RENDICONTO GENERALE 2021

Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione

I. PREMESSA

Con il *Rendiconto generale* 2021 il Conservatorio presenta l'esito di quanto annunciato in sede di *Bilancio di previsione*, con riferimento agli *Obiettivi prefissati*, al *Piano accademico programmato*, alle *Risorse finanziarie previste*, alle *Risorse umane impiegate*. Si evidenzia che il Consiglio di amministrazione ha effettuato la gestione amministrativa in funzione dell'attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica, della ricerca e della produzione, dell'internazionalità, dei servizi resi, rappresentate nella *Relazione* predisposta dal Direttore ai sensi dell'art. 5 del *Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità,* approvata dal C.d.A. e recepita nel bilancio 2021, nonché in funzione di come le anzidette linee di intervento siano state via via adeguate nel corso di un anno *eccezionale* quale quello trascorso. (Si allega alla presente *Relazione*, la *Relazione* di fine anno accademico predisposta dal Direttore in merito al raggiungimento degli obiettivi prefissati e al piano accademico realizzato, al fine di offrire un quadro complessivo di quanto si va illustrando).

L'emergenza sanitaria e l'attività istituzionale

L'anno 2021 è stato ancora condizionato dall'emergenza sanitaria *Covid – 19* che ha determinato l'assunzione da parte degli organi del Conservatorio di tutte le misure interne necessarie, previste dalle leggi e dai provvedimenti dei governi nazionale e regionale, per fronteggiare in sicurezza l'emergenza, compreso il c.d. *Protocollo sicurezza*.

Nonostante la pandemia abbia condizionato l'attività istituzionale, il Conservatorio ha realizzato comunque i suoi obiettivi adeguandoli alla situazione, ma salvaguardando l'attività didattica e la produzione, nonché la digitalizzazione che è stata potenziata (infrastruttura, *hardware*, *software*, rete) anche in forza dei cofinanziamenti ministeriali (*ex* dd.Mm. nn. 86/2020, 294/2020, 734/2021), come meglio messo in dettaglio nel seguito della presente *Relazione* e della *Relazione* del Direttore allegata alla presente.

***.*.*.*.*.**

Il Conservatorio è in regola con l'approvazione dei documenti contabili che scandiscono ciascun esercizio finanziario.

Nel corso del 2021 ha approvato, su parere favorevole dei Revisori dei conti, il *Rendiconto generale* del 2020, le *Variazioni al bilancio* 2021, il *Bilancio di previsione* 2022, il *Bilancio biennale* 2023-2024.

In merito all'**organico**, con decreto interministeriale 30 aprile 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 approvato l'ampliamento dell'organico *ex* art. 1, co. 888-891, della legge 30.12.2021, n. 178, ed è in attesa del decreto di approvazione ministeriale, che, se accolto, determinerà l'incremento di 9 Cattedre e di due posti di Collaboratore, con il quale si è inteso ampliare l'offerta formativa e potenziare l'organico amministrativo in presenza delle sempre maggiori funzioni da ricoprire e mansioni da svolgere.

Il Conservatorio ha adottato il ***Piano della "*Performance*"*** per il triennio 2021-2023.

Del pari, ha adottato il ***Piano dell'anticorruzione*** per il triennio 2021/2023.

La **contrattazione integrativa** d'Istituto per il triennio 2019/2022 è stata positivamente conclusa con la sottoscrizione del *Contratto d'Istituto per l'accesso al fondo* e del *Contratto d'Istituto sulle relazioni sindacali*. Per l'a.a. 2020/2021 è stato sottoscritto il *Contratto relativamente alle Tabelle degli incarichi annuali e alla parte finanziaria*.

Il Conservatorio è, come noto, parte del **sistema universitario regionale** in forza della legge regionale F.V.G. 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) aumentare 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) aumentare 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 quello di Trieste realizzano da anni attività congiunte in ambito amministrativo raggiungendo elevate forme di sinergia. Il primo sta estendendo la collaborazione anche ad ambiti didattici e artistici.

***.*.*.*.*.**

La 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* per il *funzionamento degli Uffici*, approvato dal C.d.A., il 19.1.2007 con delibera n. 7;
- *Regolamento* della *Consulta degli Studenti*, emanato con d.P. 3.2.2007, prot. n. 979/A5/a;
- *Regolamento* di *funzionamento dei Dipartimenti*, emanato con d.P. 8.3.2007, prot. n. 1344/A5/a e successive modifiche e integrazioni (d.D. 15.12.2009, prot. n.7747/A3; d.D. 16.6.2017, n. 32, prot. n. 4414/A2);
- *Regolamento* di *amministrazione, finanza e contabilità* approvato dal MIUR con D.D. 2 agosto 2007, n. 197;
- *Regolamento* per l'*assegnazione e l'uso delle apparecchiature di telefonia mobile*, emanato con d.P. 1.7.2008, prot. n. 3921/A5;
- *Regolamento* per l'*assegnazione di borse di studio* emanato con d.D. 4.4.2010, n. 104, prot. n. 2345/A3;
- *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 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 (e successive modifiche e integrazioni riguardanti i Corsi di I livello: d.D.G. 8.3.2013, n. 408 - *Chitarra*; d.D.G. 30.8.2016, n. 1690 - *Fisarmonica* e *Organo e musica liturgica*; d.D.G. 31.8.2016, n. 1694 - *Pianoforte*), integrato con i Corsi accademici di II livello a seguito dell'approvazione MIUR *ex* d.D.G. 8.8.2018, n. 2117 ed *ex* d.D.G. 23.10.2019, n. 2024;
- *Regolamento* per le *elezioni del Direttore* emanato con d.D. 7.6.2011, n. 2, prot. n. 3852/A3;
- *Regolamento* per le *elezioni dei docenti componenti il Consiglio Accademico*, emanato con d.D. 7.6.2011, n. 3, prot.n. 3851/A3;
- *Regolamento* interno in materia di *accesso ai documenti amministrativi*, emanato con d.P. 7.9.2012, n. 4, prot. n. 5922/A3, modificato con d.P. 24.7.201, prot. n. 6481/A3;
- *Regolamento* per l'*attribuzione di ore di didattica aggiuntiva al personale docente*, emanato con d.D. 17.12.2012, n. 35, prot.n. 270/A3;
- *Regolamento* interno per il *prestito degli strumenti* emanato con d.D. 5.2.2013, n. 100, prot.n. 788/A3;

- *Regolamento disciplinare per gli allievi*, emanato con d.D. 5.2.2013, n. 101, prot. n. 789/A3;
- *Regolamento* interno per la *concessione di patrocini*, emanato con d.D. 5.2.2013, n. 99, prot. n. 787/A3;
- *Regolamento* dei *Corsi pre-accademici*, emanato con d.D. 2.4.2013, n. 113, prot. n. 2311/A3, e successive modifiche e integrazioni (delibere del C.A. del 28.4.2014 e 31.3.2015);
- *Regolamento* per i *rapporti con le Scuole di musica del territorio*, emanato con d.D. 10.5.2013, n. 123, prot. n. 801/A3;
- *Regolamento* dei *Corsi del Vecchio Ordinamento*, emanato con d.D. 16.10.2013, n. 130 e successive modifiche e integrazioni (delibere del C.A. del 28.3.2014 e 23.12.2014);
- *Regolamento* dei *Corsi Accademici*, emanato con d.D. 20.12.2018, n. 76, prot. n. 10804/B2 e successive modifiche (d.D.18.6.2019, n. 43, prot. n. 4394/B2);
- [*Regolamento* dei *Corsi Propedeutici*, emanato con d.D. 20.6.2019, n. 44, sostituito dal *Regolamento* emanato con d.D. 15.4.2021, n. 11, prot. n. 2548/B2];
- *Regolamento* dei *Corsi liberi e Masterclass*, emanato con d.D. 4.3.2020, n. 50, prot. n. 1637;
- *Regolamento* delle *Masterclass annuali nei Corsi Accademici*, emanato con d.D. 4.3.2020, n. 51, prot. n. 1638;
- *Regolamento* per il *riconoscimento crediti*, emanato con d.D. 12.1.2021, n. 1, prot. n. 281/B2;
- *Regolamento* dei *Corsi propedeutici*, emanato con d.D. 15.4.2021, n. 11, prot. n. 2548/B2, in sostituzione del Regolamento emanato con d.D. 20.6.2019, n. 44;
- *Regolamento* dei *Corsi di formazione musicale di base*, emanato con d.D. 15.4.2021, n. 10, prot. n. 2547/B2.

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

- *Convenzione* quadro con l'Università degli studi di Trieste per collaborazioni nei campi della didattica; della ricerca scientifica, didattica, artistica; sottoscritta il 19.12.2013, per la durata di un triennio, da rinnovare [v. *infra*];
- *Convenzione* per la gestione della Tassa regionale per il diritto allo studio universitario n. 28/2014, sottoscritta il 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 Udine 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; sottoscritta il 22.1.2018, per la durata di un triennio, con rinnovo tacito per un altro triennio. Nell'ambito dell'anzidetta Convenzione quadro con l'Università di Udine sono state sottoscritte le seguenti Convenzioni e Collaborazioni:
    - Triennio di Musica applicata;
    - Convenzione di tirocinio di formazione e orientamento;
    - Accordo attuativo di collaborazione nel campo dei servizi tecnico informatici;
    - Collaborazione con il Centro linguistico e audiovisivi per la frequenza dei corsi di lingua.
- *Convenzione* con il Conservatorio di musica di Trieste per la realizzazione di iniziative congiunte e collaborazioni nel campo amministrativo, sottoscritta il 1.2.2019, per la durata di un triennio, che ha rinnovato la precedente relativa al triennio 2016-2018 [v. *supra*];
- *Convenzione* con la Fondazione Friuli per collaborazioni nelle aree della didattica, ricerca e produzione, internazionalizzazione, acquisto di beni e servizi, sottoscritta il 10.7.2019, per la durata di un triennio, che rinnova la precedente relativa al triennio 2016-2018;
- *Convenzione* con il Comune di Udine per collaborazioni in ambito artistico e formativo, sottoscritta il 4.9.2019, per la durata di un triennio;
- *Convenzione* con il Conservatorio di Trieste sulla formazione musicale e coreutica di base sottoscritta il 4.6.2020;
- *Convenzione* per la gestione di «*Lightnet*» - rete in fibra ottica per l'interconnessione di poli scientifici nell'ambito della Regione Friuli Venezia Giulia;
- *Convenzione* con il Servizio bibliotecario nazionale del Friuli Venezia Giulia (SBN FVG), sottoscritta il 5.7.2021;
- *Convenzione* con il *Consortium Garr* per i servizi di accesso alla rete Garr, sottoscritta il 15.9.2021.

Gli organi istituzionali

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. Mazzarolli, 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, dott. prof. Flavia Brunetto, è stata nominata con d.M. 16.10.2020, n. 778, per il triennio 2020/2023.
- Il Revisore dei conti in rappresentanza del MUR è stato nominato con d.D.G. 26.11.2021, n. 2802.
- Il Revisore dei conti in rappresentanza del MEF (previa designazione dello stesso) è stato nominato dal MUR, con d.D.G. 28.9.2018, n. 2504.
- Il Nucleo di Valutazione è stato rinnovato - per il triennio 2021-2024 - con delibera 17.11.2021, n. 70 del C.d.A.
- Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con d.M. 1.3.2019, n. 180, per la durata di un triennio (ha scadenza il 28.2.2022).
- Il Consiglio Accademico è stato nominato con d.D. 16.12.2020, n. 86, prot. n. 7495/A1, per il triennio 2020-2023.
- La Consulta degli Studenti è stata nominata con d.D. 18.3.2021, n. 8, prot.n. 1700/A1, per il triennio 2020-2023.

***.*.*.*.*.**

Per quanto attiene al **personale dipendente** in servizio nell'anno accademico 2020/2021, 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;
- 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 a tempo indeterminato;
- 2 Collaboratori amministrativi con contratto a tempo determinato (in attesa di stabilizzazione);
- 7 Assistenti amministrativi, di cui 5 a tempo indeterminato e 2 con contratto a tempo determinato (in attesa di stabilizzazione);
- 12 Coadiutori a tempo indeterminato.

***.*.*.*.*.**

La sede

- Requisito obbligatorio prescritto dalla l. di riforma 21.12.1999, 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, mediante una Convenzione sottoscritta il 15.2.2002, all'Amm.ne provinciale di Udine che da allora cura la gestione dell'immobile e gli interventi di restauro e ristrutturazione [... ma, *ex* l.r. F.V.G. 12.12.2014, n. 26 («*Disciplina del Consiglio delle autonomie locali del Friuli Venezia Giulia ...*»), la competenza è passata all'«*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 c.d. «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'esedra 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 per una possibile ricostruzione con destinazione a pubblico spettacolo e sala prove per i complessi orchestrali e corali del Conservatorio.

- Rispetto a questa situazione sono attualmente disponibili i seguenti FINANZIAMENTI:

lotto 5 lotto 6	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
	Lascito acquisito nel 2021	€ 0.294.442,05
TOTALE FINANZIAMENTI DISPONIBILI		€ 3.169.969,01

- SPESE PREVISTE:

lotti 5 e 6	Ala principale.	€ 2.250.000,00
Ulteriori lavori	Vedi relazione, *sub Ulteriori lavori*	€ 0.625.526,96
Ulteriori lavori	Da definire	€ 0.294.442,05
TOTALE SPESE PREVISTE		€ 3.169.969,01

- 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 atrii), per un totale di mq. 1.134,00.

- La maggior disponibilità di aule di medie e grandi dimensioni che deriverà dagli anzidetti lavori metterà il Conservatorio di Udine nella condizione di allocare 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 destinate allo 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.

In data 27.10.2021 il Conservatorio ha inoltrato istanza all'Ente di Decentramento Regionale (EDR) per subentrare nel ruolo che fu della Provincia di Udine e poi, anche se solo formalmente, dell'U.T.I. del Friuli centrale, e assumere la titolarità dei lavori per la realizzazione dei Lotti 5° e 6° dei programmati restauri del Conservatorio.

L'EDR ha dato positivo riscontro in data 3.2.2022.

***.*.*.*.*.**

II. RELAZIONE CONTABILE

Il *Rendiconto generale* relativo all'esercizio finanziario 2021 è stato predisposto ai sensi dell'art. 34 del *Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità* del Conservatorio approvato dal MIUR - Direzione Generale AFAM - con d.D. 2.8.2007, n. 197.

La gestione finanziaria è stata orientata al raggiungimento degli obiettivi prefissati nel *Piano accademico* adottato in fase di previsione, secondo criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

Il *Rendiconto generale* è costituito da:
--- il *Conto di bilancio* articolato in due parti - il *Rendiconto finanziario decisionale* e il *Rendiconto finanziario gestionale*;
--- lo *Stato patrimoniale*.

Al *Rendiconto generale* sono allegati:
--- la *Situazione amministrativa*;
--- la *Relazione sulla gestione*;
--- la *Relazione dei Revisori dei conti*.

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 riguardo 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 e alla l. 27 dicembre 2019, n. 160 (*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*).

Tra le poste del bilancio figura la somma versata all'erario (cfr. *sub* cap. n. 451) in base alla normativa anzidetta e alla circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, acquisito il parere dei Revisori dei conti.

Tra le poste di bilancio figura altresì l'applicazione delle norme di contenimento della spesa sui capitoli di funzionamento con conseguente determinazione delle somme sui capitoli del bilancio, entro il limite di spesa complessivo, come specificato nel dettaglio dalla presente relazione, individuati in base alla normativa anzidetta, acquisto il parere dei Revisori dei conti.

Il Consiglio di Amministrazione si è regolarmente riunito nel corso dell'anno finanziario e ha svolto tutte le funzioni di sua competenza.

Nel rispetto della normativa amministrativo contabile che regola le amministrazioni dello Stato, non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Tutti gli impegni assunti non hanno superato le disponibilità dei rispettivi capitoli di spesa.

I titoli contabili emessi sono stati regolarmente inviati ed estinti dall'Istituto cassiere - *Credit Agricole* Friuladria -. Le riscossioni e i pagamenti dei registri partitari in conto competenza e in conto residui corrispondono ai titoli registrati nel giornale di cassa.

L'attività negoziale è avvenuta nel rispetto delle procedure previste dal d. lgs 18 aprile 2016, n. 50 («*Codice dei contratti pubblici*»), nonché dal *Regolamento di amministrazione finanza e contabilità* del Conservatorio, e dalla normativa in merito al ricorso al c.d. «*sistema Consip*» - Convenzioni/Mercato elettronico.

Nell'ottica della **razionalizzazione della spesa pubblica per la fornitura di beni e servizi**, il Conservatorio fa ampiamente ricorso al c.d. «**sistema Consip**» - Convenzioni/Mercato elettronico per molte tipologie di beni e servizi anche con riguardo alle forniture in conto capitale. L'utilizzo di questa piattaforma è funzionale anche dal punto di vista della trasparenza e di conseguenza del rischio di contenzioso.

Il Conservatorio ha provveduto al regolare invio degli atti di contabilità al MEF e al MUR.

Le somme del fondo minute spese sono state registrate con la regolare emissione e registrazione del relativo titolo contabile.

I contributi scolastici degli allievi sono versati ai sensi della *Convenzione* in essere con l'Istituto cassiere su un conto di gestione del Conservatorio e trasferiti sul conto corrente bancario con l'emissione della reversale a copertura.

Le scritture finanziarie e patrimoniali dell'Istituto sono predisposte attraverso sistemi di elaborazione informatica.

Il 22 luglio 2013, il Conservatorio ha regolarmente completato la registrazione in PCC (Piattaforma Certificazione Crediti) ai sensi dell'art. 7, commi 1, 2, 7-*ter*, del decreto legge n. 35/2013.

Il Conservatorio ha regolarmente predisposto, nel 2021, il registro contratti pubblici di lavori, servizi e forniture ai sensi dell'art. 1, comma 32, della legge n. 190/2012 cit.; pubblicato sul sito web istituzionale e comunicato all'AVCP (AUTORITÀ PER LA VIGILANZA SUI CONTRATTI PUBBLICI DI LAVORI, SERVIZI E FORNITURE) in data 28.1.2022.

Il 31 gennaio 2022 il Conservatorio ha effettuato la comunicazione dell'ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente di cui all'articolo 1, comma 867, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 (*Legge di bilancio per il 2019*), pari a € 0,00. Con la stessa comunicazione è dato adempimento anche a quanto previsto dall'art. 7, comma 4 *bis*, del decreto legge n. 35/2013 concernente l'assenza di posizioni debitorie al 31.12.2021.

La gestione economico-finanziaria è stata conformata ai principi contabili della trasparenza, annualità, universalità, integrità, unità, veridicità intendendo:

la *trasparenza* come accessibilità e comprensibilità dei contenuti;
l'*annualità* come riferimento all'esercizio finanziario coincidente con l'anno solare;
l'*universalità* come iscrizione all'interno del bilancio di tutte le entrate e le spese;
l'*integrità* come iscrizione in bilancio delle voci nella loro interezza senza alcuna compensazione tra entrate e uscite;
l'*unità* come contrapposizione tra tutte le entrate e tutte le uscite;
la *veridicità* come rappresentazione veritiera dei valori senza sopravvalutazioni o sottovalutazioni.

L'esercizio finanziario 2021 si è chiuso con un AVANZO DI COMPETENZA di € 366.366,87.

L'esercizio finanziario 2021 si è chiuso con un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di € 1.277.502,78.

Il SALDO DI CASSA al 31.12.2021 risultante presso il conto corrente bancario concorda con il registro giornale di cassa pari a € 1.520.655,03.

Il ***Rendiconto Generale*** per l'esercizio 2021 è riassunto nelle seguenti Tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO (ALLEGATO 6)

Entrate	Previsione iniziale anno 2021 euro	Variazioni in aumento anno 2021 euro	Variazioni in diminuzione anno 2021 euro	Previsione definitiva anno 2021 euro	Somme accertate anno 2021 euro	Somme accertate riscosse anno 2021 euro	Somme accertate da riscuotere anno 2021 euro	Diff.% accertamenti / previsione inziale
Entrate correnti - Titolo I	636.731,00	52.946,68	0,00	689.677,68	497.932,68	490.515,30	7.417,38	0,78
Entrate conto capitale Titolo II	87.084,46	319.442,05	0,00	406.526,51	478.732,51	453.732,51	25.000,00	5,50
Entrate	**Previsione iniziale anno 2021 euro**	**Variazioni in aumento anno 2021 euro**	**Variazioni in diminuzione anno 2021 euro**	**Previsione definitiva anno 2021 euro**	**Somme accertate anno 2021 euro**	**Somme accertate riscosse anno 2021 euro**	**Somme accertate da riscuotere anno 2021 euro**	**Diff.% accertamenti / previsione inziale**
Partite giro - Titolo III	26.500,00	0,00	0,00	26.500,00	30.034,60	30.034,60	0,00	1,13
Totale entrate	**750.315,46**	**372.388,73**	**0,00**	**1.122.704,19**	**1.006.699,79**	**974.282,41**	**32.417,38**	**1,34**
Avanzo amministrazione utilizzato	536.089,22	144.727,45	3.255,00	677.561,67	0,00	0,00	0,00	
Totale generale	**1.286.404,68**	**517.116,18**	**3.255,00**	**1.800.265,86**	**1.006.699,79**	**974.282,41**	**32.417,38**	**0,78**
Disavanzo di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale a pareggio	**1.286.404,68**	**517.116,18**	**3.255,00**	**1.800.265,86**	**1.006.699,79**	**974.282,41**	**32.417,38**	

Spese	Previsione iniziale anno 2021 euro	Variazioni in aumento anno 2021 euro	Variazioni in diminuzione anno 2021 euro	Previsione definitiva anno 2021 euro	Somme impegnate anno 2021 euro	Somme pagate anno 2021 euro	Somme rimaste da pagare anno 2021 euro	Diff.% impegni / previsione iniziale
Uscite correnti titolo I	832.152,37	168.374,13	3.955,00	996.571,50	389.602,44	258.879,93	130.722,51	0,47
Uscite conto capitale titolo II	427.752,31	349.442,05	0,00	777.194,36	220.695,88	131.550,78	89.145,10	0,52
Partite di giro titolo III	26.500,00	0,00	0,00	26.500,00	30.034,60	30.034,60	0,00	1,13
Totale generale	**1.286.404,68**	**517.816,18**	**3.955,00**	**1.800.265,86**	**640.332,92**	**420.465,31**	**219.867,61**	0,50
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale a pareggio	**1.286.404,68**	**517.816,18**	**3.955,00**	**1.800.265,86**	**640.332,92**	**420.465,31**	**219.867,61**	

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE (ALLEGATO 5)

	Anno finanziario 2020			Anno finanziario 2021			
Entrate	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	Diff.% (B/E)
Entrate correnti - Titolo I	52.021,19	646.045,58	880.459,21	57.417,38	497.932,68	492.536,49	1,30
Entrate conto capitale - Titolo II	0,00	152.578,46	172.578,46	25.000,00	478.732,51	453.732,51	0,32
Partite di giro - Titolo III	0,00	32.212,58	32.212,58	0,00	30.034,60	30.034,60	1,07
Totale entrate	**52.021,19**	**830.836,62**	**1.085.250,25**	**82.417,38**	**1.006.699,79**	**976.303,60**	0,83

	Anno finanziario 2020			Anno finanziario 2021			
Uscite	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	Diff.% (B/E)
Uscite correnti - Titolo I	219.007,91	463.025,06	482.756,61	149.730,11	389.602,44	449.096,97	1,19
Uscite conto capitale - Titolo II	175.888,01	296.784,04	120.896,03	175.839,52	220.695,88	220.744,37	0,74
Partite di giro - Titolo III	0,00	32.212,58	32.212,58	0,00	30.034,60	30.034,60	0,93
Totale spese	**394.895,92**	**792.021,68**	**635.865,22**	**325.569,63**	**640.332,92**	**699.875,94**	**0,81**

Situazione di equilibrio dati di cassa (ALLEGATO 7)

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, co. 1, l. n. 243/2012)	**Anno 2021**
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	1.244.227,37

Riscossioni	976.303,60
Pagamenti	699.875,94
Saldo finale di cassa	**1.520.655,03**

Il *Rendiconto generale* 2021, presenta un avanzo finanziario di competenza pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come segue (ALLEGATO 5):

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	1.006.699,79
TOTALE USCITE IMPEGNATE	640.332,92
AVANZO DI COMPETENZA	**366.366,87**

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da (ALLEGATO 5):

Entrate Correnti - Titolo I		**ACCERTAMENTI**	**ACCERTAMENTI**
Entrate		**Anno 2020**	**Anno 2021**
Entrate Contributive	Euro	227.892,78	268.069,04
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	418.103,90	229.480,44
Altre Entrate	Euro	48,90	383,20
Totale Entrate	**Euro**	**646.045,58**	**497.932,68**

Le **Entrate contributive 2021,** riguardano:
- per Euro 268.069,04; contributi studenti;

Le **Entrate da trasferimenti correnti 2021,** riguardano:
- per Euro 216.368,15; trasferimenti dello Stato;
- per Euro 13.112,29; trasferimenti dalle Province (EDR);

Le **Altre entrate 2021** riguardano:
- per Euro 383,20; entrate non classificabili in altre voci .

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate conto capitale – Titolo II		**ACCERTAMENTI**	**ACCERTAMENTI**
Entrate		**Anno 2020**	**Anno 2021**
Entrate da alienazione di beni patrimoniali	Euro	0,00	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	152.578,46	478.732,51
Accensione di prestiti	Euro	0,00	0,00
Totale Entrate in conto capitale	Euro	152.578,46	478.732,51

Le entrate in conto capitale 2021 riguardano:
- per Euro 72.206,00; trasferimenti dallo Stato;
- per Euro 87.084,46; trasferimenti dalle Regioni (per i lavori del III e IV lotto del Conservatorio);
- per Euro 319.442,05; trasferimenti da privati.

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

Uscite Correnti - Titolo I		**IMPEGNI** **Anno 2020**	**IMPEGNI** **Anno 2021**
Funzionamento	Euro	131.020,75	166.840,79
Interventi diversi	Euro	332.004,31	222.761,65
Oneri comuni	Euro	==========	==========
Trattamento di quiescenza	Euro	==========	==========
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	Euro	==========	==========
Totale Uscite Correnti	**Euro**	**463.025,06**	**389.602,44**

Le **spese di funzionamento** 2021 riguardano:

- per Euro 29.377,41; uscite per gli organi dell'ente;
- per Euro 29.214,25; oneri per il personale in attività di servizio;
- per Euro 108.249,13; uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Le **spese per interventi** diversi 2021 riguardano:

- per Euro 193.197,99; uscite per prestazioni istituzionali;
- per Euro 2.003,00; oneri finanziari;
- per Euro 6.346,16; poste correttive e compensazioni di entrate correnti;
- per Euro 21.214,50; uscite non classificabili in altre voci.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono rappresentate nella seguente Tabella:

Titolo II Uscite		**IMPEGNI**	**IMPEGNI**
Uscite		**Anno 2020**	**Anno 2021**
Investimenti	Euro	209.699,58	133.611,42
Oneri comuni	Euro	87.084,46	87.084,46
Accantonamenti per spese future	Euro	==========	==========
Accantonamento per ripristino investimenti	Euro	==========	==========
Totale Uscite in conto capitale	Euro	**296.784,04**	**220.695,88**

Le spese in conto capitale 2021 riguardano:

per Euro 133.611,42; **investimenti** (per restauro strumenti musicali, acquisto attrezzature e infrastrutture informatiche);

per Euro 87.084,46; **oneri comuni** (per il rimborso delle rate del mutuo con la CDP per i lavori del III e IV lotto del Conservatorio).

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (ALLEGATO 7):

La situazione amministrativa, come esposto nella Tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi e i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad Euro 1.277.502,78.

	In conto		**Totale**
	RESIDUI	**COMPETENZA**	
Fondo di cassa all'1 gennaio 2021			€ 1.244.227,37
RISCOSSIONI	€ 2.021,19	€ 974.282,41	
PAGAMENTI	€ 279.410,63	€ 420.465,31	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2021			€ 1.520.655,03
	RESIDUI	**RESIDUI**	
	esercizi precedenti	**dell'esercizio**	
RESIDUI ATTIVI	€ 50.000,00	€ 32.417,38	
RESIDUI PASSIVI	€ 105.702,02	€ 219.867,61	
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2021			**€ 1.277.502,78**

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente Tabella:

Descrizione importo	**Importo**
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	**€ 901.352,64**
Avanzo di competenza al 31.12.2021	€ 366.366,87
Radiazione Residui attivi	€ 0,00
Radiazioni Residui passivi	€ 9.783,27
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021	**1.277.502,78**

GESTIONE DEI RESIDUI

I «*residui*» risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi all'1 gennaio 2021	Incassi nell'esercizio 2021	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi dell'esercizio 2021	**Totale residui attivi al 31/12/2021**
€ 52.021,19	**€ 2.021,19**	**€ 50.000,00**	**€ 0,00**	**€ 50.000,00**	**0,96**	**€ 32.417,38**	**€ 82.417,38**

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi all'1 gennaio 2021	Pagamenti nell'esercizio 2021	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare	Residui passivi dell'esercizio 2021	**Totale residui al 31/12/2021**
€ 394.895,92	**€ 279.410,63**	**€ 115.485,29**	**€ 9.783,27**	**€ 105.702,02**	**0,27**	**€ 219.867,61**	**€ 325.569,63**

Si illustrano in dettaglio le radiazioni di residui attivi e di residui passivi effettuati nel 2021:

RADIAZIONI ENTRATE					
Esercizio di provenienza	**Capitolo/descrizione**	**Nominativo**	**Oggetto**	**Importo variazione**	**Motivazione**
				€ 0,00	
Totale				**€ 0,00**	

RADIAZIONI USCITE					
Esercizio di provenienza	**Capitolo/descrizione**	**Nominativo**	**Oggetto**	**Importo variazione**	**Motivazione della variazione in meno**
2018	110/Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi	Banca d'Italia	Importo iva su fattura della ditta Plozner (per manutenzione clavicembali e spinetta)	€ 220,00	Variazione in meno per cambio regime fiscale
2019	110/Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi	Banca d'Italia	Importo iva su fattura della ditta Plozner (per manutenzione clavicembali e spinetta)	€ 132,00	Variazione in meno per cambio regime fiscale
2020	125/Assegnazioni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art.3, legge n.23/96, varie d'ufficio	EDR	Restituzione somme varie d'ufficio non utilizzate	€ 1.786,47	La somma va a bilancio a compensazione delle maggiori spese sostenute per utenze telefoniche come da nota dell'EDR del 7.6.2021
2019	253/Attività integrative di supporto alla	MEF	Ritenuta d'acconto su compenso pianista	€ 1.435,20	Variazione in meno per cambio regime

	didattica		accompagnatore		fiscale
2019	253/Attività integrative di supporto alla didattica	Furukubo Mizuho	Compenso pianista accompagnatore a.a.2019/2020 per n. 300 ore	€ 5.605,60	Variazione in meno per riduzione a n.72 ore effettuate
2020	260/Cofinanziamento Mur progetto Erasmus+	Gioco Lorenzo	Integrazione borsa Erasmus+ a Dusseldorf 11/11/20-15/7/21, saldo	€ 67,00	Variazione in meno per riduzione del numero di giorni di mobilità, rientro il 7/7/21
2020	260/Cofinanziamento Mur progetto Erasmus+	Ciommiento Arianna	Integrazione borsa Erasmus+ a Dublino 27/12/20-20/6/21, saldo	€ 70,00	Variazione in meno per riduzione del numero di giorni di mobilità, partenza il 4/1/21
2020	261/Agenzia Nazionale progetto Erasmus+	Gioco Lorenzo	Borsa Erasmus+ a Dusseldorf 11/11/20-15/7/21, saldo	€ 67,00	Variazione in meno per riduzione del numero di giorni di mobilità, rientro il 7/7/21
2020	261/Agenzia Nazionale progetto Erasmus+	Ciommiento Arianna	Borsa Erasmus+ a Dublino 27/12/20-20/6/21, saldo	€ 70,00	Variazione in meno per riduzione del numero di giorni di mobilità, partenza il 4/1/21
2020	352/Uscite e commissioni bancarie	Banca d'Italia	Iva su fattura banca cassiera Credit Agricole	€ 330,00	Variazione in meno per cambio regime fiscale
Totale				**€ 9.783,27**	

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Allegato 8)

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente Tabella:

ATTIVITA'	**Valori al 31/12/2020**		**Valori al 31/12/2021**	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti versi lo Stato				
B) Immobilizzazioni:		**€ 1.904.117,05**		**€ 2.009.943,06**
Immobilizzazioni Immateriali				
Immobilizzazioni Materiali	€ 1.904.117,05		€ 2.009.943,06	
Immobilizzazioni Finanziarie				
C) Attivo circolante:		**€ 1.296.248,56**		**€ 1.603.072,41**
Rimanenze				
Residui attivi (crediti)	€ 52.021,19		€ 82.417,38	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide	€ 1.244.227,37		€ 1.520.655,03	
D - Ratei e Risconti:				
Ratei e risconti				
TOTALE ATTIVITA'	**€ 3.200.365,61**	**€ 3.200.365,61**	**€ 3.613.015,47**	**€ 3.613.015,47**
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		**€ 2.805.469,69**		**€ 3.287.445,84**
Fondo di dotazione				
……	.....	.....		
……	.....	.....		
Avanzi economici eserc. prec.	€ 2.745.179,71		€ 2.805.469,69	
Avanzo economico dell'esercizio	€ 60.289,98		481.976,15	
B) – Contributi in conto capitale				
…….....	**.....**	**.....**		
C)- Fondi per rischi ed oneri				
ATTIVITA'	**Valori al 31/12/2020**		**Valori al 31/12/2021**	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) – Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato				
E) – Residui passivi (Debiti)	€ 394.895,92	**€ 394.895,92**	€ 325.569,63	**€ 325.569,63**
F) – Ratei e risconti				
Ratei e risconti				
TOTALE PASSIVITA'	**€ 3.200.365,61**	**€ 3.200.365,61**	**€ 3.613.015,47**	**€ 3.613.015,47**

Il patrimonio netto, di Euro 3.287.445,84 rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto del risultato economico dell'esercizio anno 2021, di Euro 481.976,15.

Il Conservatorio ha rispettato le singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa (art. 1, comma 594, della legge di bilancio n. 160/2019, ALLEGATO A)**,** come risulta dal prospetto di seguito riportato ...

Tipologia di spesa	Riferimenti normativi	Importo dovuto nel 2018	Totale	Maggiorazione del 10%	Versamenti effettuati al bilancio dello stato al 30 giugno 2021
Spese per gli organi	D.L. 78/2010 art.6 c.3 riduzione 10% sui compensi al 30.4.2010	€ 1.560,00 € 576,00 € 434,40	€ 2.570,40	€ 257,04	€ 2.827,44
Studi e consulenze	D.L. 78/2010 art.6 c.7 limite di spesa 20% della spesa 2009	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Spese per sponsorizzazioni	D.L. 78/2010 art.6 c.9 divieto	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per missioni	D.L. 78/2010 art.6 c.12 limite di spesa 50% della spesa 2009	€ 2.144,46	€ 2.144,46	€ 214,45	€ 2.358,91
Spese per formazione	D.L. 78/2010 art.6 c.13 limite di spesa 50% della spesa 2009	€ 1.054,38	€ 1.054,38	€ 105,44	€ 1.159,82
			€ 5.769,24	€ 576,92	**€ 6.346,16**

... e ha provveduto ad effettuare i versamenti al Bilancio dello Stato provenienti dalle citate riduzioni di spesa con mandato n. 313 del 22.6.2021, cap. 451, per complessivi **€ 6.346,16.**

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

Rispetto alle previsioni di entrata non risultano valorizzati alcuni articoli in quanto l'emergenza sanitaria Covid – 19 ha determinato una compressione delle attività in presenza e di conseguenza uno slittamento dei finanziamenti. una riduzione delle mobilità e un conseguente ridimensionamento dei finanziamenti, in particolare:

art. 51 - Contributi vari (Agenzia *Erasmus+).* A causa della riduzione della mobilità nel 2021 non sono stati assegnati i finanziamenti relativi alla Convenzione 2021.

Art. 153 - Attività didattica, ricerca, produzione artistica. A causa della riduzione delle attività programmate in presenza non sono stati acquisiti i contributi regionali relativi al 2021.

Rispetto alle previsioni di uscita non risultano valorizzati alcuni articoli, in quanto l'emergenza sanitaria Covid – 19 ha determinato una riduzione delle attività e quindi delle spese, in particolare: art. 56 - Indennità di missione e rimborsi; art. 251 - Esercitazioni didattiche (materiali per).

Non si è reso necessario altresì il ricorso all'art. 502 - Fondo di riserva.

Infine non risulta utilizzato l' art. 552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili, in quanto, come illustrato in premessa al paragrafo *Sede,* siamo in attesa della ripresa dei lavori.

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI
1.1. - ENTRATE CONTRIBUTIVE
UPB 1.1.1 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

ART. 1 - CONTRIBUTI SCOLASTICI ALLIEVI	Previsione iniziale	240.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	014.869,04
DESCRIZIONE. Ammontare dei contributi riscossi dagli allievi per l'iscrizione ai corsi: *Vecchio ordinamento*, *Triennio*, *Biennio, pre-Afam,* per l'a.a. 2021/2022.	Previsione definitiva	254.869,04
	Accertati	254.869,04
	Riscossi	254.869,04
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART. 2 - CONTRIBUTI STUDENTI PER CORSI LIBERI E PRIVATISTI	Previsione iniziale	006.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	007.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	000.200,00
DESCRIZIONE. Ammontare dei contributi riscossi per le iscrizioni agli esami degli studenti privatisti.	Previsione definitiva	013.200,00
	Accertati	013.200,00
	Riscossi	013.200,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI
U.P.B. - 1.2.1. - TRASFERIMENTI DALLO STATO

ART.101 - FUNZIONAMENTO	Previsione iniziale	082.885,00
DELIBERA n.: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Le assegnazioni del MUR sono state le seguenti:	Previsione definitiva	082.885,00

Acconto per il funzionamento 2021, *ex* d.D.G. 26.5.2021, n. 1223, € 30.600,00; Saldo ulteriore per il funzionamento 2020, *ex* d.M. 23.11.2020, n.862, € 12.464,00, reso noto oltre i termini per le variazioni di bilancio; Secondo trasferimento per il funzionamento 2021, *ex* d.M. 26.11.2021, n. 1254, € 78.271,00, reso noto oltre i termini per le variazioni di bilancio.	Accertati	121.335,00
	Riscossi	121.335,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	038.450,00

ART.105 – FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	000.603,00
DESCRIZIONE. Assegnazione del MUR determinata con d.D.G. 15.9.2021, n. 2175.	Previsione definitiva	000.603,00
	Accertati	000.603,00
	Riscossi	000.603,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART.108 - CONTRATTI DI COLLABORAZIONE (*EX* ART.273 D.LGS 297/94)	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	018.545,20
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	000.003,99
DESCRIZIONE. Il fabbisogno per anno accademico per i contratti di collaborazione confluiscono in un'unica richiesta a mezzo portale CINECA al MUR per anno solare. Pertanto comprendono due anni accademici. Nel 2021 il fabbisogno si riferisce ad un contratto di collaborazione per l'insegnamento di flauto e relativo IRAP per il periodo di servizio febbraio-ottobre 2021. Le assegnazioni del MUR determinate con d.D.G. 19.5.2021, n. 1156, per l'IRAP, € 1.270,00; e con d.D.G. 17.5.2021, n. 1140, sono state riscosse a parziale copertura del fabbisogno 2021 e a saldo del fabbisogno 2020.	Previsione definitiva	018.549,19
	Accertati	018.549,19
	Riscossi	011.131,81
	Da riscuotere	007.417,38
	Differenza	000.000,00

ART.110 - BORSE DI STUDIO (COFINANZIAMENTO ERASMUS+)	Previsione iniziale	026.446,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	006.815,00
DESCRIZIONE. Assegnazione del MUR del cofinanziamento nazionale del programma comunitario *Erasmus*+ ai sensi della l. 16.4.1987, n. 187. relativo all'a.a.2016/2017, comunicato con nota del d.D.G. 9.11.2021, n. 34203.	Previsione definitiva	033.261,00
	Accertati	033.261,00
	Riscossi	033.261,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART.112 – ALTRI FINANZIAMENTI DALLO STATO	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	001.414,96
DESCRIZIONE. MUR – Quota 5xmille anno 2020 € 1.414,96 MUR - Assegnazione *ex* d.M. 30.6.2021, n.752, € 41.205,00, fondo per disabili, oltre i termini per le variazioni di bilancio.	Previsione definitiva	001.414,96
	Accertati	042.619,96
	Riscossi	042.619,96
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	041.205,00

U.P.B. 1.2.3. - TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

ART. 203 - ASSEGNAZIONI DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CUI ALL'ART. 3 L.23/96	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	003.112,29
DESCRIZIONE. UTI *ex* Provincia di Udine: assegnazione finanziamento per spese varie d'ufficio e utenze telefoniche. L'assegnazione segue questo iter: determinato uno stanziamento annuale ne assegnano un acconto, poi successivamente al rendiconto entro il gennaio dell'anno successivo e relativa approvazione, erogano l'eventuale saldo e anche l'eventuale compensazione tra le due categorie. Nel 2021 è stata notificata la compensazione tra le due categorie (nota dell'EDR del 7.6.2021, decreto n. 345 del 11.5.2021).	Previsione definitiva	013.112,29
	Accertati	013.112,29
	Riscossi	013.112,29
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

1.3 ALTRE ENTRATE
U.P.B. 1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

ART. 551 – ENTRATE EVENTUALI ED ALTRE ENTRATE	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	000.383,20
DESCRIZIONE. Entrate non classificabili in altre voci.	Previsione definitiva	000.383,20
	Accertati	000.382,20
	Riscossi	000.383,20
	Da riscuotere	000.000.00
	Differenza	000.000,00

TOTALE ENTRATE CORRENTI		**497.932,68**

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE
2.2 – ENTRATE DERIVANTE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE
U.P.B. 2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO

ART. 751 – ASSEGNAZIONI DEL M.I.U.R.	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA:==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Finanziamenti del MUR, come segue: d.M. 25.6.2021, n. 734, € 17.524,00, fondo per esigenze emergenziali destinati alla sicurezza; d.M. 20.5.2020, n. 86, art. 1, comma 4, € 13.547,00 in esito al monitoraggio della realizzazione dei programmi finalizzati al potenziamento delle infrastrutture per la digitalizzazione, hardware, software e formazione all'utilizzo; d.M. 25.6.2021, n. 734, art. 2, comma 2, € 41.135,00, fondo per le esigenze emergenziali, a copertura delle spese sostenute, in esito alla richiesta di finanziamento per un piano di potenziamento delle infrastrutture e servizi digitali, elaborato e realizzato in collaborazione con l'Università degli studi di Udine con cui il Conservatorio ha sottoscritto una Convenzione. Fondi erogati dopo il termine per le variazioni di bilancio.	Previsione definitiva	000.000,00
	Accertati	072.206,00
	Riscossi	072.206,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	072.206,00

U.P.B. 2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

ART. 802 - CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTO EDILIZIA 3° E 4° LOTTO	Previsione iniziale	087.084,46
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Regione FVG, decreto n. 5049/TERINF del 23.10.2018 contributo in conto capitale e interessi ai sensi dell' art. 5, co. 117, l.r. n. 30/2007, opere coordinate di completamento del 3° e 4° lotto per adeguamento civile e impiantistico del complesso edilizio della nuova sede. Erogato in rate semestrali a copertura del mutuo sottoscritto con la CDP per i lavori effettuati dalla Provincia.	Previsione definitiva	087.084,46
	Accertati	087.084,46
	Riscossi	087.084,46
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

U.P.B. 2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

ART. 1001 - ASSEGNAZIONI DA PRIVATI	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	294.442,05
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	025.000,00
Descrizione.	Previsione definitiva	319.442,05
Lascito Greatti, Notifica 1.2.2021 del Testamento per una somma di € 294.442,05;	Accertati	319.442,05
	Riscossi	294.442,05
Fondazione Friuli, cofinanziamento 11.6.2021, € 25.000,00.	Da riscuotere	025.000,00
	Differenza	000.000,00

TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE		**478.732,51**

TITOLO III – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1. – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

ART. 1154 – TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	Previsione iniziale	025.000,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Riscossione tasse dovute dagli studenti per l'A.R.D.I.S.S.	Previsione definitiva	025.000,00
	Accertati	028.041,60
	Riscossi	028.041,60
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	003.041,60

ART. 1155 - REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE	Previsione iniziale	001.500,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Direttore di Ragioneria reintegro fondo minute spese.	Previsione definitiva	001.500,00
	Accertati	001.500,00
	Riscossi	001.500,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.000,00

ART. 1156 – RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. riscossione somme a vario titolo con corrispondente emissione in uscita di nuovo mandato.	Previsione definitiva	000.000,00
	Accertati	000.493,00
	Riscossi	000.493,00
	Da riscuotere	000.000,00
	Differenza	000.493,00

TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		**030.034,60**

TOTALE GENERALE ENTRATE		**1.006.699,79**

USCITE

Il **programma** di spesa dei capitoli sugli organi si è posto l'**obiettivo** di garantire il regolare funzionamento di questi ultimi. L'**azione** prevista è consistita nel far sì che essi abbiano tenuto regolarmente le rispettive adunanze. L'**indicatore** è dato dalla produzione delle delibere atte a dare esecuzione alle attività istituzionali. Il **risultato** è dato dall'esecuzione delle delibere medesime, in relazione alle attività realizzate.

Il **programma** di spesa dei Capitoli dei beni e servizi si è posto l'obiettivo di garantire il regolare funzionamento amministrativo - didattico nel rispetto del contenimento della spesa di cui alla circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, per cui è dovuto il rispetto dei limiti di spesa riguardante i Capitoli nn.: 56, Indennità di missione e rimborsi; 58, Formazione e aggiornamento personale; 101, Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni; 105, Accertamenti sanitari; 110, Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi; 111, Manutenzione ordinaria attrezzature, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti; 112, Uscite postali; 120, Trasporti e facchinaggi; 122, Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.; 123, Pulizia locali; 124, Telefonia; 126, Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico; 127, Stampe informative e didattiche. E' fatto salvo, ove necessario e utile, di operare storni nell'ambito del rispetto del limite complessivo di spesa degli anzidetti Capitoli. Per realizzare l'**obiettivo** di garantire il regolare funzionamento, l'**azione** prevista e attuata è stato il ricorso al MEPA per la fornitura dei beni e servizi presenti, rappresentando una modalità di ottimizzazione della spesa e dell'impiego delle risorse umane e strumentali disponibili. L'**indicatore** è dato dalle procedure concluse e dalla tempestività dei pagamenti. Il **risultato** è dato dalla risposta alle necessità istituzionali. In merito si rinvia anche al dettaglio dei capitoli delle uscite della presente *Relazione*.

Per quanto riguarda il **programma** di sviluppo informatico (cap. 107 e cap. 601), il Conservatorio si è posto l'**obiettivo** di proseguire gli interventi strutturali e di acquisizione delle dotazioni e dei servizi tecnologici. L'**azione** prevista e realizzata è stata di dare esecuzione alle Convenzioni sottoscritte a tale fine - Università degli Studi di Udine, Lightnet, Garr. Il **risultato** è dato dalle attività svolte grazie alle anzidette Convenzioni, nonché dall'esecuzione dei contratti di servizio con le ditte affidatarie e dalla tempestività dei pagamenti. Il Conservatorio ha in corso un processo di sviluppo informatico, già ampiamente sviluppato con importanti interventi infrastrutturali che proseguirà nel 2022. In merito si rinvia anche alla *Relazione* del Direttore.

Il **programma** per la realizzazione del Progetto d'Istituto (cap. 251-261) si è posto l'obiettivo di fornire gli strumenti in termini di risorse umane e strumentali. Le **azioni** previste e realizzate sono state: reclutare il personale esperto esterno per attività di insegnamento, (cap. 259), attivare le attività di supporto (cap. 253), ove non possano essere reperite le competenze all'interno dell'Istituzione; attivare le borse di studio e i contratti di collaborazione a tempo parziale per gli allievi (cap. 256); effettuare le procedure di acquisto di beni e servizi per le attività di produzione artistica e di ricerca (cap. 255); effettuare le procedure per le mobilità internazionali (cap. 257, 260, 261). **Indicatori** sono dati dai contratti siglati. Il **risultato** atteso è dato dal grado di realizzazione del *Progetto d'istituto*. In merito si rinvia anche alla Relazione del Direttore.

TITOLO I – SPESE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO
U.P.B.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

ART. 1 - INDENNITÀ DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	Previsione iniziale	019.000,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento indennità del Direttore	Previsione definitiva	019.000,00
	Impegnati	018.631,08
	Pagati	018.631,08
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.368,92

Art. 2 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI	Previsione iniziale	008.500,00

DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento gettoni componenti del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico, della Consulta Studenti .	Previsione definitiva	008.500,00
	Impegnati	004.691,69
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	004.691,69
	Differenza	003.808,31

ART. 3 - COMPENSI INDENNITÀ E RIMBORSI AI REVISORI DEI CONTI	Previsione iniziale	008.500,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento compensi ai Revisori dei conti.	Previsione definitiva	008.500,00
	Impegnati	004.241,92
	Pagati	000.000,00
	Da pagare	004.241,92
	Differenza	004.258,08

ART. 4 - FONDO CONSULTA STUDENTI	Previsione iniziale	003.000,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE: la Consulta ha partecipato al Congresso dell'Associazione Europea dei Conservatori (AEC) ad Anversa.	Previsione definitiva	003.000,00
	Impegnati	001.812,72
	Pagati	001.812,72
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	001.187,28

DESCRIZIONE. I compensi agli organi delle Istituzioni previsti dal d.P.R. n. 132/2003 e quelli del Direttore sono stabiliti rispettivamente dai dd. 1.2.2007 e 16.1.2008, entrambi del MIUR ed emanati di concerto con il MEF.

Con d.l. 3.8.2016, n. 610, sono stati confermati i compensi e le indennità spettanti ai componenti del C.d.A. e al Direttore, previsti dagli anzidetti decreti interministeriali.

A decorrere dall'1.1.2015, ai sensi della l. 23.12.2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), art. 1, co. 342, l'incarico di Presidente è onorifico.

Il compenso dei Revisori dei conti è stato rideterminato con d.l. 14.2.2014 a decorrere dall'1.1.2012.

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, ha disposto che ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza.

Con l. 30.12.2021, n. 234 (recante «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024*»), l'art. 1, commi 303 e 304, stabilisce che a decorrere dall'anno 2022, il rimborso delle spese sostenute, i compensi e le indennità spettanti al Presidente, al Direttore e ai componenti del Consiglio di amministrazione delle Istituzioni dell'alta formazione artistica, musicale e coreutica sono determinati con decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, e sono a carico dei bilanci delle suddette Istituzioni; inoltre stabilisce che ai componenti del Nucleo di Valutazione è riconosciuto il diritto al compenso, a valere sulle risorse proprie delle Istituzioni, definito con decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. Si resta in attesa dunque degli anzidetti decreti.

Con delibera C.d.A. 1.7.2021, n. 36, è stato approvato l'aumento del 20% dei compensi ricorrendo le condizioni previste dal d.l. 1 febbraio 2007. Sugli stessi è stata apportata la riduzione *ex* d.l. n. 78/2010.

U.P.B.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

ART. 51 - COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	Previsione iniziale	019.076,06
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00

DESCRIZIONE. E' stata conferita una supplenza breve di pianoforte in sostituzione del titolare assente.	Previsione definitiva	019.076,06
	Impegnati	007.750,36
	Pagati	007.750,36
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	011.325,70

ART. 53 - COMPENSI ACCESSORI CONTRATTUALI	Previsione iniziale	006.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Acquisto dei buoni pasto, presso la *Consip,* Convenzione, destinati al personale amministrativo avente diritto.	Previsione definitiva	006.000,00
	Impegnati	002.223,00
	Pagati	002.223,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	003.777,00

ART. 54 - CONTRATTI DI COLLABORAZIONE *EX* ART. 273 D.LGS 297/94	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	018.545,49
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	000.003,99
DESCRIZIONE. Spesa relativa a un contratto di collaborazione per l'insegnamento di flauto.	Previsione definitiva	018.549,48
	Impegnati	018.545,49
	Pagati	018.545,49
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.003,99

ART. 55 - COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI PER ESAMI	Previsione iniziale	002.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento dei commissari esterni alle sessioni d'esame, invernale, estiva, autunnale, dei corsi di studio del *vecchio ordinamento* ormai in esaurimento. Non si sono effettuate nomine su altre tipologie di esami.	Previsione definitiva	002.000,00
	Impegnati	000.296,40
	Pagati	000.296,40
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	001.703,60

ART. 58 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE	Previsione iniziale	003.890,61
DELIBERA n. :==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160 «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Previsione definitiva	003.890,61
	Impegnati	000.399,00
	Pagati	000.399,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	003.491,61

U.P.B.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO

ART. 101 - ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	Previsione iniziale	001.117,33
DELIBERA n.: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Acquisto e abbonamento a riviste e pubblicazioni musicali per la Biblioteca, nonché acquisto di riviste e manuali periodici di carattere amministrativo per l'attività di amministrazione e direzione.	Previsione definitiva	001.117,33
	Impegnati	000.984,00
	Pagati	000.926,00
	Da pagare	000.058,00
A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre	Differenza	000.133,33

2019, n. 160 «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.		

ART. 107 - USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	Previsione iniziale	085.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato lo sviluppo informatico come previsto dal CAD (*Codice dell'Amministrazione Digitale*). In merito si rinvia anche al cap. 601 dove trovano evidenza le spese informatiche di pertinenza al conto capitale per avere una visione complessiva dell'obiettivo raggiunto.	Previsione definitiva	085.000,00
	Impegnati	050.837,49
	Pagati	039.158,17
	Da pagare	011.679,32
	Differenza	034.162,51
Le spese sul cap. 107 volte a garantire il funzionamento dei servizi informatici, l'assistenza, il piano di sviluppo informatico, risultano ripartite nel modo seguente: noleggio delle procedure informatiche dei ser_ vizi amministrativi, contabili, di segreteria didat_ tica € 16.249,94 assistenza e manutenzione *hardware* € 18.007,20 acquisto di materiali e servizi informatici € 03.682,91 noleggio di 11 pc della segreteria e relative licenze € 03.897,44 collaborazione con l'Università di Udine per la progettazione e realizzazione dello sviluppo informatico del Conservatorio € 09.000,00		

ART. 110 - MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI E ATTREZZATURE DIDATTICHE, RICAMBI	Previsione iniziale	023.178,66
DELIBERA n. :==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stata la valorizzazione dei beni realizzata attraverso la sistematica e periodica manutenzione degli stessi a beneficio di docenti e studenti nell'attività didattica.	Previsione definitiva	023.178,66
	Impegnati	022.480,47
	Pagati	019.540,04
	Da pagare	002.940,43
	Differenza	000.698,19
Le spese risultano ripartite nel modo seguente: manutenzione annuale n. 63 pianoforti € 12.940,00 manutenzione strumento ad arco (contrabbasso) € 00.608,17 manutenzione strumenti a fiato (ance, corno, oboe, controfagotto) € 03.806,02 altre manutenzioni (fisarmonica, clavicembalo, organo, fortepiano, percussioni, bacheca) € 03.416,12 noleggio fotocopiatrice biblioteca € 01.710,16 A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160, «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.		

ART. 111 - MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	Previsione iniziale	001.327,39
DELIBERA n. :==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Spese di manutenzione cancello.	Previsione definitiva	001.327,39
A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Impegnati	000.976,00
	Pagati	000.976,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.351,39

ART. 112 - USCITE POSTALI	Previsione iniziale	000.280,83
DELIBERA n. :==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Spese ridotte grazie all'incremento delle procedure digitali.	Previsione definitiva	000.280,83
	Impegnati	000.117,27
A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Pagati	000.090,53
	Da pagare	000.026,74
	Differenza	000.163,56

ART. 120 - TRASPORTI E FACCHINAGGI	Previsione iniziale	001.611,82
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	000.700,00
DESCRIZIONE. Spesa riguardante un trasporto di arredi di pregio. Con D.D. 9/11/2021, n. 41, prot. n. 7497/D1, oggetto: Bilancio 2021 - storni tra unità previsionali di base (UPB) dello stesso livello, si è provveduto ad uno storno tra capitoli tra UPB del medesimo livello (IV categoria) nel rispetto del contenimento della spesa che riguarda i capitoli interessati nel loro complesso.	Previsione definitiva	002.311,82
	Impegnati	002.135,00
	Pagati	002.135,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.176,82
A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.		

ART. 121 - PREMI DI ASSICURAZIONE	Previsione iniziale	015.000,00
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento delle polizze	Previsione definitiva	015.000,00
Furto € 03.200,00	Impegnati	011.080,00
Incendio € 01.500,00	Pagati	011.080,00
Elettronico € 01.000,00	Da pagare	000.000,00
Infortuni € 01.740,00	Differenza	003.920,00
Assistenza € 01.206,00		
RC-RCO-Tutela giudiziaria € 02.184,00		
Trasporto strumenti € 00.250,00		

L'art. 122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.; è D.D. 9/11/2021, n. 41, prot. n. 7497/D1, oggetto: Bilancio 2021 - storni tra unità previsionali di base (UPB) dello stesso livello.

ART. 122 – ACQUISTO DI STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA	Previsione iniziale	000.948,27
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	000.700,00
DESCRIZIONE. Come illustrato *sub* art. 120, con D.D. 9/11/2021, n. 41, prot. n. 7497/D1, oggetto: Bilancio 2021 - storni tra unità	Previsione definitiva	000.248,27
	Impegnati	000.000,00

previsionali di base (UPB) dello stesso livello, si è provveduto ad uno storno tra capitoli tra UPB del medesimo livello (IV categoria) nel rispetto del contenimento della spesa che riguarda i capitoli interessati nel loro complesso. A decorrere dal 2020 si i è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Pagati	000.000,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.248,27

ART.123 - PULIZIA LOCALI	Previsione iniziale	002.560,63
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Acquisto di materiale igienico sanitario per le pulizie dei reparti scolastici e degli uffici. A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa ex l. 27 dicembre 2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Previsione definitiva	002.560,63
	Impegnati	001.758,12
	Pagati	001.526,22
	Da pagare	000.231,90
	Differenza	000.802,51

ART.124 - TELEFONIA	Previsione iniziale	006.533,46
DELIBERA n.==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Le spese comprendono la parziale copertura delle spese di telefonia fissa stante l'insufficiente finanziamento della (*ex* Provincia) EDR, fatto salvo la compensazione eventualmente concessa dall'ente stesso successivamente al rendiconto loro dovuto al 31 gennaio dell'anno successivo. Nel 2021 è stata notificata la compensazione tra le due categorie (nota dell'EDR del 7.6.2021, decreto n. 345 del 11.5.2021). A decorrere dal 2020 si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e Circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Previsione definitiva	006.533,46
	Impegnati	006.508,91
	Pagati	006.508,91
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.024,55

ART.125 - ASSEGNAZIONI DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CUI ALL'ART. 3 DELLA L. N. 23/1996 VARIE D'UFFICIO	Previsione iniziale	007.473,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	001.713,50
DESCRIZIONE. Le spese riguardano il noleggio delle fotocopiatrici, il materiale di cancelleria, la carta. Entro il 31 gennaio dell'anno successivo è dovuto all'EDR la rendicontazione delle spese sostenute a seguito del quale l'ente concede l'eventuale compensazione tra le due categorie di spesa, varie d'ufficio e telefonia. Quest'anno la compensazione tra le due categorie concessa dall'ente ha permesso di non dover restituire l'economia dell'anno precedente che è andata a parziale copertura delle spese di telefonia (nota dell'EDR del 7.6.2021, decreto n. 345 del 11.5.2021).	Previsione definitiva	009.186,50
	Impegnati	007.423,50
	Pagati	006.656,06
	Da pagare	000.767,47
	Differenza	001.762,97

ART.126 - MODESTI RINNOVI DI MATERIALE PER UFFICIO E DIDATTICO	Previsione iniziale	002.750,85
DELIBERA: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stata la valorizzazione dei beni realizzata attraverso la corretta conservazione degli stessi a beneficio di docenti e studenti nell'attività didattica. Le spese sono state le seguenti: acquisto custodie per clarinetto, corno, fagotto € 1.460,34 Si è dato seguito all'applicazione della riduzione per il contenimento della spesa *ex* l. 27 dicembre 2019, n. 160 «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» e circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Previsione definitiva	002.750,85
	Impegnati	001.460,34
	Pagati	001.460,34
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	001.290,51

ART.128 - ASSEGNAZIONI DELLA PROVINCIA PER IL FINANZIAMENTO DEGLI ONERI DI CUI ALL'ART. 3 DELLA L. N. 23/1996 TELEFONO	Previsione iniziale	002.527,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	001.398,79
DESCRIZIONE. Il modesto finanziamento per utenze telefoniche da parte della Provincia, poi UTI e adesso EDR determina il ricorso al cap. 124 per la copertura di parte della spesa in oggetto. Dopo aver segnalato la questione, il nuovo Ente, a seguito del rendiconto entro il 31 gennaio dell'anno successivo, concede la compensazione tra le due categorie di spesa, telefono e varie d'ufficio, ove risulti un'economia in una delle stesse. Nel 2021 è stata notificata la compensazione tra le due categorie (nota dell'EDR del 7.6.2021, decreto n. 345 del 11.5.2021) per cui non è stato necessario restituire le varie economie d'ufficio.	Previsione definitiva	003.925,79
	Impegnati	002.488,00
	Pagati	002.488,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	001.437,79

1.2. INTERVENTI DIVERSI
U.P.B. 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

ART. 253 - ATTIVITÀ INTEGRATIVE DI SUPPORTO ALLA DIDATTICA	Previsione iniziale	071.000,00
DELIBERA n. ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato garantire il supporto all'attività didattica e artistica del Conservatorio. L'attività didattica e artistica si è svolta con il supporto dei seguenti incarichi: 4 pianisti accompagnatori, nei corsi accademici, esami, saggi, laboratori, produzioni artistiche; 1 collaboratore di violino e 2 collaboratori di violoncello a completamento degli organici di musiche di insieme Queste figure professionali non sono previste negli organici con conseguente possibile pregiudizio della qualità dell'offerta didattica. Il Conservatorio dopo aver effettuato le prescritte indagini interne si è quindi rivolta ad esperti esterni, individuandoli mediante bando di comparazione pubblica.	Previsione definitiva	071.000,00
	Impegnati	010.015,20
	Pagati	001.326,00
	Da pagare	008.689,20
	Differenza	060.984,80

L'attività in presenza è stata condizionata dall'emergenza sanitaria e dunque la spesa.		

ART.255 - PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA	Previsione iniziale	120.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	074.032,10
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	001.414,96
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato realizzare il progetto d'istituto illustrato nella *relazione* del Direttore, di cui all'allegato.	Previsione definitiva	195.447,06
	Impegnati	046.222,01
	Pagati	045.972,69
	Da pagare	000.249,32
Le spese hanno riguardato le seguenti tipologie: aggiunti all'orchestra, viaggi, trasferte studenti, registrazioni, comunicazione, allestimenti, trasporti strumenti, Siae, affissioni, noleggio strumenti, partiture, corsi di lingua docenti, stampe.	Differenza	149.225,05
L'attività in presenza è stata condizionata dall'emergenza sanitaria da Covid-19 e così, conseguentemente, la spesa.		

ART. 256 - BORSE DI STUDIO, PREMI E SUSSIDI AGLI ALLIEVI, COLLABORAZIONI A TEMPO PARZIALE (150 ORE)	Previsione iniziale	061.888,56
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	003.255,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato realizzare il progetto d'istituto illustrato nella *relazione* del Direttore, di cui all'allegato.	Previsione definitiva	058.633,56
	Impegnati	011.274,38
	Pagati	006.980,19
Le spese hanno riguardato:	Da pagare	004.294,19
Premio Luigi Mari € 04.294,16 Assicurazione strumenti allievi € 00.790,19 Contratti di collaborazione studenti € 06.190,00	Differenza	047.359,18
Sono stati assegnati n. 8 contratti di collaborazione a tempo parziale stipulati ai sensi del d.lgs n. 68/2012 sul diritto allo studio con allievi individuati mediante bandi di selezione per lo svolgimento di attività di accompagnatori al pianoforte. L'attività in presenza è stata condizionata dall'emergenza sanitaria da Covid-19 e così, conseguentemente, la spesa.		

ART. 257 - PROGETTI INTERNAZIONALI, PROGETTI ERASMUS +	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA n. ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato l'iscrizione all'associazione AEC. Non sono stati progettati ulteriori viaggi internazionali: dal che la differenza.	Previsione definitiva	010.000,00
	Impegnati	001.184,24
	Pagati	001.184,24
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	008.815,76

ART.259 - CORSI ACCADEMICI E PREACCADEMICI	Previsione iniziale	212.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato garantire lo svolgimento dell'attività didattica, illustrato nella *relazione* del Direttore, di cui all'allegato.	Previsione definitiva	212.000,00
	Impegnati	105.826,56
	Pagati	022.428,89
	Da pagare	083.397,67
	Differenza	106.173,44

Le spese hanno riguardato: il pagamento di n. 1374 ore aggiuntive di inse_ gnamento al personale interno € 077.062,51 il pagamento degli esperti esterni per gli inse_ gnamenti di: Contrabbasso jazz, Chitarra jazz, Canto jazz, Percussioni jazz, Pianoforte jazz, Liturgia, Ingle_ se presso il CLA (Università degli Studi di Udine), per un totale di 488 ore, per una spesa complessiva di € 028.764,05 Gli incarichi di docenza agli esperti esterni sono assegnati dopo aver effettuato le previste indagini interne e dopo aver individuato gli aventi diritto me_ diante bandi di comparazione pubblica e la forma_ zione delle relative graduatorie o mediante il ricorso a graduatorie di altre Istituzioni secondo il criterio della viciniorietà. La differenza di spesa è data dal non aver realizzato le *masterclasses* annuali a causa dell'emergenza sanitaria da Covid 19 e la con_ seguente ridotta attività in presenza.		

ART. 260 - COFINANZIAMENTO MIUR PROGETTO ERASMUS +	Previsione iniziale	026.446,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	006.815,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato garantire lo svolgimento della mobilità internazionale per quanto possibile, illustrato nella *Relazione* del Direttore, di cui all'allegato.	Previsione definitiva	033.261,00
	Impegnati	008.110,00
	Pagati	004.280,00
	Da pagare	003.830,00
	Differenza	025.151,00
Le spese hanno riguardato: l'integrazione delle borse di mobilità di n. 4 studenti a Vienna, Lubiana, Bir_ mingham, Dublino, per una spesa com_ plessiva di € 08.110,00 La mobilità *Erasmus*+ è stata condizionata dall'emergenza sanitaria diffusa da Covid 19.		

ART. 261 - AGENZIA NAZIONALE PROGETTO ERASMUS +	Previsione iniziale	021.400,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	047.695,06
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato garantire lo svolgimento della mobilità internazionale per quanto possibile, illustrato nella *relazione* del Direttore, di cui all'allegato.	Previsione definitiva	069.095,06
	Impegnati	010.565,60
	Pagati	006.735,60
	Da pagare	003.830,00
	Differenza	058.529,46
Le spese hanno riguardato: mobilità di n. 4 studenti a Vienna, Lubiana, Birmingham, Dublino, € 08.110,00 restituzione Convenzione 2019-1-IT02-KA103-061163 € 02.455,60 La mobilità *Erasmus*+ è stata condizionata dall'emergenza sanitaria diffusa. Il saldo effettivo al 31.12.2021 è di € 37.129,46 in quanto, come illustrato trattando delle entrate, non è stata erogata l'assegnazione 2021		

di cui alla previsione iniziale.		

U.P.B. 1.2.3 ONERI FINANZIARI

ART. 352 USCITE E COMMISSIONI BANCARIE	Previsione iniziale	005.000,00
DELIBERA n.: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Canone e spese servizio di cassa anno 2021.	Previsione definitiva	005.000,00
	Impegnati	002.003,00
	Pagati	002.003,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	002.997,00

U.P.B. 1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

ART. 451 - RESTITUZIONE E RIMBORSI	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA n.: ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Come descritto in premessa con riferimento alle misure di contenimento della spesa, il Conservatorio ha provveduto, in data 22.6.2021, con mandato n. 313, al versamento all'erario della somma dovuta ai sensi del d.l. 31.5.2010, n. 78 «*Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica*», conv. con modif. dalla l. 30.7.2010, n. 122, della l. 27.12.2019, n. 160, con «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*», secondo le istruzioni previste dalla circolare del MEF 21.4.2020, n. 9, previa acquisizione del parere dei Revisori dei conti.	Previsione definitiva	010.000,00
	Impegnati	006.346,16
	Pagati	006.346,16
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	003.653,84

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

ART. 501 - VARIE	Previsione iniziale	005.000,00
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	000.383,20
DESCRIZIONE. Spese non altrimenti classificabili né prevedibili.	Previsione definitiva	005.383,20
	Impegnati	000.307,85
	Pagati	000.307,85
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	005.075,35

ART. 503 - SPESE PER LA SICUREZZA	Previsione iniziale	020.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Le spese hanno riguardato: per quanto riguarda la sicurezza sul lavoro *ex* d.lgs. n. 81/2008, l'incarico RSPP, l'incarico medico competente, le visite mediche, corsi antincendio e primo soccorso, materiali igienici di sicurezza per emergenza Covid, attrezzature di sicurezza per emergenza Covid per quanto riguarda la *Privacy ex* Regolamento EU n. 679/2016, l'incarico DPO.	Previsione definitiva	020.000,00
	Impegnati	010.078,45
	Pagati	009.583,79
	Da pagare	000.494,66
	Differenza	009.921,55

ART. 504 - USCITE CONTRIBUTI STUDENTI (RIMBORSI)	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione	014.869,04
DESCRIZIONE. Le uscite hanno riguardato la restituzione agli	Previsione definitiva	024.869,04

studenti di: quote di contributi di iscrizione per ritiri, errati versamenti, trasferimenti, esoneri parziali in applicazione del d.M. n.1016/2021.	Impegnati	010.828,20
	Pagati	009.528,20
	Da pagare	001.300,00
	Differenza	014.040,84

TOTALE SPESE CORRENTI		**389.602,44**

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE
2.1. INVESTIMENTI

U.P.B. 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

ART. 601 - ACQUISTI E RIPRISTINI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	Previsione iniziale	122.150,62
DELIBERA del C.d.A. 1.7.2021, n. 37	Variazione 1	030.000,00
DELIBERA del C.d.A. 21.12.2021, n. 76	Variazione 2	025.000,00
DESCRIZIONE. Uno degli obiettivi strategici realizzati dall'Istituzione è stato lo sviluppo informatico, e la tutela dei beni del Conservatorio, illustrato nella *Relazione* del Direttore, di cui all'allegato.	Previsione definitiva	177.150,62
	Impegnati	133.001,42
	Pagati	043.856,32
	Da pagare	089.145,10
	Differenza	044.149,20

Di seguito la ripartizione degli investimenti effettuati nel 2021:

<u>tecnologie informatiche</u>
- *ex* d.M. 20.5.2020, n. 86 € 64.666,17
(nel 2020 spesi € 92.819,44, assegnazione MIUR a copertura riscossa nel 2020 € 10.833,00).
Le spese in questione comprendono: NAS e relativi dischi fissi, lavagne multimediali e carrelli di supporto, attrezzature per l' attivazione di LOLA (sistema che consente attività di produzione artistica contestuale a distanza), progettazione e attivazione del WIFI);

- *ex* d.M. 25.06.2021 n. 734, art. 5, co. 2 € 50.828,25
(nel 2021 assegnazione Mur riscossa a copertura € 41.135,00)
Le spese in questione comprendono: n.10 tablet per la lettura digitale delle partiture, apparecchiature *storage* e *business continuity*, materiali per la rete, n. 3 telecamere, n. 4 *switch* completi di accessori;

<u>restauro strumenti musicali</u>
Clavicembalo *C. Zell* reg. inv. n. 243,
pianoforte *Steinway*, reg. inv. n. 233
€ 17.507,00

ART. 603 - ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	Previsione iniziale	010.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Acquisti di complementi di arredo.	Previsione definitiva	010.000,00
	Impegnati	000.610,00
	Pagati	000.610,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	009.390,00

2.2. ONERI COMUNI

U.P.B. 2.2.1 RIMBORSI DI MUTUI

ART. 701 RIMBORSO MUTUO DEL	Previsione iniziale	130.626,69
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Pagamento delle rate 20 e 21, quota capitale e interessi, alla Cassa Depositi e Prestiti con cui è sottoscritto un mutuo ventennale per i lavori del III e IV lotto effettuati dalla Provincia grazie ad un contributo della Regione FVG che eroga in due rate semestrali in corrispondenza della scadenza del pagamento alla CDP.	Previsione definitiva	130.626,69
	Impegnati	087.084,46
	Pagati	087.084,46
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	043.542,23

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE		**220.695,88**

TITOLO III PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Art. 904 TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	Previsione iniziale	025.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Versamento tasse all'ARDISS	Previsione definitiva	025.000,00
	Impegnati	028.041,60
	Pagati	028.041,60
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	003.041,60

Art. 905 ANTICIPAZIONE FONDO MINUTE SPESE	Previsione iniziale	001.500,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Fondo per il pagamento delle minute spese	Previsione definitiva	001.500,00
	Impegnati	001.500,00
	Pagati	001.500,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.000,00

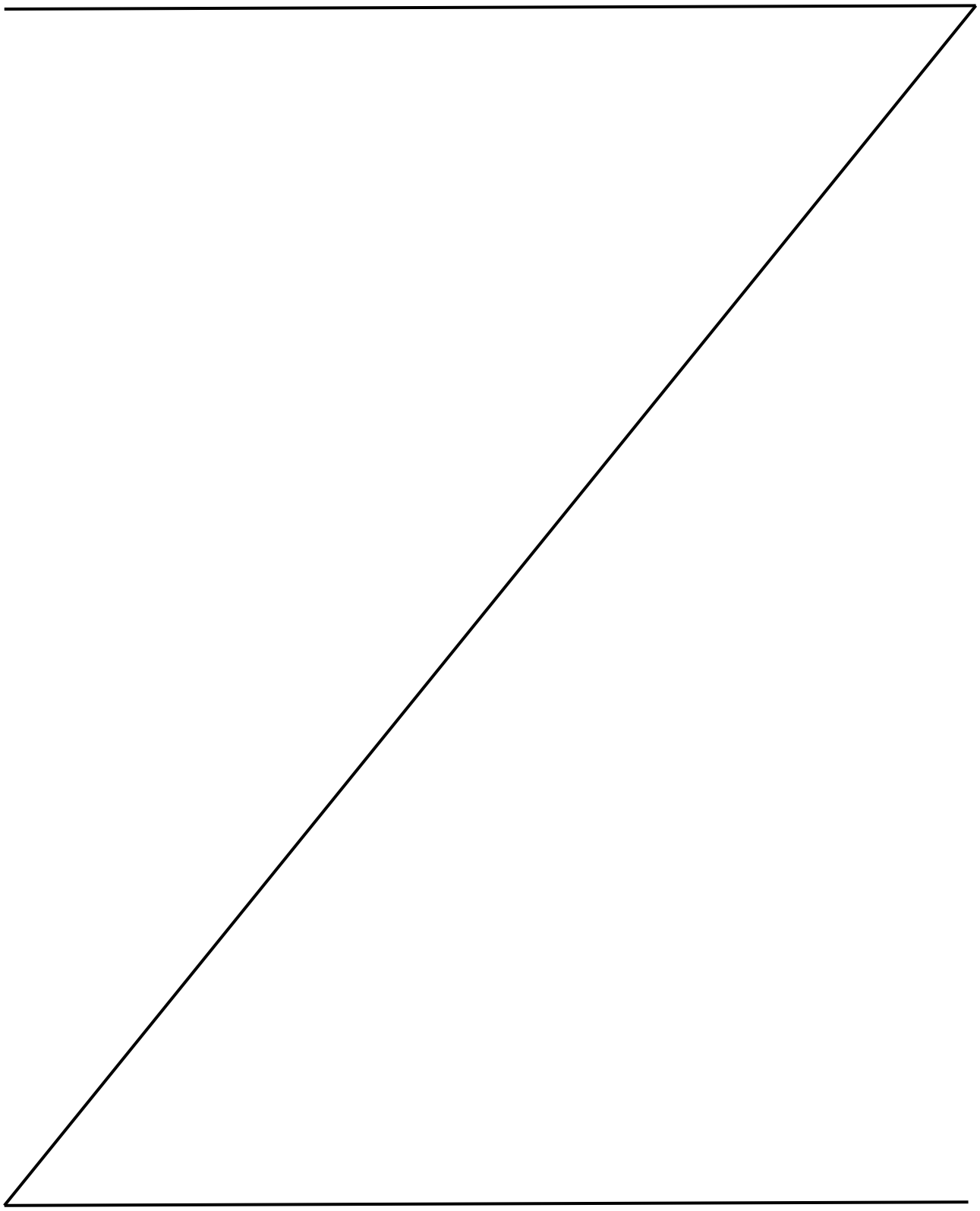
Art. 906 RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	Previsione iniziale	000.000,00
DELIBERA n. : ==========	Variazione	000.000,00
DESCRIZIONE. Restituzione somme come da entrate	Previsione definitiva	000.000,00
	Impegnati	000.493,00
	Pagati	000.493,00
	Da pagare	000.000,00
	Differenza	000.493,00

TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO		**030.034,60**

TOTALE GENERALE DELLE USCITE		**640.332,92**

- Prof. Avv. LUDOVICO MAZZAROLLI –

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3, comma 2 del d.lgs. n. 39 del 1993

ALLEGATO

Relazione sullo svolgimento del piano accademico 2020/2021 (PREDISPOSTA A CURA DEL DIRETTORE DEL CONSERVATORIO), approvata dal Consiglio di Amministrazione del 17.11.2021 con delibera n. 71.