

## RELAZIONE AL RENDICONTO 2015

Il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2015 è stato elaborato conformemente a quanto dal Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio "Giuseppe Verdi", approvato con Decreto Dirigenziale n. 551, trasmesso dal MUR AFAM in data 8 agosto 2006 prot. N. 5257.

Il Bilancio di Previsione per l'E.F. 2015 è stato approvato dal Consiglio di amministrazione con delibera nr. 1 del 12 marzo 2015.

Il rendiconto dell'A.F. 2015, completo di tutti gli allegati previsti verrà sottoposto - previo parere dei Revisori dei Conti sulla correttezza della gestione posta in essere nell'esercizio in questione, sulla legittimità e sulla regolarità delle scritture contabili, nonché sulla corrispondenza tra gli obiettivi raggiunti e quelli fissati dal C.d.A. in sede di predisposizione del programma annuale con riferimento alle risorse accertate nel corso dell'esercizio in parola - all'esame del Consiglio di amministrazione dell'Istituto per l'approvazione.

Le somme previste per i capitoli di spesa sono state ripartite in considerazione delle reali esigenze del Conservatorio "Giuseppe Verdi" e delle attività programmate nell'anno solare 2015.

Per la parte delle entrate, la relazione tecnica al Bilancio di Previsione 2015 del direttore amministrativo, in coerenza con la relazione programmatica, denominata "Piano di indirizzo 2014-2015" e redatta dal direttore pro tempore Alessandro Melchiorre, comprende una descrizione delle fonti di finanziamento necessarie per la realizzazione delle strategie e ne evidenzia le opportunità e gli eventuali vincoli di acquisizione.

Gli obiettivi contenuti nel predetto Piano di indirizzo riguardano tre grandi insiemi:

1) L'offerta formativa, concretizzata nelle seguenti attività:

- insegnamento delle discipline dell'ordinamento previgente fino ad esaurimento degli allievi iscritti nella vigenza di tale corsi di studi;
  - insegnamento delle discipline relative ai corsi accademici di I e II livello;
  - insegnamento affidato a docenti esterni nei casi di assenza di competenze specifiche all'interno dell'Istituzione;
  - insegnamento nell'ambito dei laboratori o di supporto alla produzione;
  - insegnamento sotto forma di Masterclass;
  - rinnovo graduale della dotazione strumentale del Conservatorio.
  - convenzioni attive con Licei Musicali Statali di Milano:
    - "G. Verdi" dell'Istituto Omnicomprensivo Statale di Via Corridoni;
    - "C. Tenca".
- e con Licei Musicali Statali in Regione:
- "G.B. Grassi" di Lecco;
  - "B. Zucchi" di Monza.
- insegnamento nei corsi pre-accademici.
  - avviamento di Master di I e II livello:

I Livello:

- Didattica Musicale, Neuroscienze e dislessia;
- Contrabbasso;
- Clarinetto Basso;
- Flauto.

Master II livello:

- Clarinetto;
- Clarinetto Basso.

2) Biblioteca: trattasi di una delle raccolte di partiture storiche autografe più importanti al mondo, nonché un patrimonio librario che necessita di una continua implementazione, considerando l'obiettivo di completare la digitalizzazione dell'intero patrimonio storico.

E' stata ultimata la ristrutturazione della torre libraria della biblioteca, l'ottimizzazione degli spazi e l'ampliamento dei luoghi di conservazione e la realizzazione di aree attrezzate a norma per la corretta conservazione dei fondi più preziosi.

3) Produzione. Gli eventi musicali realizzati sono i seguenti:

- "Concertiamo": rassegna di giovani esecutori;
- "I concerti del chiostro", in collaborazione con Anteo Spazio Cinema;
- Stagione del Conservatorio - Appuntamenti con l'Orchestra sinfonica del Conservatorio;
- "I concerti della memoria";
- Il Conservatorio e i Musei
- "Suona Francese"
- "Festival Debussy";
- Allestimento opere liriche in coproduzione con il Conservatorio di San Pietroburgo
- Partecipazione a Festival in Corsica
- Happy Music Hour
- Premio Abbado
- Expo 2015

attività svolta nel corso dell'anno accademico 2014/2015 è stata la seguente:

1) Offerta formativa:

- Vecchio ordinamento: allievi iscritti n. 307;
- Corsi accademici di I livello: allievi iscritti n. 297;
- Corsi accademici di II livello: allievi iscritti n. 331;
- Corsi Pre-accademici n. 500;
- Liceo Sperimentale n. 83;
- i corsi attivati affidati a docenti esterni sono stati n. 45;
- sono stati attivati n. 9 laboratori: "World music", laboratorio fiati, improvvisazione, musica contemporanea, musica antica, "Comunicare in musica", "Opera studio", Limes e "Cantar Settecento";
- sono state effettuate n. 45 Masterclass nelle diverse discipline;
- Rinnovo strumenti: sono stati effettuati acquisti per rinnovare ed aggiornare il laboratorio di musica elettronica oltre che per ampliare la dotazione dei leggii.

2) Biblioteca: La Presidenza si è attivata per reperire risorse da destinare alla migliore conservazione e messa in sicurezza del materiale.

3) Produzione: gli eventi musicali programmati sono stati tutti realizzati.

4) Scuola media e liceo musicale:

- i corsi per gli alunni della scuola media Cuoco Sassi sono stati realizzati sotto la supervisione del Maestro Salvemini;

- Liceo musicale: alunni iscritti n. 83e sono stati regolarmente svolti gli esami di Stato. Le spese relative ai compensi per i commissari d'esame sono stati regolarmente a carico del MIUR.

Vengono di seguito riportate le risorse finanziarie utilizzate per la realizzazione delle sopra elencate attività.

## 1 Gestione finanziaria

### 1) ENTRATE in COMPETENZA

Correnti	1.985.585,00	638.044,02	2.623.629,02	2.915.569,59	-	291.940,57
Capitale	0,00	310.000,00	310.000,00	312.500,00	-	2.500,00
Partite di giro	109.500,00		109.500,00	420.071,54	-	310.571,54
Av.Amm.ne	1.154.915,00		1.154.915,00		-	
<b>TOTALE ENT.</b>	<b>3.250.000,00</b>	<b>948.044,02</b>	<b>4.198.044,02</b>	<b>3.648.141,13</b>		<b>-605.012,11</b>

L'avanzo di amministrazione utilizzato nella previsione iniziale è il 69% del complessivo avanzo realizzato al 31.12.2014 di € 1.669.189,93. E' stata tenuta accantonata la parte restante dell'avanzo perché sono presenti alcuni residui attivi di improbabile esigibilità come quelli verso la Fondazione Musicale UECO e per garantire una immediata copertura di interventi di manutenzione straordinaria non prevedibili.

Le suindicate variazioni al bilancio sono state apportate con:

> con parere favorevole dei Revisori dei Conti nel verbale nr. 2 del 12 gennaio 2015

Gli scostamenti evidenziati nell'ultima colonna sono dovuti a:

- maggiori accertamenti per finanziamenti pervenuti

- > € 200.465,00 - Finanziamento MIUR Funzionamento Amministrativo e Didattico
- > € 7.804,52 - Finanziamento MIUR PER Compensi personale a tempo determinato
- > € 20.599,82 - Finanziamento Borse di Studio DSU Regione Lombardia
- > € 13.856,37 - Finanziamento per Gestione Borse di Studio DSU Regione Lombardia
- > € 20.829,42 - Finanziamento per Borse di Studio, Assistenza Scolastica premi e sussidi
- > € 14.065,63 - Finanziamento per Corsi di formazione iniziative e progetti
- > € 330,00 - Finanziamento per Borse di Studio, Assistenza Scolastica premi e sussidi
- > € 19.100,00 - Rimborso spese per concessione in uso locali a utenti abituali
- > € 29.680,00 - Corsi di formazione iniziative e progetti- Corsi Pass - TFA
- > € 1.440,40 - Donazioni per Studenti Esecutori
- > € 10.000,00 - Rimborso spese per concessione in uso locati ad utenti occasionali
- > € 18.189,19 - Recupero e rimborsi diversi
- > € 5.733,82 - Entrate eventuali ed altre entrate
- > € 2.500,00 - Entrate per assegnazione da privati
- > € 310.571,54 - Partite di giro ritenute erariali e previdenziali. Trattenute per conto terzi

### 2) ENTRATE di CASSA

Correnti	2.915.569,59	505.896,96	3.421.466,55	2.830.625,27		590.841,28
Capitale	312.500,00	301.000,00	613.500,00	312.500,00		301.000,00
Partite di giro	420.071,54	15.560,78	435.632,32	421.915,55		13.716,77
<b>TOTALE ENT.</b>	<b>3.648.141,13</b>	<b>822.457,74</b>	<b>4.470.598,87</b>	<b>3.565.040,82</b>		<b>905.558,05</b>



Le entrate previste sotto il profilo della cassa, 4.470.598,87 sono state realizzate per 3.565.040,82 con uno scostamento di 905.558,05. Tale scostamento coincide con il totale dei residui attivi al 31.12.2015 (=905.558,05) considerando le variazioni dei residui attivi.

I residui 2015 sono stati così gestiti nel corso del 2015:

	Complessivi al 31/12/2014 (a)	Riscossi (b)	Ridotti/radiati (c)	Rimasti da riscuotere (a-b-c)
Residui Attivi	822.456,23	287.457,82	1,51	534.911,92

Gli accertamenti del 2015 hanno dato i seguenti esiti:

	Complessivi al 31/12 (a)	Riscossi (b)	Rimasti da riscuotere (a-b)
Accertamenti	3.648.141,13	3.277.494,00	370.646,13

I residui attivi complessivi realizzati al 31.12.2015 sono pertanto 905.558,05

### 3) USCITE in COMPETENZA

Titolo	Prev.iniziale (a)	Variazioni (b)	Prev.finale(c) = (a)+(b)	Impegni (d)	Scostam.to (c)-(d)
Correnti	2.657.402,89	638.044,02	3.295.446,91	2.964.679,38	330.767,53
Capitale	483.097,11	310.000,00	793.097,11	465.338,52	327.758,59
Partite di giro	109.500,00		109.500,00	420.071,54	- 310.571,54
					-
<b>TOTALE USC.</b>	<b>3.250.000,00</b>	<b>948.044,02</b>	<b>4.198.044,02</b>	<b>3.850.089,44</b>	<b>347.954,58</b>

### 4) USCITE di CASSA

Titolo	Imp.2015 (a)	Res.al31/12/14(b)	Prev.finale(c) = (a)+(b)	PagamentiRiscos	Scostam.to (c)-(d)
Correnti	2.964.679,38	437.007,01	3.401.686,39	2.972.082,87	429.603,52
Capitale	465.338,52	59.706,05	525.044,57	372.933,29	152.111,28
Partite di giro	420.071,54	15.743,67	435.815,21	415.391,02	20.424,19
<b>TOTALE ENT.</b>	<b>3.850.089,44</b>	<b>512.456,73</b>	<b>4.362.546,17</b>	<b>3.760.407,18</b>	<b>602.138,99</b>

Le uscite previste sotto il profilo della cassa, 4.362.546,17, sono state realizzate per 3.760.407,18, con uno scostamento di 602.138,99. Tale scostamento coincide con il totale dei residui passivi al 31.12.2015 (=602.138,99). considerando le variazioni dei residui passivi.

I residui 2014 sono stati così gestiti nel corso del 2015:

	Complessivi al 31/12/2014 (a)	Pagati (b)	Rimasti da pagare (a-b-c)
Residui Passivi	512.456,73	438.798,29	73.658,44

Gli impegni del 2015 hanno dato i seguenti esiti:

	Complessivi al 31/12 (a)	Pagati (b)	Rimasti da pagare (a-b)
Impegni	3.850.089,44	3.321.608,89	528.480,55

I residui passivi complessivi realizzati al 31.12.2015 sono pertanto 602.138,99

5) CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.2015: 1.163.882,38

6) DISAVANZO DI COMPETENZA AL 31.12.2015: - 201.948,31

7) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014 : 1.467.301,44

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		€	1.359.248,74
RISCOSSIONI			
IN C/COMPETENZA	€	3.277.495,00	
IN C/RESIDUI	€	287.545,82	€ 3.565.040,82
PAGAMENTI			
IN C/COMPETENZA	€	3.321.608,89	
IN C/RESIDUI	€	438.798,29	€ 3.760.407,18
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€	1.163.882,38
RESIDUI ATTIVI			
DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	534.911,92	
DELL'ESERCIZIO	€	370.646,13	€ 905.558,05
RESIDUI PASSIVI			
DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	73.658,44	
DELL'ESERCIZIO	€	528.480,55	€ 602.138,99
AVANZO	D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	€	1.467.301,44
<del>DISAVANZO</del>			

L'avanzo complessivo suindicato presenta le seguenti poste vincolate:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
1201	I.R.A.P.	7.707,93
1204	FONDO D'ISTITUTO	1.286,19
1207	USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI	709,95
1214	DIRITTO ALLO STUDIO DA REGIONE LOMBARDIA	44.636,30
1215	ERASMUS	66.817,36
1219	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE – FONDI MINISTERO	314.841,84
1220	COMPENSO GESTIONE PER DIRITTO ALLO STUDIO DA REGIONE LOMBARDIA	23.062,85
1224	PROGETTO “CASA DELLA CARITA”	0,61
1228	LIBERE ELARGIZIONI PER STUDENTI ESECUTORI	70.572,83
1232	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE EX ART. 273 DPR 297/94	125.685,43
1256	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	3.154,98
1257	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI	9.150,52
1261	FONDO LOCATELLI KURT SONNENFELD	502,00
1262	CORSI ABILITANTI PASS	34.725,93
1263	CORSI ABILITANTI TFA	22.854,70

## 2. Patrimonio.

Al 31/12/2015 si rileva un incremento dei beni mobili per un importo pari a € 272.369,38

La consistenza patrimoniale complessiva è pari a € 5.411.191,35 come risultato di:

- a) beni mobili fruttiferi: € +331.010,32
- b) beni mobili infruttiferi: € +2.545.434,20
- c) residui attivi: € +905.558,05
- d) residui passivi: € -602.138,99
- e) conto corrente bancario: € +1.163.882,38
- f) conto corrente postale: € + 465.306,40

Al 31/12/2014 La consistenza patrimoniale complessiva era di € 5.109.707,28.

Si accerta pertanto un aumento patrimoniale di € 301.484,07.

## 3. Conclusioni

Nel corso dell'esercizio sono continuati gli interventi urgenti sull'edificio e in materia di acquisti di arredi e attrezzature didattiche. Molto è ancora da fare, soprattutto in materia di messa a norma ai requisiti di sicurezza D.Lgs.81/2008 considerato anche il verbale di accertamento ricevuto dai Vigili del Fuoco per conto della Procura dello Stato.

Milano, 1 marzo 2016

IL PRESIDENTE  
(Dott.ssa Maria Grazia Mazzocchi)

