

FONDAZIONE MARIA IDA VIGLINO PER LA CULTURA MUSICALE
QUARTA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - RELAZIONE

Si sottopone di seguito la quarta variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2018, resa necessaria dall'accertamento di maggiori entrate e, contestualmente, di maggiori uscite derivanti principalmente dal costo derivante dalle assunzione del personale docente a tempo determinato per l'avvio dell'anno scolastico 2018/2019 previsto per il prossimo 24 ottobre.

Il dettaglio delle variazioni è di seguito rappresentato:

ENTRATE

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

01.006.0006 Enti, aziende, sponsor

Si prevede una variazione in aumento per euro 2.000,00 già stanziati come contributo a sostegno del progetto Symphonic Taxi Orchestra dal Rotary Club Aosta come da assegno ricevuto in data 19 settembre u.s.

01.006.0007 Istituto Musicale Pareggiato (personale non docente)

Si prevede una variazione in aumento per euro 6.000,00 come da calcoli dettagliati effettuati sulla base delle convenzioni stipulate con l'Istituto Musicale Pareggiato in data 06/10/17 e 27/01/18 concernenti la gestione congiunta della sede distaccata di Pont-Saint-Martin e il distacco di personale amministrativo per il periodo compreso dal 23 ottobre 2017 al 31 dicembre 2018.

01.006.0008 Istituto Musicale Pareggiato (contratti di collaborazione per la didattica)

Si prevede una variazione in aumento per euro 20.443,00 come da calcoli dettagliati effettuati sulla base della convenzione stipulata con l'Istituto Musicale Pareggiato in data 23/10/17 concernente la gestione congiunta di personale docente, l'utilizzo di aule, spazi comuni, strumenti musicali e attrezzatura varia per il periodo compreso dal 23 ottobre 2017 al 31 dicembre 2018.

01.006.0009 Istituto Musicale Pareggiato (rimborso spese comuni)

Si prevede una variazione in aumento per euro 2.000,00 già stanziati come partecipazione alle spese di trasloco sostenute in via d'urgenza presso la sede distaccata di Pont-Saint-Martin nella misura del 50% da parte dell'Istituto Musicale Pareggiato come richiesto da nostra lettera del 05/10/18 (Prot.n. 2165/5.11).

01.007.0002 Prestazioni Canto Leggero

Si prevede una variazione in aumento per euro 410,00 in ragione di maggiori somme già accertate sul capitolo derivanti da maggior stanziamenti regionali come da lettera pervenuta in data 31/08/18 prot.n.4287/AC (delibera regionale n. 975 del 10/08/18 e successivo atto n. 4633 del 27/08/18).

USCITE

TITOLO 11 USCITE CORRENTI

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

11.02.0004 Compensi personale a tempo indeterminato SFOM

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 2.500,00 determinata dalla definizione del costo della quota di competenza dello stipendio del professor Impérial Gilbert pari a 3/18 per il periodo dal 01/10/18 al 31/12/18 conseguente alla richiesta di diminuzione dell'orario di lavoro part-time.

11.02.0007 Compensi personale a tempo determinato SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 12.000,00 determinata dalla definizione del costo della quota di competenza dei compensi del personale docente da assumere dal 24/10/2018 al 31/12/2018 con contratto di lavoro subordinato a tempo determinato, secondo il CCNL Comparto Scuola.

11.02.0013 Consulenze professionali SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 8.000,00 determinata dalla definizione del costo della quota di competenza dei compensi del personale docente da assumere dal 24/10/2018 al 31/12/2018 con contratto di prestazione d'opera professionale, rilevante ai fini IVA.

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

11.003.0003 Acquisto materiale pulizia

Si prevede una diminuzione della spesa pari a euro 1.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute ad oggi dalla Fondazione e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere le spese fino al 31/12/18.

11.003.0008 Canoni aggiornamento software informatici

Si prevede una diminuzione della spesa pari a euro 1.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute ad oggi dalla Fondazione e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere le spese fino al 31/12/18.

11.003.0009 Affitto locali Aosta

Si prevede una diminuzione della spesa pari a euro 4.261,00 in ragione della riduzione del canone di affitto pari al 7% annuo accordato dalla Diocesi di Aosta con lettera del 09/04/2018 (Ns Prot.n.494/4.2 del 11/04/18) a far data dalla semestralità del 01/07/2018 e sino alla scadenza del contratto in essere.

11.003.0010 Spese per locali sede Donnas / Pont-Saint-Martin

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 3.200,00 determinata dal rimborso dovuto all'Istituto Musicale Pareggiato pari al 35% della spesa sostenuta per il servizio di trasloco effettuato in occasione del cambio della sede da Donnas a Pont-Saint-Martin come da loro determina dirigenziale n.104 del 28/09/17 pervenuta

il 15/06/18 tramite posta elettronica, e dal rimborso dovuto all'Istituto Musicale Pareggiato pari al 50% della spesa sostenuta per la liquidazione al comune di Donnas delle spese relative all'utilizzo della sede dal 01/01/17 al 30/09/17.

11.003.0011 Noleggio strumenti sedi distaccate

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 793,00 determinata dal costo del noleggio strumenti all'associazione culturale Tamtando per il saldo del periodo compreso tra settembre e dicembre 2017.

11.003.0012 Spese sede Quart (combustibile, energia elettrica, spese condominiali)

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 1.525,00 determinata dalla definizione del costo della quota di competenza per il periodo compreso dal 24 ottobre al 31 dicembre 2018 per l'utilizzo di strumentazione didattica e la fruizione di spazi presso la sede dell'associazione culturale Tamtando a Quart come da loro lettera del 20/09/18 (Ns Prot.n.2071/4.2 del 20/09/18).

11.003.0021 Combustibili per il riscaldamento

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 2.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute dalla Fondazione sul precedente anno solare e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere le spese fino al 31/12/18.

11.003.0022 Onorari e compensi per speciali incarichi - consulenze legali

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 8.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese che la Fondazione dovrà ancora sostenere fino al 31/12/18 per i contenziosi ancora in atto.

11.003.0026 Trasporti e facchinaggi

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 3.000,00 determinata dalla definizione del costo del trasloco avvenuto in via d'urgenza a Pont-Saint-Martin, dalla sede di via Carlo Viola alla sede di via Caduti del Lavoro a causa di gravi danni strutturali dello stabile.

Titolo 11 Categoria 008 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

11.008.0003 Trasferimento acconti e rimborsi Istituto Musicale Pareggiato

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 21.702,00 come previsto dalla convenzione stipulata con l'Istituto Musicale Pareggiato in data 23/10/17 concernente la gestione congiunta di personale docente, l'utilizzo di aule, spazi comuni, strumenti musicali e attrezzatura varia, di cui: euro 4.851,23 già richiesti con nota del 13/08/18 (Ns Prot.n.1895/5.11 del 27/08/18) con competenza dal 23/10/17 al 31/12/17, euro 11.999,54 preventivati con competenza dal 01/01/18 al 30/06/18 e euro 4.851,23 preventivati con competenza dal 24/10/18 al 31/12/18.

Titolo 11 Categoria 009 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

11.009.0001 Fondo di riserva

Variazione in diminuzione per un importo di euro 606,00 in ragione di maggiori uscite. A seguito della presente diminuzione, il Fondo di riserva risulta essere pari a euro 10.004,00.

In conseguenza a quanto sopra riportato la previsione di competenza assestata a seguito della presente variazione risulta pari a euro 30.853,00.

Aosta, 8 ottobre 2018.

Il Presidente

Anna Maria Alessandra Merlo