



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

BILANCIO DI PREVISIONE A.F. 2020 TRIENNIO 2020/2022

RELAZIONE DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



Relazione del Presidente sul bilancio di previsione 2020

I. PREMESSA

Per la realizzazione delle finalità enunciate nello Statuto, il Conservatorio individua annualmente gli obiettivi da raggiungere; elabora il piano accademico; quantifica le risorse finanziarie; individua le risorse umane, il tutto nell'ottica di un quadro complessivo coerente e compatibile. Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, delibera la gestione amministrativa in funzione dell'attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione, dell'internazionalità, del diritto allo studio, dell'innovazione, rappresentate nella relazione predisposta dal Direttore ai sensi dell'art. 5 del *Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità*.

Con delibera del 12.11.2019, il C.d.A. ha approvato il *Piano Accademico* presentato dal Direttore al Presidente (lo si allega alla presente Relazione al fine di dare un quadro complessivo delle attività programmate), gli indirizzi generali e una proposta di bilancio 2020 (triennio 2020-2022), in base alla situazione finanziaria di cui al 4.11.2019.

• Il Quadro normativo

Normativa di settore

Legge 21.12.1999, n. 508, con «*Riforma delle Accademie di belle arti, dell'Accademia nazionale di danza, dell'Accademia nazionale di arte drammatica, degli Istituti superiori per le industrie artistiche, dei Conservatori di musica e degli Istituti musicali pareggiati. riguardante la riforma dei conservatori di musica*»;

CCNL riguardanti l'AFAM: 16.02.2005, 04.8.2010, 19.4.2018;

d.P.R. 28 febbraio 2003, n. 132, recante «*Regolamento recante criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle istituzioni artistiche e musicali, a norma della legge 21 dicembre 1999, n. 508*»;

d.P.R. 8 luglio 2005, n. 212, recante «*Regolamento recante disciplina per la definizione degli ordinamenti didattici delle Istituzioni di alta formazione artistica, musicale e coreutica, a norma dell'articolo 2 della legge 21 dicembre 1999, n. 508*»;

d.M. 3 luglio 2009, recante «*Settori artistico-disciplinari dei Conservatori di Musica*»;

d.M. 30 settembre 2009 n. 124, con «*Ordinamenti didattici dei corsi di studio per il conseguimento del diploma accademico di primo livello nei Conservatori di Musica*»;

l. 24.12.2012, n. 228, recante «*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2013)*»: nell'art. 1, co. 107 e 107 bis, è stabilito che i diplomi finali rilasciati dalle Istituzioni di cui all'articolo 2, co. 1, della l. 21 dicembre 1999, n. 508, al termine dei percorsi formativi del previgente ordinamento, conseguiti congiuntamente al possesso di un diploma di scuola secondaria superiore, fino al 31.12.2021, sono equipollenti ai diplomi accademici di secondo livello secondo una tabella di corrispondenza determinata con decreto del Ministro dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (vedi d.M. 10.4.2019, n. 331); nel co. 102, sempre dell'art. 1, è stabilito che al fine esclusivo dell'ammissione ai pubblici concorsi per l'accesso alle qualifiche funzionali del pubblico impiego per le quali ne è prescritto il possesso, i diplomi accademici di primo livello sono equipollenti ai titoli di laurea rilasciati dalle Università appartenenti alla classe L-3 dei Corsi di laurea nelle discipline delle arti figurative, della musica, dello spettacolo e della moda di cui al d.M. 16 marzo 2007, pubbl. in *Gazz. uff.* 6 luglio 2007, n. 153; nel co. 103 è stabilito che, al fine esclusivo dell'ammissione ai pubblici concorsi per l'accesso alle qualifiche funzionali del pubblico impiego per le quali ne è prescritto il possesso, i diplomi accademici di secondo livello sono equipollenti ai titoli di laurea magistrale rilasciati dalle Università appartenenti alle classi dei corsi di laurea magistrale di cui al d.M. 16 marzo 2007, pubbl. in *Gazz. uff.* 9 luglio 2007, n. 155 (classe LM-45 *Musicologia e beni musicali* per i diplomi rilasciati dai Conservatori di musica, dall'Accademia nazionale di danza e dagli Istituti musicali pareggiati); nel seguente co. 104 è stabilito che i diplomi accademici di secondo livello costituiscono titolo di accesso ai concorsi di ammissione ai corsi o scuole di dottorato di ricerca o di specializzazione in ambito artistico, musicale, storico artistico o storico-musicale istituiti dalle Università;



- l. 23 dicembre 2009, n. 191, con «*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2010)*»: nell'art. 2, co. 197, stabilisce che a decorrere dall'anno 2011 il pagamento delle competenze accessorie dovute al personale statale è disposto congiuntamente alle competenze fisse, mediante ordini collettivi di pagamento, emessi dal NoiPA (ex SPT);
- l. 11 dicembre 2016, n. 232, recante «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019*»: nell'art. 1, co. 252 e 267, stabilisce le modalità con cui gli studenti contribuiscono alla copertura dei costi dei servizi didattici, scientifici e amministrativi mediante un contributo onnicomprensivo annuale secondo criteri di equità, gradualità e progressività;

Normativa generale

- legge 7.8.1990, n. 241, recante «*Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi*»;
- d.P.R. 10 gennaio 1957, n. 3, recante «*Testo unico delle disposizioni concernenti lo statuto degli impiegati civili dello Stato*»;
- d.lgs. 16 aprile 1994, n. 297, recante «*Approvazione del testo unico delle disposizioni legislative vigenti in materia di istruzione, relative alle scuole di ogni ordine e grado*»;
- d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*»;
- d.lgs. 29.3.2012 n. 68, recante «*Revisione della normativa di principio in materia di diritto allo studio e valorizzazione dei collegi universitari legalmente riconosciuti, in attuazione della delega prevista dall'articolo 5, comma 1, lettere a), secondo periodo, e d), della legge 30 dicembre 2010, n. 240, e secondo i principi e i criteri direttivi stabiliti al comma 3, lettera f), e al comma 6*»;
- l. 6 novembre 2012, n. 190, «*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*»;
- d. lgs 14.3. 2013, n. 33, con il «*Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*»;
- d.P.R. 9 maggio 1994, n. 487, recante «*Regolamento recante norme sull'accesso agli impieghi nelle pubbliche amministrazioni e le modalità di svolgimento dei concorsi, dei concorsi unici e delle altre forme di assunzione nei pubblici impieghi*»;
- d. lgs 9 aprile 2008, n. 81, con l' «*Attuazione dell'articolo 1 della legge 3 agosto 2007, n. 123, in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro*»;
- d. lgs 30 giugno 2003, n. 196, con il «*Codice in materia di protezione dei dati personali [recante disposizioni per l'adeguamento dell'ordinamento nazionale al regolamento (UE) n. 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE]*»;
- d. lgs 18.4.2016, n. 50, recante «*Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture*» (c.d. «*Codice degli appalti*»), con particolare riguardo per le disposizioni di cui all'art. 36 («*Contratti sotto soglia*»);
- d.P.R. 4.9.2002, n. 254, recante «*Regolamento concernente le gestioni dei consegnatari e dei cassieri delle amministrazioni dello stato*»;
- l. 23 dicembre 2014, n. 190 [«*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015)*»]: a decorrere dall'1 gennaio 2015, ai sensi dell'art. 1, comma 342, l'incarico di Presidente è onorifico;
- decreto interministeriale 3 agosto 2016, n. 610 («*Compensi e indennità CDA e Direttore istituzioni AFAM*»): ha confermato i compensi e le indennità spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e al Direttore previsti, rispettivamente, dai decreti 1 febbraio 2007 e 16 gennaio 2008, entrambi del Ministro dell'Università e della Ricerca ed emanati di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze;



I. 27.12.2017, n. 205 (recante «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020*»): l'art. 1, co. 645 che sostituisce il co. 1 dell'art. 10 del d.P.R. 28.2.2003, n. 132, ha disposto che ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza.

* * * * *

Con riferimento alle **misure di contenimento della spesa**, il Conservatorio provvede annualmente alle riduzioni secondo le indicazioni fornite, del pari annualmente, dalle Circolari del MEF, con particolare riferimento al d.l. 31 maggio 2010, n. 78 «*Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica*», convertito con modificazioni dalla l. 30 luglio 2010, n. 122. Tra le poste del bilancio 2020 figura l'ammontare delle somme da versare all'erario (cfr. *sub cap. n. 451*), fatta salva la verifica dell'attualità delle misure da adottare. Le misure che interessano questa Istituzione sono: spese per organi collegiali anche monocratici; spese per pubblicità, rappresentanza; consulenza; spese per missioni; spese per formazione.

Nell'ottica della **razionalizzazione della spesa pubblica per la fornitura di beni e servizi**, il Conservatorio, in conformità alla normativa vigente, fa ricorso al c.d. «**sistema Consip**» - Convenzioni/Mercato elettronico, per tutti i servizi disponibili, con particolare riguardo per ciò che concerne il servizio telefonico (fisso e mobile), le fotocopiatrici, le attrezzature informatiche, l'assistenza informatica, i buoni pasto, il materiale di cancelleria, il materiale di pulizia, nonché altri servizi per le attività di produzione ecc. ... Si evidenzia l'incremento del ricorso al c.d. MEPA per molte tipologie di beni e servizi anche con riguardo alle forniture in conto capitale.

Il passaggio in atto a una progressiva **dematerializzazione e digitalizzazione** previste dal Codice dell'Amministrazione digitale (CAD) richiede l'introduzione di figure tecniche specifiche come l'amministratore di sistema e il tecnico informatico, nonché l'adozione di procedure idonee e adeguate alle prescrizioni della normativa. Inoltre, è in corso l'adeguamento dei *software* integrativi di gestione in uso nelle aree della didattica, della produzione e dell'amministrazione: si sta procedendo al passaggio da una versione attualmente *artigianale* dei *software* a una versione professionale. Ciò a seguito del cambio di direzione intervenuto al vertice dell'Istituzione (cfr. *sub capitoli 107*).

In merito all'**organico**, con d.l. 30.4.2018 è stata approvata una dotazione, ai sensi dell'art. 7 del d.P.R. 28 febbraio 2003, n. 132 («*Regolamento recante criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle istituzioni artistiche e musicali ai sensi della legge 21 dicembre 1999, n. 508*»), pari a: 77 docenti, 12 coadiutori, 2 collaboratori, 7 assistenti, 1 direttore amministrativo, 1 direttore di ragioneria.

Il Conservatorio ha adottato il «**Piano della Performance**» per il triennio 2019-2021.

Del pari, il Conservatorio ha adottato il «**Piano dell'anticorruzione**» per il triennio 2019/2021.

La **contrattazione integrativa** d'istituto per l'a.a. 2019/2020 è avviata con il Direttore avendo avuto notifica dal MIUR dei finanziamenti per il 2019, elemento evidentemente necessario per poter almeno in via presuntiva poter contare su un importo di massima anche per il 2020.

Il Conservatorio è parte del **sistema universitario regionale** in forza della legge regionale 17.2.2011, n. 2, recante «*Finanziamenti al sistema universitario regionale*», insieme agli altri Istituti di alta formazione che sono l'Università degli studi di Udine, l'Università degli studi di Trieste, la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati (SISSA) di Trieste; il Conservatorio di musica «Giuseppe Tartini» di Trieste. La legge regionale in parola ha istituito un fondo regionale per il finanziamento del sistema universitario volto a perseguire i seguenti obiettivi:

a) *umentare la capacità di attrarre risorse finanziarie non regionali e favorire il miglioramento delle prestazioni da parte del sistema universitario regionale, anche tenendo conto dei parametri previsti dalla normativa statale per il riparto degli stanziamenti tra le Università italiane;*

b) *premiare le eccellenze valutate in base a criteri riconosciuti a livello internazionale, anche favorendo le integrazioni verticali con enti e istituti di ricerca con sede regionale;*

c) *favorire le iniziative congiunte e la collaborazione tra gli enti nell'ambito del sistema universitario regionale;*

d) *umentare la competitività del sistema universitario regionale attraverso interventi strutturali.*

La creazione del sistema regionale favorisce forme di collaborazione tra le istituzioni stesse negli ambiti di intervento istituzionale di interesse comune. A tale riguardo il Conservatorio di Udine e di Trieste realizzano da anni attività congiunte in ambito amministrativo raggiungendo elevate forme di sinergia, e sta estendendo la collaborazione anche ad ambiti didattici e artistici.



Normativa interna

La **normativa interna statutaria e regolamentare** che regola l'attività istituzionale del Conservatorio è la seguente:

- *Statuto* di autonomia approvato dal MIUR con D.D.G. 19 settembre 2005, n. 375;
- *Regolamento* di Amministrazione, Finanza e Contabilità approvato dal MIUR con D.D. 2 agosto 2007, n. 197;
- *Regolamento* per il Funzionamento degli Uffici, approvato dal C.d.A., il 19.1.2007 con delibera n. 7;
- *Regolamento* di Funzionamento dei Dipartimenti, emanato, con modifiche, con d.D. 16.6.2017, n. 32, prot. n. 4414/A2;
- *Regolamento* per il Conferimento di Incarichi di insegnamento e masterclass ad esperti esterni emanato con d.P. 7.12.2010, prot. n. 7839/A3;
- *Regolamento* per l'attribuzione di Ore di didattica aggiuntiva al personale docente emanato con d.D. 17.12.2012, n. 35;
- *Regolamento* per le Elezioni del Direttore emanato con d.D. 7.6.2011, n. 2;
- *Regolamento* per le Elezioni dei Docenti componenti il Consiglio Accademico emanato con d.D. 7.6.2011, n. 3;
- *Regolamento* della Consulta degli Studenti, emanato con d.P. 3.2.2007, prot. n. 979/A5/a;
- *Regolamento* per l'assegnazione e l'uso delle apparecchiature di Telefonia mobile, emanato con d.P. 1.7.2008, prot. n. 3921/A5;
- *Regolamento* interno in materia di Accesso ai documenti amministrativi emanato con d.P. 7.9.2012, n. 4;
- *Regolamento* per l'assegnazione di Borse di studio emanato con d.D. 4.4.2010, n. 104;
- *Regolamento* interno per il Prestito degli strumenti emanato con d.D. 5.2.2013, n. 100;
- *Regolamento* disciplinare Allievi emanato con d.D. 5.2.2013, n. 101;
- *Regolamento* interno per la concessione di Patrocini emanato con d.D. 5.2.2013, n. 99;
- *Regolamento* per i rapporti con le Scuole di musica del territorio emanato con d.D. 10.5.2013, n. 123;
- *Regolamento* didattico emanato con d.D. 20.12.2010, prot. n. 8119/B2, a seguito dell'approvazione MIUR ex d.D.G. 17.12.2010, n. 273 e dell'approvazione MIUR ex d.M. 15.12.2010, n. 294, ordinamenti didattici dei corsi di I livello;
- *Regolamento* didattico integrato con i Corsi accademici di II livello emanato con d.D. 3.9.2018, n. 53, prot. n. 7199/B2, a seguito dell'approvazione MIUR ex d.D.G. 8.8.2018, n. 2117;
- *Regolamento* dei Corsi Accademici emanato con d.D. 20.12.2018, n.76, prot.n.10804/B2 e modificato con d.D.18.6.2019, n. 43, prot. n. 4394/B2;
- *Regolamento* dei Corsi Propedeutici emanato con d.D. 20.6.2019, n. 44.

La **normativa interna** di natura **convenzionale** è la seguente:

- *Convenzione* per la gestione della Tassa regionale per il diritto allo studio universitario n. 28/2014, 27.11.2014, tra Conservatorio, Regione autonoma Friuli Venezia Giulia e Agenzia regionale per il diritto agli studi superiori (ARDISS), a decorrere dall'a.a.2014/2015;
- *Convenzione* quadro con l'Università degli studi di Trieste per collaborazioni nei campi della didattica; della ricerca scientifica, didattica, artistica; dei servizi amministrativi; dei servizi bibliotecari; dei servizi tecnico-informatici; dei servizi agli studenti; 22.1.2018, per la durata di un triennio, che rinnova la precedente 21.6.2014;
nell'ambito dell'anzidetta Convenzione quadro con l'Università di Trieste sono state sottoscritte le seguenti convenzioni e collaborazioni:
 - Triennio di Musica applicata;
 - Convenzione di tirocinio di formazione e orientamento;
 - Accordo attuativo di collaborazione per la gestione delle infrastrutture informatiche;
 - Collaborazione con il Centro linguistico e audiovisivo per la frequenza dei corsi di lingua.
- *Convenzione* quadro con l'Università degli studi di Udine per collaborazioni nei campi della didattica; della ricerca scientifica, didattica e artistica; 18.12.2013, per la durata di un triennio, da rinnovare;
- *Convenzione* con il Conservatorio di musica di Trieste per la realizzazione di iniziative congiunte e collaborazioni nel campo amministrativo, 1.2.2019, per la durata di un triennio, che ha rinnovato la precedente relativa al triennio 2016-2018;
- *Convenzione* con il Comune di Udine per collaborazioni in ambito artistico e formativo, 4.9.2019, per la durata di un triennio;
- *Convenzione* con la Fondazione Friuli per collaborazioni nelle aree della didattica, ricerca e produzione, internazionalizzazione, acquisto di beni e servizi, 10.7.2019, per la durata di un triennio, che rinnova la precedente relativa al triennio 2016-2018.



..*.*.*

Presso il Conservatorio sono regolarmente costituiti e operanti tutti gli **organi istituzionali** previsti dallo Statuto.

- L'incarico di Presidente del Conservatorio è stato conferito, con d.M. 28.6.2016, n. 505, al prof. avv. Ludovico A. Mazzaroli, a decorrere dal 18/07/2016 per la durata di un triennio, e rinnovato per il successivo triennio con d.M. 1.8.2019, n. 714;
- Il Direttore è stato nominato con d.M. 3.8.2017, n.572, per il triennio 2017/2020;
- I Revisori dei conti sono stati nominati dal MIUR, in rappresentanza del Miur con d.D.G. 24.7.2018, n. 1966, e in rappresentanza del MEF (previa designazione dello stesso) con d.D.G. 28.9.2018, n. 2504;
- Il Nucleo di valutazione è stato rinnovato con delibera del C.d.A. del 12.11.2019 per il triennio 2019-2022;
- Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con d.M. 1.3.2019, n. 180, per la durata di un triennio (scadenza 28.2.2021);
- Il Consiglio Accademico è stato nominato con d.D. 5.12.2017, n. 87, prot. n. 9024 (docenti), d.D: 20.2.2018 n. 20, prot. n. 1771 (studenti), e successive modifiche;
- La Consulta degli Studenti è stata nominata con d.D. 8.2.2018 n. 14, prot.n.1250.

..*.*.*

Per quanto attiene al **personale dipendente** in servizio nell'anno accademico 2019/2020 l'organico risulta così determinato:

- 77 posti di organico del personale docente (compreso il Direttore) di cui 61 docenti a tempo indeterminato e 16 docenti a tempo determinato da individuare nelle graduatorie nazionali e in subordine in graduatorie d'istituto;
- il Direttore incaricato si avvale della facoltà dell'esonero dall'insegnamento. A seguito delle restrizioni poste dalle manovre finanziarie che non consentono assunzioni con contratto a tempo determinato per i posti non coperti per esonero, si provvede annualmente a congelare una cattedra;
- 1 Direttore amministrativo a tempo indeterminato;
- 1 Direttore di ragioneria con contratto a tempo determinato;
- 2 collaboratore amministrativo con contratto a tempo determinato;
- 7 assistenti amministrativi di cui 2 tempo indeterminato e 5 con contratto a tempo determinato;
- 12 coadiutori di cui 11 a tempo indeterminato e 1 con contratto a tempo determinato.

Nell'a.a. 2018/2019 sono stati immessi in ruolo n. 7 docenti provenienti dalle graduatorie nazionali ex l. 8 novembre 2013, n. 128, recante «*Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 12 settembre 2013, n. 104, recante misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca*».

Si resta in attesa di conoscere le stabilizzazioni del personale per l'a.a. 2019/2020.

La comunità degli **studenti** del Conservatorio è suddivisa nell'a.a.2019/2020 nei seguenti corsi:

- Triennio
- Biennio;
- Vecchio Ordinamento (a esaurimento);
- pre-Accademici (a esaurimento);
- Propedeutici;
- pre-Propedeutici;

Le iscrizioni sono in corso.

..*.*.*



• La sede

Requisito obbligatorio del Conservatorio prescritto dalla legge di riforma 21 dicembre 1999, n. 508 («Riforma delle Accademie di belle arti, dell'Accademia nazionale di danza, dell'Accademia nazionale di arte drammatica, degli Istituti superiori per le industrie artistiche, dei Conservatori di musica e degli Istituti musicali pareggiati») è dotarsi di una sede idonea e adeguata al profilo di un Istituto di fascia universitaria.

La sede del Conservatorio, di proprietà comunale, è stata trasferita in uso nel 2002 all'Amministrazione provinciale di Udine, mediante una convenzione sottoscritta il 15.2.2002 che da allora cura la gestione dell'immobile e gli interventi di restauro e ristrutturazione [... ma, ex l.r. F.V.G. 12 dicembre 2014, n. 26 («Disciplina del Consiglio delle autonomie locali del Friuli Venezia Giulia ...»), la competenza è ora dell'«Unione territoriale intercomunale» del Friuli centrale]. L'Istituto ha acquisito la disponibilità del complesso immobiliare che comprende palazzo Ottelio in piazza I Maggio e il comparto dell'ex Tribunale definito dalle via Verdi, piazza I Maggio (a Nord-Ovest) v.lo Porta (a Est), via Treppo (a Sud) con una convenzione del 4.9.2006.

L'immobile è stato ristrutturato per poco meno di 3/5 e destinato a sede di attività scolastica. Sono stati attuati interventi strutturali coordinati rispetto alla destinazione a «Istituto musicale».

La situazione è, a oggi, la seguente: sono completati i lotti 1, 2, 3, 4, finanziati con risorse reperite da Provincia, Regione F.V.G., Stato. Una quota parte di questi lavori è stata completata grazie a un mutuo di € 1.105.000,00 sottoscritto dal Conservatorio con la Cassa Depositi e Prestiti di Roma, dopo aver ricevuto dalla Regione un contributo per lavori di edilizia che viene erogato in rate annuali per vent'anni. L'Istituzione ha avuto accesso al finanziamento ai sensi dell'art. 5, comma 117, della legge regionale 28 dicembre 2007, n. 30 [«Legge strumentale alla manovra di bilancio (Legge strumentale 2008)»], dopo aver sottoscritto l'Accordo di Programma con la Regione approvato con d.P.Reg. 11.4.2008, n. 100/Pres. I lavori sono stati effettuati dalla Provincia con la quale è stata sottoscritta apposita Convenzione e alla quale è stata interamente girata la somma.

Le spese effettuate per il completamento dei suddetti lotti sono le seguenti:

lotto 1	€ 723.039,00	- Fondi Provincia
lotto 2	€ 672.000,00	- Fondi Regione F.V.G.
lotto 3	€ 2.540.000,00	- Fondi Regione F.V.G.
lotto 4	€ 4.255.000,00	- l. 27.12.2002, n. 289
completamento lotti 3 e 4	€ 1.105.000,00	- Fondi Regione F.V.G.
TOTALE	€ 9.295.000,00	

Il recupero dei lotti citati ha portato al Conservatorio la seguente disponibilità complessiva di locali scolastici e non: n. 58 aule didattiche per insegnamento e per studio; n. 1 aula informatica; n. 1 aula registrazioni; n. 1 aula museo e laboratorio di liuteria; n. 3 sale da concerto per complessivi 210 posti; uffici; n. 1 sala insegnanti; archivi; biblioteca dislocata provvisoriamente in n. 6 aule adiacenti. Il totale complessivo della superficie è pari a mq. 7.142 di cui mq. 2.002 per aule, mq. 454 per sale da concerto, mq. 166 per la biblioteca, mq. 100 per laboratori (informatica, registrazione, museo liuteria), mq. 685 per uffici, mq. 3.735 per spazi di altro genere (scale, archivi, depositi, servizi, corridoi e atrii, compresi anche gli spazi ricavati nella pertinenza denominata «ex asilo notturno»).

Si è convenuto con il Comune di Udine un progetto per l'unione del patrimonio della sezione musicale della biblioteca comunale Joppi con quello della biblioteca del Conservatorio in modo da incrementare le opere a disposizione e offrire un Polo bibliotecario musicale di rilevanza regionale ad uso del Conservatorio, dell'Università e degli studiosi in genere.

Lo scorso anno sono stati eseguiti i programmati lavori di adeguamento acustico delle aule n. 315 e n. 316 e il rinnovo dell'area del centralino.

Restano dunque da ristrutturare:

lotto 5.: affaccia su via Treppo, da attuale porzione ristrutturata a sx (guardando la facciata su Via Treppo) sino al primo ingresso secondario. Disposto su 3 piani, comprende l'anzidetto accesso esterno, n. 2 aule di medie dimensioni, il corridoio di accesso al lotto 8, ma soprattutto un ulteriore vano scale, il cui ripristino è indispensabile per il completamento del piano di sicurezza complessivo dell'intero stabile e delle porzioni già



in uso, consentendo il recupero delle ulteriori vie di fuga dai piani superiori. Costo previsto per il pieno recupero: € 620.000,00;

lotto 6.: affaccia su via Treppo, dall'accesso secondario di cui sopra fino all'estremità dell'ala principale in vista di Porta Manin. Sempre disposto su 3 piani, comprende n. 2 aule di grandi dimensioni, n. 11 aule di medie dimensioni e il corridoio di accesso al lotto 5. Il lotto 6 comprende anche la sistemazione del tetto dei bracci non ancora ristrutturati (perpendicolare che affaccia sul cortile e obliquo che dà sulla roggia), indispensabile in quanto a rischio crollo, al fine di mettere in sicurezza le aree contermini e le vie di fuga immettenti alle medesime aree. Costo previsto: € 1.630.000,00.

Nei lotti 5 e 6 sono da comprendere i seguenti ulteriori lavori in ragione di frattempo mutate esigenze:

sistema di aereazione dell'ala tribunale, revisione automazione cancello carraio, installazione pensiline per copertura collegamenti ala tribunale con sala udienze e portico con ala Treppo, applicazione tende parasole alle finestre. Nell'ala tribunale: spostamento museo liuteria dall'aula 116 all'atrio al secondo piano;

destinazione di Palazzo Ottelio a sede amministrativa con rifacimento della pavimentazione; realizzazione servizi per gli uffici del 4° piano; sostituzione delle pareti divisorie degli uffici con strutture idonee; restauro di infissi e ripristino di scuri; sistemazione dell'ex centrale termica e abbattimento del muro di protezione; installazione di un cancello di sicurezza all'ingresso posteriore di Palazzo Ottelio; applicazione di tende parasole alle finestre;

adeguamenti tecnologici (estensione cablaggio in tutta la sede, compreso Palazzo Ottelio);

adeguamenti acustici (sala udienze, aule terzo piano tribunale, altre aule e zone);

completamento ristrutturazione dell'ex asilo notturno;

lotto 7 (ex casa del custode dell'ex tribunale). Disposto su 3 piani obliqui rispetto all'ala principale, insiste sulla roggia ed è destinato (in 2 grandi sale e 3 stanze di medie dimensioni, corridoi, doppia rampa di scale e ascensore) all'anzidetta biblioteca congiunta. Non è ipotizzabile al momento il reperimento delle risorse finanziarie necessarie, pari a circa € 1.236.000,00;

lotto 8. Affaccia sul cortile interno ed è costituito dal braccio perpendicolare rispetto all'ala principale. Disposto sempre su tre piani, è destinato ad aula organo (prevista ad altezza doppia) dove andrà a collocarsi definitivamente l'organo Mascioni/Zanin recentemente restaurato. Comprenderà altre 4 aule nelle quali troveranno collocazione ideale le lezioni di strumenti a percussione (attualmente ristrette in uno spazio altrimenti destinabile a sala per pubblici spettacoli). Non è ipotizzabile al momento il reperimento delle risorse finanziarie necessarie, pari a circa € 1.500.000,00;

ulteriori lotti. Resta da sistemare la porzione di portico semicircolare che collega l'essedra al centro del cortile, il lotto 8 e l'Auditorium, attualmente ospitato nella ex sala udienze della palazzina costruita al centro del cortile, già sede della Corte d'Assise per la quale sono già stati effettuati studi di fattibilità di una possibile ricostruzione con destinazione a pubblico spettacolo e sala prove per i complessi orchestrali e corali del Conservatorio.

Rispetto a questa situazione sono disponibili i seguenti FINANZIAMENTI:

<u>lotto 5</u> <u>lotto 6</u>	Contributi regionali lordi € 1.044.419,20 e € 1.992.393,80 assegnati dalla Regione F.V.G. con decreti 16.5.2016, n. 2218/TERINF e n. 2219/TERINF.	€ 2.710.551,96
	Contributo ministeriale già acquisito per il 2014 e 2015.	€ 0.164.975,00
TOTALE FINANZIAMENTI DISPONIBILI		€ 2.875.526,96

SPESE PREVISTE:

<u>lotti 5 e 6</u>	Ala principale.	€ 2.250.000,00
Ulteriori lavori	Vedi relazione, <i>sub Ulteriori lavori</i>	€ 0.625.526,96
TOTALE SPESE PREVISTE		€ 2.875.526,96

Il recupero dei lotti 5 e 6 porterà al Conservatorio la seguente disponibilità di locali scolastici: n. 15 aule su 433 mq; 701 mq di spazi altri (scale, archivi, depositi, servizi, corridoi e atri), per un totale di mq. 1.134,00.



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

La maggior disponibilità di aule di medie e grandi dimensioni che deriverà dagli anzidetti lavori metterà il Conservatorio di Udine nella condizione di dislocare buona parte delle lezioni in spazi adeguati: ciò con riferimento anche a quelle attualmente collocate nelle 16 aule di piccole dimensioni che potranno tornare alla loro originaria destinazione di aule per studio individuale.

Il percorso avviato rende possibile la realizzazione attorno al Conservatorio della «CITTADELLA DELLA MUSICA E DELLA CULTURA» aperta alla realtà esterna, creando per la Città momenti di diffusione della musica con concerti, anche estivi, realizzati dagli allievi dell'Istituto, momenti di scambio con le altre realtà nazionali e internazionali che apprezzano sempre più il lavoro del Conservatorio di Udine.



Ciò detto, il Bilancio di previsione è stato redatto in base ai principi di annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, correttezza, chiarezza e comprensibilità, trasparenza, significatività, rilevanza, flessibilità, congruità, prudenza, coerenza, continuità, costanza, comparabilità, verificabilità, imparzialità, pubblicità, equilibrio, competenza finanziaria, ai sensi di quanto previsto nel d.lgs 31 maggio 2011, n. 91 («Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili»).

• Individuazione e utilizzo delle risorse

Il Conservatorio ha strutturato il bilancio facendo conto sulle risorse consolidate degli anni precedenti.

Il **contributo ministeriale** per il funzionamento viene calcolato tenendo conto di quanto stanziato per il 2018, ovvero € =82.885,00=, in quanto non ancora predisposti dal MIUR i criteri per l'assegnazione del 2019.

Il **contributo della Provincia** per spese varie d'ufficio e per telefonia, viene quantificata sulla somma effettivamente ricevuta nel 2018 ovvero € =10.832,00=, in quanto non ancora nota l'assegnazione per il 2019 se non per il I semestre 2019.

A tale riguardo, si sottolinea l'importanza del finanziamento dell'Ente a parziale copertura delle spese varie d'ufficio e di telefonia, nonché dell'assunzione diretta delle spese vive riguardanti l'immobile (manutenzione ordinaria, energia elettrica, riscaldamento, acqua, luce ecc. ...). In ogni caso, gli anzidetti due finanziamenti non sono sufficienti a coprire integralmente il fabbisogno complessivo delle spese correnti.

Si evidenzia che pure in presenza del superamento dell'Ente locale «Provincia» in attuazione della legge 7 aprile 2014, n. 56 («Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni»: c.d. «legge Delrio»), l'U.T.I., che le è subentrato, ha confermato l'assunzione delle spese in questione. [Ente subentrante «Unione territoriale intercomunale» del Friuli centrale ex l.r. F.V.G. 12 dicembre 2014, n. 26 («Disciplina del Consiglio delle autonomie locali del Friuli Venezia Giulia ...»)].

Il Conservatorio recupera altresì dal **Territorio** ulteriori **risorse** destinate alla realizzazione del «Piano accademico» e al funzionamento amministrativo e didattico.

Il **contributo regionale** (€ 250.000,00) ai sensi della l.r. F.V.G. 17 febbraio 2011, n. 2 («Finanziamenti al sistema universitario ...»), già reso noto dall'Ente per il triennio 2019-2021.

Il **contributo della Fondazione Friuli** (€ 50.000,00 per anno), sulla base della nuova Convenzione triennale sottoscritta con l'ente e sui finanziamenti ricevuti nell'ultimo triennio, impiegato a parziale copertura del Piano accademico con una quota di € 30.000,00 e a parziale copertura delle spese in conto capitale [€ 20.000 (cfr. sub cap. 601)].

Il **contributo degli studenti** (€ 246.000,00) è impiegato a integrazione dei capitoli del Piano accademico e dei capitoli del funzionamento amministrativo-didattico.

Tra le poste di bilancio figurano, in entrata e in uscita, i **contributi per la mobilità Erasmus +** per docenti studenti e staff, erogati dall'Agenzia nazionale e dal MIUR.

Tra le poste di bilancio figura il **mutuo stipulato con la Cassa Depositi e Prestiti** grazie al finanziamento regionale ventennale per interventi di edilizia, erogato con l'Accordo di programma approvato con d. Pres. reg. 11 aprile 2008, n. 100, ai sensi dell'art. 19 della l.reg. F.V.G. 20 marzo 2000, n. 7 («Testo unico delle norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso»), per l'individuazione e l'attuazione delle opere e degli interventi edilizi finalizzati al potenziamento del sistema universitario e dell'alta formazione nel Friuli Venezia Giulia già conclusi, relativi ai lotti III e IV.

Tra le poste di bilancio figurano le **minute spese del Direttore di ragioneria** per € 1.500,00 nelle partite di giro.

Tra le poste di bilancio si evidenzia che le cc.dd. «**tasse Ardiss**» («Agenzia regionale per il diritto agli Studi superiori») vengono allocate nelle partite di giro.

Tra le poste di bilancio in uscita figura una **somma destinata ai buoni pasto del personale** quantificata in € 6.000,00 (cap. 53).

Tra le poste di bilancio in entrata e in uscita figura il **fabbisogno per n. 1 contratto di collaborazione di docente di tromba**, già individuato per l'a.a. 2019/2020 ex art. 273 del d.lgs 16.4.1994, n. 297: «Approvazione del testo unico delle disposizioni legislative vigenti in materia di istruzione, relative alle scuole di ogni ordine e grado».



L'**avanzo di amministrazione presunto** alla data di redazione del bilancio, 4.11.2019, pari ad € =896.949,71= è grandemente impiegato nel bilancio 2020. Nell'utilizzo dello stesso si è prioritariamente tenuto conto di una stima delle ulteriori spese di bilancio al 31.12.2019.



RELAZIONE CONTABILE

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2020, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020						
Entrate		Previsione definitiva anno 2019 a	Variazioni +/-	Previsione di competenza anno 2020 b	Differenza % a/b	Previsione di cassa anno 2020
Entrate Correnti - Titolo I	Euro	725.620,31	- 28.550,49	697.069,82	1,04	1.234.584,65
Entrate conto capitale Titolo II	Euro	107.084,46	0,00	107.084,46	1,00	127.084,46
Partite Giro Titolo III	Euro	26.500,00	0,00	26.500,00	1,00	28.000,00
Totale Entrate		859.204,77	- 28.550,49	830.654,28	1,03	1.389.669,11
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	882.454,77	- 236.988,19	645.466,58	1,37	
Totale Generale	Euro	1.741.659,54	- 265.538,68	1.476.120,86	1,18	1.389.669,11
Spese		Previsione definitiva anno 2019 a	Variazioni +/-	Previsione di competenza anno 2020 b	Differenza % a/b	Previsione di cassa anno 2020
Uscite correnti Titoli I	Euro	1.162.397,23	- 102.528,68	1.059.868,55	1,10	1.366.696,99
Uscite conto capitale Titolo II	Euro	552.762,31	- 163.010,00	389.752,31	1,42	389.752,31
Partite Giro Titolo III	Euro	26.500,00	0,00	26.500,00	1,00	47.321,43
Totale Uscite	Euro	1.741.659,54	- 265.538,68	1.476.120,86	1,18	1.803.770,73
Disavanzo di amministrazione	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	1.741.659,54	- 265.538,68	1.476.120,86		1.803.770,73

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2020
Descrizione	Importo
Saldo cassa presunto iniziale 4.11.2019	665.584,75
Riscossioni previste 2020	1.389.669,11
Pagamenti previsti 2020	1.803.770,73
Saldo finale di cassa	251.483,13

Inoltre, nella tabella che segue viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio 2019:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (anno 2019)	Segno algebrico	Totale
Fondo di cassa al 31.12.2018 all'1 gennaio 2019	+	646.616,78



Residui attivi iniziali 1 gennaio 2019	+	601.816,33
Residui passivi iniziali 1 gennaio 2019	-	267.163,73
Avanzo di amm.ne all'1 gennaio 2019	=	981.269,38
Accertamenti/impegni 2019		
Entrate accertate esercizio 2019 dal 1.1. al 4.11	+	718.869,73
Uscite impegnate esercizio 2019 dal 1.1. al 4.11	-	819.160,48
variazioni nei residui 2019		
Variazioni residui attivi (<i>solo minori residui attivi</i>)	-	0,00
Variazioni residui passivi (<i>solo minori residui passivi</i>)	+	15.971,08
Avanzo di amministrazione al 4 novembre 2019		896.949,71

ESAME DELLE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2019, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate correnti		Previsione Definitiva 2019 a	Variazioni	Previsione Competenza 2020 b	Differenza % a/b
Entrate Contributive	Euro	244.592,00	26.131,20	270.723,20	0,90
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	478.028,31	54.681,69	423.346,62	1,13
Altre Entrate	Euro	3.000,00	0,00	3.000,00	1,00
Totale	Euro	725.620,31	28.550,49	697.069,82	1,04

Si evidenziano i seguenti scostamenti e relative motivazioni:

entrate contributive

sullo storico delle entrate degli ultimi anni si ritiene di poter aumentare di € 20.000,00 la previsione delle entrate dei contributi studenti;

sulla base dell'assegnazione dell'Agenzia Erasmus+ per il 19/20 si dispone l'assegnazione che determina € 6.131,20 in aumento;

entrate correnti

i contratti di collaborazione stipulati ex art. 273 del d.lgs 16.4.1994 sono diminuiti da tre a uno.

L'assegnazione del cofinanziamento del Miur per *Erasmus+* è stimato sull'equivalente assegnazione dell'Agenzia Nazionale per l'anno cui si riferisce (17/18)

Non si evidenziano altri scostamenti significativi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2019, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Conto Capitale		Previsione Definitiva 2019 a	Variazioni	Previsione Competenza 2020 b	Differenza % a/b
Entrate per alienazione beni	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00



<i>patrimoniali e riscossione di crediti</i>					
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</i>	Euro	107.084,46	0,00	107.084,46	1,00
<i>Accensione di prestiti</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	107.084,46	0,00	107.084,46	1,00

Non si evidenziano scostamenti significativi.

ESAME DELLE SPESE

SPESE CORRENTI

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2019, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese Correnti Titolo I		Previsione Definitiva anno 2019 a	Variazioni	Previsione Competenza anno 2020 b	Differenza % a/b
<i>Funzionamento</i>	Euro	337.071,68	56.895,69	280.175,99	1,20
<i>Interventi diversi</i>	Euro	825.325,55	45.632,98	779.692,57	1,06
<i>Oneri comuni</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Accantonamenti a fondi rischi ed oneri</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	1.162.397,23	102.528,68	1.059.868,55	1,10

Lo scostamento rispetto al 2019 è sostanzialmente dato:

Funzionamento

dalla minore necessità di spesa per i contratti di collaborazione ex art. 273 del d.lgs 16.4.1994 diminuiti da tre a uno;

Interventi diversi

dalla minore previsione del numero di ore di masterclass;

Non si evidenziano altri scostamenti significativi.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2019, sono così costituite:

Spese Conto capitale		Previsione Definitiva 2019 a	Variazioni	Previsione Competenza 2020 b	Differenza % a/b
<i>Investimenti</i>	Euro	422.135,62	163.010,00	259.125,62	1,63
<i>Oneri comuni</i>	Euro	130.626,69	0,00	130.626,69	1,00
<i>Accanton. per uscite future</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	552.762,31	163.010,00	389.752,31	1,42

Lo scostamento rispetto al 2019 è dato dalla previsione di minori acquisti e restauri, nonché dall'intenzione di chiedere eventuali finanziamenti al Miur.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 26.500,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.



RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Il Conservatorio ha predisposto il bilancio di previsione nel rispetto delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa.

Si riportano nella seguente tabella le tipologie di spesa che sono state oggetto di tagli o riduzioni di spesa previsti nei riguardi del Conservatorio, in attuazione delle specifiche misure di contenimento, applicabili all'Ente in discorso:

Tipologia di spesa	Riferimenti normativi	Previsione ante riduzioni	Limite di spesa con riduzioni (importo in euro)	Previsione 2020 (importo in euro)	Previsione 2020 versamenti al bilancio dello stato anno 2020 cap. 451
Spese per gli organi	D.L. 78/2010 art.6 c.3 riduzione 10% sui compensi al 30.4.2010	15.600,00 4.344,00 504,00 2.592,00 684,00	14.040,00 indennità Direttore 3.909,60 compensi Revisori 453,60 (C.d.A.) 2.332,80 (C.A.) 615,60 (C.S.)	14.040,00 3.909,60 453,60 2.332,80 615,60	1.560,00 434,40 50,40 259,20 68,40
Studi e consulenze	D.L. 78/2010 art.6 c.7 limite di spesa 20% della spesa 2009		0,00	0,00	
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	D.L. 78/2010 art.6 c.8 limite di spesa 20% della spesa 2009		0,00	0,00	
Spese per formazione	D.L. 78/2010 art.6 c.13 limite di spesa 50% della spesa 2009		1.054,38	0,00	1.054,38
Spese per missioni	D.L. 78/2010 art.6 c.12 limite di spesa 50% della spesa 2009		2.144,46	0,00	2.144,46
Spese per sponsorizzazioni	D.L. 78/2010 art.6 c.9 divieto		0,00	0,00	0,00

Tale somma ammonta ad euro 5.571.24 quantificato su quanto versato nel 2019 fatto salvo regolazione al 31.10.2019.



- Si illustrano, di seguito, le SINGOLE VOCI DI ENTRATA E DI SPESA:

ENTRATE

• TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE		
1.1.1 - Contributi degli studenti		
Cap. 1 - Contributi scolastici allievi	Quantificazione relativa ai contributi di iscrizione degli allievi ai corsi accademici, ai corsi preaccademici, pre-propedeutici, propedeutici, ai corsi del vecchio ordinamento rimanenti tenuto conto dell'andamento di questi anni.	€ 0.240.000,00
Cap. 2 - Contributi studenti per corsi liberi e privatisti	Quantificazione relativa ai contributi di iscrizione agli esami degli studenti privatisti. L'iscrizione ai corsi liberi è subordinata alla stesura e emanazione del nuovo regolamento.	€ 0.006.000,00
TOTALE UPB 1.1.1		€ 0.246.000,00

1.2.1 - Contributi di Enti e privati per particolari progetti		
Cap. 51 - Contributi vari (Ag. Erasmus +)	Quantificazione per la mobilità Erasmus+ 2020/2021 effettuata sull'80% dell'assegnazione precedente.	€ 0.024.723,20
TOTALE UPB 1.2.1		€ 0.024.723,20

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
1.2.1 - Trasferimenti dallo Stato		
Cap. 101 - Funzionamento	Quantificazione effettuata sull'assegnazione 2018 per quanto chiarito in premessa.	€ 0.082.885,00
Cap. 108 - Contratti di collaborazione (ex art.273 d.lgs 297/94)	Quantificazione effettuata sul fabbisogno di un contratto di collaborazione ex art. 273 del d.lgs n. 16.4.1994, n. 297, in quanto dipendente di ente lirico, per l'insegnamento di tromba.	€ 0.25.969,62
Cap. 110 - Borse di studio - (Cofinanz. Miur Erasmus +)	Quantificazione effettuata sul cofinanziamento che il Miur deve erogare per l'a.a.2017/2018 ai sensi della l. 16.4.1987, n. 187, riferito all'assegnazione dell'Agenzia nazionale.	€ 0.23.600,00
TOTALE UPB 1.2.1		€ 0.132.514,62

1.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni		
Cap. 153 - Attività didattica, ricerca, produzione artistica	Quantificazione effettuata sulla comunicazione regionale per il triennio 2019-2021 relativa ai finanziamenti stanziati ai sensi della l.r. F.V.G. 17 febbraio 2011, n. 2.	€ 0.250.000,00
TOTALE UPB 1.2.2		€ 0.250.000,00

1.2.3 - Trasferimenti dalle Province		
Cap. 203 - Ass.ni della Provincia per il funzionamento degli oneri di cui all'art.3 della l. n. 23/1996	Quantificazione sull'assegnazione 2018 per quanto in premessa.	€ 0.010.832,00
TOTALE UPB 1.2.3		€ 0.010.832,00

1.2.6 - Trasferimenti da privati		
Cap. 357 - Attività didattica, ricerca, produzione artistica	Quantificazione effettuata sulla base di quanto esplicitato in premessa in merito ai contributi della <i>Fondazione Friuli</i> (ex <i>Fondazione Crup</i>), con cui il Conservatorio intrattiene rapporti di collaborazione da molti anni.	€ 0.030.000,00
TOTALE UPB 1.2.6		€ 0.030.000,00

1.3.2 - Redditi e proventi patrimoniali		
---	--	--



Cap. 451 - Interessi attivi su mutui, depositi, conti correnti	Quantificazione effettuata in modo prudentiale sugli interessi maturati presso l'Istituto cassiere.	€ 0.003.000,00
TOTALE UPB 1.3.2		€ 0.003.000,00

TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI	€ 0.697.069,82
--------------------------------------	-----------------------

● TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
2.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni		
Cap. 802 - Contributo regionale per intervento edilizia - 3° e 4° lotto	Finanziamento reg. ventennale per interventi di edilizia ai sensi dell'AP approvato con d. Pres. reg. 11.4.2008, n. 100, per i lavori di restauro del 3° e 4° lotto conclusi e consegnati a fine ottobre 2013, mediante erogazione annuale di due rate in quota capitale e interessi a copertura del mutuo sottoscritto con la C.D.P.	€ 0.087.084,46
TOTALE U.P.B. 2.2.2		€ 0.087.084,46

2.2.6 - Trasferimenti da privati		
Cap. 1001 - Assegnazioni da privati	Quantificazione effettuata sulla base di quanto esplicitato in premessa in merito ai contributi della <i>Fondazione Friuli</i> (ex <i>Fondazione Crup</i>), con cui il Conservatorio intrattiene rapporti di collaborazione da molti anni.	€ 0.020.000,00
TOTALE U.P.B. 2.2.6		€ 0.020.000,00

TOTALE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 0.107.084,46
---	-----------------------

● TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
3.1.1 - Entrate aventi natura di partite di giro		
Cap.1154 - Trattenute per conto terzi	Quantificazione tasse <i>Ardiss</i> dovute dagli studenti per il diritto allo studio.	€ 0.025.000,00
Cap. 1155 - Reintegro fondo minute spese	Fondo per le spese minute	€ 0.001.500,00
Totale u.p.b. 3.1.1		€ 0.026.500,00

TOTALE DELLE ENTRATE PARTITE DI GIRO	€ 0.026.500,00
---	-----------------------

● AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di amministrazione utilizzato.	Vincolato	€ 0.315.635,88	
	Non vincolato	€ 0.329.830,70	
	L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto risulta specificato nell'allegato 4 del bilancio.		€ 0.645.466,58

TOTALE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	€ 0.645.466,58
---	-----------------------

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€ 1.476.120,86
--------------------------------------	-----------------------



USCITE

● TITOLO I - SPESE CORRENTI

●● 1.1. - FUNZIONAMENTO

1.1.1 - Uscite per gli organi dell'ente	Somma prevista
Cap.1 - Indennità di presidenza e di direzione	€ 0.019.000,00
Cap.2 - Compensi indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	€ 0.011.500,00
Cap.3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	€ 0.008.500,00
Cap.4 - Fondo consulta studenti	€ 0.003.000,00
TOTALE UPB 1.1.1	€ 0.042.000,00

DESCRIZIONE: i compensi agli organi delle Istituzioni previsti dal d.P.R. n. 132/2003 e quelli del Direttore sono stabiliti rispettivamente dai decreti 1 febbraio 2007 e 16 gennaio 2008, entrambi del Ministro dell'Università e della Ricerca ed emanati di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. Per il Presidente, v. *infra*, in chiusura della presente annotazione. Per il Direttore, per i Componenti il Nucleo di Valutazione e i Revisori dei conti sono previsti compensi annuali; per i componenti il Consiglio accademico, il Consiglio di amministrazione e la Consulta degli studenti, sono previsti gettoni di presenza. L'entità dei compensi e gettoni è stata rideterminata a seguito delle manovre di contenimento della spesa. Il Conservatorio versa all'erario la riduzione operata sui compensi degli organi. (Vedi cap. 451). Con d.l. 3 agosto 2016, n. 610, sono stati confermati i compensi e le indennità spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e al Direttore previsti dagli anzidetti decreti Interministeriali. A decorrere dal 1° gennaio 2015, ai sensi della l. 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), art. 1, comma 342, l'incarico di Presidente è onorifico. Con l. 27.12.2017, n. 205, recante: «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020*», l'art. 1, co. 645, che sostituisce il co. 1 dell'art.10 del d.P.R. 28.2.2003, n. 132, viene disposto che ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza. Non è stata ridotta la posta sul cap. perché risulta informalmente che il compenso al Nucleo potrebbe essere ripristinato.

1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio	Somma prevista
Cap. 51 - Compensi personale a tempo determinato	€ 0.019.076,06
DESCRIZIONE: si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto, tenendo conto che la spesa deve essere contenuta entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa.	
Cap. 53 - Compensi accessori contrattuali (buoni pasto)	€ 0.006.000,00
DESCRIZIONE: viene iscritta una congrua somma a copertura dei buoni pasto del personale t.a. avente diritto per l'a.a.2019/2020.	
Cap. 54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 d.lgs n. 297/1994)	€ 0.025.969,62
DESCRIZIONE: si imputa il preventivo di spesa per il contratto di un docente. Questa tipologia di contratto è prevista per i dipendenti di Enti lirici collocati nelle graduatorie di insegnamento dei Conservatori.	
Cap. 55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	€ 0.002.000,00
DESCRIZIONE: previsione di posta a copertura dei compensi e indennità dei Commissari di esame del Conservatorio	
Cap. 56 - Indennità di missione e rimborsi	€ 0.002.144,46
DESCRIZIONE: le missioni riguardano in primo luogo le attività istituzionali effettuate in trasferta, in particolare dal Presidente e dal Direttore. La posta serve ad affrontare tutte le problematiche inerenti lo sviluppo della riforma dei Conservatori nell'ambito della <i>Conferenza dei Direttori</i> e della <i>Conferenza dei Presidenti</i> , per le rispettive competenze. Le due cariche curano, altresì i rapporti con la Regione Friuli Venezia Giulia, con Enti, Università e altre realtà culturalmente rilevanti per le diverse finalità istituzionali perseguite attraverso collaborazioni e accordi; si occupano, infine, del reperimento dei fondi esterni necessari all'Istituzione. In via residuale, il Capitolo concerne trasferte effettuate da altre unità in servizio. La somma è contenuta nei limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa.	



Cap. 58 - Formazione e aggiornamento personale	€ 0.002.664,61
DESCRIZIONE: si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto, tenendo conto che la spesa deve essere contenuta entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa.	
TOTALE UPB 1.1.2	€ 0.057.854,75
1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	Somma prevista
Cap. 101 - Acquisto di riviste, giornali e altre pubblicazioni	€ 0.003.000,00
DESCRIZIONE: la somma imputata è indirizzata all'acquisto e abbonamento a riviste e pubblicazioni musicali per la Biblioteca; nonché all'acquisto di riviste e manuali periodici di carattere amministrativo per l'attività di amministrazione e direzione.	
Cap. 105 - Uscite per accertamenti sanitari	€ 0.001.000,00
DESCRIZIONE: si dispone una somma per eventuali visite collegiali e per il pagamento delle visite fiscali ricondotte alla competenza dell'INPS.	
Cap. 107 - Uscite per servizi informatici	€ 0.075.000,00
DESCRIZIONE: le spese riguardano l'informatizzazione del Conservatorio e in particolare il noleggio delle procedure informatiche dei servizi amministrativi, contabili, di segreteria didattica; l'assistenza e la manutenzione <i>hardware</i> e <i>software</i> ; gli abbonamenti ADSL. La stima è dovuta per lo sviluppo dell'adozione delle tecnologie dell'informazione e delle comunicazioni nell'azione amministrativa previste dal CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale) e delle connesse procedure riguardanti i processi di digitalizzazione e riorganizzazione, dematerializzazione dei documenti, conservazione e sicurezza dati, adeguamento e gestione del sito <i>web</i> , accesso telematico, istanza del cittadino alla P.A., fruibilità dati, creazione base dati ecc..., nonché il superamento del sistema ADSL a favore della fibra ottica. Non da ultimo va considerata la eventuale messa in sicurezza dei <i>software</i> a cura dell'Amministratore di sistema in sinergia con il Responsabile della protezione dei dati. Inoltre deve essere effettuata la trasformazione dei <i>software</i> in uso in Conservatorio creati dal Direttore precedente in versione professionale e fruibile dal personale, mediante l'intervento di una ditta informatica altamente specializzata da individuare. Detti <i>software</i> sono indispensabili per integrare la gestione didattica e amministrativa in continuità con gli anni precedenti.	
Cap. 110 - Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi	€ 0.030.000,00
DESCRIZIONE: sono comprese le spese dei contratti per la manutenzione dei pianoforti, il noleggio della fotocopiatrice in Biblioteca; le manutenzioni con interventi <i>una tantum</i> sugli strumenti a fiato e ad arco, a corda, nonché sugli organi e clavicembali. Si effettua un attento monitoraggio dello stato degli strumenti e conseguente capillare intervento di manutenzione.	
Cap. 111 - Manutenzione ordinaria attrezzature, riparazione e adattamento di locali e locali e relativi impianti.	€ 0.003.500,00
DESCRIZIONE: l'attivazione di questo capitolo si è reso necessario per la gestione della manutenzione del cancello elettrico e per eventuali modesti interventi che i contributi della Provincia non riescano a coprire, nonché per interventi su attrezzature.	
Cap. 112 - Uscite postali	€ 0.001.000,00
DESCRIZIONE: il processo di dematerializzazione determina una spesa modesta.	
Cap. 120 - Trasporti e facchinaggi	€ 0.005.000,00
DESCRIZIONE: si dispone una somma per far fronte alle necessità di spostamenti di strumenti e attrezzature all'interno della sede per esigenze didattiche e artistiche, per una migliore funzionalità.	
Cap. 121 - Premi di assicurazione	€ 0.015.000,00
DESCRIZIONE: le polizze concernono la copertura dei beni del Conservatorio contro il furto, il rischio elettronico, l'incendio e danni vari, compresi quelli da trasporto. V'è poi la polizza infortuni, assistenza e RC. Con le molteplici attività di produzione del Conservatorio anche sul territorio è indispensabile che l'assicurazione copra i rischi quando gli strumenti vengono trasportati all'esterno.	
Cap. 122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria	€ 0.001.500,00
DESCRIZIONE: le spese di questo Capitolo, vista la progressiva dematerializzazione adottata e visto che la Provincia (UT) si fa carico delle spese d'ufficio, risultano contenute.	
Cap. 123 - Pulizia locali	€ 0.004.000,00
DESCRIZIONE: il Conservatorio ha assunto a suo carico la spesa in oggetto dal 2008 a seguito di Nota della Provincia 21.5.2007, prot. n. 2007/34546, in quanto in tale senso si espresse, allora, il Servizio di consulenza regionale. In considerazione del numero di aule e spazi acquisiti e in corso di acquisizione si dispone la somma	



stimata necessaria.	
Cap. 124 - Telefonia	€ 0.010.000,00
DESCRIZIONE: la spesa riguarda in parte l'utilizzo dei cellulari di servizio a favore del Direttore. La restante spesa è dovuta all'insufficienza dello stanziamento della Provincia (UTI) per spese di telefonia fissa (Cap. 128).	
Cap. 125 – Ass.ni della Provincia per il funzion.to degli oneri...art.3 l.23/96 varie d'ufficio	€ 0.008.305,00
DESCRIZIONE: sono destinate a carico dell'ente le spese d'ufficio relative alla cancelleria, comprese le spese per toner, CD, chiavi/penne USB e altro materiale ad uso PC, con esclusione dei programmi e dell'assistenza; registri, comprese le spese dei <i>software</i> per la gestione dei registri di classe <i>online</i> , scrutini ed esami; stampati e loro rilegatura; manutenzione e noleggio macchine d'ufficio, escluso PC, stampanti, timbratori presenze, e altro materiale informatico; assistenza e canone manutenzione centralini telefonici. L'Ente determina l'entità del contributo spettante sulla base di parametri prestabiliti e verificati annualmente riguardanti il numero di studenti iscritti, il numero e la tipologia di laboratori. Lo stanziamento cambia ogni anno.	
Cap. 126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	€ 0.016.489,24
DESCRIZIONE: gli acquisti per la didattica di modico valore cui il Conservatorio fa fronte ogni anno riguardano leggii, archetti, custodie, accessori per strumenti, portatili audio e informatici, strumenti musicali da studio; attrezzature di pulizia; accessori per aule. Le esigenze mutano di anno in anno in relazione all'usura dei beni, alle condizioni degli spazi e delle aule ecc... Una quota parte è destinata agli uffici secondo effettive necessità. In particolare è in programma l'acquisto di un considerevole numero di leggii in modo da fornire alle aule una dotazione permanente che eviti il continuo spostamento degli stessi. Una quota dello stanziamento pari ad € 1.489,24, prelevata dall'avanzo presunto, riguarda fondi vincolati destinati alla scuola di <i>percussioni</i> .	
Cap. 127 - Stampe informative amministrative e didattiche	€ 0.004.000,00
DESCRIZIONE: si ritiene opportuno produrre delle stampe informative di carattere didattico e amministrativo in particolare sulle normative interne (Statuto, Regolamento di amministrazione, regolamenti didattici...)	
Cap. 128 - Ass.ni della Provincia per il funzion.to degli oneri...art.3 l.23/96 telefono	€ 0.002.527,00
DESCRIZIONE: spesa riguardante la telefonia fissa per la quale la Provincia (UTI) assegna un contributo che, però, risulta del tutto inadeguato e a cui il Conservatorio sopperisce con una quota del Cap. 124 di cui sopra.	
TOTALE UPB 1.1.3	€ 0.180.321,24

●● 1.2. - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali	Somma prevista
Cap. 251 - Esercitazioni didattiche (materiale musicale per)	€ 0.004.000,00
DESCRIZIONE: la somma imputata si riferisce all'acquisto di partiture e parti per l'attività didattica ordinaria delle singole scuole, dei gruppi d'insieme, delle orchestre, dei laboratori.	
Cap. 253 - Attività integrative di supporto alla didattica	€ 0.084.000,00
DESCRIZIONE: l'attività integrativa di supporto alla didattica, alla produzione artistica, alla ricerca, programmata con il relativo piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano accademico.	
Cap. 255 - Produzione artistica e ricerca	€ 0.200.000,00
DESCRIZIONE: l'attività di produzione artistica e di ricerca, programmata con il relativo piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano accademico.	
Cap. 256 borse di studio, premi e sussidi agli allievi	€ 0.060.000,00
DESCRIZIONE: l'attività che coinvolge gli allievi programmata con il relativo Piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano accademico. Una quota dello stanziamento pari ad € 30.000,00, prelevata dall'avanzo presunto, riguarda fondi vincolati (<i>lascito Mari</i>) destinati agli allievi della scuola di <i>pianoforte</i> .	
Cap. 257 - Progetti internazionali, progetto <i>Erasmus +</i>	€ 0.015.576,00
DESCRIZIONE: l'attività internazionale programmata con il relativo Piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano	



accademico. Una quota dello stanziamento pari ad € 5.576,00 è prelevata dall'avanzo vincolato presunto.	
Cap. 259 - Corsi accademici e pre-accademici	€ 0.242.000,00
DESCRIZIONE: l'attività didattica programmata con il relativo Piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano accademico.	
Cap. 260 - Cofinanziamento MIUR progetto <i>Erasmus +</i>	€ 0.062.688,93
DESCRIZIONE: l'attività internazionale programmata con il relativo Piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano accademico. Una quota dello stanziamento pari ad € 39.028,93, è prelevata dall'avanzo vincolato presunto mentre per i restanti € 23.666,00 si rinvia a quanto illustrato nelle entrate	
Cap. 261 - Agenzia nazionale progetto <i>Erasmus +</i>	€ 0.031.856,39
DESCRIZIONE: l'attività internazionale programmata con il relativo Piano spese, è illustrata nella <i>Relazione</i> sul Piano accademico. Una quota dello stanziamento pari ad € 7.133,19, è prelevata dall'avanzo vincolato presunto mentre per i restanti € 24.723,20 si rinvia a quanto illustrato nelle entrate	
TOTALE UPB 1.2.1	€ 0.700.121,32
1.2.3 - Oneri finanziari	Somma prevista
Cap. 352 - Commissioni bancarie	€ 0.005.000,00
DESCRIZIONE: si dispone prudenzialmente una copertura congrua per le spese a carico del Conservatorio.	
TOTALE UPB 1.2.3	€ 0.005.000,00
1.2.5 - Poste correttive	Somma prevista
Cap. 451 - Restituzione e rimborsi diversi	€ 0.005.571,24
DESCRIZIONE: viene quantificato l'ammontare del versamento dovuto all'erario per il contenimento della spesa posto in unico Capitolo per renderlo evidente nel bilancio così come previsto dalle Circolari applicative del MEF. Si rinvia alla tabella in premessa per il dettaglio.	
TOTALE UPB 1.2.5	€ 0.005.571,24
1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci	Somma prevista
Cap. 501 - Varie	€ 0.005.000,00
DESCRIZIONE: si dispone prudenzialmente una somma per spese impreviste, per eventuali atti vandalici o comunque non previamente classificabili.	
Cap. 502 - Fondo di riserva	€ 0.024.000,00
DESCRIZIONE: previsione per spese impreviste ex art. 10 del <i>Regolamento di contabilità</i> .	
Cap. 503 - Spese per la sicurezza	€ 0.020.000,00
DESCRIZIONE: in conformità alla normativa ex d.lgs n. 81/2008, sono programmate le spese per gli adempimenti in materia di idoneità e sicurezza sui luoghi di lavoro, comprensive dell'incarico al responsabile per la prevenzione e la protezione, al medico competente alla redazione e o all'aggiornamento dei documenti obbligatori in materia, ai corsi di formazione del personale e aggiornamento dello stesso, alle visite mediche, ai materiali del caso ecc...Sono considerate altresì le spese per la protezione dei dati a cura del Responsabile protezione dati ai sensi del regolamento europeo 2016/679, nonché in materia di anticorruzione, compresi in entrambi i casi corsi di formazione al personale in quanto obbligatori.	
Cap. 504 - Uscite contributi studenti (rimborsi)	€ 0.010.000,00
DESCRIZIONE: rimborsi agli allievi dei contributi di iscrizione per ritiri, trasferimenti ecc...	
Cap. 505 - Spese giudizio	€ 0.010.000,00
DESCRIZIONE: si dispone una somma volta a sostenere eventuali spese di giudizio cui il Conservatorio può trovarsi a fare fronte ove soccomba in cause o controversie di qualsivoglia natura.	
TOTALE UPB 1.2.6	€ 0.69.000,00



TOTALE DELLE SPESE CORRENTI	€ 1.059.868,55
------------------------------------	-----------------------

● **TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**

2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	Somma prevista
--	-----------------------

Cap. 552 – Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	€ 0.164.975,00
DESCRIZIONE: il Conservatorio ha ricevuto dal MIUR due finanziamenti, rispettivamente nel 2014 (€ 100.000,00) e nel 2015 (€ 64.975,00), a parziale copertura dei lavori di restauro della sede come descritto in <i>Premessa</i> . Se ne dispone il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto.	

TOTALE UPB 2.1.1	€ 0.164.975,00
-------------------------	-----------------------

2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	Somma prevista
--	-----------------------

Cap. 601 - Acquisti e restauri di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 0.084.150,62
DESCRIZIONE: il « <i>Piano acquisti e restauri</i> » lo si può consultare nella <i>Relazione</i> illustrativa del Piano accademico con, evidenziata, la parziale copertura della Fondazione Friuli come esposto in <i>Premessa</i> . Si dispone inoltre il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto di € 2.150,62.	

Cap. 603 - Acquisto di mobili e macchine d'ufficio, arredi ad uso scolastico	€ 0.010.000,00
DESCRIZIONE: il Piano acquisti <i>de quo</i> è illustrato nella <i>Relazione</i> illustrativa del Piano accademico.	

TOTALE UPB 2.1.2	€ 0.094.150,62
-------------------------	-----------------------

2.2.1 - Rimborsi di mutui	Somma prevista
----------------------------------	-----------------------

Cap. 701 - Rimborso mutuo	€ 0.130.626,69
DESCRIZIONE: risulta imputato l'ammontare delle due rate da pagare nel 2020, quota capitale e interessi, dovuto alla Cassa Depositi e Prestiti per il mutuo per i lavori di ristrutturazione di via Treppo, 3° e 4° lotto. Un'ulteriore rata è disposta con prelevamento dall'avanzo presunto di € 43.542,23. Infatti, dato che l'erogazione regionale ha avuto inizio nel 2011, secondo semestre, risulta in uscita una rata di differenza.	

TOTALE UPB 2.2.1	€ 0.130.626,69
-------------------------	-----------------------

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 0.389.752,31
---------------------------------------	-----------------------

● **TITOLO III - PARTITE DI GIRO**

3.1.1 - Uscite aventi natura di partita di giro	Somma prevista
--	-----------------------

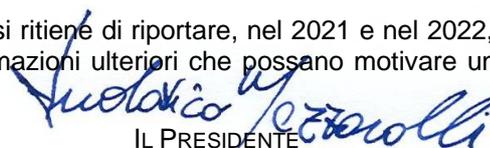
Cap. 904 .. – Trattenute a favore di terzi	€ 0.025.000,00
DESCRIZIONE: versamenti all'ARDISS tassa studenti	

Cap. 905 - Anticipazione fondo minute spese	€ 0.001.500,00
DESCRIZIONE: costituzione fondo minute spese	

TOTALE UPB 3.1.1	€ 0.026.500,00
-------------------------	-----------------------

TOTALE GENERALE DELLE USCITE	€ 1.476.120,86
-------------------------------------	-----------------------

Per quanto riguarda la stesura del bilancio pluriennale si ritiene di riportare, nel 2021 e nel 2022, le stesse previsioni del 2020, in quanto non si prevedono programmazioni ulteriori che possano motivare una diversa formulazione.


IL PRESIDENTE

prof. avv. Ludovico Mazzarolli

ALLEGATO: Relazione del Direttore al Presidente