

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

Si sottopone di seguito la quinta variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2018, resa necessaria dall'accertamento di maggiori entrate derivanti principalmente dall'integrazione del contributo stanziato dall'amministrazione regionale riguardante il funzionamento e il progetto relativo alla disabilità, e dal conseguente impegno di maggiori uscite nel capitolo riguardante il progetto disabilità e nel capitolo relativo al fondo di riserva utilizzabile.

Il dettaglio delle variazioni è di seguito rappresentato:

ENTRATE

TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI

Titolo 01 Categoria 001 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

01.01.0001 Iscrizioni da corsi speciali variazione in aumento per euro 9.565,00

01.01.0004 Iscrizioni da corsi SUZUKI variazione in aumento per euro 1.156,00

Si prevede una variazione complessiva sulle voci relative alla contribuzione studentesca in aumento per euro 10.721,00 a seguito dell'accertamento delle quote di iscrizione al 31/12/2018.

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

01.002.0001 Contributo Assessorato Sanità - Questa è Musica Diversa

Si prevede una variazione in aumento per euro 15.000,00 resa necessaria da un nuovo stanziamento da parte dell'amministrazione regionale, come da delibera n.1578 del 7 dicembre 2018 che prenota sul bilancio regionale 2018/2020 la somma di euro 30.000,00 sul capitolo U0015248 suddivisa in 15.000,00 per l'anno 2018 e 15.000,00 euro per l'anno 2019.

Titolo 01 Categoria 004 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

01.004.0001 Regione autonoma Valle d'Aosta - Funzionamento

Si prevede una variazione in aumento per euro 92.852,16 resa necessaria dall'erogazione di una integrazione al contributo approvato con DGR n. 1531 del 30 novembre 2018 da parte dell'amministrazione regionale, come da provvedimento dirigenziale n. 7070 del 10 dicembre 2018 che impegna la spesa sul bilancio regionale 2018/2020 la somma di euro 96.721,00 dedotta la ritenuta d'acconto del 4% a titolo di IRES (la quale di conseguenza non rappresenta un'entrata finanziaria).

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 2.905,00 di cui euro 500,00 già stanziati da Opere Buffe s.a.s. a sostegno della partecipazione al Festival Aosta Classica 2018 come da lettera del 18 luglio 2018 (prot.n.1675/5.9), euro 500,00 già stanziati dall'Assessorato agricoltura e ambiente con provvedimento dirigenziale n. 6573 del 23 novembre 2018 a sostegno della partecipazione all'evento Modon d'Or – Concorso Fontina d'alpage 2018, euro 700,00 già stanziati dalla cooperativa sociale Leone Rosso a sostegno dell'intrattenimento musicale nell'ambito del progetto FAMI – P.A.R.I. come da lettera dell'8 novembre

2018 (prot.n.2343/5.7), euro 1.000,00 già stanziati dalla Fondazione Comunitaria della Valle d'Aosta a favore della manifestazione "Sfomlab in Cittadella" come da lettera del 16 ottobre 2018 (prot.n.2220/5.7), euro 150,00 già pagati dall'associazione Qu.bì come contributo per le spese per i laboratori teatrali effettuati presso la sede della Fondazione, euro 500,00 già pagati dall'associazione culturale Tamtando come contributo al progetto Symphonic Taxi Orchestra.

Si prevede inoltre una variazione in diminuzione di euro 445,00 sul contributo già stanziato a sostegno del progetto Symphonic Taxi Orchestra dal Lions Club Cervino come da lettera del 12/12/17 (Ns Prot.n.2341/5.9 del 13/12/17) a cui sono state detratte ulteriori spese, sostenute direttamente dal Lions Club, relative all'integrazione del service audio e luci per lo spettacolo del 28 marzo 2018;

Titolo 01 Categoria 008 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

01.008.0002 Affitto di strumenti e attrezzature

Si prevede una variazione in aumento per euro 700,00 determinata da una maggiore resa a favore dell'affitto di strumenti.

USCITE

TITOLO 11 USCITE CORRENTI

Titolo 11 Categoria 001 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

11.001.0002 Compensi, indennità e rimborsi ai componenti Consiglio di Amministrazione

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 550,00 in ragione delle spese sostenute per la partecipazione alle sedute del Consiglio di amministrazione dai componenti dell'attuale Consiglio calcolate alla data del loro insediamento, come deliberato nella seduta del 4 ottobre 2017 con verbale n. 233. Il rimborso riguarda 14 sedute ed è stato calcolato come rimborso chilometrico.

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 3.858,45 determinata dalla definizione del costo degli adeguamenti stipendiali e arretrati del personale amministrativo riferiti all'anno 2018 pari a euro 8.438,17 a cui è stato detratto il costo del Fondo Unico Aziendale determinato in euro 12.296,62 che viene stornato al capitolo 11.002.0003 rinominato "Fondo Unico Aziendale"

11.02.0002 Compensi personale ausiliario

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 3.505,48 determinata dalla definizione del costo degli adeguamenti stipendiali e arretrati del personale ausiliario riferiti all'anno 2018 pari a euro 6.214,47 a cui è stato detratto il costo del Fondo Unico Aziendale determinato in euro 9.719,95 che viene stornato al capitolo 11.002.0003 rinominato "Fondo Unico Aziendale"

11.02.0003 Compensi personale a tempo indeterminato IMP / Fondo Unico Aziendale

Si prevede un aumento della spesa per euro 22.016,57 determinata dalla definizione del costo del Fondo Unico Aziendale pari a euro 22.016,57 a storno dai capitoli 11.002.0001 Compensi personale amministrativo e 11.002.0002 Compensi personale ausiliario.

Si intende procedere all'istituzione del relativo capitolo di uscita rinominato "Fondo Unico Aziendale" in sostituzione del vecchio capitolo ormai obsoleto.

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

11.003.0002 Cancelleria varia

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 1.000,00 in ragione di maggiori uscite determinate dall'acquisto di toner per le stampanti.

11.003.0005 uscite per accertamenti sanitari

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 500,00 in ragione delle molteplici visite fiscali a domicilio effettuate dall'INPS su richiesta della Fondazione al personale dipendente assente per mutua.

11.003.0020 Mensa aziendale

Si prevede un aumento della spesa per euro 2.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute dalla Fondazione sul corrente anno scolastico in relazione alla fruizione delle Ticket Restaurant Card utilizzate dal personale non docente in forza in ragione anche del rientro dal distacco di un'unità di personale amministrativo dall'Istituto Musicale Pareggiato e dal ritardo dell'inizio dell'anno scolastico a causa del quale il personale ausiliario ha usufruito del servizio mensa.

11.003.0022 Onorari e compensi per speciali incarichi - consulenze legali

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 8.000,00 in ragione della nuova vertenza promossa dalla prof.ssa Bartolucci Florinda con ricorso ex art. 414 c.p.c. davanti al Tribunale di Aosta pervenuto in data 30 novembre 2018, causa R.G. 269/2018 LAV.

11.003.0030 Affitto locali biblioteca Aosta / Affitto altre sedi

Si prevede un aumento della spesa per euro 5.500,00 determinata dalla definizione del costo dell'utilizzo dei locali della Cittadella dei giovani di Aosta relativo al periodo ottobre 2017 - giugno 2018 per il quale la cooperativa Trait d'Union ci ha inviato documento fiscale in data 27 novembre 2018.

Si intende procedere all'istituzione del relativo capitolo di uscita rinominato "Affitto altre sedi" in sostituzione del vecchio capitolo ormai obsoleto.

Titolo 11 Categoria 004 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

11.004.0002 Saggi, esercitazioni e produzioni SFOM

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 10.650,00 a favore delle attività artistiche della SFOM previste per il periodo natalizio: concerti del 7 e 16 dicembre ad Aosta e concerto del 23 dicembre a Pont-Saint-Martin. Tale cifra è stata determinata sulla base dei contributi ricevuti a sostegno di alcuni progetti della Fondazione, in particolare: 5.000,00 euro già stanziati come donazione dalla Fondazione Comunitaria della Valle d'Aosta, 2.000,00 euro già stanziati come donazione dal Rotary Club Aosta, 500,00 euro già stanziati dall'associazione culturale Tamtando e 3.150,00 euro già incassati dagli allievi del progetto Cluster 2018 a cofinanziamento delle spese sostenute per il vitto e l'alloggio presso il Convitto regionale Federico Chabod di Aosta.

Titolo 11 Categoria 005 USCITE PER ATTIVITÀ ECONOMICHE

11.005.0001 Assessorato Sanità - Questa è Musica Diversa

Si prevede una variazione in aumento della spesa per euro 15.000,00 come da nuovo stanziamento da parte dell'amministrazione regionale (delibera n.1578 del 7 dicembre 2018).

Titolo 11 Categoria 008 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

11.008.0002 Rimborso quote iscrizione

Variazione in aumento per un importo di euro 4.817,00 in ragione di rimborsi che la Fondazione dovrà effettuare ad utenti che hanno erroneamente versato la quota di iscrizione oppure per agli utenti che non hanno superato il test di ammissione e che quindi non sono stati ammessi alla frequenza.

Titolo 11 Categoria 009 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

11.009.0001 Fondo di riserva (utilizzabile)

Variazione in aumento per un importo di euro 47.580,52 in ragione di minori uscite, come da voci sopra descritte. A seguito del presente incremento, il Fondo di riserva risulta essere pari a euro 57.584,52.

Titolo 12 Categoria 002 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

12.002.0003 Acquisti strumenti informatici (hardware e software)

Si prevede un aumento della spesa per un importo di euro 2.000,00 in ragione dell'acquisto del nuovo registro elettronico.

In conseguenza a quanto sopra riportato la previsione di competenza assestata a seguito della presente variazione risulta pari a euro 2.476.743,53.

Aosta, 22 dicembre 2018.

Il Presidente

Anna Maria Alessandra Merlo