



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

BILANCIO CONSUNTIVO

ANNO 2022

Relazione del Presidente



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO
PER L'ANNO FINANZIARIO 2022

Con la presente relazione s'intende illustrare l'attività svolta e le risultanze dell'esercizio finanziario 2022 attraverso l'esame del conto di Bilancio.

Lo schema di rendiconto generale relativo all'anno finanziario 2022 è stato predisposto dal Direttore Amministrativo ed è corredato dei relativi allegati.

Si allegano i seguenti documenti:

1. Rendiconto finanziario decisionale (Allegato 2)
2. Rendiconto finanziario gestionale (allegato 1)
3. Situazione amministrativa (allegato 3)
4. Stato patrimoniale (allegato 4)
5. Avanzo di competenza
6. Prospetto C dimostrativo dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2022

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2022 (Allegato 5)

ENTRATE:

U.P.B.	Prev. definitiva	Riscosse	Rimaste da riscuotere
Titolo I - Entrate Correnti	€ 1.341.264,86	€ 812.277,55	€ 64.020,00
Titolo II - Entrate in Conto capitale	=	=	=
Titolo III - Partite giro	€ 500,00	€ 500,00	=
Prelevamento FAA	€ 1.030.951,83	=	=
TOTALE	€ 2.375.716,69	€ 812.277,55	€ 64.020,00

USCITE:

U.P.B.	Prev. definitiva	Pagate	Rimaste da pagare
TITOLO I - Uscite Correnti	€ 2.208.484,52	€ 985.803,91	€ 503.792,18
TITOLO II - Uscite conto Capitale	€ 163.732,17	€ 92.877,70	€ 51.076,96
Titolo III- Partite giro	€ 500,00	€ 500,00	=
Disavanzo di Amministrazione	=	=	=
TOTALE	€ 2.372.716,69	€ 1.079.181,61	€ 554.869,14

ANALISI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2022

	ENTRATE	USCITE
DI COMPETENZA	812.777,55	1.079.181,61
<u>RESIDUI DI COMPETENZA</u>	<u>64.020,00</u>	<u>554.869,14</u>
TOTALE	876.797,55	1.634.050,75



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

TOTALE USCITE	876.797,55
TOTALE USCITE	<u>1.634.050,75</u>
<u>DISAVANZO DI COMPETENZA</u>	<u>- 757.253,20</u>

Tale disavanzo derivante principalmente da:

- UPB 1.1.2 maggiori oneri per spese supplenze brevi (coperti da maggiori fondi ministeriali, da copertura oneri fondo di istituto (coperto da risorse provinciali), maggiori oneri IRAP, maggiori costi per docenti a contratto (COCOCO) e didattica aggiuntiva (delibera CDA 44/21) e maggiori costi per borse di studio studenti 200 ore (delibera CDA 45/21);
- UPB 1.1.3 maggiori oneri per servizi informatici dovuti al noleggio dei computer portatili per il personale amministrativo (per permettere anche lo smart-working), aumento costi noleggio programmi di gestione, aumento costi per le manutenzioni degli strumenti e dell'edificio, anche alla luce dell'acquisizione dell'Auditorium, aumento dei costi dell'energia, del combustibile per riscaldamento (in proposito si segnala che nel 2021 i consumi erano quasi azzerati a seguito delle chiusure per la mancata presenza in servizio del personale sia docente che amministrativo dovuto alla pandemia);
- UPB 1.2.1 maggiori costi per i progetti di produzione artistica e ricerca ripresi dopo il blocco dovuto alle chiusure come indicato al punto precedente (delibere CDA 52/21, 03/22, 04/22 e 26/22);
- UPB 1.2.6 maggiori costi per campagne pubblicitarie relative all'iscrizione al conservatorio (dopo il parziale blocco dell'anno precedente (vedi motivazione di cui al punto precedente) e nuovi obblighi di legge che hanno comportato un inevitabile aggiornamento dei documenti obbligatori (DVR, attestati rischi, etc) con aumento dei relativi costi e acquisto piattaforma per elezioni online (delibera CDA 51/21);
- UPB 2.1.2 maggiori costi di manutenzione straordinaria degli strumenti e acquisto mobili e arredi anche per l'Auditorium dovuti a maggiori costi delle materie prime e parziale non prevedibilità in quanto solo con la concessione dell'Auditorium stesso si è potuto procedere con i relativi acquisti;
- Mancato accertamento del contributo provinciale in conto competenza previsto nel bilancio di previsione in base all'accordo di programma 2020-2022 dovuto alla capienza del fondo di amministrazione.

Nel prosieguo della relazione sono specificate le entrate e le uscite che hanno maggiormente caratterizzato il Bilancio 2022.

ENTRATE CORRENTI

U.P.B. 1.1.1 - Contributi degli studenti

L'entrata principale è costituita dai contributi versati dagli allievi del Conservatorio, la cui somma complessiva per l'anno finanziario 2022 è stata pari a **€ 240.276,00** e si riferisce alle iscrizioni degli studenti dei vari corsi attivati dal Conservatorio.



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1 – Trasferimenti dallo Stato

Suddivisi in:

art. 101 Funzionamento - per un importo di € 226.570,00

art. 102 Supplenze – per un importo di € 248.229,00

art. 104 IRAP – per un importo di € 1.430,28

art. 105 Formazione e aggiornamento – per un importo di € 665,00

art. 108 Contratti di collaborazione – per un importo di € 28.449,30

U.P.B. 1.2.5 – Trasferimenti da altri Enti Pubblici

art. 301 Mobilità Erasmus - per un importo di € 6.509,60

TITOLO 1.3. - ALTRE ENTRATE

Contributo manutenzione strumentazione – art. 452

La somma incassata è stata pari ad € 740,00

Interessi Attivi - Art. 453

La somma incassata è di € 6.242,85

Poste correttive e compensative di uscite correnti - art. 501

E' stata incassata una somma pari ad € 130,00 quali contributo per rimborsi vari.

Altre entrate - art. 551

E' stata incassata una somma pari ad € 117.055,46 quali contributo per rimborsi vari (fondi PNRR, fondi decreto Franceschini in favore della biblioteca, elargizioni Muse, fondi ministeriali senza specifico vincolo, etc).

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Nessun incasso effettuato

ESAME DELLE USCITE

Per quanto riguarda le uscite si analizzano di seguito i capitoli di spesa di maggior rilievo.

U.P.B 1.1.1. - Uscite per gli Organi dell'Ente

Il pagamento per il compenso degli organi dell'Ente risulta di € 34.161,63.

U.P.B 1.1.2. - Uscite per il personale in attività di servizio

Compensi personale a tempo determinato e contratti di collaborazione - art. 51 e art. 54

La spesa per le supplenze ammonta a € 94.346,01

Contratto di collaborazione e ore di didattica aggiuntiva – art. 59 e art. 60

La spesa risulta esser stata di € 305.500,00

U.P.B. 1.1.3. - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

Le spese di telefonia, spese postali, spese per materiale di pulizia sono sostanzialmente in linea con quelle dell'anno 2021.



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

Per quanto riguarda il materiale didattico si è rese necessario qualche rinnovo rispetto all'anno precedente.

Il capitolo manutenzione ordinaria degli strumenti, rimane sempre il più consistente ma la scelta del Conservatorio è stata anche per quest'anno quella di garantire, attraverso accordature mirate e interventi tecnici specifici, un efficiente parco strumenti, consoni all'attività didattica e artistica di in Istituto di Alta Formazione Musicale. L'importo totale della spesa è stato di € 561.810,70.

U.P.B.1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali

Esercitazioni Didattiche – art. 252 - € 15.891,93

Parte della spesa è stata destinata anche quest'anno alla liquidazione dei compensi per accompagnatori al Pianoforte, personale esterno al Conservatorio e vincitore del concorso bandito dall'Istituto.

Vista la mancanza di personale interno disponibile a svolgere tali incarichi il Conservatorio ha bandito un concorso per Accompagnatori, in modo da accontentare le richieste di docenti e studenti nello svolgimento delle lezioni.

Produzione Artistica e di Ricerca - art. 254

L'a.a. 2021/2022 è stato caratterizzato dalla ripresa delle attività dopo il blocco dell'anno precedente a causa della pandemia, che ha portato ad una spesa di bilancio di € 146.734,87. L'attività artistica e di ricerca è stata inoltre supportata dal Fondo per il miglioramento dell'offerta formativa e liquidata tramite appositi fondi con cedolino unico.

Progetti Internazionali ed Erasmus - Art. 258 € 44.129,77

Il Capitolo è il risultato del contributo da parte dell'Agenzia Nazionale LLP e del contributo Cofinanziamento MIUR, entrambi destinati al progetto Erasmus.

Oltre ai normali scambi Erasmus che prevedono la presenza di docenti ed allievi interni presso Istituzioni estere e l'entrata di studenti per periodi di 3-6 mesi o un anno presso il nostro Conservatorio, nonché masterclass e concerti di docenti ospiti, sono allo studio o già in fase di attivazione collaborazioni con l'estero.

U.P.B.1.2.5 – Poste correttive

Restituzioni e rimborsi – art. 451 - € 19.276,59

Trattasi principalmente di rimborsi in favore degli studenti a seguito della rideterminazione delle quote per aggiornamento documento ISEE e per rimborsi in favore dell'Opera Universitaria per errati versamenti da parte degli studenti stessi.

U.P.B.1.2.6 – Poste correttive

Varie – art. 501 - € 90.832,79

Trattasi principalmente di rimborsi per bollo virtuale, quota rimborsi spese edificio Riva del Garda, campagna pubblicitaria, tournée straordinaria con studenti ucraini e aggiornamenti documentazione obbligatoria (DVR, documento rischi, etc).

U.P.B. 2.1. - Spese in Conto Capitale

La spesa complessiva ammonta ad € 143.954,66 e rappresenta le spese effettive per l'acquisto di strumenti e arredi, anche per l'Auditorium, e manutenzione straordinaria degli stessi.



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

SITUAZIONE LOGISTICA DEL CONSERVATORIO

Il Conservatorio sviluppa la propria attività, oltre che nella sede di Trento via San Giovanni Bosco 4 anche in altri 3 plessi di cui 2 nella città di Trento e precisamente in via Verdi 30 e via Vittorio Veneto 43 ed uno nel Comune di Riva del Garda in Largo Marconi 5. Nel mese di marzo 2022 si è arrivati finalmente al completamento ed assegnazione dell'Auditorium sotterraneo, tanto atteso dall'Istituzione, con 260 posti a sedere.

Allo stesso tempo sono in fase di completamento, da parte del Comune di Riva del Garda i locali del Conventino della Chiesa dell'Inviolata per lo svolgimento delle attività istituzionali.

L'assegnazione di questi nuovi spazi, necessari per lo svolgimento della propria attività istituzionale e per una migliore e più efficace attività in favore degli studenti, implicano tuttavia un notevole maggiore impegno finanziario oltre che di risorse umane (vedasi paragrafo successivo).

Per tale motivo il nuovo accordo di programma triennale con la Provincia Autonoma di Trento, che rappresenta lo strumento fondamentale ed imprescindibile per la definizione delle attività da svolgere, dovrà inevitabilmente prevedere le modalità e termini per i nuovi finanziamenti necessari per il corretto svolgimento dell'attività istituzionale del Conservatorio.

DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE STUDENTESCA ED AL PERSONALE DIPENDENTE

La popolazione studentesca iscritta al Conservatorio di Musica F. A. Bonporti di Trento e sezione di Riva del Garda ammonta, al 31.12.2022, a N° 602 studenti complessivi così suddivisi:

Corsi pre-accademici	62
Corsi di base	109
Corsi propedeutici	100
Trienni	221
Bienni	110

L'organico del personale docente e tecnico amministrativo, in servizio al 31.12.2022 ammonta a N° 134 soggetti così ripartiti:

Personale docente presso la sede di Trento	73 (di cui 1 è il bibliotecario)
Personale docente presso la sezione di Riva del Garda	31
Direttore Amministrativo	1 - dal 01.11.2021 da dipendente con regolare contratto a tempo determinato
Direttore di Ragioneria	1 - dal 01.11.2021 da un supplente con regolare contratto a tempo determinato
Assistenti amministrativi presso la sede di Trento	9
Assistenti amministrativi presso la sezione di Riva del Garda	4 (attualmente 2 assistenti prestano servizio presso la sede di Trento)
Coadiutori presso la sede di Trento	15 (attualmente 1 coadiutore presta servizio presso la sezione di Riva del Garda)



Ministero dell'Università e della Ricerca - *Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica*
CONSERVATORIO DI MUSICA "FRANCESCO ANTONIO BONPORTI" - TRENTO

Coadiutori presso la sezione di Riva del Garda	6 (escluso il coadiutore di cui sopra)
--	--

CONCLUSIONI

Si evidenzia che, durante l'esercizio finanziario 2022, si è lavorato in un'ottica di ottimizzazione delle risorse in uscita e di una gestione attenta di quelle in entrata, visto soprattutto l'alto progetto dell'Auditorium che darà nuovi spazi all'attività didattica e artistica del Conservatorio.

IL PRESIDENTE
Dott. Claudio Martinelli