

FONDAZIONE MARIA IDA VIGLINO PER LA CULTURA MUSICALE SECONDA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - RELAZIONE

Si sottopone di seguito la seconda variazione al bilancio di previsione dell'esercizio 2023, resa necessaria dall'accertamento di maggiori entrate e, contestualmente, dall'impegno di maggiori uscite derivanti principalmente dal costo degli arretrati stipendiali del personale non docente nonché dalla definizione del costo della quota di competenza dei compensi del personale docente da assumere dal 04/10/2023 al 31/12/2023.

Il dettaglio delle variazioni è di seguito rappresentato:

ENTRATE

TITOLO 01 ENTRATE CORRENTI

Titolo 01 Categoria 001 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

Si prevede una variazione in aumento per euro 15.000,00 per le iscrizioni da corsi speciali resa possibile dal numero di iscrizioni al campus estivo Suzuki previsto per il mese di settembre.

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

01.002.0003 Contributi da enti per particolari progetti

Si prevede una variazione in aumento per euro 6.500,00 già stanziati dalla Regione autonoma Valle d'Aosta con Provvedimento Dirigenziale n. 2711 in data 11 maggio 2023 nell'ambito della rassegna musicale Printemps en Musique 2023.

Titolo 01 Categoria 004 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

01.004.0002 Regione autonoma Valle d'Aosta - Locazione

Si prevede una variazione in aumento per euro 8.640,00 già saldati dalla Regione autonoma Valle d'Aosta nell'ambito del bilancio regionale per le spese rendicontate riferite all'esercizio finanziario 2022.

Titolo 01 Categoria 005 TRASFERIMENTI DA COMUNI

01.005.0001 Contributi per interventi musicali

Si prevede una variazione in aumento per euro 2.500,00 di cui: euro 500,00 già stanziati dal Comune di Arnad con deliberazione della Giunta Comunale n. 29 del 03/05/23 come contributo straordinario per la realizzazione del concerto del 27 maggio presso la Chiesa San Martino, euro 2.000,00 già stanziati dal Comune di La Thuile con determina del segretario comunale n. 393 del 13/07/23 come contributo per la realizzazione di due concerti estivi previsti per il 13 luglio e 14 agosto 2023.

Titolo 03 Categoria 001 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

03.001.0001 Caparre per prestito strumenti

Si prevede una variazione in aumento per euro 200,00 derivante dal versamento della caparra al comune di Pollein per l'utilizzo del salone conferenze del centro polifunzionale Grand-Place di Pollein per lo svolgimento del workshop di ottoni e concerto di restituzione inserito nella rassegna musicale Cambio Musica.

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 14.000,00 determinata dalla definizione del costo definitivo degli arretrati riferito al rinnovo contrattuale per il triennio economico 2019/2021 e 2022.

11.02.0002 Compensi personale ausiliario

Si prevede un aumento della spesa per euro 5.000,00 determinata dalla definizione del costo definitivo degli arretrati riferito al rinnovo contrattuale per il triennio economico 2019/2021 e 2022.

11.02.0004 Compensi personale a tempo indeterminato SFOM

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 30.000,00 determinata dal precoce decesso della professoressa Manuela Benati avvenuto in data 11/05/2023.

11.02.0006 Fondo straordinari e progressioni personale amministrativo e ausiliario

Si prevede un aumento della spesa per euro 955,00 determinata dalla definizione del costo definitivo degli arretrati riferito al rinnovo contrattuale per il triennio economico 2019/2021 e 2022 sul fondo straordinari e progressioni riferito al personale non docente.

11.02.0007 Compensi personale a tempo determinato SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 6.500,00 determinata dalla definizione del costo della sostituzione della professoressa Manuela Benati per la cattedra di pianoforte (12/18) da assumere con contratto a tempo determinato per il periodo dal 04/10/2023 al 31/12/2023.

11.02.0013 Consulenze professionali SFOM

Si prevede un aumento della spesa per euro 10.805,00 determinata dalla definizione del costo della quota di competenza dei compensi del personale docente da assumere dal 04/10/2023 al 31/12/2023 con contratto di prestazione d'opera professionale, rilevante ai fini IVA. Resta escluso da tale calcolo il personale da assumere per il dipartimento disabilità riferito al progetto Questa è Musica Diversa, oggetto di prossima variazione.

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 pari a euro 1.000,00 in ragione di una un'analisi delle spese sostenute ad oggi dalla Fondazione e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere le uscite per acquisti di cancelleria fino al 31/12/23.

11.003.0005 Uscite per accertamenti sanitari

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 500,00 in ragione del nuovo incarico affidato all'Istituto Radiologico Valdostano per il servizio di sorveglianza sanitaria ai sensi del D. Lgs.81/2008 00 in ragione di una un'analisi delle spese sostenute ad oggi dalla Fondazione e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere le visite fino al 31/12/23.

11.003.0009 Affitto locali Aosta

Si prevede una diminuzione della spesa pari a euro 1.000,00 in ragione di una un'analisi delle spese sostenute ad oggi dalla Fondazione e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere le uscite fino al 31/12/23.

11.003.0012 Spese sedi esterne (combustibile, energia elettrica, spese condominiali)

Si prevede un aumento della spesa pari a euro 400,00 determinata dal contributo a concorso delle spese di riscaldamento destinato alla Parrocchia di San Lorenzo di Pré-Saint-Didier presso la quale si svolgono, nella Chiesa, alcune lezioni di organo del professor Davide Benetti, per il periodo di competenza dal 4 ottobre al 31 dicembre 2023.

11.003.0021 Combustibili per riscaldamento

Si prevede una diminuzione della spesa per euro 5.000,00 in ragione di un'attenta analisi delle spese effettivamente sostenute dalla Fondazione fino ad oggi e delle risorse ancora disponibili sul capitolo per sostenere i rifornimenti fino al 31/12/23.

Titolo 11 Categoria 004 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

11.004.0002 Saggi, esercitazioni e produzioni SFOM

Si prevede una variazione in aumento per euro 5.500,00 determinata dalla definizione del costo della realizzazione del concerto organizzato nell'ambito della rassegna musicale Printemps en Musique 2023, finanziato dalla Regione autonoma Valle d'Aosta con Provvedimento Dirigenziale n. 2711 in data 11/05/23.

11.004.0005 Canto Leggero

Si prevede una variazione in aumento per euro 2.500,00 determinata dalla definizione del costo della quota di competenza dei compensi del personale docente da assumere dal 03/10/2023 al 31/12/2023 con contratto di prestazione d'opera professionale.

Titolo 11 Categoria 005 USCITE PER ATTIVITA ECONOMICHE

11.005.0002 Assessorato Istruzione - Progetti Speciali

Si prevede una variazione in aumento per euro 30.000,00 resa necessaria dalla realizzazione del campus estivo Suzuki previsto per il mese di settembre e per l'attuazione dei progetti speciali cofinanziati dalla Regione autonoma Valle d'Aosta: Cambio Musica e Cluster Sfom summer camp.

11.005.0004 Interventi musicali e didattici

Si prevede un aumento della spesa per euro 7.000,00 derivante dall'incarico per l'erogazione di attività educativa musicale rivolta a bambini delle classi della scuola primaria nell'ambito di Consonanze: progetto di ricerca-azione strategica sull'educazione musicale, come da contratto stipulato con Fondazione per la Scuola della Compagnia di San Paolo.

Titolo 11 Categoria 008 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

11.008.0003 Trasferimento acconti e rimborsi Istituto Musicale Pareggiato

Si prevede una variazione in aumento per euro 1.480,00 resa necessaria dal calcolo degli interessi legali da pagare sulla quota di trasferimento all'Istituto Musicale Pareggiato come rimborso annuale TFR.

Titolo 12 Categoria 001 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

12.001.0001 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili

Si prevede una variazione totale del capitolo di spesa in diminuzione per euro 15.000,00 resa necessaria dal rinvio dei lavori relativi all'imbiancatura interna dello stabile della sede di Aosta.

Titolo 133 Categoria 001 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

13.001.0001 Caparre per prestito strumenti

Si prevede una variazione in aumento per euro 200,00 derivante dal versamento della caparra al comune di Pollein per l'utilizzo del salone conferenze del centro polifunzionale Grand-Place di Pollein per lo svolgimento del workshop di ottoni e concerto di restituzione inserito nella rassegna musicale Cambio Musica.

In conseguenza a quanto sopra riportato la previsione di competenza assestata a seguito della presente variazione risulta superiore per euro 32.840,00.

Aosta, 13 luglio 2023.

Il Presidente
Anna Maria Alessandra Merlo