

## CONSERVATORIO DI MILANO

### RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE

#### ANNO FINANZIARIO 2025

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 2024 e del Piano di indirizzo approvato dal Consiglio Accademico del 25 settembre 2024.

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 2025 è stato predisposto confrontando i risultati previsti nell'esercizio 2024.

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;
- Implementare un piano per l'avvio sistematico delle attività di ricerca, anche in relazione al Dottorato attivato, 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 e della sala Puccini;
- 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 2025 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 conferma del sistema di qualità UNI-ISO.

## CONSERVATORIO DI MILANO

Occorre evidenziare che il 2025 costituirà un anno denso di novità e di iniziative 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, anche a seguito dell'impulso dato dall'ospitalità del Conservatorio per l'Annual Meeting dell'AEC, svoltosi nel novembre 2024;
- 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.
- La nuova struttura di Rogoredo rappresenterà un significativo ampliamento delle risorse e delle opportunità offerte agli studenti e ai docenti, contribuendo notevolmente alla crescita e allo sviluppo della comunità del Conservatorio. Oltre alle aule didattiche e previsto uno studentato, laboratori, un auditorium da 400 posti, uno spazio audio-immersivo di sperimentazione e ricerca aperto al pubblico (DOME), un ristorante, luoghi di aggregazione. Il progetto, ideato dallo studio Settanta7, vincitore del concorso internazionale, prevede la conservazione della palazzina «ex-chimici» delle acciaierie Redaelli e la creazione di padiglioni dalle forme organiche all'interno di un parco in cui si inserisce un sistema di piazze e percorsi ciclo-pedonali. Un luogo di cultura e coesione sociale che darà vita a un'importante operazione di rigenerazione urbana.
- Nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, il Conservatorio consolida il progetto destinato agli studenti della scuola secondaria di secondo grado, al fine di orientarne la formazione a livello universitario, con attenzione specifica per tutte le professioni della musica, anche quelle non propriamente legate alla performance e alla composizione.
- Il Conservatorio è coinvolto da tre diversi progetti sovvenzionati nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) – Missione 4 – Componente 1 “Potenziamento dell’offerta dei servizi all’istruzione: dagli asili nido all’università” – Investimento 3.4 “Didattica e competenze universitarie avanzate”, sottoinvestimento T5 “Partenariati strategici/iniziative per innovare la dimensione internazionale del sistema AFAM”, finanziato dall’Unione europea – NextGenerationEU, in qualità di:
- capofila del progetto T4T - Le quattro Turandot, con partner in Cina, Corea e Stati Uniti, in rete con i Conservatori di Firenze, Modena-Carpi, Piacenza, Torino, l’Università degli Studi di Milano e la NABA, Nuova Accademia di Belle Arti di Milano, in collaborazione con Casa Ricordi, per la rappresentazione delle quattro versioni dell’opera, l’edizione del doppio finale di Alfano e la composizione di un epilogo contemporaneo;
- partner del progetto P+ARTS, di cui è capofila NABA, Nuova Accademia di Belle Arti di Milano, per la creazione di un nuovo modello di produzione e ricerca artistica che declini insieme musica, arti figurative e nuove tecnologie;
- partner del progetto OPEN Cultural, di cui è capofila il Conservatorio di Latina, per la partecipazione a Expo Osaka 2025, con le Orchestre Nazionali dei Conservatori, tra cui l’Orchestra Nazionale Jazz, attualmente in residenza presso il nostro Conservatorio.

## CONSERVATORIO DI MILANO

- Partner del progetto PRO-BEN, di cui è capofila l'Università degli studi di Pavia, volto a pianificare, implementare, monitorare e valutare un modello condiviso di mappatura del disagio psicologico ed emotivo, ideando forme di promozione del benessere psicofisico e di contrasto delle dipendenze patologiche nella popolazione studentesca.

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 863.500,00 (566.500,00+30.000,00+55.000,00+162.000,00+50.000,00);

la quantificazione delle entrate in conto capitale dell'Istituto in Euro 42.231.249,68;

l'impiego dell'avanzo di amministrazione vincolato, quantificato in € 20.402.750,32;

l'impiego dell'avanzo di amministrazione non vincolato, quantificato in € 1.881.000,00.

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 2025 la somma di € 450.533,37 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, alle masterclass e seminari; inoltre, si segnala un costante impegno nella destinazione dei fonti per l'acquisto di nuove apparecchiature e strumenti musicali e per la loro manutenzione ordinaria e straordinaria;

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 2025 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;

## CONSERVATORIO DI MILANO

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"

La prosecuzione 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. 2024/2025 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	238	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	4	
Personale Area Seconda a tempo indeterminato	11	17
Personale Area Seconda a tempo determinato	5	
Personale Area Prima a tempo indeterminato	31	36
Personale Area Prima a tempo determinato	5	
Totale	307	312

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 2024. 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 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:

## CONSERVATORIO DI MILANO

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;
- Corsi Liberi : 5 lezioni € 400,00; 10 lezioni € 800,00; 20 lezioni € 1.600,00.
- Corso Coro di Voci Bianche € 200,00

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 2024/2025, come ampiamente descritto nella relazione del Direttore per la presentazione del Piano di Indirizzo approvato dal Consiglio Accademico in data 25 settembre 2024 e dal Consiglio di Amministrazione in data 31 ottobre 2024.

## CONSERVATORIO DI MILANO

Il numero totale di iscritti è di 1635 studenti:

Triennio	621	1202	Accademici
Biennio	581		
Giovani Talenti	7		
Corsi Singoli Individuali Accademici	13		
Corsi singoli Collettivi	3		
Ordinamento Previgente	0		
Pre Accadenico	4		
Propedeutico	170		
Pre propedeutico	76		
Coro voci Bianche	15		
Master I° Livello	2		
Master II° Livello	3		
Musico terapia propedeutica	22		
Corsi Liberi	150		
Totale	<b>1635</b>	<b>(esclusi propedeutico Musico terapia già conteggiati nei bienni)</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 2024.

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 fundamentalmente da entrate proprie dell'Istituto.

Con riferimento al "problema spazi", si prevede di proseguire con la ristrutturazione e l'insonorizzazione di 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.

## CONSERVATORIO DI MILANO

Si proseguiranno 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 è 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 da numerose 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 alcune 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, esse verranno inserite con le variazioni che si renderanno necessarie nel corso dell'anno.

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

Le Entrate Correnti ammontano ad € 4.063.500,00 e sono ripartite in Entrate Contributive, che ammontano ad € 2.800.000,00, in Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti, che ammontano a € 1.051.500,00 in Redditi e proventi patrimoniali, che ammontano a € 162.000,00 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 € 2.830.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
	<b>RETTE E TASSE (FUNZIONAMENTO)</b>	
1	L'entrata prevista prudenzialmente considera le somme accertate nell'esercizio 2023-2024	2.800.000,00
	<b>MASTER</b>	
2	L'entrata prevista prudenzialmente considera le somme accertate nell'esercizio 2023-2024	20.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

3	<p><b>DOTTORATI DI RICERCA</b></p> <p>L'entrata prevista considera le somme che si prevedono di introitare per le iscrizioni al Dottorato di Ricerca (PhD) in "Musica, arti performative e STEM" (MUSART) in forma associata con il Conservatorio L. Cherubini di Firenze</p>	10.000,00
---	---	-----------

Le Entrate derivanti da Trasferimenti Correnti sono così contabilizzate:

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

1.2.1 – Trasferimenti dallo Stato, per complessivi € 455.000,00.

Articolo	Descrizione	Importo
101	<p><b>FUNZIONAMENTO</b></p> <p>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</p>	400.000,00
102	<p><b>COMPENSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO</b></p> <p>Considerato il numero dei contratti stipulato nell'anno 2024 e i contratti che si prevedono di stipulare nell'anno 2025 per la sostituzione di Docenti e Personale Amministrativo assente</p>	30.000,00
106	<p><b>MISSIONI</b></p> <p>Considerate le spese sostenute nell'anno 2024 per i rimborsi delle missioni autorizzate del personale docente e amministrativo</p>	20.000,00
107	<p><b>COMPENSI E MISSIONI PER ESAMI</b></p> <p>Considerate le spese sostenute nell'anno 2024 per i rimborsi delle missioni autorizzate del personale docente per esami presso il Conservatorio</p>	5.000,00

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 2025

## CONSERVATORIO DI MILANO

### 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 2025

### 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 € 566.500,00.

Articolo	Descrizione	Importo
352	BORSE DI STUDIO, ASSISTENZA SCOLASTICA, PREMI E SUSSIDI ALLIEVI La previsione è funzionale alla realizzazione delle attività a supporto degli studenti come realizzata nel precedente esercizio finanziario	20.000,00
354	RIMBORSO SPESE PER CONCESSIONE IN USO LOCALI A UTENTI ABITUALI La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente	250.000,00
355	RIMBORSO SPESE PER CONCESSIONE IN USO STRUMENTI E ATTREZZATURE La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente	25.000,00
356	CORSI DI FORMAZIONE, INIZIATIVE E PROGETTI La previsione è riconsiderata prudenzialmente e rapportata alle entrate dell'esercizio precedente e alle attività programmate e descritte nel piano di indirizzo della direzione	100.000,00
357	RIMBORSO SPESE PER PERSONALE SPAZIE E AULE 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 già pervenute	20.000,00
358	DONAZIONE PER STUDENTI ESECUTORI Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti per le Produzioni Artistiche programmate di studenti esecutori	0,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

359	<p>SPAZIO DELLA MEMORIA</p> <p>Al momento non è ancora possibile prevedere finanziamenti per le Produzioni Artistiche programmate di studenti esecutori</p>	0,00
361	<p>CONTRIBUTI PER SPESE DI FOTOCOPIE</p> <p>La previsione è definita considerando le cifre accertate nell'esercizio 2024</p>	500,00
362	<p>CONTRIBUTO SPESE DIGITALIZZAZIONE PARTITURE</p> <p>La previsione è definita considerando le cifre accertate nell'esercizio 2024</p>	1.000,00
364	<p>RIMBORSO SPESE PER CONCESSIONE IN USO LOCALI A UTENTI OCCASIONALI</p> <p>La previsione è riconsiderata prudenzialmente rapportata alle entrate 2024</p>	150.000,00

Le Altre Entrate sono così contabilizzate:

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

1.3.2 – Redditi e Proventi Patrimoniali, per complessivi € 162.000,00.

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
451	<p>INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI E CONTI CORRENTI</p> <p>Somma iscritta considerando gli interessi maturati nell'esercizio 2024 dal conto corrente aperto presso la Banca Popolare di Sondrio – Istituto Tesoriere del Conservatorio -</p>	150.000,00
452	<p>RENDITE DI LASCITI E DONAZIONI (Cantarone-Micheli)</p> <p>Entrate provenienti dalle rendite annue BTP 4% Micheli/Cantarone</p>	12.000,00

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

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

## CONSERVATORIO DI MILANO

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

#### 2.2.1 – Trasferimenti dallo Stato

Articolo	Descrizione	Importo
751	ASSEGNAZIONI DEL MUR  Quota Parte - 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"	15.000.000,00

#### 2.2.2 – Trasferimenti dalle Regioni

Articolo	Descrizione	Importo
801	ASSEGNAZIONI DA ENTI TERRITORIALI  Saldo Quota Parte - 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"	10.600.000,00

#### 2.2.5 – Trasferimenti da altri Enti Pubblici

Articolo	Descrizione	Importo
951	ASSEGNAZIONI DA ENTI TERRITORIALI  MIT Quota Parte - 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"	16.631.249,68

#### 2.2.6 – Trasferimenti da Privati

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

#### 2.3 – Accensione di Prestiti

Non si prevedono al momento Entrate in Conto Capitale per l'assunzione di prestiti .

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.

## CONSERVATORIO DI MILANO

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 € 22.283.750,32: tale somma è ripartita nella parte Vincolata, per un importo complessivo di € 20.402.750,32, e nella parte disponibile, per un importo complessivo di € 1.881.000,00.

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	21.154,47
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	37.482,65
1215	ERASMUS	334.630,12
1219	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE (art. 552)	200.000,00
1220	COMPENSO GESTIONE PER DIRITTO ALLO STUDIO DA REGIONE LOMBARDIA	3.846,40
1224	PROGETTO "CASA DELLA CARITA"	0,61

## CONSERVATORIO DI MILANO

1228	LIBERE ELARGIZIONI PER STUDENTI ESECUTORI	127.157,99
1229	PROGETTI PER BIBLIOTECA	1.446,61
1232	CONTRATTI DI COLLABORAZIONE EX ART. 273 DPR 297/94	100.011,81
1259	SPESE VIVE PER ESECUZIONE ALLIEVI	18.321,58
1261	FONDO LOCATELLI KURT SONNENFELD	502,00
1264	PROGETTI A FINANZIAMENTO MUR (ORCHESTRA DEI CONSERVATORI JAZZ)	69.537,83
1265	PROGETTI A FINANZIMENTI PRIVATI (FONDAZIONE CARIPLO)	3.341,42
1267	FONDI MINISTERIALI BORSE DIRITTO ALLO STUDIO	148.534,50
1268	PROGETTO DI RICERCA BIBLIOTECA	8.822,47
1269	DOTTORATO DI RICERCA IN MUSICA, ARTI PERFORMATIVE E STEM	248.610,00
1270	LEGATO EREDITA' ZECCHILLO GIUSEPPE	34.000,00
1274	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE FONDI MINISTERIALI	1.201.439,93
1275	FONDI "CAMPUS DELLA MUSICA" – Regione Lombardia -Ministero	15.916.233,12
1276	LEGATO EREDITA' SARA SONCINI	216.351,00
1278	FONDI NUOVA SEDE – STRUMENTI E ARREDI	600.000,00
1279	PROGETTO ORIENTAMENTO 2026	155.400,04
1280	FONDO BUONSANTI TURCHETTA	1.105,77
1281	LASCITO GATTA TRINCHERI	11.000,00
1282	DM 388 ART. 3 RISORSE 2022	203.094,20
1285	DM 388 ART. 4	400.000,00
1286	FONDO FALCO BRUNA	334.367,26

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)	30.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

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)	100.000,00
1212	MANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI (ART. 111 USCITE)	100.000,00
1213	COLLABORAZIONI DIDATTICHE (ART. 60 USCITE)	20.000,00
1216	USCITE POSTALI (ART. 112 USCITE)	3.500,00
1217	CANONI D'ACQUA (ART. 116 USCITE)	4.500,00
1221	INDENNITA' PRESIDENZA E DIREZIONE	20.000,00
1222	ENERGIA ELETTRICA (ART. 117 USCITE)	100.000,00
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. 121 USCITE)	20.000,00
1235	COMPENSI AI COMPONENTI DI ORGANI (ART. 2 USCITE)	10.000,00
1236	COMPENSI A COLLEGIO DEI REVISORI (ART. 3 USCITE)	5.000,00
1237	FONDO CONSULTA STUDENTI (ART. 4 USCITE)	1.000,00
1238	SERVIZI INFORMATICI (ART. 107 USCITE)	50.000,00
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)	40.000,00
1253	ORE DIDATTICA AGGIUNTIVE (ART. 62 USCITE)	60.000,00
1271	SPESE PER IL RISCALDAMENTO (ART. 118 USCITE)	180.000,00
1273	PROGETTI CON UNIVERSITA' E ENTI DI RICERCA	50.000,00

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:

## CONSERVATORIO DI MILANO

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	300.000,00
1248	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	15.000,00
1257	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI IMMOBILI	250.000,00
1272	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI (602)	100.000,00
1278	ACCANTONAMENTO PER ACQUISTI STRUMENTI E ARREDI NUOVA SEDE	300.000,00

Le Spese Correnti ammontano ad € 5.543.141,65 e sono ripartite in Uscite per il Funzionamento, che ammontano ad € 2.408.950,09 e in Uscite per Interventi Diversi, che ammontano a € 3.134.191,56.

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 € 85.000,00.

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 Sono state previste le indennità di Direzione e Presidenza come da Decreto Interministeriale R.0000295 del 5 febbraio 2024	50.000,00
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	9.000,00
4	FONDO CONSULTA STUDENTI	1.000,00
5	AMMINISTRAZIONE	0,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

1.1.2 – Oneri per il personale in attività di servizio, per complessivi € 543.950,09.

La previsione 2025 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 21.154,47	51.154,47
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	5.000,00
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 Obbligatorie (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
60	COLLABORAZIONI DIDATTICHE 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	100.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

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 aumentata 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 considerando l'aumento della tariffa oraria prevista dal CIN 2024</p>	110.000,00
63	<p><b>BUONI PASTO</b></p> <p>Previsione aumentata come da contrattazione di Istituto</p>	15.000,00
64	<p><b>FONDO INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE ART. 113 DLGS 50/2016</b></p> <p>Previsione di spesa inerente gli interventi di ristrutturazione previsti durante l'esercizio 2025</p>	25.000,00

1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, per complessivi € 1.780.000,00.

Le previsioni di spesa prevede degli aumenti per alcuni articoli in considerazione delle reali spese sostenute nell'esercizio 2024 e per far fronte idoneamente alle esigenze espresse dalla Direzione del Conservatorio nel Piano di Indirizzo per l'Anno Accademico 2024/2025

Articolo	Descrizione	Importo
101	ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	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 2024 per il noleggio di fotocopiatrici e la previsione di un adeguamento delle apparecchiature informatiche degli uffici amministrativi</p>	100.000,00
103	USCITE DI RAPPRESENTANZA	3.000,00
104	<p><b>USCITE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI</b></p> <p>Rimborso spese Commissioni Concorsi ex DM180/</p>	15.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

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	110.000,00
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) .-	120.000,00
110	MANUTENZIONE ORDINARIA STRUMENTI Considerate le necessità prospettate dalla Direzione di una accurata manutenzione del parco strumenti dell'Istituto – Manutenzione nuovo Pianoforte Steinway	120.000,00
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
114	USCITE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI La previsione è stata ridimensionata rispetto all'esercizio precedente in cui è stato realizzato il convegno Internazionale AEC	20.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

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 2024 prudenzialmente aumentata 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 2024 prudenzialmente aumentata 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	100.000,00
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	50.000,00
122	ACQUISTO DI STAMPATI, REGISTRI, CANCELLERIA, ECC. Si considera la somma effettivamente spesa nell'Esercizio 2024	8.000,00
123	PULIZIA LOCALI - Le pulizie previste sono relative alle Sale Verdi e Puccini e ai Servizi Igienici	150.000,00
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	18.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

	per il rinnovo delle apparecchiature informatiche	
127	<b>SERVIZI DI CUSTODIA E GUARDIANA</b> Verifica accessi e vigilanza considerate le somme effettivamente spese nell'Esercizio 2024 e in considerazione delle aperture serali per lo studio dal lunedì al venerdì sino alle ore 23.00 (Orari di apertura non sostenibili solo con il personale strutturato interno)	70.000,00
128	<b>ISCRIZIONI ASSOCIAZIONI</b> Associazione Europea dei Conservatori, Ircam	3.000,00
129	<b>PICCOLE SPESE DI VARIA NATURA</b> Finalizzata alla copertura di piccole spese che non trovano imputazione negli articoli precedenti	10.000,00
130	<b>STORAGE IMMAGINI DIGITALI</b> 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 € 2.962.454,09

Articolo	Descrizione	Importo
251	<b>ESERCITAZIONI DIDATTICHE</b> Finalizzata alla copertura delle spese per cori ed ensemble, oltre che per gli esami di composizione.	25.000,00
252	<b>DIREZIONE D'ORCHESTRA</b> 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	115.000,00
253	<b>SAGGI</b> Spese necessarie allo svolgimento di Saggi scolastici all'interno dell'Istituto	4.000,00
254	<b>MANIFESTAZIONI ARTISTICHE Personale TA</b> Spese necessarie alle esercitazioni delle attività concertistiche nelle sale del Conservatorio	20.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

255	<p>PRODUZIONE ARTISTICA E RICERCA</p> <p>Produzioni artistiche del Conservatorio comprensivi di tutti i servizi di collaborazione professionali necessarie alla programmazione e realizzazione di tali produzioni</p>	260.000,00
256	<p>BORSE DI STUDIO</p> <p>Destinate all'assegnazione di Borse di studio a studenti del Conservatorio previa partecipazione a regolare bando Borse Oscom – Diritto allo Studio Ministero</p>	348.534,50
257	<p>PROGETTI FINANZIATI DAL MIUR</p> <p>Destinati all'attività dell'Orchestra Nazionale dei Conservatori – Sezione Jazz dall'Avanzo di Amministrazione</p>	69.537,83
258	<p>ERASMUS</p> <p>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</p>	334.630,12
260	<p>DIRITTO ALLO STUDIO DA RIVERSARE ALLA REGIONE LOMBARDIA</p> <p>Versamento alla Regione Lombardia delle quote versate dagli studenti a tale titolo pari ad Euro 140,00 cadauna</p>	175.000,00
263	<p>LABORATORI</p> <p>Finalizzata alla copertura delle spese dei servizi e delle collaborazioni necessarie per la realizzazione di laboratori culturali inseriti nell'attività didattica</p>	15.000,00
265	<p>MASTERCLASS- SEMINARI</p> <p>Stabilite nel piano di indirizzo prevedono la partecipazione di musicisti e docenti di fama internazionale –</p>	80.000,00
266	<p>LICEO MUSICALE</p> <p>Finalizzati per le spese sostenute per il Liceo Musicale Sperimentale da FAA Euro 1.574,74</p>	5.574,74
270	<p>SPESE FINANZIATE CON LE DONAZIONI PER GLI STUDENTI ESECUTORI</p> <p>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</p>	127.157,99

## CONSERVATORIO DI MILANO

271	SPESE PER PROGETTI RELATIVI ALLA BIBLIOTECA Continuazione progetto di catalogazione da esercizio 2023	1.446,61
272	COMPENSO PER GESTIONE BORSE DI STUDIO – REGIONE LOMBARDIA Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	3.846,40
273	BORSE DI STUDIO FINANZIATE DALLA REGIONE LOMBARDIA Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	37.482,65
278	BORSE DI STUDIO DA RENDITE MICHELI E CANTARONE 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	PROGETTO "CASA CARITA' – ROM" Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	0,61
281	RICERCA Attività di ricerca su testi e volumi storici	50.000,00
282	SPESE PER ESECUZIONI ALLIEVI RIMBORSATE Attività legata alle produzioni esterne degli studenti Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	18.321,58
286	MASTER	80.000,00
287	FONDO LOCATELLI KURT SONNENFELD Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	502,00
289	LEGATO EREDITA ZECCHILLO GIUSEPPE Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	34.000,00
291	COMUNICAZIONE Progetti per attività di produzione e diffusione	65.000,00
292	FONDO FALCO BRUNA Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	334.367,26
293	Progetto INTERMUSIC (Interactive environment for MUSIC learning and practising) Esaurito Nessuna previsione	0,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

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	155.400,04
300	FONDO BUONSANTI TURCHETTA Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	1.105,76
301	DOTTORATO DI RICERCA IN MUSICA, ARTI PERFORMATIVE E STEM Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	248.610,00
302	PROGETTO PNRR – T4T In attesa di approvazione dei progetti e dei budget definitivi	0,00
303	PROGETTO PNRR – P + ARTS In attesa di approvazione dei progetti e dei budget definitivi	0,00
304	PROGETTO PNRR – OPEN CULTURA In attesa di approvazione dei progetti e dei budget definitivi	0,00

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

Articolo	Descrizione	Importo
352	USCITE E COMMISSIONE BANCARIE In linea con quanto impegnato nel 2024 (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 2024 (BOLLO VIRTUALE)	90.000,00

## CONSERVATORIO DI MILANO

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

1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci, per complessivi € 21.737,47.

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 2025	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 2025	19.234,97

Al momento non si prevedono Uscite per attività economiche.

Le Spese in Conto Capitale ammontano ad € 63.035.358,35 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 € 58.147.482,80

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	1.651.439,93

## CONSERVATORIO DI MILANO

555	Ristrutturazioni finanziate da privati (Fondazione Cariplo) dal Fondo Avanzo di Amministrazione	3.341,42
556	Progetto "Il Bosco della Musica" – Regione Lombardia – Quota MUR – Quota MIT	58.147.482,80

2.1.2 – Acquisizione di Immobilizzazioni tecniche, per complessivi € 1.333.094,20.

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	203.094,20
606	DM 388 ART. 4 – RISTRUTTURAZIONE BIBLIOTECA Dal Fondo Avanzo di Amministrazione	400.000,00

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 € 600.000,00	900.000,00

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.

## CONSERVATORIO DI MILANO

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
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 € 68.580.000,00 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 2025.

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

Riepilogo delle previsioni	Entrate	Uscite
TITOLO 1 - CORRENTI	4.063.500,00	5.543.141,65
TITOLO 2 - IN CONTO CAPITALE	42.231.249,68	63.035.358,35
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	1.500,00	1.500,00
TITOLO 9 – PRELEVAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	22.283.750,32	
TOTALE	68.580.000,00	68.580.000,00

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

Milano, 29 novembre 2024

Il Presidente  
(Dott. Raffaello Vignali)