

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 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

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	69.955,53	70.000,00	70.000,00
2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	0,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00
3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	0,00	9.000,00	15.000,00	15.000,00
4 - Fondo consulta studenti	0,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00
5 - Amministrazione	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE U.P.B. 1.1.1	0,00	104.955,53	125.000,00	125.000,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

51 - Compensi personale a tempo determinato	0,00	94.551,56	84.837,51	84.837,51
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
56 - Indennità di missione e rimborsi	0,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
57 - IRAP	0,00	4.575,53	4.575,53	4.575,53
58 - Formazione e aggiornamento personale	35.343,40	41.285,56	50.000,00	85.343,40
59 - Contratti di collaborazione	0,00	28.000,00	35.000,00	35.000,00
60 - Collaborazioni Didattiche	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
61 - Corsi Nuovo Ordinamento	0,00	86.296,03	80.000,00	80.000,00
62 - Ore Didattica Aggiuntive (art. 5 CCNI 12/07/2011)	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
63 - Buoni Pasto	4.898,63	33.500,00	40.000,00	44.898,63
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	22.799,50	30.000,00	30.000,00
TOTALE U.P.B. 1.1.2	40.242,03	631.228,27	674.633,13	714.875,16

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

101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
102 - Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	19.126,75	90.000,00	110.000,00	129.126,75
103 - Uscite di rappresentanza	1.812,32	3.000,00	5.000,00	6.812,32
104 - Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
105 - Uscite per accertamenti sanitari	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
106 - Uscite per pubblicità	1.342,00	7.411,50	10.000,00	11.342,00
107 - Uscite per servizi informatici	37.830,28	235.672,48	220.000,00	257.830,28
108 - Acquisto vestiario e divise	0,00	14.000,00	20.000,00	20.000,00
109 - Contratti somministrazione di servizi	9.568,25	200.764,83	190.000,00	199.568,25
110 - Manutenzione ordinaria strumenti	45.390,79	174.203,94	160.000,00	205.390,79
111 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	18.836,72	145.000,00	200.000,00	218.836,72
112 - Uscite postali	3.265,94	3.000,00	10.000,00	13.265,94
113 - Uscite per studi, indagini e rilevazioni	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
114 - Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	39.559,70	20.000,00	20.000,00	59.559,70
115 - Uscite per concorsi	0,00	18.217,01	25.000,00	25.000,00
116 - Canoni d'acqua	0,00	13.495,47	15.000,00	15.000,00
117 - Energia elettrica	115.000,00	258.444,99	260.000,00	375.000,00
118 - Spese per riscaldamento	25.300,00	227.772,02	250.000,00	275.300,00
119 - Onorari e compensi per speciali incarichi	69.974,31	80.000,00	100.000,00	169.974,31
120 - Trasporti e facchinaggi	4.191,58	18.000,00	18.000,00	22.191,58
121 - Premi di assicurazione	21.695,52	47.400,00	50.000,00	71.695,52

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
	122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	4.469,05	6.561,96	10.000,00	14.469,05
	123 - Pulizia locali	20.285,17	156.882,59	170.000,00	190.285,17
	124 - Telefonia	1.043,00	25.000,00	25.000,00	26.043,00
	126 - Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico	450,00	15.000,00	15.000,00	15.450,00
	127 - Servizi di Custodia e Guardiana	31.829,80	58.000,00	70.000,00	101.829,80
	128 - Iscrizioni Associazioni	0,00	3.000,00	4.500,00	4.500,00
	129 - Piccole spese di varia natura	344,47	8.000,00	15.000,00	15.344,47
	130 - Storage Immagini Digitali	0,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00
	131 - Spese ex art. 5 DM n. 294 del 14 luglio 2020	3.111,00	0,00	0,00	3.111,00
TOTALE U.P.B. 1.1.3		474.426,65	1.880.826,79	2.044.500,00	2.518.926,65

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Esercitazioni didattiche	19.874,80	45.500,00	40.000,00	59.874,80	
252 - Direzione d'orchestra	0,00	104.500,00	130.000,00	130.000,00	
253 - Saggi	0,00	4.000,00	10.000,00	10.000,00	
254 - Manifestazioni artistiche- Attività di Servizio	15.660,83	20.000,00	10.000,00	25.660,83	
255 - Produzione artistica	70.440,70	395.640,46	310.000,00	380.440,70	
256 - Borse di studio	2.078,13	497.030,45	356.052,04	358.130,17	
257 - Progetti Finanziati dal MIUR	1.260,00	129.520,44	106.432,16	107.692,16	
258 - Borse ERASMUS	8.732,99	513.101,67	330.494,19	339.227,18	
260 - Diritto allo studio da riversare alla Regione Lombardia	0,00	168.000,00	180.000,00	180.000,00	
263 - Laboratori	1.015,00	30.505,57	30.000,00	31.015,00	
265 - MasterClass e seminari	3.036,00	94.968,97	80.000,00	83.036,00	
266 - Scuola Media e Liceo Musicale	0,00	5.574,74	5.574,74	5.574,74	
270 - Spese finanziate con le donazioni per gli studenti esecutori	36.665,14	143.555,03	48.728,59	85.393,73	
271 - Spese per Progetti relativi alla Biblioteca (Fondi Regionali)	0,00	1.446,61	1.446,61	1.446,61	
272 - Compenso per gestione Borse di studio - Regione Lombardia	0,00	25.167,40	25.167,40	25.167,40	
273 - Borse di studio finanziate dalla Regione LOMBARDIA	0,00	380.249,68	100.628,17	100.628,17	
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	6.684,34	29.000,00	50.000,00	56.684,34	
282 - Spese per esecuzioni Allievi rimborsate	1.500,00	21.304,87	6.988,21	8.488,21	
284 - Attività Convenzionate con Istituti Scolastici	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
286 - Master	435,80	69.000,00	15.000,00	15.435,80	
287 - Fondo Locatelli Kurt Sonnenfeld	0,00	502,00	502,00	502,00	
289 - Legato Eredità Zecchillo Giuseppe	0,00	26.000,00	18.000,00	18.000,00	
291 - Comunicazione	19.493,30	66.515,00	80.000,00	99.493,30	
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	3,40	20.000,00	25.000,00	25.003,40	
295 - Viaggi didattici, Scambi Culturali, partecipazione a manifestazioni nazionali e internazionali-	8.110,00	15.000,00	25.000,00	33.110,00	
296 - Progetti con Università e Enti di Ricerca	5.277,40	85.000,00	65.000,00	70.277,40	
297 - Legato Eredità Sara Soncini	0,00	216.351,00	216.351,00	216.351,00	
298 - Fondazione	0,00	8.874,86	40.000,00	40.000,00	
299 - Progetto Orientamento 2026	1.814,87	205.835,16	159.571,30	161.386,17	
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	410.730,00	265.408,03	265.408,03	
302 - Progetto PNRR - T4T	142.829,16	484.356,46	163.399,12	306.228,28	
303 - Progetto PNRR - P + ARTS	128.967,98	322.504,75	193.203,80	322.171,78	
304 - Progetto PNRR - OPEN CULTURA	0,00	338.013,00	74.087,34	74.087,34	
305 - Progetto PNRR - PROBEN	22.936,00	160.000,00	60.843,52	83.779,52	
TOTALE U.P.B. 1.2.1		497.142,43	5.384.806,75	3.599.936,85	4.097.079,28

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE				
	311 - Manifestazioni artistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
	312 - 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				
	451 - Restituzione e rimborsi diversi	40,00	50.000,00	50.000,00	50.040,00
	TOTALE U.P.B. 1.2.5	40,00	50.000,00	50.000,00	50.040,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
	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	18.982,53	19.857,85	19.857,85
	TOTALE U.P.B. 1.2.6	0,00	21.485,03	22.360,35	22.360,35
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.011.851,11	8.173.302,37	6.616.430,33	7.628.281,44
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento)				
	2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				
	551 - Acquisti di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
	552 - Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili - Progettazione Nuovi Spazi	250.838,24	1.631.867,86	1.619.286,80	1.870.125,04
	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	93.341,42	93.341,42	93.341,42
	556 - Progetto "Il Bosco della Musica"	35.404,40	58.136.870,55	43.422.239,74	43.457.644,14
	TOTALE U.P.B. 2.1.1	286.242,64	59.862.079,83	45.134.867,96	45.421.110,60
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	58.057,00	300.000,00	300.000,00	358.057,00
	602 - Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	190.192,03	322.000,00	300.000,00	490.192,03
	603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	0,00	18.000,00	50.000,00	50.000,00
	604 - Acquisti per biblioteca	55.035,84	134.477,14	128.269,08	183.304,92
	605 - DM 388art. 3 - Risorse 2022 CUP F41E22000110001	0,00	68.932,63	68.932,63	68.932,63
	606 - DM 388 art. 4 -	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.1.2	303.284,87	1.243.409,77	1.247.201,71	1.550.486,58
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
	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
	2.2 - ONERI COMUNI				
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI				
	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	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
	751 - Rimborso anticipazione del	0,00	0,00	0,00	0,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
	TOTALE U.P.B. 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.3	<u>ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</u>				
	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

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

2.3.1	<u>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</u>				
	851 - Accantonamento per Acquisti Strumenti e Arredi Nuova Sede	0,00	900.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
	TOTALE U.P.B. 2.3.1	0,00	900.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE (o d'investimento) 589.527,51 | 63.005.489,60 | 48.582.069,67 | 49.171.597,18

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1	<u>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
	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	4.499,69	1.500,00	1.500,00
	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	4.499,69	1.500,00	22.500,00

TOTALE PARTITE DI GIRO 21.000,00 | 4.499,69 | 1.500,00 | 22.500,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I		1.011.851,11	8.173.302,37	6.616.430,33	7.628.281,44
TITOLO II		589.527,51	63.005.489,60	48.582.069,67	49.171.597,18
TITOLO III		21.000,00	4.499,69	1.500,00	22.500,00
TOTALE		1.622.378,62	71.183.291,66	55.200.000,00	56.822.378,62
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		1.622.378,62	71.183.291,66	55.200.000,00	56.822.378,62

Predisposto dal Direttore Amministrativo il 24/01/2026

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
Dott. Gian Marco Colombo

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA