

## CONSERVATORIO DI MILANO

### RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE

#### ANNO FINANZIARIO 2024

La presente relazione programmatica, redatta ai sensi del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio di Musica "Giuseppe Verdi" di Milano, riporta le scelte strategiche dell'Istituto da intraprendere o sviluppare nell'arco temporale oggetto di programmazione, con particolare riferimento agli indirizzi ed alle delibere assunte dal Consiglio di Amministrazione nel corso del 2023 e del Piano di indirizzo approvato dal Consiglio Accademico.

Esso espone, inoltre, il quadro economico generale, indica gli indirizzi di gestione e dimostra le coerenze e le compatibilità tra gli obiettivi, le risorse e le specifiche finalità dell'Istituto. Tale quadro è stato formulato con il criterio della prudenza, sia con riferimento alle entrate che alle uscite. Il documento contabile per l'esercizio finanziario 2024 è stato predisposto confrontando i risultati previsti nell'esercizio 2023.

Dal punto di vista strategico, consapevoli della centralità delle nostre studentesse e dei nostri studenti, anche sulla base del Piano di Indirizzo approvato dal Consiglio Accademico, il prossimo triennio è improntato a:

- Proseguire ed implementare il percorso avviato nell'ultimo triennio, con particolare riferimento ai nuovi corsi avviati, allo sviluppo della filiera educativa musicale, alla realizzazione del Terzo Livello e all'incremento della didattica inclusiva;
- Avviare un piano per l'avvio sistematico delle attività di ricerca, in particolare in un'ottica di ricerca collaborativa, non solo nei campi tradizionali, ma anche in riferimento alla relazione musica/STEM;
- Valorizzare ulteriormente la produzione, che costituisce una eccellenza ed un forte elemento di attrattività della nostra Istituzione;
- Implementare azioni e strumenti finalizzati all'occupabilità degli studenti nel percorso dalla formazione alla professione;
- Realizzare il progetto di ristrutturazione del secondo piano della sede, anche al fine di creare spazi nuovi e più efficienti;
- Proseguire la politica di investimento nella manutenzione ordinaria e straordinaria della sede, anche con finalizzazione al risparmio energetico;
- Proseguire nella realizzazione del nuovo Campus Il Bosco della Musica a Rogoredo, che nel 2024 entrerà nella fase di realizzazione, prevedendo un adeguato livello di accantonamenti per il suo allestimento e valutando l'attivazione di strumenti organizzativi adeguati;
- Proseguire e incrementare la tutela e valorizzare del grande patrimonio storico del Conservatorio (Biblioteca, Archivio storico e Collezione strumenti), facendolo conoscere sempre più anche attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie;
- Provvedere alla riorganizzazione degli Uffici amministrativi e tecnici a seguito dell'ampliamento dell'organico, alla realizzazione di strumenti di formazione e alla introduzione del sistema di qualità UNI-ISO.

Occorre evidenziare che il 2024 costituirà un anno denso di novità e di iniziative. Oltre a quanto già richiamato (la ristrutturazione del 2° piano e l'avvio del cantiere a Rogoredo):

- Sarà l'anno delle celebrazioni del Centenario della morte di Giacomo Puccini, il nostro più illustre allievo;

## CONSERVATORIO DI MILANO

- Nel mese di novembre, il Conservatorio ospiterà il Congresso e il Meeting annuale dell'Associazione Europea dei Conservatori (AEC), cui parteciperanno oltre 400 delegati dell'Europa fisica e internazionali; per tale occasione il Presidente della Repubblica ha concesso la sua Medaglia;

Si intende cogliere tali occasioni non solo per le dovute celebrazioni, ma anche in vista di una legacy per il futuro, in particolare per:

- confermare il Conservatorio quale soggetto vivo e protagonista nella Città e in tutto il territorio;
- intensificare e incrementare le relazioni internazionali;
- proseguire e/o avviare collaborazioni con le altre istituzioni del sistema universitario e dell'Afam finalizzate a nuove collaborazioni, per la ricerca, la didattica, la produzione e il diritto allo studio;
- sviluppare sempre il rapporto con soggetti pubblici e privati per il sostegno del conservatorio, dei suoi studenti, delle sue attività e dei suoi progetti;
- sviluppare iniziative concrete finalizzate al raggiungimento degli obiettivi ONU 2030 riferibili alla nostra Istituzione.

Tali scelte programmatiche e prioritarie condivise dagli Organi, che trovano riscontro nel documento contabile, sono le seguenti:

Con riferimento alle entrate, si prevede:

Un contributo ordinario per il funzionamento amministrativo e didattico da parte del Ministero pari ad Euro 400.000,00, considerando una media sugli importi assegnati nei precedenti esercizi finanziari;

la conferma del contributo degli studenti in € 2.800.000,00 in considerazione di quanto riscosso, a conferma del numero degli iscritti, nei due esercizi precedenti;

la quantificazione delle entrate correnti dell'Istituto in Euro 666.500,00 (586.500,00+30.000,00+50.000,00)

l'impiego dell'avanzo di amministrazione vincolato, quantificato in € 19.347.000,00;

l'impiego dell'avanzo di amministrazione non vincolato, quantificato in € 1.015.000,00.

Si fa presente che dal punto di vista strutturale, nel Bilancio Preventivo le entrate sono impiegate in previsione interamente a copertura di uscite in conto corrente.

Riguardo alle voci in uscita, l'imputazione degli importi da assegnare segue - in generale - l'usuale e consueta ripartizione previsionale, in base alle ordinarie esigenze dell'Istituto nel corso dell'anno.

Si segnala inoltre che dell'avanzo di amministrazione si prevede di non utilizzare nell'esercizio 2024 la somma di € 1.322.383,34 facendo economia di tale importo per far fronte ad eventuali fabbisogni futuri che saranno oggetto di opportuna delibera da parte del Consiglio di Amministrazione.

Le variazioni, rispetto alle annualità precedenti, sono riferite alle seguenti voci:

Per la didattica, secondo le indicazioni del Consiglio Accademico, si è mantenuta costante l'offerta, con particolare riferimento alle docenze esterne, ai pianisti accompagnatori (essenziali per lo svolgimento delle attività didattiche sia di strumento che di canto), alle masterclass e seminari; inoltre, si segnala un costante impegno nella destinazione dei fondi per l'acquisto di nuove apparecchiature e strumenti musicali e per la loro manutenzione ordinaria e straordinaria;

## CONSERVATORIO DI MILANO

Per l'internazionalizzazione, secondo gli indirizzi del Mur, è stata confermata la dotazione finanziaria del precedente esercizio finanziario;

Con riferimento alle spese in conto capitale, nel 2024 si prevedono importanti investimenti. In particolare:

La continuazione delle opere di adeguamento della sede sia in termini di manutenzione ordinaria e straordinaria, finalizzata al ripristino ed a un migliore e più efficiente utilizzo degli spazi per la didattica e per la valorizzazione della biblioteca e del patrimonio storico;

L'avanzamento delle attività previste dall'Accordo tra Pubbliche Amministrazioni ai sensi dell'Art. 15 della Legge 7 agosto 1990 n. 241 per la Realizzazione del Nuovo Campus del Conservatorio "Il Bosco della Musica a Rogoredo – Milano"

L'avvio di iniziative per la sostenibilità, compreso il merchandising, sia in termini di attività correnti che di investimenti: dal plastic-free alla distribuzione dell'acqua demineralizzata, dalla raccolta differenziata al green procurement, ecc.

Per completezza di informazione, si riportano ulteriori dati e considerazioni.

Per l'A.A. 2023/2024 la dotazione organica del Conservatorio di Musica "Giuseppe Verdi" di Milano è la seguente:

Tipologia del Personale	Unità di Personale	Pianta organica
Personale docente a tempo indeterminato	237	244
Personale docente a tempo determinato	6	
Direttore amministrativo a tempo indeterminato	1	1
Direttore di ragioneria a tempo indeterminato	1	1
Personale Area Terza a tempo indeterminato	5	13
Personale Area Terza a tempo determinato	3	
Personale Area Seconda a tempo indeterminato	10	17
Personale Area Seconda a tempo determinato	5	
Personale Area Prima a tempo indeterminato	29	36
Personale Area Prima a tempo determinato	6	
<b>Totale</b>	<b>303</b>	<b>312</b>

Le somme iscritte nella previsione delle Entrate sono quelle di cui si ha la certezza della riscossione considerato quanto verificatosi con la chiusura dell'esercizio 2022. Considerate le norme previste dalla Legge di Bilancio 2020 e del Decreto Ministeriale n. 1014 del 3 agosto 2021 del Ministero dell'Università e della Ricerca, che, in attuazione dell'art. 1, comma 518, della Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (legge di bilancio 2021), che ha esteso la cd. "no tax area" fino a € 22.000,00, rispetto alla precedente soglia (€ 20.000,00) in vigore ai sensi del Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 e del Decreto Ministeriale prot. n. 234 del 26 giugno 2020, tenuto conto della delibera del Consiglio di Amministrazione del 19 ottobre 2022 che confermando il calcolo delle rette scolastiche in base alla capacità contributiva dello studente, tramite la valutazione della condizione economica, tenuto conto dell'ammontare del

## CONSERVATORIO DI MILANO

reddito e del patrimonio, nonché dell'ampiezza del nucleo familiare, utilizzando l'Indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE) di cui al D.Lgs 109/98 e successive modificazioni ed integrazioni e delle determinazioni specifiche di cui al D.P.C.M.9/4/2001(ISEE) ha aggiornato l'indicazione dei limiti indicati nel seguente prospetto:

Livello del corso	Minimo**	Massimo *
Propedeutico	Euro 650,00	Euro 2.350,00
Triennio Accademico	Euro 1.250,00	Euro 2.900,00
Biennio Accademico	Euro 1.250,00	Euro 3.600,00
Ordinamento Previgente (ad esaurimento)	Euro 600,00	Euro 2.250,00
Preaccademico (ad esaurimento)	Euro 600,00	Euro 2.350,00
Corso Giovani Talenti	Euro 650,00	Euro 2.350,00

Ulteriori importi da versare per la specificità dei corsi:

-Corso diploma accademico I e II livello in Direzione d'orchestra: verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 500,00;
-Corso diploma accademico I e II livello in Direzione di coro: verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 150,00;
- Corso diploma accademico I livello in Composizione: verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 300,00;
- Corso diploma accademico II livello in Composizione: verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 400,00;
- Corso diploma accademico II livello in Composizione Jazz: verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 400,00;
- Corso diploma accademico I e II livello in Canto, Canto rinascimentale e barocco, Musica Vocale da Camera : verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 300,00;
- Corso diploma accademico I e II livello in Popolar Music con uso di Orchestra Ritmo-sinfonica: verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 300,00;
- Prova finale I e II livello in Composizione Jazz : verrà sommata l'ulteriore tassa fissa di € 150,00;

Le somme previste dai trasferimenti provenienti da Privati per i Rimborsi spese per la concessione in uso degli spazi del Conservatorio, sono state stimate prudenzialmente considerando le entrate precedenti gli esercizi interessati dalla situazione emergenziale.

Le somme previste per i capitoli di spesa sono state ripartite considerando le reali esigenze del Conservatorio e delle attività programmate nel corrente anno accademico 2022/2023, come ampiamente descritto nella relazione del Direttore per la presentazione del Piano di Indirizzo approvato dal Consiglio Accademico n. 39 del 28 settembre 2023 e dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 31 del 21 novembre 2023.

## CONSERVATORIO DI MILANO

Il numero totale di iscritti è di 1747 studenti:

Triennio	691	1288	Accademici
Biennio	597		
Giovani Talenti	7		
Corsi Singoli Individuali Accademici	9		
Corsi Singoli Individuali Propedeutici	8		
Corsi singoli Collettivi	3		
Ordinamento Previgente	0		
Pre Accadenico	17		
Propedeutico	169		
Pre propedeutico	84		
Coro voci Bianche	12		
Master I° Livello	in definizione		
Master II° Livello	in definizione		
Musico terapia propedeutica	22		
Corsi Liberi	128		
Totale	<b>1747</b>		

Per gli iscritti ai corsi accademici sono attive le convenzioni per la mobilità internazionale, anche di docenza, aderenti al LLP Erasmus della Comunità Europea. Insieme alle contribuzioni comunitarie il Conservatorio può disporre anche di finanziamenti provenienti dal MUR a titolo di Cofinanziamento, a sostegno della mobilità degli studenti.

È pienamente applicato il diritto allo studio, con attribuzione di borse per le attività a tempo parziale degli studenti ai sensi dell'art.11 del d.lgs. 68/2012, il rimborso delle contribuzioni e delle tasse agli studenti, così come previsto dalla normativa regionale di riferimento e l'erogazione di Borse di studio finanziate dalla Regione Lombardia.

Sono inoltre frequenti le attribuzioni di borse di studio finanziate da contributi provenienti da privati, a sostegno degli studenti più meritevoli e in linea coi principi e con le finalità previste dallo Statuto del Conservatorio.

Per la parte delle uscite si è tenuto conto delle spese gestionali sostenute durante l'esercizio 2023 .

Il Conservatorio è ubicato in una struttura di rilevante pregio artistico: necessita pertanto di interventi strutturali di manutenzione sia ordinaria che straordinaria e di adeguamento alle normative di sicurezza (con particolare riferimento alle sale votate agli spettacoli). Le coperture finanziarie previste per i lavori indicati derivano fondamentalmente da entrate proprie dell'Istituto.

## CONSERVATORIO DI MILANO

Con riferimento al "problema spazi", si prevede di proseguire con la ristrutturazione e l'insonorizzazione di alcune aule ad oggi utilizzate solo parzialmente per la mancanza dei requisiti minimi necessari all'insegnamento della musica, nonché di innovazioni sul sistema degli accessi nelle aule (chiave elettronica) al fine di consentire un nuovo e più efficiente utilizzo del personale addetto.

Si ultimeranno, inoltre, le attività di aggiornamento del sito e l'informatizzazione del Conservatorio con la rete wireless a copertura di tutte le aule, Sale da Concerto e spazi comuni.

L'attività prevalente del Conservatorio e stabilmente strutturata si esprime nelle attività di ricerca, di produzione artistica e didattica e la conseguente necessità di un costante aggiornamento e manutenzione degli strumenti musicali, del materiale didattico, degli arredi e delle attrezzature tecnologiche ed informatiche. Anche per la Biblioteca si è manifestata la necessità di acquisizione di un servizio-"digital library"sw finalizzato alla digitalizzazione dell'enorme patrimonio custodito, al fine della più ampia conoscibilità e fruibilità efficiente e moderna dello stesso, esiste la necessità di acquisire nuovi volumi, riviste e pubblicazioni, nonché la volontà di collaborare con personalità di prestigio per la realizzazione della copiosa attività di ricerca e di produzione artistica. (Relazione Direttore).

La promozione verrà sostenuta anche attraverso la realizzazione di nuove brochure del Conservatorio, del suo patrimonio, delle iniziative dell'anno, all'interno di una immagine grafica coordinata. Si porrà particolare attenzione alla valorizzazione del patrimonio bibliotecario e del consistente patrimonio (oltre 15mila TeraBytes) presente nel SAV (Servizio Audio Video),

Si porrà particolare attenzione alla cura dell'Open Day, finalizzato a mantenere e, se possibile, incrementare il numero degli studenti e la loro qualità.

Non sono state riportate prudenzialmente le entrate prevedibili, ma non certe, riferite a partecipazione a bandi pubblicati da diverse istituzioni (Fondazione Cariplo, Regione Lombardia, Comune di Milano, Unione Europea, ecc.) per progetti legati alle attività e strutture del Conservatorio. Allo stesso modo non sono state riportate a preventivo le donazioni e contribuzioni pubbliche e private non accertate. Come consuetudine, essere verranno inserite con le variazioni che si renderanno necessarie nel corso dell'anno.

### **Dettaglio delle poste iscritte in bilancio.**

Le Entrate Correnti ammontano ad € 3.766.500,00 e sono ripartite in Entrate Contributive, che ammontano ad € 2.700.000,00, in Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti, che ammontano a € 1.004.500,00 in Redditi e proventi patrimoniali, che ammontano a € 12.00,00 e in Poste correttive e compensative di uscite correnti che ammontano a € 50.000,00.

Le Entrate Contributive sono così contabilizzate:

U.P.B. 1.1 – Entrate Contributive

1.1.1 – Contributi degli studenti, per complessivi € 2.700.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
	<b>CONTRIBUTI SCOLASTICI ALLIEVI (FUNZIONAMENTO)</b>	
1	L'entrata prevista prudenzialmente considera le somme accertate nell'esercizio 2022-2023	2.700.000,00

Le Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti sono così contabilizzate:

## CONSERVATORIO DI MILANO

### U.P.B. 1.2 Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti

#### 1.2.1 – Trasferimenti dallo Stato, per complessivi € 400.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
101	<b>FUNZIONAMENTO</b>  Considerato il numero degli studenti iscritti al Conservatorio si ritiene di poter indicare prudenzialmente un finanziamento da parte del Mur per funzionamento amministrativo didattico considerando quanto introitato nei due esercizi precedenti	400.000,00

#### 1.2.2 – Trasferimenti dalle Regioni

Al momento non è ancora possibile prevedere l'entità dei finanziamenti da parte della Regione Lombardia relativamente alle Borse di Studio D.S.U. ed ai finanziamenti per Gestione Borse Studio D.S.U.

#### 1.2.3 – Trasferimenti dalle Provincie

Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti da parte della Provincia di Milano per le Produzioni Artistiche programmate per il 2024

#### 1.2.4 – Trasferimenti dai comuni

Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti da parte del Comune di Milano per le Produzioni Artistiche programmate per il 2024

#### 1.2.5 – Trasferimenti da altri Enti Pubblici, per complessivi

Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti da parte di Enti Pubblici, in attesa della definizione delle convenzioni con le Scuole ad indirizzo musicale.

In attesa della loro attivazione non è ancora possibile prevedere l'entità dei rimborsi relativi ai Corsi di formazione, iniziative e progetti.

I Finanziamenti dell'Agenzia Nazionale per il programma Erasmus saranno comunicati con successivo Provvedimento formale.

#### 1.2.6 – Trasferimenti da Privati, per complessivi € 556.500,00.

Articolo	Descrizione	Importo
352	<b>BORSE DI STUDIO, ASSISTENZA SCOLASTICA, PREMI E SUSSIDI ALLIEVI</b>  La previsione è funzionale alla realizzazione delle attività a supporto degli	30.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

	studenti come realizzata nel precedente esercizio finanziario	
354	<b>RIMBORSO SPESE PER CONCESSIONE IN USO LOCALI A UTENTI ABITUALI</b> La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente	250.000,00
355	<b>RIMBORSO SPESE PER CONCESSIONE IN USO STRUMENTI E ATTREZZATURE</b> La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente	25.000,00
356	<b>CORSI DI FORMAZIONE, INIZIATIVE E PROGETTI</b> La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente e alle attività programmate e descritte nel piano di indirizzo della direzione	80.000,00
357	<b>RIMBORSO SPESE PER PERSONALE SPAZIE E AULE</b> La previsione relativa all'attività da svolgersi in conto terzi da parte del personale dell'Istituto per la gestione degli spazi, aule e sale da concerto durante manifestazioni artistiche in convenzione è stata diminuita considerando le richieste già pervenute	20.000,00
358	<b>DONAZIONE PER STUDENTI ESECUTORI</b> Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti per le Produzioni Artistiche programmate di studenti esecutori	0,00
359	<b>SPAZIO DELLA MEMORIA</b> Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti per le Produzioni Artistiche programmate di studenti esecutori	0,00
361	<b>CONTRIBUTI PER SPESE DI FOTOCOPIE</b> La previsione è definita considerando le cifre accertate nell'esercizio 2023	500,00
362	<b>CONTRIBUTO SPESE DIGITALIZZAZIONE PARTITURE</b> La previsione è definita considerando le cifre accertate nell'esercizio 2023	1.000,00
364	<b>RIMBORSO SPESE PER CONCESSIONE IN USO LOCALI A UTENTI OCCASIONALI</b> La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente	150.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

Le Altre Entrate sono così contabilizzate:

### U.P.B. 1.3 Altre Entrate

1.3.2 – Redditi e Proventi Patrimoniali, per complessivi € 30.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
451	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI Somma iscritta considerando gli interessi maturati nell'esercizio 2023 dal conto corrente aperto presso la Banca Popolare di Sondrio – Istituto Tesoriere del Conservatorio -	18.000,00
452	RENDITE DI LASCITI E DONAZIONI (Cantarone-Micheli) Entrate provenienti dalle rendite annue BTP 4% Micheli/Cantarone	12.000,00

1.3.3 – Poste Correttive e compensative di Uscite correnti per complessivi € 50.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
501	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI Rimborsi vari - Contratto di concessione Bar Istituto da riversare al Demanio	50.000,00

### **U.P.B. 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in Conto Capitale**

Non si prevedono al momento Entrate in Conto Capitale dallo Stato, dalla Regione Lombardia, dalla ex Provincia di Milano, dai Comuni, da altri Enti pubblici.

#### **2.2.6 – Trasferimenti da Privati**

Non si prevedono al momento Entrate in Conto Capitale provenienti da Enti Privati.

### **2.3 – Accensione di Prestiti**

Articolo	Descrizione	Importo
1051	ASSUNZIONE DI MUTUI Il Consiglio di amministrazione vista la delibera n. 26 del 17 luglio 2023, ha autorizzato l'assunzione del prestito chirografario con Cassa Depositi e Prestiti relativo alla quota di cofinanziamento del progetto di ristrutturazione della Sala Puccini del Conservatorio per la partecipazione al Bando per l'assegnazione dei finanziamenti ministeriali per interventi di edilizia – ex lettera a) e b) del d.m. 1° aprile 2022, n. 338 – Programma B, per l'importo di Euro 1.000.000,00 mediante ricorso a CDP, Qualora il Conservatorio non risulti assegnatario del contributo Ministeriale richiesto, il Conservatorio potrà ridurre in tutto o in parte il prestito stipulato senza alcun onere a carico dell'ente.	1.000.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

Le Entrate per partite di giro ammontano ad € 1.500,00 e sono collocate interamente nelle Entrate aventi natura di partite di giro.

U.P.B. 3.1 Entrate aventi natura di partite di giro

3.1.1 – Entrate aventi natura di partite di giro, per complessivi € 1.500,00.

Si considerano le reali chiusure dell'esercizio precedente

Articolo	Descrizione	Importo
1151	RITENUTE ERARIALI – Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	0,00
1152	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	0,00
1154	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI Dovute all'applicazione della Scissione dei Pagamenti IVA Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	0,00
1155	REINTEGRO FONDO MINUTE SPESE	1.500,00
1156	RIMBORSO DI SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	0,00
1157	VARIE	0,00

Per quel che concerne l'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione, nell'U.P.B di riferimento è iscritta la somma di € 20.362.000,00: tale somma è ripartita nella parte Vincolata, per un importo complessivo di € 19.347.000,00, e nella parte disponibile, per un importo complessivo di € 1.015.000,00.

L'utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione prevista per la parte Vincolata è contabilizzato in uscita con finalità di destinazione per le spese correnti e per le spese in conto capitale, come di seguito riportato:

Articolo	Descrizione	Importo
1200	EMOLUMENTI NETTI	19.652,01
1201	I.R.A.P.	4.575,53
1202	LICEO MUSICALE	1.574,74
1204	FONDO D'ISTITUTO	208,28
1214	DIRITTO ALLO STUDIO DA REGIONE LOMBARDIA	118.488,60
1215	ERASMUS	279.464,33
1219	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE	200.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

1220	COMPENSO GESTIONE PER DIRITTO ALLO STUDIO DA REGIONE LOMBARDIA	1.503,26
1224	PROGETTO "CASA DELLA CARITA"	0,61
1228	LIBERE ELARGIZIONI PER STUDENTI ESECUTORI	128.450,82
1229	PROGETTI PER BIBLIOTECA	4.699,61
1232	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE EX ART. 273 DPR 297/94	100.011,81
1259	SPESE VIVE PER ESECUZIONE ALLIEVI	14.231,09
1261	FONDO LOCATELLI KURT SONNENFELD	502,00
1264	PROGETTI A FINANZIAMENTO MUR (ORCHESTRA DEI CONSERVATORI JAZZ)	50.719,35
1265	PROGETTI A FINANZIMENTI PRIVATI (FONDAZIONE CARIPLO)	3.341,42
1267	FONDI MINISTERIALI BORSE DIRITTO ALLO STUDIO	60.784,27
1268	PROGETTO DI RICERCA BIBLIOTECA	8.822,47
1270	LEGATO EREDITA' ZECCHILLO GIUSEPPE	42.000,00
1274	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE FONDI MINISTERIALI	1.216.020,00
1275	FONDI "CAMPUS DELLA MUSICA" – Regione Lombardia -Ministero	15.984.135,12
1276	LEGATO EREDITA' SARA SONCINI	216.351,00
1277	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE FONDI MINISTERIALI 2020-2021	151.490,00
1278	FONDI NUOVA SEDE – STRUMENTI E ARREDI	300.000,00
1279	PROGETTO ORIENTAMENTO 2026	80.867,91
1280	FONDO BUONSANTI TURCHETTA	3.105,77
1281	LASCITO GATTA TRINCHERI	11.000,00
1282	DM 388 ART. 3 RISORSE 2022	345.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

L'utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione prevista per la parte Disponibile è contabilizzato in uscita con finalità di destinazione per le spese correnti, come di seguito riportato:

Articolo	Destinazione fondo avanzo disponibile – spese in conto corrente	Importo
1203	ACQUISTO DI LIBRI E RIVISTE (ART. 101 USCITE)	1.000,00
1205	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO (ART. 102 USCITE)	5.000,00
1206	USCITE DI RAPPRESENTANZA (ART. 103 USCITE)	1.000,00
1209	USCITE PER PUBBLICITA' (ART. 106 USCITE)	2.000,00
1210	MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI (ART. 110 USCITE)	30.000,00
1212	MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI (ART. 111 USCITE)	5.000,00
1213	COLLABORAZIONI DIDATTICHE (ART. 60 USCITE)	10.000,00
1216	USCITE POSTALI (ART. 112 USCITE)	3.500,00
1217	CANONI D'ACQUA (ART. 116 USCITE)	4.500,00
1221	INDENNITA' PRESIDENZA E DIREZIONE	5.000,00
1222	ENERGIA ELETTRICA (ART. 117 USCITE)	5.000,00
1223	TRASPORTI E FACCHINAGGI (ART. 120 USCITE)	4.000,00
1225	COMPENSI PER ESAMI	500,00
1226	INDENNITA' DI MISSIONI E RIMBORSI	500,00
1227	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE	5.000,00
1230	PREMI DI ASSICURAZIONE (ART. 102 USCITE)	5.000,00
1235	COMPENSI AI COMPONENTI DI ORGANI (ART. 2 USCITE)	5.000,00
1236	COMPENSI A COLLEGIO DEI REVISORI (ART. 3 USCITE)	4.000,00
1237	FONDO CONSULTA STUDENTI (ART. 4 USCITE)	1.000,00
1238	SERVIZI INFORMATICI (ART. 4 USCITE)	5.000,00
1239	TELEFONIA (ART. 124 USCITE)	5.000,00
1250	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI (ART. 451 USCITE)	3.000,00
1252	CORSI NUOVO ORDINAMENTO (ART. 61 USCITE)	5.000,00
1253	ORE DIDATTICA AGGIUNTIVE (ART. 62 USCITE)	5.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

1271	SPESE PER IL RISCALDAMENTO (ART. 118 USCITE)	80.000,00
1272	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI (602)	10.000,00
1273	PROGETTI CON UNIVERSITA' E ENTI DI RICERCA	20.000,00

L'utilizzazione dell'Avanzo di Amministrazione prevista per la parte Disponibile è contabilizzato in uscita con finalità di destinazione per le spese in conto capitale, come di seguito riportato:

Articolo	Destinazione fondo avanzo disponibile – spese in conto capitale	Importo
1234	LIBRI PER BIBLIOTECA	60.000,00
1245	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	200.000,00
1248	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	15.000,00
1257	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI IMMOBILI	250.000,00
1278	ACCANTONAMENTO PER ACQUISTI STRUMENTI E ARREDI NUOVA SEDE	200.000,00

Le Spese Correnti ammontano ad € 4.648.513,46 e sono ripartite in Uscite per il Funzionamento, che ammontano ad € 1.837.000 e in Uscite per Interventi Diversi, che ammontano a € 2.811.513,46.

Le Uscite per il Funzionamento sono così contabilizzate:

### U.P.B. 1.1 – Funzionamento

1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente, per complessivi € 52.000,00.

Gli Importi sono da considerarsi al lordo dei contributi previdenziali e fiscali. E' stata applicata la riduzione del 10% prevista dalla Legge di Stabilità 122/2010 art. 6 comma 3 richiamata dalla nota MIUR 7110 del 18/11/2010.

E' stata confermata la previsione del precedente Esercizio Finanziario in considerazione della spesa effettiva sostenuta

Articolo	Descrizione	Importo
1	INDENNITÀ DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE E' stata prevista come per l'esercizio 2023 la sola indennità di Direzione in attesa della definizione dell'importo delle indennità di Presidenza	21.000,00
2	COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AI COMPONENTI DI ORGANI	25.000,00
3	COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI AL COLLEGIO DEI REVISORI	5.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

4	FONDO CONSULTA STUDENTI	1.000,00
5	AMMINISTRAZIONE	0,00

1.1.2 – Oneri per il personale in attività di servizio, per complessivi € 548.447,63.

La previsione 2024 è stata adeguata in base alle esigenze espresse dal Direttore nella sua relazione.

E' stata confermata, in ambito didattico, l'ampiezza dell'offerta formativa presente nei corsi accademici di livello superiore, pensata per consentire agli iscritti una più estesa personalizzazione dei percorsi formativi e si prevede un mirato e cospicuo impegno delle risorse umane e finanziarie per l'intero Istituto.

Articolo	Descrizione	Importo
51	COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO Economie vincolate dal Fondo Avanzo di Amministrazione 19.652,01	49.652,01
53	COMPENSI ACCESSORI CONTRATTUALI Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	208,28
54	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE EX ART. 273 DL 297/94 Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	100.011,81
55	COMPENSI, INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI PER ESAMI Dal Fondo Avanzo di amministrazione	4.000,00
56	INDENNITÀ DI MISSIONE E RIMBORSI Dal Fondo Avanzo di amministrazione	5.000,00
57	I.R.A.P. Economie vincolate dal Fondo Avanzo di Amministrazione	4.575,53
58	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE Previsione di spesa per la prosecuzione dei corsi di aggiornamento del Personale Obbligatori (sicurezza, privacy, primo soccorso, prevenzione incendi, anticorruzione, inglese) nonché corsi di aggiornamento inerenti argomenti propedeutici l'attività amministrativa	10.000,00
59	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE Previsione di spesa per la stipula di contratti di collaborazione relativi a tecnici del suono e assistenza tecnica specialistica durante le manifestazioni realizzate dal Conservatorio	35.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

60	<p><b>COLLABORAZIONI DIDATTICHE</b></p> <p>Attività di collaborazione in qualità di pianisti accompagnatori per le Classi di Strumento e per le Classi di Canto ove il docente in organico abbia optato per l'insegnamento di materie di Nuovo Ordinamento – Previsione per la gestione di un piano di attività mirato a garantire le collaborazioni richieste dai piani di studio</p>	150.000,00
61	<p><b>CORSI NUOVO ORDINAMENTO</b></p> <p>Previsione diminuita in considerazione delle modifiche apportate all'organico istituzione .</p> <p>Attività di Docenza svolta da professionisti esterni per materie inserite nel piano di studio dei Trienni e Bienni per le quali non si può attingere a risorse interne in organico.</p>	80.000,00
62	<p><b>ORE DIDATTICA AGGIUNTIVE</b></p> <p>Previsione diminuita per attività di docenza per corsi di Nuovo Ordinamento svolte da docenti interni oltre il loro monte ore pari a 324 ore annue. Riorganizzazione delle attività di docenza da parte della Direzione</p>	100.000,00
63	<p><b>BUONI PASTO</b></p> <p>Previsione confermata come da contrattazione di Istituto</p>	10.000,00
64	<p><b>FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE ART. 113 DLGS 50/2016</b></p> <p>Nessuna previsione in disponibilità</p>	0,00

1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, per complessivi € 1.837.000,00.

Le previsioni di spesa prevede degli aumenti per alcuni articoli in considerazione delle reali spese sostenute nell'esercizio 2023 e per far fronte idoneamente alle esigenze espresse dalla Direzione del Conservatorio nel Piano di Indirizzo per l'Anno Accademico 2023/2024

Articolo	Descrizione	Importo
101	<p><b>ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI</b></p>	10.000,00
102	<p><b>ACQUISTO DI MATERIALI DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO</b></p> <p>Considerata la spesa sostenuta nell'esercizio 2022 per il noleggio di fotocopiatrici e la previsione di un adeguamento delle apparecchiature informatiche degli uffici amministrativi</p>	100.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

103	USCITE DI RAPPRESENTANZA	3.000,00
104	USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI Rimborso spese Commissioni Concorsi ex DM180/	15.000,00
105	USCITE PER ACCERTAMENTI SANITARI	1.000,00
106	USCITE PER PUBBLICITÀ Finalizzate principalmente alla comunicazione e promozione delle produzioni del Conservatorio	5.000,00
107	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI Finalizzate al servizio di assistenza per la rete e l'hardware del Conservatorio, gestione tecnica e programmatica del Sito Web Istituzionale, Servizi di Hosting, Acquisizione di nuovi Programmi informatici di gestione. (didattici, amministrativi e contabili) Gestione struttura attività di SmartWorking	180.000,00
108	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	10.000,00
109	CONTRATTI SOMMINISTRAZIONE DI SERVIZI Finalizzati alla stipula di contratti di somministrazione con la ditta aggiudicataria di un bando ad evidenza pubblica ( Assistenti ufficio Produzione, Gestione allestimenti didattici, Assistenti Tecnici del suono) .-	110.000,00
110	MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI Considerate le necessità prospettate dalla Direzione di una accurata manutenzione del parco strumenti dell'Istituto – Manutenzione nuovo Pianoforte Steinway	100.000,00
111	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE LOCALI E RELATIVI IMPIANTI Interventi necessari di manutenzione in considerazione delle condizioni realistiche degli impianti elettrici, idrici che necessitano di costanti interventi.	150.000,00
112	USCITE POSTALI	10.000,00
113	USCITE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI In diminuzione per programmazione spese assimilabili su capitoli diversi	4.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

114	USCITE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI  Considerata la designazione del Conservatorio come sede del prossimo Convegno dell'Associazione Europea dei Conservatori dal 13 al 16 novembre 2024	110.000,00
115	USCITE PER CONCORSI	15.000,00
116	CANONI D'ACQUA  In considerazione della somma effettivamente spesa nell'esercizio 2022 e una stima di un aumento dei costi pari al 30%	13.000,00
117	ENERGIA ELETTRICA  Per la previsione è stata considerata la somma effettivamente spesa nell'esercizio 2022 prudenzialmente aumentata del 30% in considerazione degli aumenti sui costi delle forniture e materiali combustibili	280.000,00
118	COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO E SPESE PER LA CONDUZIONE IMPIANTI  Per la previsione è stata considerata la somma effettivamente spesa nell'esercizio 2022 prudenzialmente aumentata del 30% in considerazione degli aumenti sui costi delle forniture e materiali combustibili	300.000,00
119	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI  Relativi ai servizi di RSSP con la realizzazione dei corsi di aggiornamento per la sicurezza obbligatori per tutto il personale in servizio presso il Conservatorio, Attuazione del DS.LGS 626/1994 e 81/2008 in materia di sicurezza sul luogo di lavoro, Medico del Lavoro, Sportello Psicologico, Adeguamento impianti per Pratiche Agibilità Vigili del Fuoco, Sovrintendenza, attuazione del D.Lgs 163/2006 in materia di tutele dei dati personali di allievi e personale del Conservatorio , Attività di verifica dell'Immobile presso Catasto	50.000,00
120	TRASPORTI E FACCHINAGGI.  Considerate le attività di produzione del Conservatorio	20.000,00
121	PREMI DI ASSICURAZIONE  Si considera lo storico degli ultimi 3 anni	65.000,00
122	ACQUISTO DI STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA, ECC.  Si considera la somma effettivamente spesa nell'Esercizio 2023	10.000,00
123	PULIZIA LOCALI - Le pulizie previste sono relative alle Sale Verdi e Puccini e ai Servizi Igienici	130.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

124	TELEFONIA	30.000,00
126	MODESTI RINNOVI DI MATERIALE PER UFFICIO E DIDATTICO Continuazione operazione di messa a norma 626 degli arredamenti d'ufficio e per il rinnovo delle apparecchiature informatiche	23.000,00
127	SERVIZI DI CUSTODIA E GUARDIANIA Verifica accessi e vigilanza considerate le somme effettivamente spese nell'Esercizio 2023	45.000,00
128	ISCRIZIONI ASSOCIAZIONI Associazione Europea dei Conservatori, Ircam	3.000,00
129	PICCOLE SPESE DI VARIA NATURA Finalizzata alla copertura di piccole spese che non trovano imputazione negli articoli precedenti	10.000,00
130	STORAGE IMMAGINI DIGITALI Il servizio è stato esternalizzato nell'esercizio 2018 per garantire una attività sicura e puntuale in base alle richieste dell'utenza	35.000,00

Le Uscite per gli Interventi diversi sono così contabilizzate:

U.P.B. 1.2 – Interventi diversi

1.2.1 – Uscite per prestazioni Istituzionali, per complessivi € 1.913.439,61

Articolo	Descrizione	Importo
251	ESERCITAZIONI DIDATTICHE Finalizzata alla copertura delle spese per cori ed ensemble, oltre che per gli esami di composizione.	20.000,00
252	DIREZIONE D'ORCHESTRA Spese necessarie alle esercitazioni degli allievi del Corso di Direzione d'Orchestra, non essendo stata costituita una orchestra degli allievi del Conservatorio in grado di sostenere questa tipologia di esercitazioni didattiche e Corso di Direzione di Coro	110.000,00
253	SAGGI Spese necessarie allo svolgimento di Saggi scolastici all'interno dell'Istituto	5.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

254	<b>MANIFESTAZIONI ARTISTICHE Personale TA</b> Spese necessarie alle esercitazioni delle attività concertistiche nelle sale del Conservatorio	25.000,00
255	<b>PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA</b> Produzioni artistiche del Conservatorio comprensivi di tutti i servizi di collaborazione professionali necessarie alla programmazione e realizzazione di tali produzioni	260.000,00
256	<b>BORSE DI STUDIO</b> Destinate all'assegnazione di Borse di studio a studenti del Conservatorio previa partecipazione a regolare bando Borse Oscom – Diritto allo Studio Ministero	181.784,27
257	<b>PROGETTI FINANZIATI DAL MIUR</b> Destinati all'attività dell'Orchestra Nazionale dei Conservatori – Sezione Jazz dall'Avanzo di Amministrazione	50.719,35
258	<b>ERASMUS</b> Dal Fondo Avanzo di Amministrazione. Il Conservatorio è da tempo impegnato in relazioni internazionali con Conservatorio esteri e nello scambio interculturale di allievi e docenti nonché per la realizzazione di produzioni artistiche a livello internazionale	279.464,33
260	<b>DIRITTO ALLO STUDIO DA RIVERSARE ALLA REGIONE LOMBARDIA</b> Versamento alla Regione Lombardia delle quote versate dagli studenti a tale titolo pari ad Euro 140,00 cadauna	180.000,00
263	<b>LABORATORI</b> Finalizzata alla copertura delle spese dei servizi e delle collaborazioni necessarie per la realizzazione di laboratori culturali inseriti nell'attività didattica	20.000,00
265	<b>MASTERCLASS- SEMINARI</b> Stabilite nel piano di indirizzo prevedono la partecipazione di musicisti e docenti di fama internazionale –	80.000,00
266	<b>LICEO MUSICALE</b> Finalizzati per le spese sostenute per il Liceo Musicale Sperimentale da FAA Euro 1.574,74	5.574,74
270	<b>SPESE FINANZIATE CON LE DONAZIONI PER GLI STUDENTI</b>	128.450,82

## CONSERVATORIO DI MILANO

	<b>ESECUTORI</b> Finalizzate all'attribuzione di un minimo rimborso spese per gli allievi che partecipano agli aventi musicali organizzati dal Conservatorio a richiesta di Enti Esterni da FAA	
271	<b>SPESE PER PROGETTI RELATIVI ALLA BIBLIOTECA</b> Continuazione progetto di catalogazione da esercizio 2023	4.699,61
272	<b>COMPENSO PER GESTIONE BORSE DI STUDIO – REGIONE LOMBARDIA</b> Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	1.503,26
273	<b>BORSE DI STUDIO FINANZIATE DALLA REGIONE LOMBARDIA</b> Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	118.488,60
278	<b>BORSE DI STUDIO DA RENDITE MICHELI E CANTARONE</b> Borse di studio attribuite a studenti meritevoli mediante specifico bando, fondi derivanti dalle rendite dei titoli acquistati con il legato modale del Dott. Cantarone e con la donazione modale del Dott. Micheli	11.585,00
280	<b>PROGETTO "CASA CARITA' – ROM"</b> Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	0,61
281	<b>RICERCA</b> Attività di ricerca su testi e volumi storici	50.000,00
282	<b>SPESE PER ESECUZIONI ALLIEVI RIMBORSATE</b> Attività legata alle produzioni esterne degli studenti Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	14.231,09
286	<b>MASTER</b>	80.000,00
287	<b>FONDO LOCATELLI KURT SONNENFELD</b> Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	502,00
289	<b>LEGATO EREDITA ZECCHILLO GIUSEPPE</b> Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	42.000,00
291	<b>COMUNICAZIONE</b> Progetti per attività di produzione e diffusione	50.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

293	Progetto INTERMUSIC (Interactive environment for MUSIC learning and practising) Esaurito Nessuna previsione	0,00
294	MARKETING-MERCHANDISING	20.000,00
295	VIAGGI DIDATTICI, SCAMBI CULTURALI	15.000,00
296	PROGETTI CON UNIVERSITA' E ENTI DI RICERCA	50.000,00
297	LEGATO EREDITA' SARA SONCINI	216.351,00
298	FONDAZIONE TERZO SETTORE Costituzione Fondazione per il supporto delle Attività del Conservatorio	40.000,00
299	PRGETTO ORIENTAMENTO 2026 Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	80.867,91
300	FONDO BUONSANTI TURCHETTA Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	3.105,07

### 1.2.3 – Oneri finanziari, per complessivi € 10.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
352	USCITE E COMMISSIONE BANCARIE In linea con quanto impegnato nel 2023 (EMISSIONE MAV)	10.000,00

### 1.2.4 – Oneri tributari, per complessivi € 90.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
401	IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI In linea con quanto impegnato nel 2023(BOLLO VIRTUALE)	90.000,00

### 1.2.5 – Poste correttive e compensazione di entrate correnti, per complessivi € 50.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
451	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI Rimborsi agli alunni che terminano la loro frequenza quando ricorrono le condizioni deliberate dal Consiglio di Amministrazione - Canone di concessione locali bar Istituto da versare al Demanio	50.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci, per complessivi € 17.980,86.

Articolo	Descrizione	Importo
506	ACCANTONAMENTO PER RESTITUZIONE ALL'ERARIO ECONOMIE L. 78/2010  Come da indicazioni ministeriali, l'accantonamento verrà regolarmente versato all'erario entro il  30 giugno 2023	2.502,50
507	FONDO DI RISERVA DA ENTRATE PROPRIE DEL CONSERVATORIO  A Fine esercizio la somma residua confluirà in avanzo di amministrazione e verrà recuperata nella parte capitale del bilancio 2024	19.234,97

Al momento non si prevedono Uscite per attività economiche.

Le Spese in Conto Capitale ammontano ad € 20.479.986,54 e sono collocate interamente negli Investimenti.

Gli Investimenti sono così contabilizzati:

U.P.B. 2.1 – Investimenti

2.1.1 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari, per complessivi € 17.804.986,67

Articolo	Descrizione	Importo
552	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONE IMMOBILE  Finalizzata agli interventi di ristrutturazione dell'edificio per l'anno 2019 – Somma vincolata con delibera del 4 febbraio 2019 Adesione al programma di tipo B Decreto MEF – MIUR 6 aprile 2018 – nota MIUR 10371 9 agosto 2018 Euro 200.000,00  Fondi Ministeriali per la realizzazione dell'intervento di ristrutturazione sopra indicato per un importo pari ad Euro 1.367.510,00 . Come da Art. 751 Entrate  Previsione interventi per la realizzazione progetto CAMPUS ROGOREDO  Interventi di Manutenzione Straordinaria dell'edificio	1.817.510,00
555	Ristrutturazioni finanziate da privati (Fondazione Cariplo) dal Fondo Avanzo di Amministrazione	3.341,42
556	Progetto "Il Bosco della Musica" – Regione Lombardia – Quota Ministero 2022	15.984.135,12

## CONSERVATORIO DI MILANO

2.1.2 – Acquisizione di Immobilizzazioni tecniche, per complessivi € 1.075.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
601	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E STRUMENTI MUSICALI	300.000,00
602	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI	300.000,00
603	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	30.000,00
604	ACQUISTI PER LA BIBLIOTECA	100.000,00
605	DM 388 ART.3 RISORSE 2022 CUP F41E22000110001 Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	345.000,00

2.2.1 RIMBORSI MUTUI

701	RIMBORSO MUTUO DEL PROGETTO RISTRUTTURAZIONE SALA PUCCINI Restituzione somma eventualmente erogata da Cassa Depositi e Prestiti	1.000.000,00
-----	--	--------------

2.3.1 – Accantonamenti per uscite future, per complessivi € 600.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
851	ACCANTONAMENTO PER ACQUISTI STRUMENTI E ARREDI NUOVA SEDE Dal Fondo Avanzo di Amministrazione € 300.000,00	600.000,00

Le partite di giro ammontano ad € 1.500,00 e sono collocate interamente nelle Uscite aventi natura di 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, per complessivi € 1.500,00.

Articolo	Descrizione	Importo
901	RITENUTE ERARIALI Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	0,00
902	TRATTENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	0,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

904	TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	0,00
905	ANTICIPAZIONE FONDO MINUTE SPESE Quanto dovuto viene imputato direttamente all'articolo di competenza	1.500,00
906	CAPARRE E CAUZIONI	0,00
1157	VARIE	0,00

La somma complessiva prevista al Totale Generale delle Entrate, pari a € 25.230.000,00 è pareggiata al Totale Generale delle Uscite, dove le singole previsioni tengono conto sia delle spese sostenute nell'esercizio precedente, sia delle necessità dell'anno 2024.

Il Quadro Economico Generale può essere sinteticamente rappresentato attraverso lo schema seguente:

Riepilogo delle previsioni	Entrate	Uscite
TITOLO 1 - CORRENTI	3.866.500,00	4.748.513,46
TITOLO 2 - IN CONTO CAPITALE	0,00	20.479.986,54
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
TITOLO 9 – PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	20.362.000,00	
TOTALE	25.230.000,00	25.230.000,00

Quanto previsto dalla presente relazione programmatica rispetta i principi di efficacia, di efficienza e di economicità.

Milano, 30 novembre 2022

Il Presidente

(Dott. Raffaello Vignali)