

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

Si sottopone di seguito la seconda variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2021, resa necessaria dall'accertamento di maggiori entrate derivanti principalmente dal contributo dell'Assessorato Istruzione per la realizzazione del progetto speciale Cluster Sfom summer camp e, contestualmente, dall'impegno di minori uscite derivanti principalmente da risparmi stipendiali del personale docente e non docente.

Il dettaglio delle variazioni è di seguito rappresentato:

ENTRATE

TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI

Titolo 01 Categoria 001 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

01.002.0001 Iscrizioni da corsi speciali

Come da decreto n. 11 del 23/09/21 del Presidente, richiamata la Deliberazione della Giunta regionale n. 999 del 09/08/21 con la quale veniva approvata la concessione di un contributo di euro 32.456,00 a favore della Fondazione, ai sensi dell'articolo 6, comma 3, della legge regionale 8/1992, a sostegno del progetto speciale Cluster Sfom summer camp per l'anno 2021 e, considerato che il progetto ha accolto l'iscrizione di 50 allievi per la prima settimana dal 29 agosto al 4 settembre e 41 allievi per la seconda settimana dal 7 all'11 settembre, si è resa necessaria una variazione in aumento per euro 16.300,00 che è stata riportata anche nella parte uscite insieme al contributo di cui sopra a concorrere nella realizzazione del progetto.

01.01.0003 Iscrizioni da corsi SFOM 01.01.0004 Iscrizioni da corsi SUZUKI

Tenuto conto dell'impatto che l'emergenza sanitaria e l'introduzione della certificazione verde Covid-19 ha causato nella vita, anche economica, delle famiglie altresì l'inizio di questo nuovo anno scolastico ha confermato una contrazione considerevole delle iscrizioni. Il risultato conseguito da tale tipologia di entrata è da considerarsi in netta diminuzione rispetto alla previsione iniziale. Il dettaglio dei capitoli è il seguente:

01.01.0003 Iscrizioni da corsi SFOM variazione in diminuzione per euro 20.000,00

01.01.0004 Iscrizioni da corsi SUZUKI variazione in diminuzione per euro 10.000,00

Si prevede pertanto una variazione complessiva sulle voci relative alla contribuzione studentesca in diminuzione per 30.000,00.

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

01.002.0002 Contributo Assessorato Istruzione - Progetti Speciali

Come da decreto n. 11 del 23/09/21 del Presidente, richiamata la Deliberazione della Giunta regionale n. 999 del 09/08/21 con la quale veniva approvata la concessione di un contributo di euro 32.456,00 a favore della

Fondazione, ai sensi dell'articolo 6, comma 3, della legge regionale 8/1992, a sostegno del progetto speciale Cluster Sform summer camp per l'anno 2021, si è resa necessaria una variazione in aumento per euro 32.456,00, riportata anche nella parte uscite sul capitolo 11.005.0002 Assessorato Istruzione - Progetti Speciali.

Titolo 01 Categoria 004 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

01.004.0001 Regione autonoma Valle d'Aosta - Funzionamento

Si prevede una variazione in diminuzione per euro 2.124,00 come da provvedimento dirigenziale n. 3984 del 19/07/21 dell'Assessorato Istruzione, Dipartimento sovrintendenza agli studi, che impegna la spesa di euro 867.388,50 quale saldo al contributo a titolo di concorso alle spese di funzionamento per l'anno 2021. L'acconto pari a euro 680.400,00 era stato già trasferito con deliberazione n. 342 del 29/03/2021 della Giunta regionale.

Titolo 01 Categoria 006 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI E PRIVATI

01.006.0006 Enti, aziende, sponsor

Si prevede una variazione in diminuzione per euro 3.000,00 di cui euro 300,00 già stanziati dalle Associazioni Terra Terra APS e Forrest Gump per la realizzazione del progetto "Estiamo fuori" come da nostra nota del 06/07/21 (Prot.n. 694/5.9) e dalla revoca di euro 3.200,00 già stanziati dalla Diocesi di Aosta per variazione delle condizioni economiche 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.

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 un aumento della spesa per euro 8.500,00 determinata dall'assunzione a tempo determinato di una dipendente a supporto della segreteria didattica a far data dal 03/11/21.

11.02.0002 Compensi personale ausiliario

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 11.000,00 determinata dal calcolo dell'assenza della dipendente Andriani Lorenza, per il periodo dal 01/07/21 al 30/10/21, per congedo straordinario per assistere un familiare con disabilità grave (D. Lgs 151/2011) e da risparmi determinati da lunghi periodi di malattia della dipendente Crestaz Antonella.

11.02.0004 Compensi personale a tempo indeterminato SFOM

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 6.000,00 determinata dalla concessione di un ulteriore anno part-time (9/18) al dipendente Gilbert Imperial a far data dal 01/09/21 e dalla conferma dell'orario part-time

alla dipendente Vallomy Margherita (15/18) a differenza di quanto previsto in sede di prima variazione.

11.02.0006 Fondo straordinari e progressioni personale amministrativo e ausiliario

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 2.000,00 determinata da un'attenta analisi del fondo da destinare a straordinari e progressioni fino al 31 dicembre.

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 500,00 determinata dalla previsione di assunzione di un insegnante a tempo determinato e a tempo parziale (6/18) 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 2.300,00 determinata dalla decisione del Consiglio di amministrazione di prorogare il coordinamento ad interim al professor Pugnalin Sergio fino al 31/10/21.

11.02.0013 Consulenze professionali SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 4.000,00 determinata dalla previsione di stipula di nuovi contratti di prestazione d'opera professionale per l'anno scolastico 2021/2022, 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

11.003.0002 Cancelleria varia

Si prevede una diminuzione della spesa per un importo di euro 1.000,00 in ragione di minor acquisti.

11.003.0004 Spese emergenza sanitaria

Si prevede un'abrogazione totale della spesa per un importo di euro 1.000,00 per l'anno 2021 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione.

11.003.0010 Spese per locali sede Pont-Saint-Martin

Si prevede un'abrogazione totale della spesa per un importo di euro 12.000,00 per l'anno 2021 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione, determinata anche dalla gratuità concessa dal comune di Pont-Saint-Martin dell'utilizzo dei locali della Maison du Boulodrome per l'anno scolastico 2020/2021.

11.003.0013 Manutenzione ordinaria strumenti

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 1.500,00 in ragione di maggiori uscite determinate

dalla manutenzione straordinaria e accordatura pianoforti e dalla riparazione di alcuni strumenti musicali.

11.003.0018 Energia elettrica

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 1.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione.

11.003.0019 Telefonia

Si prevede un aumento della spesa per euro 1.500,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione.

11.003.0022 Onorari e compensi per speciali incarichi - consulenze legali

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 5.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione.

Titolo 11 Categoria 005 USCITE PER ATTIVITA ECONOMICHE

11.005.0002 Assessorato Istruzione - Progetti Speciali

Come da decreto n. 11 del 23/09/21 del Presidente, richiamata la Deliberazione della Giunta regionale n. 999 del 09/08/21 con la quale veniva approvata la concessione di un contributo di euro 32.456,00 a favore della Fondazione, ai sensi dell'articolo 6, comma 3, della legge regionale 8/1992, a sostegno del progetto speciale Cluster Sfom summer camp per l'anno 2021, si è resa necessaria una variazione in aumento per euro 32.456,00. Oltre a ciò, considerato che il progetto ha accolto l'iscrizione di circa 90 allievi si è resa necessaria un'ulteriore variazione in aumento per euro 16.300,00. Si prevede pertanto una variazione complessiva in aumento della spesa per euro 48.756,00.

Titolo 11 Categoria 008 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

11.008.0003 Trasferimento acconti e rimborsi Istituto Musicale Pareggiato

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 1.983,00 in ragione di minori uscite determinate dal calcolo degli interessi legali al 30/03/21.

Titolo 11 Categoria 009 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

11.009.0001 Fondo di riserva

Variazione in diminuzione per un importo di euro 3.841,00 in ragione di maggiori uscite avvenute in altri capitoli. A seguito della presente diminuzione, il Fondo di riserva risulta essere pari a euro 4.982,00.

Titolo 12 Categoria 002 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

12.002.0001 Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali

Variazione in diminuzione per euro 1.500,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione.

12.002.0003 Acquisti strumenti informatici (hardware e software)

Variazione in diminuzione per euro 2.500,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute e da sostenere al 31 dicembre dalla Fondazione.

In conseguenza a quanto sopra riportato la previsione di competenza assestata a seguito della presente variazione risulta superiore per euro 13.632,00.

Aosta, 25 ottobre 2021.

Il Presidente

Anna Maria Alessandra Merlo