

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

**PARTE I - USCITA**

Allegato 2

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2025)	Previsioni definitive dell'anno 2024	Previsioni di competenza per l'anno 2025	Previsioni di cassa per l'anno 2025
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI  
1.1 - FUNZIONAMENTO****1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1 - Indennità di presidenza e di direzione	0,00	106.000,00	50.000,00	50.000,00
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	300,34	9.000,00	9.000,00	9.300,34
4 - Fondo consulta studenti	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5 - Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE U.P.B. 1.1.1</b>	<b>300,34</b>	<b>141.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>85.300,34</b>

**1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO**

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	44.669,10	51.154,47	51.154,47
53 - Compensi accessori contrattuali	0,00	208,28	208,28	208,28
54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	0,00	100.011,81	100.011,81	100.011,81
55 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	0,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
57 - IRAP	400,00	4.575,53	4.575,53	4.975,53
58 - Formazione e aggiornamento personale	1.186,00	10.931,37	10.000,00	11.186,00
59 - Contratti di collaborazione	266,76	35.000,00	35.000,00	35.266,76
60 - Collaborazioni Didattiche	0,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
61 - Corsi Nuovo Ordinamento	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
62 - Ore Didattica Aggiuntive (art. 5 CCNI 12/07/2011)	0,00	129.030,00	110.000,00	110.000,00
63 - Buoni Pasto	5.097,58	12.500,00	15.000,00	20.097,58
64 - Fondo Incentivi per Funzioni tecniche art.45 Dlgs 36/2023	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
65 - Corsi Liberi	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE U.P.B. 1.1.2</b>	<b>6.950,34</b>	<b>575.926,09</b>	<b>543.950,09</b>	<b>550.900,43</b>

**1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI**

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	32,08	10.000,00	10.000,00	10.032,08
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	34.834,17	100.000,00	100.000,00	134.834,17
103 - Uscite di rappresentanza	1.505,20	3.000,00	3.000,00	4.505,20
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
106 - Uscite per pubblicità	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
107 - Uscite per servizi informatici	54.381,00	302.154,80	110.000,00	164.381,00
108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
109 - Contratti somministrazione di servizi	0,00	121.339,95	120.000,00	120.000,00
110 - Manutenzione ordinaria strumenti	36.010,87	116.828,26	120.000,00	156.010,87
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	33.535,47	150.000,00	150.000,00	183.535,47
112 - Uscite postali	3.265,94	10.000,00	10.000,00	13.265,94
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	3.936,24	110.000,00	20.000,00	23.936,24
115 - Uscite per concorsi	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
116 - Canoni d'acqua	187,42	13.000,00	13.000,00	13.187,42
117 - Energia elettrica	630,00	280.000,00	280.000,00	280.630,00
118 - Spese per riscaldamento	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	55.025,99	90.000,00	100.000,00	155.025,99
120 - Trasporti e facchinaggi	1.532,93	20.000,00	20.000,00	21.532,93
121 - Premi di assicurazione	0,00	65.000,00	50.000,00	50.000,00
122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	6.667,20	10.112,80	8.000,00	14.667,20
123 - Pulizia locali	99.120,79	145.000,00	150.000,00	249.120,79
124 - Telefonia	3.555,79	30.000,00	30.000,00	33.555,79
126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	1.545,44	23.000,00	18.000,00	19.545,44
127 - Servizi di Custodia e Guardiania	13.663,44	55.000,00	70.000,00	83.663,44
128 - Iscrizioni Associazioni	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2025)	Previsioni definitive dell'anno 2024	Previsioni di competenza per l'anno 2025	Previsioni di cassa per l'anno 2025
129	Piccole spese di varia natura	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
130	Storage Immagini Digitali	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
131	Spese ex art. 5 DM n. 294 del 14 luglio 2020	6.646,10	0,00	0,00	6.646,10
TOTALE U.P.B. 1.1.3		356.076,07	2.052.435,81	1.780.000,00	2.136.076,07

## 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
251	Esercitazioni didattiche	5.049,80	40.000,00	25.000,00	30.049,80
252	Direzione d'orchestra	13.310,00	110.000,00	115.000,00	128.310,00
253	Saggi	2.538,21	5.000,00	4.000,00	6.538,21
254	Manifestazioni artistiche- Attività di Servizio	2,57	20.000,00	20.000,00	20.002,57
255	Produzione artistica	57.947,87	318.250,00	260.000,00	317.947,87
256	Borse di studio	625,50	358.563,49	348.534,50	349.160,00
257	Progetti Finanziati dal MIUR	5.360,95	101.991,81	69.537,83	74.898,78
258	Borse ERASMUS	693,00	372.220,32	334.630,12	335.323,12
260	Diritto allo studio da riversare alla Regione Lombardia	0,00	180.000,00	175.000,00	175.000,00
263	Laboratori	1.407,00	20.000,00	15.000,00	16.407,00
265	MasterClass e seminari	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
266	Scuola Media e Liceo Musicale	1.665,84	5.574,74	5.574,74	7.240,58
270	Spese finanziate con le donazioni per gli studenti esecutori	1.997,67	134.075,82	127.157,99	129.155,66
271	Spese per Progetti relativi alla Biblioteca (Fondi Regionali)	0,00	4.699,61	1.446,61	1.446,61
272	Compenso per gestione Borse di studio - Regione Lombardia	0,00	22.663,26	3.846,40	3.846,40
273	Borse di studio finanziate dalla Regione LOMBARDIA	0,00	256.336,88	37.482,65	37.482,65
278	Borse di Studio da rendite Micheli e Cantarone	0,00	11.585,00	11.585,00	11.585,00
280	Progetto "CASA CARITA' - ROM"	0,00	0,61	0,61	0,61
281	Ricerca	6.059,98	50.000,00	50.000,00	56.059,98
282	Spese per esecuzioni Allievi rimborsate	0,00	19.821,58	18.321,58	18.321,58
284	Attività Convenzionate con Istituti Scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00
286	Master	435,80	92.772,00	80.000,00	80.435,80
287	Fondo Locatelli Kurt Sonnenfeld	0,00	502,00	502,00	502,00
289	Legato Eredità Zecchillo Giuseppe	0,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
291	Comunicazione	13.036,80	50.000,00	65.000,00	78.036,80
292	Fondo Falco Bruna	0,00	334.367,26	334.367,26	334.367,26
293	Progetto INTERMUSIC (Interactive environment for MUSIC learning and practising)	326,59	0,00	0,00	326,59
294	Marketing-merchandising	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
295	Viaggi didattici, Scambi Culturali, partecipazione a manifestazioni nazionali e internazionali-	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
296	Progetti con Università e Enti di Ricerca	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
297	Legato Eredità Sara Soncini	0,00	216.351,00	216.351,00	216.351,00
298	Fondazione	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
299	Progetto Orientamento 2026	1.814,87	162.217,91	155.400,04	157.214,91
300	Fondo Buonsanti Turchetta	0,00	1.105,76	1.105,76	1.105,76
301	Dottorato di ricerca in Musica, arti performative e STEM	0,00	248.610,00	248.610,00	248.610,00
302	Progetto PNRR - T4T	0,00	0,00	0,00	0,00
303	Progetto PNRR - P + ARTS	0,00	0,00	0,00	0,00
304	Progetto PNRR - OPEN CULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.1		112.272,45	3.375.709,05	2.962.454,09	3.074.726,54
1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE					
301	Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
302	Produzione artistica	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE U.P.B. 1.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 ONERI FINANZIARI					
351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Uscite e commissioni bancarie	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.3		0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1.2.4 ONERI TRIBUTARI					
401	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
TOTALE U.P.B. 1.2.4		0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI					

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2025)	Previsioni definitive dell'anno 2024	Previsioni di competenza per l'anno 2025	Previsioni di cassa per l'anno 2025
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	267,02	50.000,00	50.000,00	50.267,02
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	267,02	50.000,00	50.000,00	50.267,02
1.2.6	<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
	501 - Fondo riserva da mutuo (parte corrente)	0,00	0,00	0,00	0,00
	502 - Fondo di riserva da Finanziamento Funz.to amm.vo e didattico (MIUR)	0,00	0,00	0,00	0,00
	503 - Pendenze Esercizi Finanziari Precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	505 - Accantonamento risorse da rette a.a.successivo	0,00	0,00	0,00	0,00
	506 - Accantonamento per restituzione all'Erario economie L.78/2010	0,00	2.502,50	2.502,50	2.502,50
	507 - Fondo di Riserva da entrate proprie del Conservatorio	0,00	19.234,97	19.234,97	19.234,97
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	21.737,47	21.737,47	21.737,47
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>475.866,22</b>	<b>6.316.808,42</b>	<b>5.543.141,65</b>	<b>6.019.007,87</b>
	<b>TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>				
	<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>				
2.1.1	<b>ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili - Progettazione Nuovi Spazi	210.498,96	1.678.452,40	1.651.439,93	1.861.938,89
	553 - Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00
	554 - Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00
	555 - Ristrutturazioni finanziate da Privati	0,00	3.341,42	3.341,42	3.341,42
	556 - Progetto "Il Bosco della Musica"	35.404,40	15.930.211,12	58.147.482,80	58.182.887,20
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	245.903,36	17.612.004,94	59.802.264,15	60.048.167,51
2.1.2	<b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	153.873,61	300.000,00	300.000,00	453.873,61
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	25.933,19	300.000,00	300.000,00	325.933,19
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	736,00	30.000,00	30.000,00	30.736,00
	604 - Acquisti per biblioteca	52.263,08	100.000,00	100.000,00	152.263,08
	605 - DM 388art. 3 - Risorse 2022 CUP F41E22000110001	0,00	345.000,00	203.094,20	203.094,20
	606 - DM 388 art. 4 -	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	232.805,88	1.475.000,00	1.333.094,20	1.565.900,08
2.1.3	<b>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>				
	651 - Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00
	652 - Depositi in buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>				
2.2.1	<b>RIMBORSI DI MUTUI</b>				
	701 - Rimborso mutuo del Progetto Ristrutturazione Sala Puccini	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.1	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2.2.2	<b>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	<b>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>				
	801 - Altre estinzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE</b>				
2.3.1	<b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>				
	851 - Accantonamento per Acquisti Strumenti e Arredi Nuova Sede	0,00	600.000,00	900.000,00	900.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	600.000,00	900.000,00	900.000,00
	<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b>	<b>478.709,24</b>	<b>20.687.004,94</b>	<b>63.035.358,35</b>	<b>63.514.067,59</b>
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
3.1.1	<b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
	901 - Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00
	902 - Ritenute previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00
	903 - Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
	904 - Trattenute a favore di terzi	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
	905 - Anticipazione Fondo minute spese	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2025)	Previsioni definitive dell'anno 2024	Previsioni di competenza per l'anno 2025	Previsioni di cassa per l'anno 2025
906 -	Caparre e cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
907 -	Varie	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P.B. 3.1.1	21.000,00	1.500,00	1.500,00	22.500,00
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	21.000,00	1.500,00	1.500,00	22.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2025)	Previsioni definitive dell'anno 2024	Previsioni di competenza per l'anno 2025	Previsioni di cassa per l'anno 2025
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

TITOLO I		475.866,22	6.316.808,42	5.543.141,65	6.019.007,87
TITOLO II		478.709,24	20.687.004,94	63.035.358,35	63.514.067,59
TITOLO III		21.000,00	1.500,00	1.500,00	22.500,00
	<b>TOTALE</b>	975.575,46	27.005.313,36	68.580.000,00	69.555.575,46
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE</b>	975.575,46	27.005.313,36	68.580.000,00	69.555.575,46

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/10/2024

IL DIRETTORE  
AMMINISTRATIVO  
Dott. Gian Marco Colombo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA