



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

**BILANCIO DI PREVISIONE - A.F. 2025
BIENNALE 2026/2027**

**RELAZIONE
DEL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**



I. PREMESSA

Per la realizzazione delle finalità enunciate nello Statuto, il Conservatorio elabora la Programmazione accademica con gli obiettivi da raggiungere e le azioni da intraprendere, quantifica le risorse finanziarie necessarie; individua le risorse umane, il tutto nell'ottica di un quadro complessivo coerente e compatibile. Il Consiglio di Amministrazione delibera, conseguentemente, la gestione amministrativa in funzione dell'attuazione delle linee di intervento e sviluppo della didattica e servizi studenti, della produzione, della ricerca, della biblioteca, dell'innovazione, dell'internazionalità, come rappresentate nella *Relazione* predisposta dal Direttore ai sensi dell'art. 5 del *Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità*.

Con delibera del 17.10.2024 il C.d.A. ha approvato la *Programmazione Accademica* presentata dal Direttore al Presidente (la si allega alla presente *Relazione*, al fine di offrire un quadro complessivo delle attività programmate), nonché gli indirizzi generali per la formulazione del bilancio di previsione 2025 (e biennio 2026-2027).

Il «Bilancio di previsione» del Conservatorio pone programmi e azioni correlate alle aree della didattica e servizi studenti, della produzione, della ricerca, della biblioteca, dell'innovazione, dell'internazionalità per il raggiungimento degli obiettivi approvati nella *Programmazione Accademica* come di seguito esposti:

Organico

Con il D.D.G. M.U.R. 26.9.2023, prot.n.1610, l'organico risulta rideterminato come di seguito riportato:

Docenti	EP/2 – Direttore amministrativo	EP/1 – Direttore di ragioneria	EP/1 - Dir. di biblioteca	Collaboratore	Assistente	Coadiutore
86	1	1		5	6	12

Il Conservatorio è in attesa della approvazione dell'organico da parte del Mur modificato con delibera n.11 del C.d.A. del 23.3.2024, nel quale sono inseriti n. 3 accompagnatori al pianoforte e sostituito il profilo di un assistente nel profilo di un collaboratore.

PIAO

Il Conservatorio ha approvato con delibera n.6 del C.d.A. 1.2.2024 il **Piano Integrato di Attività ed Organizzazione – Piao**, per il triennio 2024-2026 che contiene il Piano della Performance e il Piano dell'anticorruzione e della Trasparenza.

Contrattazione integrativa

E' in corso la contrattazione per il triennio 2023/2026.

Sistema Universitario regionale

Il Conservatorio è, 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.

La Regione FVG ha avviato la programmazione per il triennio 2025/2027.

Organici istituzionali

Presso il Conservatorio lo stato degli **organici istituzionali** previsti dallo Statuto, alla data del 31.12.2022, è il seguente:

- L'incarico di Presidente del Conservatorio è stato conferito, con d.M. Mur, 11.5.2023, prot.n.461, all'avv. Guglielmo Pelizzo a decorrere dal 11.5.2023 per la durata di un triennio.
- Il Direttore, M.o Beppino Delle Vedove, è stata nominato con d.M. Mur, 26.10.2023, prot.n.1464, per il triennio 2023/2026, (scadenza il 31.10.2026).
- Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato con d.M. Mur, 9.3.2023, prot.n.134, e successive modifiche e integrazioni, per la durata di un triennio (scadenza 8.3.2026).
- Il Revisore dei conti in rappresentanza del MUR, dott.ssa Angela Nappi, è stato nominato con d.D.G. Mur 26.11.2021, prot.n.2802, per la durata di un triennio (scadenza 25.11.2024), che ha rinnovato il precedente mandato.
- Il Revisore dei conti in rappresentanza del Mef, dott.ssa Paola Portuese, è stato nominato con d.D.G. Mur 1.4.2022, prot.n.552, per la durata di un triennio (scadenza 31.3.2025).
- Nucleo di Valutazione, rinnovato con delibera 17.11.2021, n. 70 del C.d.A. - per il triennio 2021-2024 (dal 1.11.2021 al 31.10.2024) è composto dal prof. Enrico Peterlunger, dell'Università degli Studi di Udine, dall'avv. Massimo Borgobello, dal prof. Valter Sivilotti, docente del Conservatorio.
- Il Consiglio Accademico è stato nominato con D.D. n. 99/2023, prot.n. 8307 del 13/12/2023 per il triennio 2023-2026 (scadenza 31.10.2026)
- La Consulta degli Studenti è stata nominata con D.D. n. 19/2023 per il triennio 2022/2025 (scadenza 31.10.2025),

II. ILLUSTRAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Individuazione delle risorse

Il Conservatorio ha strutturato il bilancio facendo conto sulle risorse consolidate degli anni precedenti di cui si segnalano:

Il **contributo ministeriale** per il funzionamento.

Il **contributo dell'E.D.R. (ex Provincia)**, per spese varie d'ufficio e per telefonia.

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 ...*»).

Con l.r. n. 21/2019 è stato istituito l' «ENTE DI DECENTRAMENTO REGIONALE» (EDR) di Udine per l'esercizio delle funzioni trasferite alla Regione ai sensi dell'art. 29, comma 2, il cui ambito territoriale di competenza corrisponde a quello della soppressa Provincia di Udine [art. 30, comma 1, lett. c), L.R. 21/2019 cit.]. L'EDR di Udine, operativo a decorrere dall'1 luglio 2020, è ente funzionale della Regione avente personalità giuridica di diritto pubblico, dotato di autonomia gestionale, patrimoniale, organizzativa e contabile, sottoposto alla vigilanza e al controllo della Direzione centrale autonomie locali, funzione pubblica, sicurezza e politiche dell'immigrazione.

Il **contributo regionale** ai sensi della l.r. F.V.G. 17 febbraio 2011, n. 2 («*Finanziamenti al sistema universitario ...*»).

Il **contributo degli studenti** impiegato a integrazione dei capitoli del Piano accademico e dei capitoli del funzionamento amministrativo-didattico.

Tra le poste di bilancio figura il **finanziamento della Presidenza del Consiglio dei Ministri**, Dipartimento per la trasformazione e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.3 “Dati e Interoperabilità” **Misura 1.3.1 “Piattaforma Digitale Nazionale Dati”** Università e Afam Pubblici, Finanziato dall'unione Europea, per il potenziamento della digitalizzazione che comprende la fornitura All-Inclusive di n.7 API, sviluppo software, gestione e manutenzione, per gli Istituti entro mille allievi.

Tra le poste di bilancio figura il **cofinanziamento da parte di due Enti a parziale copertura del Dottorato di ricerca**, che il Conservatorio di Udine realizza congiuntamente al Conservatorio di Ferrara, capofila, il Conservatorio di Trieste, il Conservatorio di Pescara.

Tra le poste di bilancio figurano gli **interessi attivi** sul conto di cassa del Conservatorio quantificato sulla stima comunicata dall'Istituto che svolge il servizio di cassa del Conservatorio.

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

Tra le poste di bilancio figura, in entrata e in uscita, il fabbisogno per tre **contratti di collaborazione** a dipendenti di Ente lirico ex d.lgs. n.297/1994 per l'insegnamento di flauto, viola e violino.

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 edili 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 Ardis»** («*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** (cap. 53).

L'avanzo di amministrazione presunto, pari ad € = 1.945.592,88=, determinato alla data del 11/10/2024 al fine di rendere possibile la programmazione accademica ai fini della copertura finanziaria, è grandemente impiegato nel bilancio 2025 come in dettaglio illustrato.

Il Bilancio di previsione in esame è stato predisposto tenendo conto del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità del Conservatorio.

Esso è stato redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio e complessivamente prevede un disavanzo di euro 955.582,08= determinato dal saldo algebrico tra le entrate e le spese di parte corrente di euro 350.472,18= e quello di parte capitale di euro 605.109,90=. La copertura del predetto disavanzo è assicurata dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto.

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2025, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

(allegato 2 gestionale)



QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2025							
Entrate			Previsione definitiva anno 2024 a	Variazioni +/-	Previsione di competenza anno 2025 b	Differenza % a/b	Previsione di cassa anno 2025
Entrate Correnti - Titolo I	Euro	1.092.533,14	180.918,48		911.614,66	1,20	1.241.043,82
Entrate conto capitale Titolo II	Euro	87.084,46	0,00		87.084,46	1,00	112.084,46
Partite Giro Titolo III	Euro	26.500,00	0,00		26.500,00	1,00	26.500,00
Totale Entrate	Euro	1.206.137,60	180.938,48		1.025.199,12	1,18	1.381.128,28
Avanzo di amm.ne utilizzato	Euro	1.011.385,29	55.803,21		955.582,08	1,06	0,00
Totale Generale	Euro	2.217.522,89	236.741,69		1.980.781,20	1,12	1.381.128,28
Spese			Previsione definitiva anno 2024 a	Variazioni +/-	Previsione di competenza anno 2025 b	Differenza % a/b	Previsione di cassa anno 2025
Uscite correnti Titoli I	Euro	1.500.364,38	238.277,54		1.262.086,84	1,19	1.376.580,33
Uscite conto capitale Titolo II	Euro	690.658,51	-1.535,85		692.194,36	1,00	735.736,59
Partite Giro Titolo III	Euro	26.500,00	0,00		26.500,00	1,00	45.900,00
Totale Uscite	Euro	2.217.522,89	236.741,69		1.980.781,20	1,12	2.158.216,92
Disavanzo di amm.ne	Euro	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	2.217.522,89	236.741,69		1.980.781,20	1,12	2.158.216,92

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2025
Descrizione	Importo
Fondo iniziale di cassa presunto al 11.10.2024 (allegato 2)	1.767.099,44
Riscossioni previste 2025 (previsioni di cassa 2025- Allegato 2)	1.381.128,28
Pagamenti previsti 2025 (previsioni di cassa 2025 - Allegato 2)	2.158.216,92
Saldo finale di cassa	990.010,80



Nella TABELLA che segue (Allegato 4) viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio 2024:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMM.NE (anno 2024)		Segno algebrico	TOTALE
Fondo di cassa 1.1.2024		+	1.582.734,39
Residui attivi 1.1. 2024		+	25.000,00
Residui passivi 1.1.2024		-	46.949,05
Avanzo di amm.ne 1.1.2024		=	1.560.785,34
Accertamenti/impegni 2024			
Entrate accertate esercizio 2024		+	1.102.183,37
Uscite impegnate esercizio 2024		-	717.375,83
Variazioni nei residui 2024			
Variazioni residui attivi (solo minori residui attivi)		-	0,00
Variazioni residui passivi (solo minori residui passivi)		+	0,00
Avanzo di amministrazione			1.945.592,88

ESAME DELLE ENTRATE 2025

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti 2025, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2024, sono rappresentate nella seguente TABELLA:

Entrate correnti		Previsione Definitiva 2024 a	Variazioni	Previsione Competenza 2025 b	Differenza % a / b
Entrate Contributive	Euro	248.136,00	13.337,60	234.798,40	1,06
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	805.550,45	171.734,19	633.816,26	1,27
Entrate Altre	Euro	38.866,69	-4.133,31	43.000,00	0,90
TOTALE	Euro	1.092.553,14	180.938,48	911.614,66	1,20

Entrate correnti		Previsione Definitiva 2024 a	Variazioni	Previsione Competenza 2025 b	Differenza % a / b
Entrate Contributive	Euro	248.136,00	13.337,60	234.798,40	1,06



Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	805.550,45	171.734,19	633.816,26	1,27
Entrate Altre	Euro	38.866,69	-4.133,31	43.000,00	0,90
TOTALE	Euro	1.092.553,14	180.938,48	911.614,66	1,20

Si evidenziano i seguenti scostamenti e le relative motivazioni:

la previsione delle entrate dall'Agenzia Erasmus+ è rapportata alle nuove quantificazioni da parte dell'Ente

la previsione delle entrate da parte del Mur per funzionamento è incrementata del finanziamento per i nuovi compensi agli Organi

la previsione delle entrate da parte del Mur altri finanziamenti è aumentata dello stanziamento per la digitalizzazione PNRR

Non si evidenziano altri scostamenti significativi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale 2025, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2024, sono rappresentate nella seguente TABELLA:

Entrate Conto Capitale		Previsione Definitiva 2024 a	Variazioni	Previsione Competenza 2025 b	Differenza % a / b
Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	87.084,46	0,00	87.084,46	1,00
Accensione di prestiti	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	Euro	87.084,46	0,00	87.084,46	1,00

Non si evidenziano scostamenti.



ESAME DELLE SPESE 2025

SPESE CORRENTI

Le spese correnti 2025, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2024 sono rappresentate nella seguente TABELLA:

Spese Correnti		Previsione Definitiva anno 2024	Variazioni	Previsione di Competenza anno 2025	Differenza %
Titolo I		a		b	a / b
Funzionamento	Euro	318.891,31	-5.619,48	324.510,79	0,98
Interventi diversi	Euro	1.069.928,17	250.635,93	819.292,24	1,31
Oneri comuni	Euro	111.544,90	-6.738,91	118.283,81	0,94
Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti a fondi rischi e oneri	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	1.500.364,38	238.277,54	1.262.086,84	1,19

Lo scostamento rispetto al 2024 è sostanzialmente dato da quanto segue:

Nelle uscite per gli organi dell'Ente nel 2024 sono compresi gli arretrati ricevuti a saldo per l'anno 2022 e 2023 oltre che il dovuto per il 2024.

Nelle uscite per interventi diversi nel 2024 sono confluiti in due semestri i finanziamenti della regione FVG ex l.r.2/2011 di due annualità; il finanziamento dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ è previsto in riduzione.

Non si evidenziano altri scostamenti significativi.

**SPESE IN CONTO CAPITALE**

Le spese in conto capitale 2025, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2024, sono così costituite:

Spese Conto capitale		Previsione	Variazioni	Previsione	Differenza %
		Definitiva 2024 a		Competenza 2025 b	
<i>Investimenti</i>	Euro	560.031,82	-1.535,85	561.567,67	1,00
<i>Oneri comuni</i>	Euro	130.626,69	0,00	130.626,69	1,00
<i>Accantonamento per uscite future</i>	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	Euro	690.658,51	-1.535,85	692.194,36	1,00

Non si evidenziano scostamenti significativi.

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 dal cassiere e dai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Con riferimento alle **misure di contenimento della spesa**, il Conservatorio provvede ogni anno a conformarsi alle normative nazionali, con particolare riguardo 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*), alla Circolare Mef del MEF 21.4.2020, n. 9, alle circolari annuali.

Il Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, con nota prot.n.1622 del 9.2.2023, ha fornito le indicazioni in merito all'applicazione delle disposizioni di contenimento della spesa alle istituzioni di alta formazione artistica e musicale e coreutica (Afam).

Il Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, con nota prot.n.6280 del 30.4.2024, ha chiarito che le maggiori spese correlate al pagamento dei compensi agli Organi, in applicazione del D.M. n. 295 del 5/2/2024, non concorrono alla determinazione del limite di spesa per acquisto di beni e servizi previsto dalla l. 27 dicembre 2019, n. 160.

Pertanto nelle previsioni 2025 è stato osservato il rispetto dei limiti di spesa come segue: UPB 1.1.1. Uscite per organi – tutti i capitoli, (capitoli 1,2,3,4) limitatamente alla previsione di spesa quantificata ante D.M.n.295/2024; UPB 1.1.2. Oneri per il personale in attività di servizio – solo i capitoli relativi agli incarichi di lavoro autonomo, co.co.co. che costituiscono acquisizioni di servizi, con esclusione degli incarichi a soggetti esterni per lo svolgimento di attività di insegnamento, (non ci nessun capitoli valorizzati); UPB 1.1.3. Uscite per acquisti di beni



di consumo e di servizi – tutti i capitoli compresa la manutenzione degli strumenti musicali), (cap. 101, Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni; cap.107, Servizi informatici; cap.110, Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi; cap.111, Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti; cap.112, Uscite postali; cap. 120, Trasporti e facchinaggi; cap. 121 Assicurazioni; cap. 122, Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.; cap. 123, Pulizia locali; cap.124, Telefonia; cap. 126, Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico; cap. 127, Stampe informative e didattiche). Il totale è pari ad € 110.868,96. Resta esclusa la maggiore spesa_correlata al pagamento dei compensi agli Organi, in applicazione del D.M. n. 295 del 5/2/2024, come sopra detto.

E' fatta salva la possibilità di compensazione nel rispetto del limite complessivo di spesa degli anzidetti Capitoli.

Tra le poste del bilancio figura altresì la somma versata all'erario (cfr. sub cap. n. 451).

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:

PRIMA SEZIONE					
Versamenti al capitolo 3422 - capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 594, della legge di bilancio n. 160/2019 - Allegato A					
d.l. n. 112/2008 conv. in l. n. 133/2008					
Disposizioni di contenimento			importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
art. 61, co. 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)					
art. 61, co. 2 (spese per studi e consulenze)					
art. 61, co. 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)					
art. 61, co. 6 (spese per sponsorizzazioni)					
art. 61, co. 7 (misure per le società in elenco ISTAT)					
Totale			0	0	0
d.l. n. 78/2010 conv. in l. n. 122/2010					
Disposizioni di contenimento			importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2025
art. 6, comma 3, come modificato dall'art. 10, co. 5, del d.l. n. 210/2015 (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, co.14, del d.l. n. 95/2012			2.570,40	257,04	2.827,44
art. 6, co. 7 (Incarichi di consulenza)				0,00	0,00
art. 6, co. 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)				0,00	0,00
art. 6, co. 9 (Spese per sponsorizzazioni)				0,00	0,00
art. 6, co. 12 (Spese per missioni)	2.144,46			214,45	2.358,91
art. 6, co. 13 (Spese per la formazione)		1.054,38		105,44	1.159,82
Totale		5.769,24		576,92	6.346,16



l. n. 244/2007 modif. dalla l. n. 122/2010					
Disposizione di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2025		
art. 2, co. 618* e 623, l. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, co. 1, della l. n. 122/2010 (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0		
d.l. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012					
Disposizione di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2025		
art. 8, comma 3 (spese per consumi intermedi)	0	0	0		
l. n. 147/2013 (l. di stabilità 2014)					
Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2025		
art. 1 co. 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione).		0	0		
d.l. n. 66/2014 conv. in l. n. 89/2014					
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2025		
art. 50, co. 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% - spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		0	0		
Importo tot. da versare al cap. 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 VI.				6.346,16	
SECONDA SEZIONE					
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:					
applicazione d.l. n. 112/2008 conv. in l. n. 133/2008					
Disposizioni di contenimento			versamento		
art. 61, co. 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) Versamento al cap. 3490 - capo X - bilancio dello Stato					
art. 67, co. 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi). Versamento al cap. 3348 - capo X - bilancio dello Stato entro il 31 ottobre					
applicazione d.l. n. 78/2010 conv. in l. n. 122/2010					



Disposizioni di contenimento			versamento
art. 6, co. 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi). Versamento al cap. 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno			
art. 6, co. 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi). Versamento al cap. 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno			
applicazione d.l. n. 98/2011, conv. in l. n. 111/2011			
Disposizione di contenimento			versamento
art. 16, co. 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche). Versamento al cap. 3539 - capo X - bilancio dello Stato			
applicazione d.l. n. 201/2011, conv. in l. n. 214/2011			
Disposizione di contenimento			versamento
art. 23-ter, co. 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici). Versam. al cap. 3512 - capo X - bilancio dello Stato.			

- 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 e ai corsi pre-Afam, tenuto conto delle riscossioni 2023 quale dato definitivo, in quanto le iscrizioni 2024 sono ancora in corso	€ 210.000,00
Cap. 2 – Contributi studenti per corsi liberi e privatisti	Quantificazione relativa ai contributi di iscrizione studenti ai corsi liberi tenuto conto delle riscossioni 2023	€ 5.000,00
TOTALE UPB 1.1.1		€ 215.000,00

1.2.1 - Contributi di Enti e privati per particolari progetti		
Cap. 51 - Contributi vari (Agenzia Erasmus+)	Quantificazione per la mobilità Erasmus+ 2025/2026 effettuata sull'assegnazione riscossa per il 2024/2025.	€ 19.798,40
TOTALE UPB 1.2.1		€ 19.798,40

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
1.2.1 - Trasferimenti dallo Stato		
Cap. 101 - Funzionamento	Quantificazione effettuata sulla media dell'assegnazione triennale incrementata della integrazione prevista per i compensi agli Organi ex D.M. n. 295/2024.	€ 126.495,00



Cap. 108 – Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.lgs n. 294/1994)	Fabbisogno di tre contratti di collaborazione con docenti di flauto, violino, viola, dipendenti di Ente lirico, utilmente collocati nelle graduatorie d'insegnamento secondo la previsione definitiva precedente	€ 79.279,97
Cap. 110 - Borse di studio - (Cofinanziamento Miur Erasmus +)	Quantificazione del cofinanziamento da parte del MUR ai sensi della l. 16.4.1987, n. 187, sulla stima dell'assegnazione dell'Agenzia nazionale indicata nel precedente cap. 51	€ 19.798,40
Cap. 112 – Altri finanziamenti dello Stato	Finanziamento Misura 1.3.1. "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" per l'acquisto di servizi digitali	€ 71.885,45
TOTALE UPB 1.2.1		€ 297.458,82

1.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni		
Cap. 153 - Attività didattica, ricerca, produzione artistica	Quantificazione annuale relativa allo stanziamento da parte della Regione FVG ai sensi della l.r. 17.2.2011,n.2.	€ 300.000,00
TOTALE UPB 1.2.2		€ 300.000,00

1.2.3 - Trasferimenti dalle Province		
Cap. 203 - Ass.ni della Provincia per il funzionamento degli oneri di cui all'art.3 L. n. 23/1996	Quantificazione tenuto conto dell'assegnazione annuale da parte dell'EDR (ex Provincia), ai sensi della l.n. 23/1996, art.3 per spese varie d'ufficio e telefonia.	€ 13.000,00
TOTALE UPB 1.2.3		€ 13.000,00

1.2.6 - Trasferimenti da Privati		
Cap. 357 – Attività didattica, ricerca, produzione artistica	Cofinanziamento da parte dell'ERT, Ente Regionale Teatrale, e da parte dell'ARPA, Agenzia regionale per la protezione dell'ambiente a parziale copertura del Dottorato di ricerca, che il Conservatorio di Udine realizza congiuntamente al Conservatorio di Ferrara, capofila, il Conservatorio di Trieste, il Conservatorio di Pescara	€ 23.357,44
TOTALE UPB 1.2.6		€ 23.357,44

1.3 – ALTRE ENTRATE		
1.3.2 – Redditi e proventi patrimoniali		
Cap. 451 – Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	Interessi attivi sul conto di cassa del Conservatorio quantificato sulla stima comunicata dall'Istituto che svolge il servizio di cassa del Conservatorio.	€ 43.000,00
TOTALE UPB 1.3.2		€ 43.000,00

TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI	€ 911.614,66
--------------------------------------	---------------------



● 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 regionale FVG 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.	€ 87.084,46
TOTALE U.P.B. 2.2.2		€ 87.084,46

TOTALE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 87.084,46
--	-------------

● 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 di terzi	Quantificazione tasse <i>Ardis</i> dovute dagli studenti dei Corsi Accademici per il diritto allo studio.	€ 25.000,00
Cap. 1155 – Reintegro fondo minute spese	Fondo per le spese minute	€ 1.500,00
Totale u.p.b. 3.1.1		€ 26.500,00

TOTALE DELLE ENTRATE PARTITE DI GIRO	€ 26.500,00
--------------------------------------	-------------

● AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di amministrazione utilizzato.	Vincolato	€ 594.916,85
	Non vincolato	€ 360.665,23
L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto risulta specificato nell'allegato 4		

TOTALE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	€ 955.582,08
--	--------------

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€ 1.980.781,20
-------------------------------	----------------



USCITE

Programma, azioni, indicatori e risultati.

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

Il programma di spesa dei Capitoli dei beni e servizi si pone **l'obiettivo** di garantire il regolare funzionamento amministrativo - didattico. Per realizzare l'obiettivo di garantire il regolare funzionamento, **l'azione** prevista è il ricorso prevalente al mepa o altre piattaforme digitali accreditate per la fornitura dei beni e servizi ove presenti, rappresentando una modalità di ottimizzazione della spesa e dell'impiego delle risorse umane e strumentali disponibili. **L'indicatore** è dato dalle procedure conclusive e dalla tempestività dei pagamenti. **Il risultato** sarà dato dalla risposta alle necessità istituzionali.

Per quanto riguarda **il programma accademico** di cui alla relazione del Direttore, in allegato, cui si rinvia, esso riguarda le aree della didattica, della produzione e ricerca, biblioteca, innovazione, dell'internazionalità.

Il programma dell'innovazione comprende lo sviluppo informatico (cap. 107, cap. 255, cap. 601, cap. 602). Il Conservatorio si pone **l'obiettivo** di proseguire gli interventi gestionali, strutturali e di acquisizione delle dotazioni e dei servizi tecnologici. **L'azione** prevista è di dare esecuzione alle Convenzioni sottoscritte a tale fine - Università degli Studi di Udine, Lightnet, Garr, ai contratti di servizio per l'assistenza informatica e per il noleggio dei programmi informatici di gestione, all'acquisto di servizi digitali. **L'indicatore** sarà dato dalle attività svolte grazie alle anzidette convenzioni, dall'esecuzione dei contratti di servizio con le ditte affidatarie e dalla tempestività dei pagamenti. **Il risultato** sarà dato dall'incremento dello sviluppo informatico. Il conservatorio ha in corso un processo di digitalizzazione, già ampiamente sviluppato che proseguirà nel 2025 anche grazie al finanziamento dedicato Misura 1.3.1. "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" per l'acquisto di servizi digitali, n. 7 API. In merito si rinvia anche alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

Il programma delle aree della didattica, della ricerca, produzione e biblioteca, internazionalità (cap. 251-261) si pone **l'obiettivo** di fornire gli strumenti in termini di risorse umane e strumentali. **Le azioni** previste sono conseguenziali al grado di attivazione del programma accademico in base a cui procedere con: reclutare il personale esperto esterno per attività di insegnamento (cap. 259), attivare le procedure per svolgere le Masterclasses (cap. 255), attivare le procedure per svolgere 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, per l'innovazione, per la biblioteca (cap. 251, 255 e 604); effettuare le procedure per le mobilità internazionali (cap. 257, 260, 261). **Indicatori** sono dati dai contratti siglati. **Il risultato** atteso sarà dato dal grado di realizzazione del Programma accademico di cui alla Relazione del Direttore.

Il programma di valorizzazione dei beni (cap. 110, cap. 601, 602, 603) si pone **l'obiettivo** di assicurare la corretta gestione dei beni attraverso interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria. **Le azioni** previste sono provvedere alla regolare manutenzione ordinaria dei beni ed individuare gli interventi di restauro o di acquisto di beni di pregio. **Il risultato** sarà dato sia nell'avere garantito la funzionalità dei beni a beneficio degli studenti e docenti con le manutenzioni ordinarie, sia dall'aver impreziosito il patrimonio del Conservatorio con acquisti e restauri ove necessari, in base ai finanziamenti dedicati.

Nel complesso il risultato atteso è correlato al grado di realizzazione del Programma Accademico. Le esigenze rappresentate nella relazione del Direttore sono state interamente corrisposte con le risorse finanziarie disposte sui capitoli del bilancio. In merito al programma accademico si rinvia alla Relazione del Direttore.



● 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	€ 38.592,00
Cap.2 - Compensi indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	€ 13.397,58
Cap.3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	€ 5.785,15
Cap.4 - Fondo consulta studenti	€ 0,00
TOTALE UPB 1.1.1	€ 57.774,73

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*. Per il Direttore, per 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. 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.

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. Alla predetta legge ha fatto seguito il D.P.C.M. n. 143 del 23.8.2022 recante il “Regolamento in attuazione dell'art.1, comma 596 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 che ha disciplinato in materia di compensi, gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti degli Organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari, degli enti e organismi pubblici.” Con D.M. n. 295 del 5.2.2024, adottato dal Ministro dell'università e della ricerca di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, si è provveduto a determinare a decorrere dal 1.1.2022, le indennità ed i compensi spettanti a Presidenti, Direttore, Revisori dei Conti, componenti del Nucleo di valutazione, componenti del Consiglio di Amministrazione. Le maggiori spese correlate al pagamento dei compensi non concorrono alla determinazione del limite di spesa ex legge n. 160/2019, come chiarito nella nota Mur prot.n.6280 del 30.4.2024.



Resta confermato il previgente DM 1 febbraio 2007 per quanto previsto per i componenti del Consiglio accademico e della Consulta studenti, come chiarito nella predetta nota Mur. Per questi l'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio	Somma prevista
Cap. 51 - Compensi personale a tempo determinato	€ 11.325,70
DESCRIZIONE	Si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto.
Cap. 53 - Compensi accessori contrattuali (buoni pasto)	€ 3.960,00
DESCRIZIONE	Viene iscritta una congrua somma a copertura dei buoni pasto del personale t.a. avente diritto.
Cap. 54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.lgs n. 297/1994)	€ 79.279,97
DESCRIZIONE	Spesa annuale di tre contratti di collaborazione con dipendenti da Enti lirici per l'insegnamento di flauto, violino, viola.
Cap. 56 - Indennità di missione e rimborsi	€ 2.000,00
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 perseguiti 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.
Cap. 58 - Formazione e aggiornamento personale	€ 5.119,25
DESCRIZIONE	Si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto.
TOTALE UPB 1.1.2	€ 101.684,92

1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	Somma prevista
Cap. 101 - Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	€ 1.117,33
DESCRIZIONE	La somma imputata è indirizzata all'acquisto di riviste e manuali periodici di carattere amministrativo per l'attività di amministrazione e direzione. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della



formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 107 - Uscite per servizi informatici	€ 27.804,27
---	-------------

DESCRIZIONE

Le spese riguardano la transizione digitale del Conservatorio che comprende in particolare il noleggio delle procedure informatiche dei servizi amministrativi, contabili, di segreteria didattica; il noleggio dei pc e delle relative licenze, per gli uffici; il rinnovo del dominio; il rinnovo della conservazione digitale, il rinnovo della PEC, e di quanto necessario alla gestione informatica.

Richiede un adeguato investimento 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 web, 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. Va considerata la gestione in sicurezza dei software a cura dell'Amministratore di sistema in sinergia con il Responsabile della protezione dei dati. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Lo sviluppo informatico è inserito anche nel piano programmatico del triennio 2025/2027 di cui al contributo della regione FVG ex l.2/2011 grazie al quale sostenere le spese di gestione della Convenzione regionale «Lightnet»; le spese di gestione della Convenzione «Garr»; la progettazione dello sviluppo informatico in convenzione con Uniud, l'assistenza informatica, l'acquisto di servizi digitali. Senza questa opportunità il processo di transizione digitale non potrebbe svilupparsi.

In merito di rinvia alla relazione del Programma Accademico del Direttore.

Cap. 110 - Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzi didattici, ricambi	€ 23.178,66
---	-------------

DESCRIZIONE

Sono comprese le spese dei contratti per la manutenzione dei pianoforti, il noleggio della fotocopiatrice in Biblioteca; le manutenzioni con interventi periodici sugli strumenti a fiato, sugli strumenti ad arco, sugli strumenti a corda, sugli organi e sul fortepiano, sui clavicembali e sulla spinetta, sulle percussioni, nonché sulle attrezature. Si effettua un attento monitoraggio dello stato degli strumenti, un'organizzazione delle tempistiche degli interventi in base a criteri di necessità, tenuto conto degli interventi già fatti per area, tenuto conto dei fondi disponibili. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 111 - Manutenzione ordinaria attrezzi, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti .	€ 1.327,39
---	------------

DESCRIZIONE

L'attivazione di questo capitolo si è reso necessario per la gestione della manutenzione e per eventuali modesti interventi che i contributi dell'EDR (ex Provincia, ex UTI) non riescono a coprire, nonché per interventi su attrezzi.

L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 112 - Uscite postali	€ 280,83
---------------------------	----------

DESCRIZIONE

Il processo di dematerializzazione determina una spesa modesta. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.



Cap. 120 - Trasporti e facchinaggi	€ 1.611,82
------------------------------------	------------

DESCRIZIONE

Si dispone una somma per far fronte alle necessità di spostamenti e trasporti di strumenti, attrezzature e arredi per esigenze didattiche, artistiche, amministrative. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 121 - Premi di assicurazione	€ 11.924,08
-----------------------------------	-------------

DESCRIZIONE

Le polizze concernono la copertura dei beni del Conservatorio contro il furto, il rischio elettronico, l'incendio e danni vari. V'è poi la polizza infortuni, assistenza e RC. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	€ 948,27
---	----------

DESCRIZIONE

Le spese di questo Capitolo, vista la progressiva dematerializzazione adottata e visto che l'EDR si fa carico delle spese d'ufficio, risultano contenute.

L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 123 - Pulizia locali	€ 2.560,63
---------------------------	------------

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. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 124 - Telefonia	€ 6.533,46
----------------------	------------

DESCRIZIONE

La spesa riguarda le spese di telefonia mobile e fissa. Per quest'ultima infatti risulta insufficiente lo stanziamento dell'EDR per spese di telefonia fissa (Cap. 128) fatto salvo che l'Ente concede una parziale compensazione in sede di rendicontazione. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.

Cap. 125 – Ass.ni della Provincia per il finanz.to degli oneri di cui all'art.3 L.23/96 varie d'ufficio	€ 10.000,00
---	-------------

DESCRIZIONE

Sono destinate a carico dell'ente EDR, ai sensi del Regolamento per l'assegnazione ed utilizzo di sussidi agli Istituti aventi sede nell'area territoriale di competenza, Decreto n.1191 del 7.12.2021, le spese d'ufficio relative a:

cancelleria

registri, comprese le spese dei software per la gestione dei registri di classe online, scrutini ed esami stampati e loro rilegatura



assistenza e canone manutenzione centralini telefonici
complementi di arredo non inventariabili ed attrezzatura minuta
Computer, hardware, stampanti e altre apparecchiature informatiche e di rete
Software
Contratti di assistenza/manutenzione per hardware e software delle dotazioni informatiche in uso
Macchinari per la purificazione dell'aria e la pulizia dei locali (non inserite tra le spese di investimento)
Servizi straordinari di igienizzazione locali da parte di ditte specializzate
Contratti di assistenza/manutenzione defibrillatori
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, il numero di personale tecnico amministrativo, la cui quantificazione è resa nota solo al termine dell'anno.

Cap. 126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	€ 2.750,85
<p>DESCRIZIONE Gli acquisti per la didattica di modico valore cui il Conservatorio fa fronte ogni anno riguardano leggi, archetti, custodie, accessori per strumenti, portatili audio e informatici, strumenti musicali da studio; attrezzature di pulizia; accessori per aule, complementi di arredo per uffici e aule. Le esigenze mutano di anno in anno in relazione all'usura dei beni, alle condizioni degli spazi e delle aule ecc... Si effettua un attento monitoraggio dello stato dei beni e accessori, un'organizzazione delle tempistiche degli acquisti in base a criteri di necessità, tenuto conto degli acquisti già fatti per area, tenuto conto dei fondi disponibili. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.</p>	

Cap. 127 - Stampe informative amministrative e didattiche	€ 128,10
<p>DESCRIZIONE Posta finalizzata alle stampe informative di carattere didattico e amministrativo in particolare delle normative interne (Statuto, Regolamento di amministrazione, regolamenti didattici...). L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.</p>	

Cap. 128 - Ass.ni della Provincia per il finanz.to degli oneri di cui all'art.3 L.23/96 telefono	€ 3.000,00
<p>DESCRIZIONE Sono destinate a carico dell'ente EDR, ai sensi del Regolamento per l'assegnazione ed utilizzo di sussidi agli Istituti aventi sede nell'area territoriale di competenza, Decreto n.1191 del 7.12.2021, le spese d'ufficio relative a: Canoni mensili comprensivi di traffico, internet o telefonico, oltre a eventuali opzioni Strumentazioni o ampliamento impianti atti a garantire un livello di connettività sufficiente a consentire un regolare svolgimento delle attività didattiche e amministrative Acquisto dispositivi per la connettività (modem, router, internet key) Il finanziamento dell'EDR, però, risulta insufficiente e il Conservatorio sopperisce sul cap. 124, fatto salvo di ricevere a copertura l'anno successivo una parziale copertura dall'Ente.</p>	

Cap. 129 - PNRR Missione 1 Piattaforma Digitale Nazionale Dati	€ 71.885,45
<p>DESCRIZIONE Il Conservatorio ha partecipato all'Avviso pubblico della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento per la trasformazione digitale per la presentazione di domande di partecipazione a valere su Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.3 "Dati e</p>	



Interoperabilità” Misura 1.3.1 “Piattaforma Digitale Nazionale Dati” Università e Afam Pubblici, Finanziato dall’unione Europea, il cui ammontare per gli Istituti entro mille allievi è di € 71.885,45; l’Allegato 2 del predetto Avviso descrive le modalità, il servizio e il processo di integrazione dei servizi all’interno dell’investimento M1C1-1.3.1 - Piattaforma Digitale Nazionale Dati (“PDND”); l’obiettivo del predetto Avviso è l’erogazione di API nel Catalogo API PDND da parte delle Università pubbliche e degli AFAM pubblici. Nel quadro del progetto di interoperabilità, quindi, un’API è un’interfaccia applicativa che:

- è identificata nel Catalogo API dalla sua documentazione secondo gli standard previsti nel *Modello di interoperabilità* descritto nelle linee guida indicate al paragrafo B;
- è identificata nel catalogo API dal riferimento del suo punto di erogazione principale (server URL di produzione);
- rispetta le cornici di sicurezza indicate al paragrafo D;
- consente di effettuare tutte le operazioni associate alla procedura relativa.

Il predetto avviso prevede l’erogazione di n. 9 API riguardanti Offerta formativa, iscrizioni, Titoli, Rettifica iscrizioni, Rettifica titoli, Variazioni iscrizioni, Variazioni titoli, Iscritti per fasce ISEE, Iscritti a un corso per anno, (le prime sette API per gli Istituti fino a mille iscritti).

Con l’acquisizione di questo servizio che si realizzerà nel 2025 e la cui gestione dura 60 mesi il Conservatorio ha effettuato un ulteriore sostanziale passo avanti nel processo di digitalizzazione come previsto dal CAD.

TOTALE UPB 1.1.3	€ 165.051,14
------------------	--------------

1.2. - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali	Somma prevista
--	----------------

Cap. 251 - Esercitazioni didattiche (materiale musicale per)	€ 5.000,00
DESCRIZIONE. La somma imputata è indirizzata all’acquisto e abbonamento a riviste e pubblicazioni musicali per la Biblioteca, nonchè 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	€ 30.000,00
DESCRIZIONE L’attività integrativa di supporto alla didattica, alla produzione artistica, alla ricerca, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica, la spesa riguarda un pianista accompagnatore e un tirocinante.	

Cap. 255 - Produzione artistica e ricerca	€ 380.500,00
DESCRIZIONE L’attività di produzione artistica e di ricerca, con il relativo piano spese, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. I Progetti sono: 1. Valorizzazione studenti; 2. Erasmus; 3. Orchestra Ceman; 4. Concerto del 2 giugno; 5. Produzioni discografiche e librerie; 6. Servizi generali; 7. Converti sul territorio in collaborazione con enti vari; 8. Università di Udine; 9. Collaborazione con il Teatro Giovanni da Udine ed il Teatro Verdi di Pordenone; 10. Stagione con il CSS; 11. Collaborazione artistica con il	



Comune di Udine; 12. Collaborazione artistica con il Mittelfest; 13. Concerti studenti; 14. Concerti docenti; 15. Concerto di inaugurazione; 16. Formazione; 17. Masterclass; 18. Opera lirica; 19. Viaggi di studio; 20. Collaborazione artistica con USCI FVG; 21. Collaborazione con il Comune di Pordenone; 22. 100 anni del Conservatorio Tomadini (1925-2025); 23. Approfondimenti tematici; 24. Potenziamento della comunicazione istituzionale; 25. Potenziamento della digitalizzazione e della biblioteca; 26. Open day.

Le spese riguardano in particolare: accordature e manutenzioni strumenti, acquisto/noleggio partiture, spese di promozione (affissioni, distribuzioni, editazioni discografiche e/o librerie, tipografia comprendente progettazione grafica e stampe, ufficio stampa, pubblicazioni, comunicazioni), affitto sale e teatri, aggiunti orchestra, solisti orchestra, Masterclass, Conferenze e Convegni, Formazione, Materiali e servizi, abbonamenti digitali biblioteca, noleggio attrezzature e servizi, digitalizzazione (Accordo Uniud, Convenzione Lightnet, Convenzione Garr, servizi digitali, brevetti), noleggio strumenti, trasferte docenti per progetto d'istituto, trasferte studenti, servizio sicurezza, siae, trasporti strumenti e attrezzature, viaggi studio.

Cap. 256 - Borse di studio, premi e sussidi agli allievi, collaborazione a tempo parziale (200 ore)	€ 40.829,37
---	-------------

DESCRIZIONE.

L'attività che coinvolge gli allievi, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. La spesa riguarda i bandi per n. 8 collaborazioni a tempo parziale (200 ore a costo di € 10 l'ora), i bandi per l'assegnazione di n. 3 borse di strumento (€ 1.500,00 cad).

L'importo di € 17.829,37 prelevata dall'avanzo vincolato presunto, riguarda fondi vincolati (lascito Mari) destinati ai bandi per gli allievi della scuola di pianoforte.

Cap. 257 - Progetti internazionali, Progetto Erasmus +	€ 10.000,00
DESCRIZIONE	
L'attività internazionale è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. L'interesse è indirizzato all'area balcanica e all'area Alpe Adria.	

Cap. 259 - Corsi accademici e pre-academici	€ 275.357,44
DESCRIZIONE	
L'attività didattica programmata è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. Le spese riguardano in particolare le ore aggiuntive di insegnamento, € 132.000,00=, i contratti con esperti esterni per insegnamenti fuori settore e fuori organico in particolari ambiti non coperti dalle competenze interne, € 41.000,00=, i corsi di lingua inglese in collaborazione con il CLA dell'Università degli studi di Udine, € 25.000,00=, il dottorato di ricerca in forma associata € 15.000,00= ed € 23.357,44 a carico dei cofinanziatori, il dottorato di ricerca nuovo ciclo € 35.000,00=, le convenzioni con le istituzioni per i concorsi ex D.M.n. 180/2023, € 4.000,00=.	

Cap. 260 - Cofinanziamento MIUR progetto Erasmus +	€ 19.798,40
DESCRIZIONE	
La mobilità Erasmus+ è cofinanziata dal Mur nella misura pari allo stanziamento stabilito dall'Agenzia Nazionale Indire Erasmus+. La mobilità, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.	

Cap. 261 - Agenzia nazionale progetto Erasmus +	€ 57.807,03
DESCRIZIONE	
La mobilità Erasmus+ è finanziata dall'Agenzia Nazionale Indire Erasmus+.	
La mobilità, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.	
L'importo di € 38.008,63 fa riferimento al prelevamento dall'avanzo vincolato presunto.	

**TOTALE UPB 1.2.1****€ 819.292,24**

1.2.3 - Oneri finanziari	Somma prevista
---------------------------------	-----------------------

Cap. 352 - Uscite e Commissioni bancarie	€ 4.000,00
DESCRIZIONE Si dispone prudenzialmente una copertura congrua per le spese a carico del Conservatorio per la convenzione del servizio di cassa con l'Istituto tesoriere e per il servizio Pagopa.	

TOTALE UPB 1.2.3	€ 4.000,00
-------------------------	-------------------

1.2.5 - Poste correttive	Somma prevista
---------------------------------	-----------------------

Cap. 451 - Restituzione e rimborsi diversi	€ 10.000,00
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 per € 6.346,16=, come da tabella in premessa per il dettaglio. Si dispone per differenza una somma a copertura di eventuali ulteriori versamenti dovuti in attesa della manovra finanziaria del governo che paventa tagli e contenimenti ulteriori.	

TOTALE UPB 1.2.5	€ 10.000,00
-------------------------	--------------------

1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci	Somma prevista
--	-----------------------

Cap. 501 - Varie	€ 5.000,00
DESCRIZIONE Si dispone prudenzialmente una somma per spese impreviste o comunque non previamente classificabili.	

Cap. 502 - Fondo di riserva	€ 36.759,81
DESCRIZIONE Previsione per spese impreviste ex art. 10 del <i>Regolamento di contabilità</i> .	

Cap. 503 - Spese per la sicurezza	€ 37.524,00
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 n. 2016/679, nonché in materia di anticorruzione, compresi in entrambi i casi corsi di formazione al personale in quanto obbligatori.

E' altresì disposto il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto pari ad € 17.524,00 ex d.m. n.734/2021

Cap. 504 - Uscite contributi studenti (rimborsi)	€ 15.000,00
DESCRIZIONE	
Si dispone una congrua somma per rimborso dovuti agli allievi dei contributi di iscrizione per ritiri, trasferimenti, errati versamenti, per vincitori borse Ardis, nonché a seguito di note MUR in materia di esoneri.	

Cap. 505 - Spese di giudizio	€ 10.000,00
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	€ 104.283,81
-------------------------	---------------------

TOTALE DELLE SPESE CORRENTI	€ 1.262.086,84
------------------------------------	-----------------------

● 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	€ 459.417,05
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 Premessa. Il Conservatorio ha altresì ricevuto un lascito di € 294.442,05=, che il C.d.A. ha deliberato di destinare a spese per edilizia. Si dispone il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto.	

TOTALE UPB 2.1.1	€ 459.417,05
-------------------------	---------------------

2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	Somma prevista
Cap. 601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 42.150,62
DESCRIZIONE	
La previsione riguarda l'acquisto di strumenti musicali e attrezzature didattiche in base alle proposte approvate in Consiglio Accademico, e le attrezzature informatiche per proseguire l'obiettivo della transizione digitale.	
Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.	
Si dispone inoltre il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto di € 2.150,62.	

Cap. 602 – Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 40.000,00
--	-------------



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

DESCRIZIONE

La previsione riguarda il restauro di strumenti musicali di pregio in base alle proposte approvate in Consiglio Accademico, e l'infrastruttura informatica per proseguire l'obiettivo della transizione digitale.

Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

Cap. 603 - Acquisto di mobili e macchine d'ufficio, arredi ad uso scolastico	€ 10.000,00
--	-------------

DESCRIZIONE

La previsione riguarda l'acquisto di dotazioni per i locali didattici e amministrativi.

Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

Cap. 604 - Acquisti per biblioteca	€ 10.000,00
------------------------------------	-------------

DESCRIZIONE

La previsione riguarda l'acquisto di materiale librario per la biblioteca, obiettivo strategico per il Conservatorio.

Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

TOTALE UPB 2.1.2	€ 102.150,62
-------------------------	---------------------

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

Cap. 701 - Rimborso mutuo	€ 130.626,69
---------------------------	--------------

DESCRIZIONE

Risulta imputato l'ammontare delle due rate da pagare nel 2024, 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, già conclusi. 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 sul capitolo una rata di differenza.

TOTALE UPB 2.2.1	€ 130.626,69
-------------------------	---------------------

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 692.194,36
---------------------------------------	---------------------

● 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	€ 1.980.781,20
-------------------------------------	-----------------------



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

Per quanto riguarda la stesura del bilancio pluriennale si ritiene di riportare, nel 2026 e nel 2027, le stesse previsioni del 2025, in quanto non si prevedono programmazioni ulteriori che possano motivare una diversa formulazione.

Udine, 18.10.2024

il Presidente del Conservatorio

avv. Guglielmo Pelizzo

ALLEGATO: Relazione del Direttore al Presidente, approvata nel Consiglio di Amministrazione del 17.10.2024.