



CAGLIARI

CONSERVATORIO *di*

MUSICA

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Come richiesto dal regolamento di amministrazione e contabilità, di seguito vengono delineate le linee programmatiche per l'esercizio finanziario 2021, in applicazione anche delle disposizioni normative di cui alla legge n. 122 del 2010 in materia di riduzione e contenimento delle spese e alla circolare applicativa n. 40/2010 del MEF e alla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 26 del 14.12.2020 aggiornata alla circolare n. 11 del 09.04.2021 contenente ulteriori indicazioni che con riferimento al contenimento della spesa pubblica per le Istituzioni Afam rinvia a disposizioni del Ministero che stabiliranno le modalità attraverso le quali sarà assicurato il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento della spesa e la non applicazione anche per l'anno 2021 dell'art. 1 commi 610 e 611 della L. n.160/2019, ai sensi dell'art. 42 del D.L.n41/2021 (c.d. Decreto Sostegni). Nel rispetto di tali parametri normativi, il documento contabile è stato redatto al fine di dare piena attuazione agli indirizzi concernenti la programmazione didattica, di produzione artistica e di ricerca, così come delineati dal Consiglio Accademico e dal Direttore dell'Istituzione.

Alla luce della cifra erogata dal Ministero nell'Esercizio Finanziario 2020 a titolo di contributo indistinto, il funzionamento dell'Istituzione potrà contare sulla cifra pari a 145.982,00 euro erogata per l'anno 2019 incrementata della quota relativa alle restituzioni delle esenzioni della contribuzione studentesca ai sensi della Legge di Bilancio 2019 prudenzialmente stimata in 50.000 per un totale di 195.982,00 euro, mentre l'entrata relativa ai contributi degli studenti, drasticamente ridotta rispetto agli esercizi finanziari precedenti a causa dell'emergenza Covid che ha determinato la riduzione della contribuzione studentesca su decisione del Consiglio di Amministrazione e l'aumento dell'esenzione per ridotta capacità contributiva dei nuclei familiari, che si prevede pari a 195.900,00 euro, verrà quasi interamente destinata, come di consueto, alla programmazione artistica e didattica e alle prestazioni istituzionali. In tal senso infatti si intende confermare la politica di bilancio perseguita negli esercizi finanziari scorsi.

Anche nel 2021 pertanto si prevede l'utilizzo dei contributi degli studenti per masterclass, seminari, manifestazioni artistiche, produzione artistica, accompagnamento al pianoforte, borse di studio e contratti di collaborazione con gli studenti (ai sensi dell'art. 11 del Decreto legislativo n. 68/2012), oltre al finanziamento della didattica aggiuntiva per una cifra pari a 50.000,00 euro comprensiva di oneri riflessi, considerato quale Punto di riferimento di carattere generale è la Progettazione artistica e didattica approvata dal Consiglio Accademico (che si allega alla presente relazione).

Il bilancio 2021 è stato, altresì, predisposto tenendo conto delle entrate certe che riguardano, oltre ai finanziamenti ministeriali e ai contributi degli studenti citati, lo stanziamento da parte della Regione Sardegna e del Comune di Cagliari per la presenza in Istituto della Scuola Media di Primo Grado in convenzione con il Conservatorio, pari rispettivamente a 148.800,00 euro e a 25.000,00 euro, oltre all'avanzo di amministrazione libero, che consente di garantire la copertura finanziaria di tutte le voci di spesa programmate.

L'entrata verrà quasi interamente destinata alla programmazione artistica e didattica e alle prestazioni istituzionali dell'Istituto, ovviamente tenendo conto delle necessarie modifiche determinate dall'emergenza sanitaria Covid-19 ancora in corso che ha modificato le modalità di erogazione del servizio didattico.



CAGLIARI CONSERVATORIO *di* MUSICA

Alla luce delle specifiche esigenze manifestate in materia didattica, nell'ambito di apposite azioni mirate a favorire un'adeguata formazione di aggiornamento dei docenti e di tutto il personale, riferite principalmente all'utilizzo delle nuove tecnologie nella didattica e della lingua straniera, a iniziare da quella inglese, si prevede di destinare apposite risorse di bilancio a tale scopo.

Con riguardo al contributo della Regione Sardegna di cui all'art. 9 comma 6 della L.R. n.5 del 2016 pari a 148.800,00 euro destinato al Conservatorio di musica di Cagliari occorre evidenziare che rappresenta la copertura finanziaria per il funzionamento didattico della struttura e spese istituzionali legate soprattutto a esigenze di didattica esterna.

Anche nell'esercizio 2021 il Conservatorio potrà contare sul contributo del Comune di Cagliari per il funzionamento della Scuola Secondaria di Primo Grado in convenzione con il Conservatorio che utilizza i locali e usufruisce dei servizi dell'Istituto, pari a 25.000,00 euro.

Per far fronte alle innumerevoli e sempre maggiori esigenze si intende ovviamente continuare ad avanzare specifiche richieste a Enti e Istituzioni pubbliche e private, proseguendo con la prassi seguita anche negli esercizi finanziari precedenti di non iscrivere le relative cifre in bilancio che, se erogate, saranno oggetto di apposite variazioni nel corso dell'esercizio finanziario.

Nell'esercizio 2021 sono state iscritte le cifre relative al contributo della Fondazione di Sardegna per la rassegna "Notturmi contemporanei", pari a 12.000 euro, e al contributo ministeriale per il Premio delle Arti che ha visto vincitore il Conservatorio di musica di Cagliari per la Direzione d'Orchestra, pari a 15.000 euro.

In merito al contributo ministeriale per l'edilizia Afam Linea A, con D.M. n. 1146 del 13 dicembre 2019 il Conservatorio è risultato assegnatario dell'importo massimo complessivo di euro 969.494,90 (comprensivo di eventuali imprevisti, che potranno essere riconosciuti solo previa presentazione di perizia suppletiva in aumento) per la realizzazione degli interventi di edilizia sull'edificio.

Il progetto finanziato prevede la messa in sicurezza dell'edificio attraverso la sostituzione della guaina di tutta la superficie del tetto; la realizzazione dell'aula di percussioni nell'attuale casa-custode inutilizzata attraverso l'inserimento di tre cabine acustiche ad elevato abbattimento acustico ove poter svolgere attività didattica e di studio; la realizzazione negli atri del primo e secondo piano, negli ampi spazi inutilizzati, di aule per attività didattico-teorica per un numero massimo di trenta studenti; la ristrutturazione e l'adeguamento alla normativa sui disabili dei servizi igienici dell'Istituto, nelle aree oggetto di intervento; l'intervento di correzione acustica della palestra al fine di consentire l'utilizzo anche per l'attività didattica e concertistica della stessa.

Della cifra complessiva pari a euro 969.494,90, sono stati incassati 176.272 euro e acceso un residuo attivo per la rimanente parte che verrà utilizzata entro il 2021 per la realizzazione del progetto finanziato. Anche con riferimento al contributo ministeriale per l'edilizia Afam - Linea B, il Conservatorio è risultato assegnatario, in base al D.M. 645 del 10 settembre 2020, dell'importo massimo complessivo di € 3.483.204,00 (comprensivo di eventuali imprevisti, che potranno essere riconosciuti solo previa presentazione di perizia suppletiva in aumento) per la realizzazione degli interventi edilizi sull'immobile oggetto del Programma di investimento denominato "Lavori di recupero e



CAGLIARI CONSERVATORIO *di* MUSICA

ampliamento di aree del Conservatorio di musica Giovanni Pierluigi da Palestrina”.

Della cifra complessiva pari a 3.483.204,00 euro, in attesa della stipulazione del contratto di mutuo per l'erogazione del finanziamento le cui modalità vorosimilmente seguiranno lo stato di avanzamento lavori e relativa rendicontazione asseverata dai Revisori, è stato acceso un residuo attivo pari 192.931,00 euro per la quota prevista nel decreto di assegnazione relativamente all'esercizio 2020, e prevista in bilancio una cifra pari a 180.167,56 euro in avanzo di amministrazione vincolato comprensiva delle quote di cofinanziamento.

Il progetto prevede interventi mirati all'eliminazione delle barriere architettoniche (D.M. 14.06.1989 n. 236 e D.P.R. 24/07/1996, n.503) all'interno dell'intera struttura. Sarà interessata la superficie dedicata alla didattica, l'area palco e la platea dell'Auditorium.

Considerando l'area didattica, si prevede la sostituzione dell'ascensore esistente, con un modello di dimensioni maggiori, per permettere l'utilizzo ai portatori di handicap con i relativi strumenti musicali, nonché migliorare notevolmente il livello di sicurezza, durante il trasporto degli strumenti ingombranti dai vari piani, nel rispetto del D.L. 81/08. L'intervento, oltre che nel Conservatorio, sarà previsto anche nell'atrio dell'Auditorium. L'adeguamento consentirà di migliorare la fruibilità da parte dei portatori di handicap, sia nella platea che nella zona palco attraverso la realizzazione di un sistema di rampe integrato con servoscala, che consentiranno all'utente di arrivare alla zona palcoscenico. Saranno ristrutturati i camerini piano palco, dove è previsto l'adeguamento di un camerino per l'uso di un artista disabile. Sarà adeguata la porta che dalla zona camerini porta alla zona carico e scarico, aumentandone la larghezza e verrà attuato lo smantellamento di tutti i servizi igienici del piano palco, degli impianti elettrici e degli scarichi. Inoltre, sarà realizzato un sistema di piste tattili (LOUGES) all'interno di tutto l'edificio, in modo da facilitare la fruizione degli utenti ipovedenti e non vedenti.

Il progetto prevede la ristrutturazione e razionalizzazione degli spazi del piano seminterrato dell'Auditorium, attualmente inagibili. L'incremento delle attività e della produzione artistica ha determinato la necessità di locali per soddisfare le sempre maggiori esigenze di chi partecipa allo svolgimento delle manifestazioni artistiche.

Il progetto prevede anche l'installazione di un impianto fotovoltaico, con la cui realizzazione si intende conseguire un significativo risparmio energetico per la struttura, con conseguente risparmio economico da destinare ad altre attività dedicate alla didattica, e il recupero della superficie inutilizzata della terrazza ubicata al piano primo con la realizzazione di un nuovo volume da destinare a uffici e sala riunioni. Questo permetterà di liberare spazi da destinare a nuove attività della Biblioteca e all'adeguamento e razionalizzazione degli ambienti nella attuale zona uffici, dove verrà inserito l'archivio.

Sono inoltre previsti interventi di messa in sicurezza dell'edificio tramite intervento sulle facciate e sui cornicioni e messa sottotraccia dei sotto servizi, oltre all'adeguamento alle norme sulla sicurezza e alle norme di prevenzione incendi delle vie di fuga e dell'archivio, alle norme igienico sanitarie dei bagni e dei camerini del sotto palco.



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

A tali entrate potrà aggiungersi quella relativa alla gestione del locale Bar pari a presunti 5.000 euro attualmente non quantificabile con precisione a causa dell'emergenza sanitaria per Covid-19 ancora in corso che non ha ancora consentito l'esercizio ordinario dell'attività di ristorazione.

Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione, è doveroso sottolineare che una parte dell'intera cifra – pari a 1.605.102,28 di cui si prevede l'utilizzazione per un importo pari a 1.550.288,96 euro per la presenza di residui attivi di dubbia esigibilità pari a 54.813,32 che saranno oggetto di radiazione– è vincolata nella destinazione (1.314.032,17 euro). Più precisamente, 3.877,10 euro relativi al contributo erogato dal Ministero e finalizzato alle retribuzioni del personale con contratto di lavoro a tempo determinato in sostituzione del personale a tempo indeterminato e agli oneri connessi, 18.624,25 euro integrazione Fondo d'Istituto, 11.200 euro rimborsi Inail per infortuni dipendenti, 84,92 euro ai buoni pasto, 2.104,00 euro ai depositi cauzionali, 17.132,54 euro per lo studio di fattibilità per la richiesta di finanziamenti mirati, 32.243,75 euro per borse di studio e contratti di collaborazione degli studenti, 1.938,79 per spese legali, 34.271,00 euro per il potenziamento delle infrastrutture tecnologiche, per la digitalizzazione della didattica e dei servizi agli studenti, tra cui l'acquisto di attrezzature per il nascente Centro di Produzione Multimediale, 76.578,96 euro finanziamenti Erasmus, 918.302,43 euro contributo ministeriale e quota di cofinanziamento relativi agli interventi edilizia Afam Linea A, 180.167,56 euro contributo ministeriale e quota di cofinanziamento relativi agli interventi edilizia Afam Linea B, 13.725,00 euro quota di cofinanziamento e relativo contributo ministeriale per restauro organo Balbiani e 3.881,87 euro relativa ai contratti di collaborazione ex art. 273 D.lgs 293/94, di cui si cercherà di ottenere l'autorizzazione al mutamento di destinazione dal Ministero nonostante la mancata autorizzazione negli esercizi finanziari precedenti.

Per la restante quota di avanzo di amministrazione, è doveroso sottolineare che la parte più consistente dei contributi degli studenti relativa all'AA 2020/21 è confluita nell'avanzo in quanto incassata nell'esercizio 2021. Il relativo utilizzo pertanto è finalizzato alla copertura delle spese per le attività didattiche e artistiche e alla copertura di quelle per il funzionamento didattico e amministrativo dell'esercizio finanziario 2021.

Nell'ambito sempre della quota disponibile dell'avanzo di amministrazione, pari a complessivi 236.256,79 euro, dovuta anche a maggiori accertamenti, 20.000,00 euro vengono destinati all'acquisto di strumenti e attrezzature musicali, 5.010,84 euro all'acquisto di mobili e attrezzature per ufficio, 82.495,84 euro derivanti dall'incasso dei contributi degli studenti dell'anno precedente al finanziamento delle attività istituzionali, 88.750,11 euro per spese di funzionamento amministrativo e didattico, 40.000,00 euro destinati alle manutenzioni straordinarie dell'edificio, in particolare all'adeguamento di una delle sale disponibili dell'Auditorium, non interessate dai lavori programmati dalle linee di finanziamento edilizia Afam, per la realizzazione del Centro di Produzione Multimediale.

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Per le attività in conto terzi che si svolgono nella sala Auditorium, nell'esercizio finanziario 2020 si è registrato un drastico calo dovuto alla chiusura della sala per l'emergenza sanitaria con conseguente mancato introito della relativa entrata.

Per il 2021 pertanto, considerata la chiusura della sala e la previsione di riapertura nei mesi estivi, la previsione è stata necessariamente ridotta a 36.600,00 euro.

Il settore bibliotecario vede uno stanziamento destinato all'acquisto di riviste e opere con una cifra pari a 9.145,37.

RISORSE PREVENTIVATE

Il Totale delle risorse iscritte nella parte delle Entrate del Preventivo 2021 è pari a € **2.527.640,72**.

In ragione della provenienza, possiamo distinguerle nel modo seguente:

Provenienza entrate	Importo
Avanzo di amministrazione	€ 1.550.288,96
Contributi degli studenti	€ 113.404,16
Finanziamenti dallo Stato	€ 441.616,60
Trasferimenti dalla Regione	€ 148.800,00
Trasferimenti dalla Provincia	€ 0,00
Trasferimenti dal Comune	€ 25.000,00
Trasferimenti da Privati	€ 5.000,00
Altre entrate	€ 36.600,00
Trasferimenti dallo Stato per spese in conto capitale	€ 192.931,00

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Partite di giro	€ 2.000,00
	€ 2.527.640,72.

Avanzo di Amministrazione

Dati generali

Sulla base delle risultanze del Risultato di Amministrazione al termine dell'esercizio prospetto C rileviamo i seguenti dati al 31/12/2020:

Fondo cassa	€ 742.079,56
Residui attivi	€ 1.373.320,22
Residui passivi	€ 510.297,50
Avanzo di amm.ne	€ 1.605.102,28

Ripartizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 nel Bilancio Preventivo 2021.

Avanzo di amministrazione al 31/12/2020	€ 1.605.102,28
di cui vincolato	€ 1.314.032,17
di cui non vincolato	€ 291.070,11

RIEPILOGO

ENTRATE

Titolo	Previsione iniziale
Correnti	€ 782.420,76
Capitale	€ 192.931,00
Giro	€ 2.000,00
Avanzo di amministrazione utilizzato	€ 1.550.288,96
TOTALE ENTRATE	€ 2.527.640,72

USCITE

Titolo	Previsione iniziale
Correnti	€ 1.121.232,89
Capitale	€ 1.404.407,83
Giro	€ 2.000,00
TOTALE USCITE	€ 2.527.640,72

Si riportano infine i dati relativi al Conservatorio.

Organico di diritto Docenti (133):

Tempo indeterminato	95
Tempo Determinato	36
Direttore	1
TOTALE	132

Docenti a Contratto:

Corsi JAZZ (tromba jazz, violino jazz, musica d'insieme jazz)	3
CORSI (Bandoneon, Sassofono, Launeddas)	4
Strumenti e canto delle tradizioni musicali della Sardegna, europee ed extraeuropee	1
Storie delle musiche extraeuropee	1
Metodologia della ricerca sul campo	1
Etno-organologia	1
Corso FRANCESE	1
Corso TEDESCO	1
TOTALE	13

CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA

Organico di Diritto EP, Amministrativi e Tecnici:

Coadiutori	19
Assistenti	9
Collaboratore	2
Direttore di Ragioneria	1
Direttore Amministrativo	1
TOTALE	31

Studenti iscritti:

Triennio	212
Biennio	129
Vecchio ordinamento	16
Formazione di Base	117
Preaccademico	284
Propedeutico	109
24 CFA Extra curriculari	13
Corsi Singoli	4
TOTALE	884

Visto

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Francesca Basilone

(Omessa firma ai sensi dell'art. 3 D.lgs n.39/1993)

Il Presidente

Prof. Aldo Accardo

(Omessa firma ai sensi dell'art. 3 D.lgs n.39/1993)



CAGLIARI
CONSERVATORIO *di*
MUSICA