.000,00 viene iscritta all'U.PB. 1.1.3./119 delle uscite, è destinata alla retribuzione del compenso del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione, del Medico Competente (per questi servizi è stata attivata apposita convenzione triennale Consip -2017-2020). L'importo iscritto nel presente capitolo, comprende inoltre il compenso per l'incarico di addetto all'ufficio stampa, selezionato attraverso procedura di selezione comparativa per titoli.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 35.000,00
<b>Totale capitolo 119</b>			<b>€ 35.000,00</b>

Art. 120 - UPB 1.1.3. Trasporti e facchinaggi.

La somma pari ad € 10.000,00 viene iscritta all'U.PB. 1.1.3./120 delle uscite. L'incremento di questo importo è determinato dalla sempre più impellente necessità di trasportare gli strumenti musicali nei vari luoghi adibiti ai concerti (Teatri, Chiese ecc...) e dalla necessità di trasportare gli allievi da Darfo a Brescia e viceversa durante le attività concertistiche. Nel corso dell'anno è intenzione dell'amministrazione attivare un contratto di assistenza annuale con una ditta specifica di noleggio pullman con autista per il trasporto degli studenti.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 120</b>			<b>€ 10.000,00</b>

Art. 121- UPB 1.1.3. Premi e Assicurazione

La somma pari ad € 10.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.1.3./121 delle uscite. La somma sarà utilizzata per il pagamento delle polizze assicurative ( RCT) degli allievi e ( RCO) per il personale alla società Ambiente Scuola, individuata attraverso procedura negoziata su mercato libero in quanto non presente tale servizio su Mercato elettronico per la durata di 2 anni ( fino al 30/6/2020).

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 121</b>			<b>€ 10.000,00</b>

Art. 122 - UPB 1.1.3. Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.

La somma pari ad € 10.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.1.3./122.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018. L'importo servirà per fronteggiare gli impegni di spesa derivanti dall'approvvigionamento di materiale di cancelleria per gli uffici.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 122</b>			<b>€ 10.000,00</b>

Art. 123- UPB 1.1.3 Pulizie locali

La somma pari ad € 20.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.1.3./123. L'importo al presente capitolo è giustificato Da una delibera del Consiglio di amministrazione che, considerato l'elevata superficie del Conservatorio, ha approvato l'intervento di una ditta esterna, al fine di assicurare un miglior servizio all'utenza e sgravare il personale coadiutore di quella parte di pulizie ritenute gravose. E' stata avviata nel corso del 2018, la procedura di RDO (Richiesta di Offerta) attraverso sistema "Mercato Elettronico" per l'affidamento del servizio di pulizia di alcuni ambienti del Conservatorio (in particolare gli uffici amministrativi didattici e di direzione) che è stata aggiudicata, al prezzo più basso, alla ditta CM Cleaningco.Srl. con scadenza 2019.

La somma assegnata è relativa inoltre alle spese per pulizie locali delle due sedi, ed aree esterne ed interventi di natura straordinaria.

Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 20.000,00
<b>Totale capitolo 123</b>			<b>€ 20.000,00</b>

Art. 124 - UPB 1.1.3. Telefonia

La somma pari ad € 6.000,00 è iscritta all'U.P.B. 11.3./124. Si tratta dell'unica utenza a carico del Conservatorio; le restanti utenze (acqua, luce, riscaldamento) sono pagate dalla Provincia di Brescia. Lo stanziamento è così finanziato e proviene interamente dall'avanzo di amministrazione fondi propri senza vincolo di destinazione 2018

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 6.000,00
<b>Totale capitolo 124</b>			<b>€ 6.000,00</b>

Art. 125 - UPB 1.1.3. Manutenzione di macchine per uffici.

La somma pari ad € 10.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.1.3./125.

La somma è destinata alla manutenzione ordinaria e al noleggio dei fotocopiatori e stampanti presenti in Conservatorio. Alla data di redazione della presente, è stata redatta una convenzione Consip di durata quinquennale per il noleggio dei fotocopiatori presenti nelle due sedi (sono in dotazione del Conservatorio n. 4 fotocopiatori multifunzione a Brescia e due a Darfo).

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
AA	91125	Avanzo vincolato altro	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 125</b>			<b>€ 10.000,00</b>

Art. 126 - UPB 1.1.3. Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico.

La somma pari ad € 10.000,00 è stata iscritta all'UP.B. 1.1.3./126 delle uscite, ed è destinata all'eventuale acquisto, nel corso dell'anno, di materiale didattico o arredi per gli uffici di modesto importo. La somma proviene interamente da somme degli allievi che il Conservatorio prevede di incassare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 126</b>			<b>€ 10.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

**Funzionamento didattico.**

*Art. 251 - UPB 1.2.1. Esercitazioni didattiche*

La somma pari ad € 15.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./251 delle uscite. Si ritiene necessario l'importo di €15.000,00 (desumibile dalle linee di indirizzo di Bilancio deliberate dal Consiglio Accademico) che servirà a coprire le spese per la liquidazione dei compensi ai collaboratori esterni per musica d'insieme e laboratorio di musica contemporanea e per finanziarie inoltre alcuni progetti speciali che saranno definiti nel corso dell'anno.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 3.000,00
AA	91606	Avanzo fondi propri	€ 12.000,00
<b>Totale capitolo 251</b>			<b>€ 15.000,00</b>

*art. 252 - UPB 1.2.1. Direzione d'orchestra.*

La somma pari ad € 30.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./252 delle uscite. La somma si ritiene necessaria alle spese relative al noleggio di una Orchestra esterna in quanto non presente all'interno del Conservatorio e necessario al corso di Direzione d'Orchestra. IL Consiglio di amministrazione nella seduta del 4/10/2018 (delibera n. 41) ha autorizzato l'avvio di una la procedura negoziato per l'affidamento del servizio di attività concertistiche tra le orchestre del territorio bresciano e limitrofe. La procedura è stata effettuata nel mercato libero in quanto non presente nel Mercato elettronico tale servizio, e coinvolgendo n. 6 ditte e associazioni Il servizio è stato aggiudicato al prezzo più basso alla Associazione "Bazzini Consort" per la durata di un anno. E prevede n. 8 incontri con il coinvolgimento di 15-30 elementi a seconda della tipologia di orchestra (archi, da camera, e sinfonica). Lo stanziamento proviene interamente da somme degli allievi che il Conservatorio prevede di incassare nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 30.000,00
<b>Totale capitolo 252</b>			<b>€ 30.000,00</b>

*UPB 1.2.1. art. 253 Saggi*

La somma pari a € 3.000,00 è iscritta all'U.P.B. 12.1/253 delle uscite. L'intera somma è destinata a coprire le spese di allestimento dei saggi di fine anno previsti nell'attività curriculare degli studenti. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 3.000,00
<b>Totale capitolo 253</b>			<b>€ 3.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

art. 254- UPB 1.2.1. Manifestazioni artistiche istituzionali.

La somma pari a € 10.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1/254 delle uscite. Lo stanziamento è destinato alla copertura delle spese organizzative di eventi del Conservatorio e per sostenere le spese degli studenti e docenti che partecipano a festival, a conferenze o ad altre manifestazioni nazionali o internazionali, in rappresentanza del Conservatorio ( premio Nazionale delle Arti: Festival Bazzini ecc...) Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.2.1.	101	Contributo MIUR per funzionamento	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 254</b>			<b>€ 10.000,00</b>

art. 255 - UPB 1.2.1. Produzione artistica.

La somma pari a € 65.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./255 delle uscite.

Tale somma è destinata a coprire le spese relative alla attività di produzione artistica (concerti, masterclass, workshop) programmata nel Piano d'indirizzo deliberato dal Consiglio Accademico per l'anno in corso e allegata alla presente Relazione (**ALL.1**)

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 17.537,33
1.2.1.	101	Contributo MIUR per funzionamento	€ 47.462,67
<b>Totale capitolo 255</b>			<b>€ 65.000,00</b>

art. 256 - UPB 1.2.1. Borse di studio studenti.

La somma pari ad € 40.000,00 è iscritta all'U.P.B.1.2.1./256 delle uscite.

L'importo complessivo è destinato all'assegnazione di borse di studio agli allievi più meritevoli ( ai sensi dell' art. 13 della legge 2 dicembre 1991, n. 390 e ss.mm.ii.) che si sono distinti per impegno e risultati nel corso dell'anno accademico. I borsisti svolgeranno la loro collaborazione con l'Ufficio Stampa, e per la gestione del sito web, per l'Ufficio Erasmus od altri specifici incarichi evidenziati nella programmazione didattica ed artistica approvata dal Consiglio Accademico.

Alla data di redazione della presente è in fase di definizione il Bando per l'assegnazione delle borse di collaborazione degli studenti per la sede di Brescia e Darfo .Gli studenti vincitori saranno selezionati e individuati sulla base del merito e del reddito.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1	1	Contributo allievi	€ 40.000,00
<b>Totale capitolo 256</b>			<b>€ 40.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

UPB 1.2.1. art. 257 Progetti internazionali.

La somma pari ad € 8.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./257 delle uscite.

L'importo complessivo riguarda il contributo da parte dell'Istituto alle missioni da parte dei docenti per la ratifica di protocolli d'intesa anche con Istituzioni extraeuropee. L'importo comprende anche la quota associativa annuale per la partecipazione dell'Istituto all'Association Européenne des Conservatoires (AEC).

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
A.A.	91257	Avanzo vincolato MIUR	€ 1.101,87
A.A.	91606	Avanzo fondi propri	€ 5.000,00
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 1.898,13
<b>Totale capitolo 257</b>			<b>€ 8.000,00</b>

art. 258 -UPB 1.2.1. Viaggi didattici, scambi culturali e partecipazione manifestazioni internazionali.

La somma pari ad € 15.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./258 delle uscite.

Il Consiglio di amministrazione con delibera n. 35 del 28/9/2017, ha autorizzato di stanziare a carico del bilancio del Conservatorio, l'importo di € 10.000,00, quale contributo a favore degli studenti in mobilità. Si è in attesa di ricevere il finanziamento da parte dell'agenzia Nazionale Socrates e quello relativo al cofinanziamento MIUR. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributo allievi	€ 3.191,82
A.A.	91258	Avanzo vincolato (LLP Erasmus)	€ 9.195,57
AA	91258	Avanzo vincolato (MIUR)	€ 2.612,61
<b>Totale capitolo 258</b>			<b>€ 15.000,00</b>

UPB 1.2.1. art. 260 Versamento tassa DSU -Regione

La somma pari a € 30.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./260 delle uscite.

L'intera somma è destinata al riversamento alla Regione Lombardia della Tassa Regionale per il Diritto allo Studio Universitario versata dagli studenti al momento della iscrizione.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 30.000,00
<b>Totale capitolo 260</b>			<b>€ 30.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

UPB 1.2.1. art. 261 Borse di studio DSU: contributi regionali e rimborso tasse allievi.

La somma pari a € 30.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./261 delle uscite.

L'importo complessivo è finalizzato all'assegnazione delle borse di studio della Regione Lombardia agli allievi del Conservatorio risultanti vincitori del Bando di gara promosso dalla Regione ed emanato dal Conservatorio, a condizione che l'allievo abbia raggiunto i crediti formativi richiesti. E' in fase di ultimazione la procedura di selezione degli studenti assegnatari delle borse di studio per l'anno 2018/2019.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 20.102,60
AA	91261	Avanzo vincolato altro	€ 9.897,40
<b>Totale capitolo 261</b>			<b>€ 30.000,00</b>

art. 262 - UPB 1.2.1. Gestione DSU

La somma pari ad € 5.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.1./262 delle uscite.

L'importo complessivo è finalizzato dalla Regione Lombardia a retribuire i referenti che gestiscono le procedure amministrative delle diverse assegnazioni. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 5.000,00

art. 352 - UPB 1.2.3. Uscite e commissioni bancarie

La somma pari ad € 1.000,00 è iscritta all'U.P.B. 1.2.3./352 delle uscite.

L'importo è finalizzato alla copertura delle spese di commissioni e ritenute fiscali bancarie.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 1.000,00
<b>Totale capitolo 352</b>			<b>€ 1.000,00</b>

art. 401 - UPB 1.2.3. Imposte tasse e tributi vari

La somma pari ad € 69.907,14 è iscritta all'U.P.B.1.2.3./401 delle uscite.

L'importo è finalizzato alla copertura del premio Inail annuale contro infortuni del personale docente collaboratore. Per l'esercizio finanziari 2019 e al fine di ridurre le procedure di pagamento, si è stabilito di versare l'IVA dovuta all'Erario per tutte le fatture pervenute e sottoposte a regime split payment in un unico capitolo di Bilancio. Lo stanziamento è così finanziato:



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 67.907,14
A.A.	91606	Avanzo fondi propri	€ 2.000,00
<b>Totale capitolo 401</b>			<b>€ 69.907,14</b>

art. 451 - UPB 1.2.4. Restituzioni e rimborsi diversi

La somma pari ad € 15.000,00 è stata iscritta all'UP.B. 1.2.5/451 delle uscite.

Rappresenta l'accantonamento complessivo delle somme previste per eventuali rimborsi delle tasse scolastiche, restituzione della cauzione prestito strumenti. Lo stanziamento è così finanziato

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 15.000,00
<b>Totale capitolo 451</b>			<b>€ 15.000,00</b>

#### Fondo di riserva

art. 501 - UPB 1.2.6 Varie

La somma pari ad € 2.000,00 è stata iscritta all'UP.B. 1.2.5/501 delle uscite.

Rappresenta l'accantonamento per eventuali spese non imputabili ad altri capitoli di competenza nel corso dell'esercizio finanziario. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 472,34
A.A.	91606	Avanzo fondi propri	€1.527,66
<b>Totale capitolo 501</b>			<b>€ 2.000,00</b>

art.502 - UPB 1.2.6. Fondo di riserva

La somma pari ad € 1.000,00 è stata iscritta all'UP.B. 1.2.5/502 delle uscite.

Rappresenta l'accantonamento per eventuali integrazioni ai capitoli deficitari nel corso dell'esercizio finanziario. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
A.A.	91606	Avanzo fondi propri	€1.000,00
<b>Totale capitolo 502</b>			<b>€ 1.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

art. 503 - UPB 1.2.6. Uscite per adempimenti Legge 122/2010

La somma pari ad € 5.000,00 è stata iscritta all'UP.B. 1.2.5/503 delle uscite.

Rappresenta l'accantonamento complessivo delle somme previste dal D.L 78/2010, così come convertito dalla Legge di Stabilità n. 122/2010, art. 6, comma 3, richiamata dalla nota MIUR Prot. n.7110 del 18/11/2010 e del 50% sulle spese di missione e dalla Circolare del MEF n 32/2015. Le suddette somme saranno versate sul conto della Tesoreria Provinciale.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
A.A.	91606	Avanzo fondi propri	€ 5.000,00
<b>Totale capitolo 503</b>			<b>€ 5.000,00</b>

### Conto Capitale

art. 552 UPB 2.1.1. Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili

La somma pari a € 80.000,00 è stata iscritta all'UP.B.2.1.1./552 delle uscite. Detto importo sarà destinato alla manutenzione della rete web (realizzata nel corso del 2017 attraverso convenzione Consip) e al restauro degli affreschi del Salone da Cemmo. Durante il corso dell'anno verranno ultimati i lavori (già avviati nel 2018) di adeguamento del salone Bazzini e dell'Auditorium di Darfo finanziati da apposito contributo MIUR nel 2016.( assegnazione edilizia DM 602 del 11 agosto 2015 art.1 comma 1 lett.a e assegnazione per attrezzature DM 602 del 11 agosto 2015 art.1 comma 1 lett.b)

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	23.195,16
AA	91552	Avanzo vincolato (MIUR)	56.804,84
<b>Totale capitolo 552</b>			<b>80.000,00</b>

art. 601 UPB 2.1.1. Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali.

La somma pari ad € 80.000,00 è iscritta all'U.P.B.2.1.2./601 delle uscite.

Tale somma è destinata prevalentemente all'acquisto degli strumenti necessari allo svolgimento delle attività didattiche; in particolare si evidenzia l'acquisto di uno strumento alquanto costoso ma resosi necessario allo svolgimento delle elezioni di Organo: l'organo portativo. Durante il corso dell'anno saranno acquistati anche alcune attrezzature informatiche necessarie per il corso di "Nuove tecnologie e linguaggi musicali" e alcuni strumenti a fiato per il corso omologo quali un trombone, un controfagotto, e due trombe.

Il piano degli acquisti è stato deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta di approvazione delle linee di indirizzo di bilancio. Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€80.000,00
<b>Totale capitolo 601</b>			<b>€ 80.000,00</b>



**Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Luca Marenzio" - Brescia**

art. 602 UPB 2.1.2 Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti.

La somma pari ad € 30.000,00 è iscritta all'U.P.B.2.1.2./602 delle uscite .

Tale somma verrà utilizzata per interventi di ampliamento o trasformazione e manutenzione straordinaria di locali o impianti che si rendessero necessari nell'arco dell'anno.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 30.000,00
<b>Totale capitolo 602</b>			<b>€ 30.000,00</b>

art. 603- UPB 2.1.2.. Acquisti mobili e macchine per uffici.

La somma pari ad € 10.000,00 è iscritta all'U.P.B.2.1.2./603 delle uscite .

Tale somma verrà utilizzata per l'acquisto di apparecchiature informatiche per la Segreteria e per alcune poltrone e armadi necessari agli uffici amministrativi e didattici.

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 10.000,00
<b>Totale capitolo 603</b>			<b>€ 10.000,00</b>

art. 604- UPB 2.1.2.. Acquisti per biblioteca

La somma pari ad € 5.000,00 è iscritta all'U.P.B. 2.1.2./603 delle uscite .

Tale somma verrà utilizzata per l'acquisto di alcune scaffalature e armadi che saranno collocati in Biblioteca e serviranno per la catalogazione e archiviazione dei volumi di proprietà

Lo stanziamento è così finanziato:

U.P.B. Entrate	Articolo Entrata	Descrizione	Importo
1.1.1.	1	Contributi allievi	€ 5.000,00
<b>Totale capitolo 604</b>			<b>€ 5.000,00</b>

### **CONSIDERAZIONI FINALI**

Il documento finanziario che si propone è stato predisposto in aderenza alle disposizioni che regolano la materia e prevede anche per il 2019 l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione in quanto il Consiglio di Amministrazione intende, nel tempo, ridurre la consistenza.

Per le ragioni che precedono e nella speranza che la presente relazione soddisfi nei suoi contenuti quanto previsto dall'articolo 13 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità questo Conservatorio si augura di conseguire il parere favorevole dei Sig.ri Revisori dei Conti.

Prot.n 178/E3a

Brescia, 16 gennaio 2019

Il Presidente  
Arch. Laura Salvatore