

**FONDAZIONE MARIA IDA VIGLINO PER LA CULTURA MUSICALE
PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - RELAZIONE**

Si sottopone di seguito la prima variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2021, resa necessaria dall'accertamento di minori entrate derivanti principalmente dall'accertamento definitivo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2020 e, contestualmente, dall'impegno di minori uscite derivanti principalmente da risparmi stipendiali del personale a seguito delle dimissioni volontarie presentate da due dipendenti e dalla richiesta di aspettativa di un docente.

Il dettaglio delle variazioni è di seguito rappresentato:

ENTRATE

L'accertamento definitivo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2020 si è ridotto di euro 52.088,00 per un risultato totale assestato pari a euro 317.912,00. La previsione iniziale dell'avanzo di amministrazione non teneva conto dell'onere riferito agli arretrati stipendiali del personale docente. Si è reso opportuno impegnare tale spesa in sede di rendiconto finanziario al fine di poter liquidare le somme al personale nel corso del 2021.

TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI

Titolo 01 Categoria 002 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

01.002.0002 Contributo Assessorato Istruzione - Progetti Speciali

Si prevede una variazione in aumento per euro 15.000,00 resa necessaria dallo stanziamento da parte dell'amministrazione regionale, come da delibere n. 428 del 26 aprile 2021 che stanziava la somma di euro 15.000,00 a sostegno del progetto musicale per l'Area Megalitica di Saint Martin de Corléans di Aosta intitolato "Storie risonanti di antiche pietre" per l'anno 2021.

01.002.0004 Fondi europei

Si prevede una variazione in aumento di euro 2.197,00 di cui euro 1.012,00 già stanziati dall'Agenzia Nazionale Portoghese con affidamento n.992 del 19/06/19 per la chiusura del progetto Erasmus+ "Play2Grow! Development of key skills and values for youth through music", e euro 1.185,00 già stanziati dall'Assessorato sviluppo economico, formazione e lavoro, Dipartimento politiche del lavoro e della formazione, con provvedimento dirigenziale n. 1112 dell'08/03/21 (Avviso pubblico 20AE "contributi alle PMI a sostegno dell'occupazione per gli anni 2020-2021" nell'ambito del POFSE Valle d'Aosta 2014/2020 "investimenti in favore della crescita e dell'occupazione". Concessione a imprese di un incentivo economico in regime de minimis per l'assunzione di un lavoratore).

Titolo 01 Categoria 006 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI

01.006.0006 Enti, aziende, sponsor

Si prevede una variazione in aumento per euro 4.473,00 di cui: euro 273,00 al netto dell'iva già stanziati dall'Associazione Insieme a Chamois con lettera del 21/05/21 per la partecipazione della Taxi Orchestra alla 6^a edizione del Festival Musicabilmente; euro 1.000,00 al netto dell'iva già stanziati dall'Associazione Fonosintesi con accordo siglato in data 21/05/21 per la partecipazione della Scuola alla 12^a edizione del Festival a Chamoisic; euro 3.200,00 già stanziati dalla Diocesi di Aosta come previsto dall'art.4 della convenzione sottoscritta in data 14/10/19 per il dipartimento di musica sacra per la liturgia in seno alla Scuola di formazione e orientamento musicale in collaborazione con la Commissione diocesana per la musica sacra.

01.006.0007 Istituto Musicale Pareggiato (personale non docente)

Si prevede una variazione in aumento per euro 1.500,00 relativa al rimborso del salario di risultato del dipendente Andrea Sabbatini per il periodo di distacco presso l'Istituto Musicale Pareggiato compreso tra il 1° gennaio e il 3 settembre 2020.

Titolo 01 Categoria 008 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

01.008.0001 Affitto di locali

Si prevede una variazione in aumento per euro 500,00 in ragione del nuovo regolamento e tariffario per l'utilizzo di aule e spazi della Fondazione (sede di Aosta) emanato con verbale n.259 del 18/02/2021 del Consiglio di amministrazione ed entrato in vigore il 1° marzo 2021.

USCITE

TITOLO 11 USCITE CORRENTI

Titolo 11 Categoria 002 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

11.02.0001 Compensi personale amministrativo

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 20.000,00 determinata dalle dimissioni volontarie presentate dalla dipendente Cossard Francesca a far data dal 01/07/21 e dall'ulteriore riduzione del tempo parziale della dipendente Raso Cinzia che passa al 50% fino al 31/12/2021.

11.02.0002 Compensi personale ausiliario

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 3.000,00 determinata dal calcolo dell'assenza della dipendente Andriani Lorenza, per il periodo dal 01/01/21 al 30/06/21, per congedo straordinario per assistere un familiare con disabilità grave (D. Lgs 151/2011) e dalla previsione di assunzione di due dipendenti a tempo indeterminato a tempo parziale a far data dal 23/08/21.

11.02.0003 Fondo Unico Aziendale

Si prevede un aumento della spesa per euro 5.620,00 determinata dall'integrazione del FUA 2020 e 2021 per un importo di euro 2.200,00 per ciascun anno, ai sensi dell'art 155, commi 1 e 2, in considerazione dell'assenza presso la Fondazione di posizione dirigenziale a tempo pieno; tale importo viene quindi destinato per particolari esigenze di servizio, ai sensi dell'art. 174 del CCRL, alle due dipendenti di categoria C2, referenti l'una dell'area contabilità e amministrazione (Semeria Sara) e l'altra dell'area personale (Jorrioz Patrizia).

11.02.0004 Compensi personale a tempo indeterminato SFOM

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 7.000,00 determinata dalla concessione di un ulteriore anno di aspettativa non retribuita al dipendente Mauro Gino e dalla previsione di incrementare l'orario alle dipendenti Martianova Marina (12/18) e Vallomy Margherita (18/18) a far data dal 18/10/21.

11.02.0005 Compensi personale a tempo indeterminato SUZUKI

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 12.000,00 determinata dalle dimissioni volontarie presentate dalla dipendente Ugolin Stefania a far data dal 12/09/21.

11.02.0007 Compensi personale a tempo determinato SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 2.200,00 determinata dalla previsione di assunzione di un insegnante a tempo determinato e a tempo parziale (4,5/18) presso la sede di Pont-Saint-Martin, in sostituzione del professor Mauro Gino, a far data dal 18/10/21.

11.02.0012 Indennità di coordinamento

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 9.366,00 determinata dalla decisione del Consiglio di amministrazione di prorogare il coordinamento ad interim al professor Pugnalin Sergio fino al 31/07/21.

11.02.0013 Consulenze professionali SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 14.000,00 determinata dalla previsione di rinnovo di tutti i contratti di prestazione d'opera professionale, così come sono stati attivi per l'anno scolastico 2020/2021, per il periodo compreso tra il 18/10/21 e il 31/12/21.

Titolo 11 Categoria 003 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

11.003.0008 Canoni aggiornamento software informatici

Come da Decreto n. 4 del 08/04/21 del Presidente si è resa necessaria una spesa straordinaria pari a euro 1.891,00 al fine di affidare un servizio in cloud computing per l'attivazione del sistema denominato Scuola Semplice, una nuova piattaforma volta alla configurazione di un nuovo registro elettronico che comprende servizi web per la gestione operativa e amministrativa della Scuola in modo semplice ed evoluto (corsi, calendario delle lezioni, presenze allievi, scrutini, registro elettronico, comunicazioni con allievi e famiglie, notifiche, ecc...) anche tramite una App per smartphone Android e iPhone;

11.003.0014 Manutenzione impianti e macchinari

Come da Decreto n. 3 del 09/02/21 del Presidente si è resa necessaria una spesa straordinaria pari a euro 5.500,00 al fine di adeguare il cablaggio già esistente presso la sede di Aosta con la creazione di tre nuove postazioni di lavoro con accesso alla trasmissione/ricezione dati tramite cavo LAN/Ethernet.

11.003.0019 Telefonia

Si prevede un aumento della spesa per euro 500,00 in ragione del cambio dell'operatore telefonico (coesistenza di Fastweb e Vodafone per i primi tre mesi dell'anno).

11.003.0025 Onorari e compensi per speciali incarichi - consulenza fiscale

Si prevede un aumento della spesa per euro 1.000,00 determinata dall'incarico al consulente fiscale Dott. Pierpaolo Impérial a supporto dell'utilizzo ed aggiornamento del software semplificato per la gestione della contabilità finanziaria ed economico/patrimoniale per enti pubblici non economici.

Titolo 11 Categoria 005 USCITE PER ATTIVITA ECONOMICHE

11.005.0001 Assessorato Sanità - Questa è Musica Diversa

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 7.000,00 determinata dal calcolo del costo orario lordo del personale docente che presta la propria attività lavorativa in monte orario scolastico all'interno del progetto.

11.005.0002 Assessorato Istruzione - Progetti Speciali

Si prevede una variazione in aumento della spesa per euro 15.000,00 resa necessaria dallo stanziamento da parte dell'amministrazione regionale, come da delibere n. 428 del 26 aprile 2021 che stanziava la somma di euro 15.000,00 a sostegno del progetto musicale per l'Area Megalitica di Saint Martin de Corléans di Aosta intitolato "Storie risonanti di antiche pietre" per l'anno 2021.

11.005.0004 Interventi musicali e didattici

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 4.500,00 di cui: euro 2.500,00 determinato dal calcolo del costo orario lordo del personale interno alla Fondazione coinvolto nella gestione della Cittadella dei giovani; euro 2.000,00 determinato dal calcolo del costo orario lordo del personale interno alla Fondazione coinvolto nella gestione del progetto musicale per l'Area Megalitica di Saint Martin de Corléans di Aosta intitolato "Storie risonanti di antiche pietre" cofinanziato dalla Compagnia San Paolo.

11.005.0005 Fondi europei

Si prevede un aumento della spesa per euro 8.000,00 determinata dal calcolo delle attività necessarie per la conclusione del progetto Erasmus+ "Play2Grow! Development of key skills and values for youth through music" finanziato dall'Agenzia Nazionale Portoghese con affidamento n.992 del 19/06/19.

Titolo 11 Categoria 009 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

11.009.0001 Fondo di riserva

Variazione in diminuzione per un importo di euro 16.763,00 in ragione di maggiori uscite e per gli spostamenti avvenuti tra capitoli regolati dal Decreto n. 3 del 09/02/21 e dal Decreto n. 4 del 08/04/21 del Presidente. A seguito della presente diminuzione, il Fondo di riserva risulta essere pari a euro 8.823,00.

11.009.0002 Accantonamento

Variazione in diminuzione per un importo di euro 2.500,00 in ragione del calcolo corretto del fondo per il trattamento di fine rapporto del personale al 31/12/2021.

A seguito della presente variazione, l'Accantonamento risulta essere pari a euro 280.500,00.

In conseguenza a quanto sopra riportato la previsione di competenza assestata a seguito della presente variazione risulta inferiore per euro 28.418,00.

Aosta, 28 giugno 2021.

Il Presidente

Anna Maria Alessandra Merlo