



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

**BILANCIO DI PREVISIONE - E.F. 2026
BIENNALE 2027/2028**

**RELAZIONE
DEL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**



PREMESSA

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

Programmazione accademica

Con delibera n._54_del 1.10.2025 il C.d.A. ha approvato la *Programmazione Accademica* presentata dal Direttore al Presidente (la si allega alla presente *Relazione*, al fine di offrire un quadro complessivo delle attività programmate), nonché gli indirizzi generali per la formulazione del bilancio di previsione 2026 (biennale 2027-2028).

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

Organico

L'adozione del d.P.R. n. 83 del 24 aprile 2024 ha completato il quadro normativo di riferimento per la gestione e l'organizzazione del personale delle Istituzioni AFAM – fino ad ora costituito, principalmente, dalla legge 508/1999 ss.mm.ii. e dal d.P.R. n. 132/2003 – integrandolo con le novità e le modifiche necessarie a adeguare le modalità di programmazione dell'organico alle esigenze organizzative e amministrative delle Istituzioni

A decorrere dall'a.a.2025/2026, il Consiglio Accademico e il Consiglio di Amministrazione sono coinvolti nel ciclo di programmazione riguardante l'organico e il reclutamento che avviene mediante le fasi delle: conversioni e indisponibilità, variazioni di organico, budget assunzionale, reclutamento, al fine di programmazione dell'organico alle esigenze organizzative e amministrative delle Istituzioni.

D.D.G. M.U.R. 17.3.2025, prot.n.301, concernente l'approvazione della rideterminazione della dotazione organica del Conservatorio di Udine, a decorrere dall'a.a.2024/2025 che risulta di seguito riportato:

Profilo	Docenti	Accompagnatori pianoforte	al Elevata qualificazione (EQ) – ex EP1/EP2 (Direttore di ragioneria Direttore amministrativo)	Funzionario (Area III) – ex Collaboratore	Assistente (Area II)	Operatore (Area I) – ex Coadiutore
Dotazione organica	86	3	2	5	6	12



Il Conservatorio è in attesa del D.D.G. M.U.R. di approvazione dell'organico modificato con delibera n.33 del C.d.A. del 6/6/2025, su proposta del Consiglio Accademico del 4/6/2025, a decorrere dall'a.a.2025/2026, come di seguito riportato:

Profilo	Docenti	Accompagnatori al pianoforte	Elevata qualificazione (EQ) – ex EP1/EP2 (Direttore di ragioneria Direttore amministrativo)	Funzionario (Area III) – ex Collaboratore	Assistente (Area II)	Operatore (Area I) – ex Coadiutore
Dotazione organica	83	3	2	5	7	12

E' stata operata la riduzione di due posti di organico con relativo risparmio finanziario, in ottemperanza all'art.1, c.833 legge n.207/2024, in conformità alla nota Mur prot.n. 6748 del 26/5/2025, tabella A.

PIAO

Il Conservatorio ha approvato con delibera n.3 del C.d.A. 31/1.2025 il **Piano Integrato di Attività ed Organizzazione – Piao**, per il triennio 2025-2027 che contiene il Piano della Performance e il Piano dell'anticorruzione e della Trasparenza.

Contrattazione integrativa

E' stato sottoscritto il contratto integrativo d'istituto per il triennio accademico 2025/2028, annuale 2025/2026, in data 7/10/2025, entro i termini previsti dal CCNI 4/4/2024.

Sistema Universitario regionale

Il Conservatorio è, parte del **sistema universitario regionale** in forza della legge regionale F.V.G. 17.2.2011, n. 2, recante «*Finanziamenti al sistema universitario regionale*», insieme agli altri Istituti di alta formazione che sono: l'Università degli studi di Udine; l'Università degli studi di Trieste; la Scuola Internazionale Superiore di Studi Avanzati (SISSA) di Trieste; il Conservatorio di musica «*Giuseppe Tartini*» di Trieste. La legge regionale in parola ha istituito un fondo regionale per il finanziamento del sistema universitario volto a perseguire i seguenti obiettivi:

- a) *aumentare la capacità di attrarre risorse finanziarie non regionali e favorire il miglioramento delle prestazioni da parte del sistema universitario regionale, anche tenendo conto dei parametri previsti dalla normativa statale per il riparto degli stanziamenti tra le Università italiane;*
- b) *premiare le eccellenze valutate in base a criteri riconosciuti a livello internazionale, anche favorendo le integrazioni verticali con enti e istituti di ricerca con sede regionale;*
- c) *favorire le iniziative congiunte e la collaborazione tra gli enti nell'ambito del sistema universitario regionale;*
- d) *aumentare la competitività del sistema universitario regionale attraverso interventi strutturali.*

La creazione del sistema regionale favorisce forme di collaborazione tra le Istituzioni stesse negli ambiti di intervento istituzionale di interesse comune. A tale riguardo, il Conservatorio di Udine e quello di Trieste realizzano da anni attività congiunte in ambito amministrativo raggiungendo elevate forme di sinergia.

La Regione FVG ha completato la programmazione per il triennio 2025/2027 con l'approvazione delle seguenti delibere di Giunta Regionale:

d.G.R. FVG n. 189 del 14/2/2025 Approvazione del "Programma triennale 2025-2027" relativo ai finanziamenti al sistema universitario regionale di cui all'art.6 della l.r. n. 2/2011;



d.G.R. FVG n. 190 del 14/2/2025 Approvazione del documento “Piano programmatico degli interventi 2025-2027” relativo ai finanziamenti al sistema universitario regionale ai sensi dell’art.7 c.3 del “Regolamento recante disposizioni per l’attuazione degli interventi promozionali e di sostegno a favore del sistema universitario regionale” emanato con decreto del Presidente della regione n. 197/Pres. dd. 18/10/2016 e s.m.i. in attuazione dell’art.7 della l.r. n. 2/2011.

Il Conservatorio ha approvato con delibera n. 11 del 11/3/2025 la domanda di contributo alla Regione F.V.G., per il triennio 2025-2027, accolta dalla Regione.

E.D.R. ex Provincia

Si sottolinea l’importanza del finanziamento dell’Ente a parziale copertura delle spese varie d’ufficio e di telefonia, ai sensi della legge n.3/1996, nonché dell’assunzione diretta delle spese vive riguardanti l’immobile (manutenzione ordinaria, energia elettrica, riscaldamento, acqua, luce ecc. ...). I finanziamenti per spese varie d’ufficio e di telefonia, non sono sufficienti a coprire integralmente il fabbisogno complessivo delle spese correnti.

Si evidenzia che pure in presenza del superamento dell’Ente locale «Provincia» in attuazione della legge 7 aprile 2014, n. 56 (*«Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni»*: c.d. *«legge Delrio»*), l’U.T.I., che le è subentrato, ha confermato l’assunzione delle spese in questione. [Ente subentrante *«Unione territoriale intercomunale»* del Friuli centrale ex l.r. F.V.G. 12 dicembre 2014, n. 26 (*«Disciplina del Consiglio delle autonomie locali del Friuli Venezia Giulia ...»*)].

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

Organi istituzionali

Presso il Conservatorio sono insediati i seguenti **organi istituzionali**:

- Presidente, avv. Guglielmo Pelizzo, nominato con d.M. Mur del 11.5.2023, prot.n.461, decorrenza dal 11.5.2023 per la durata di un triennio, (scadenza 10/5/2026). 1° mandato.
- Direttore, M.o Beppino Delle Vedove, nominato con d.M. Mur del 26.10.2023, prot.n.1464, per il triennio accademico 2023/2026, (scadenza il 31.10.2026). 1° mandato.
 - Consiglio di Amministrazione, nominato con d.M. Mur del 9.3.2023, prot.n.134, e successive modifiche e integrazioni, per la durata di un triennio (scadenza 8.3.2026). Oltre al Presidente e al Direttore sono componenti: esperto di amministrazione, dott. Gianni Nistri. studente, Lorenzo Rupil. docente, Alarico Lenti.
- Revisori dei conti:
 - in rappresentanza del Mur, dott.ssa Teresa De Giglio, nominata con d.D.G. Mur n.1879 del 29/11/2024, per la durata di un triennio (scadenza 28/11/2027). 1° mandato.
 - in rappresentanza del Mef, rag. Michele Dimiddio, nominato con d.D.G. Mur n.1078 del 14/8/2025, per la durata di un triennio (scadenza 13/8/2028) 1° mandato.
- Nucleo di Valutazione, nominato con delibera n.53 del C.d.A. del 17/10/2024, per il triennio accademico 2024/2027 dal 1.11.2024 al 31.10.2027. Componenti: prof. Enrico Peterlunger, dell’Università degli Studi di Udine, ’avv. Massimo Borgobello, prof. Valter Sivilotti, docente del Conservatorio.
- Consiglio Accademico, è stato nominato con D.D. n. 99/2023, prot.n. 8307 del 13/12/2023 per il triennio accademico 2023-2026 (scadenza 31.10.2026).



- Consulta degli Studenti, nominata con D.D. n. 85/2025, prot.n.4184/A1 del 6/6/2025 per il triennio accademico 2024/2027 (scadenza 31.10.2027).

II. ILLUSTRAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Individuazione delle risorse

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

Contributo ministeriale per il funzionamento.

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

Contributo regionale FVG ai sensi della l.r. F.V.G. 17 febbraio 2011, n. 2 (*«Finanziamenti al sistema universitario ...»*) per le attività didattiche, di ricerca, internazionalità, biblioteca, innovazione della programmazione accademica;

Contributi di iscrizione degli studenti impiegati a integrazione dei capitoli del Piano accademico e dei capitoli del funzionamento amministrativo-didattico.

Tra le poste di bilancio figurano altresì:

Cofinanziamento da parte di due Enti a parziale copertura del Dottorato di ricerca, XL CICLO, 2° anno, che il Conservatorio di Udine realizza congiuntamente al Conservatorio di Ferrara, capofila, il Conservatorio di Trieste, il Conservatorio di Pescara.

Interessi attivi sul conto di cassa del Conservatorio quantificato sulla stima comunicata dall'Istituto che svolge il servizio di cassa del Conservatorio.

Contributi per la mobilità Erasmus + per docenti studenti e staff, provenienti dall'Agenzia nazionale Erasmus+ e dal MUR a titolo di cofinanziamento.

Finanziamento regionale a copertura del mutuo stipulato con la Cassa Depositi e Prestiti ventennale per interventi di edilizia, erogato con l'Accordo di programma approvato con d. Pres. reg. 11 aprile 2008, n. 100, ai sensi dell'art. 19 della l.reg. F.V.G. 20 marzo 2000, n. 7 (*«Testo unico delle norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso»*), per l'individuazione e l'attuazione delle opere e degli interventi edilizi finalizzati al potenziamento del sistema universitario e dell'alta formazione nel Friuli Venezia Giulia già conclusi, relativi ai lotti III e IV.

Si evidenziano altresì:

Minute spese del Direttore di ragioneria per € 1.500,00 nelle partite di giro.

Tasse Ardis («Agenzia regionale per il diritto agli Studi superiori») allocati nelle partite di giro.

Buoni pasto del personale somma destinata all'acquisto dei buoni pasto (cap. 53) nella misura di € 3.960,00 al valore cad. di € 5,00, entro il limite di contenimento della spesa fatto salvo la riparametrazione con l'incremento dell'organico.,

Avanzo di amministrazione presunto, pari ad € = 1.870.036,62=, determinato alla data del 9/10/2025 al fine di rendere possibile la programmazione accademica ai fini della copertura finanziaria, grandemente impiegato nel bilancio 2026 come in dettaglio illustrato.

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

Esso è stato redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio e complessivamente prevede un disavanzo di euro 1.259.550,98= determinato dal saldo algebrico tra le entrate e le spese di parte corrente di euro 574.441,08= e quello di parte capitale di euro 685.109,90=. La copertura del predetto disavanzo è assicurata dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto.

Il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2026, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:



(allegato 2 gestionale)

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2026						
Entrate		Previsione definitiva anno 2025 a	Variazioni +/-	Previsione di competenza anno 2026 b	Differenza % a/b	Previsione di cassa anno 2026
Entrate Correnti - Titolo I	Euro	887.654,90	133.418,94	754.235,96	1,76	813.735,96
Entrate conto capitale Titolo II	Euro	87.084,46	0,00	87.084,46	1,00	87.084,46
Partite Giro Titolo III	Euro	26.500,00	0,00	26.500,00	1,00	26.500,00
Totale Entrate	Euro	1.001.239,36	133.418,94	867.820,42	1,15	927.320,42
Avanzo di amm.ne utilizzato	Euro	1.109.307,63	133.418,94	1.259.550,98	0,88	//
Totale Generale	Euro	2.110.546,99	16.824,41	2.127.371,40	0,99	927.320,42
Spese		Previsione definitiva anno 2025 a	Variazioni +/-	Previsione di competenza anno 2026 b	Differenza % a/b	Previsione di cassa anno 2026
Uscite correnti Titoli I	Euro	1.391.852,63	63.175,59	1.328.677,04	1,04	1.410.360,53
Uscite conto capitale Titolo II	Euro	692.194,36	80.000,00	772.194,36	0,89	859.955,49
Partite Giro Titolo III	Euro	26.500,00	0,00	26.500,00	1,00	45.520,00
Totale Uscite	Euro	2.110.546,99	16.824,41	2.127.371,40	0,99	2.315.836,02
Disavanzo di amm.ne	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	Euro	2.110.546,99	16.824,41	2.127.371,40	0,99	2.315.836,02

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2026
Descrizione	Importo
Fondo iniziale di cassa presunto al 9.10.2025 (allegato 2)	1.999.001,24
Riscossioni previste 2026 (previsioni di cassa 2026- Allegato 2)	927.320,42
Pagamenti previsti 2026 (previsioni di cassa 2026 - Allegato 2)	2.315.836,02
Saldo finale di cassa	610.485,64



Nella TABELLA che segue (Allegato 4) viene data dimostrazione del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2025

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMM.NE (anno 2025)	Segno algebrico	TOTALE
Fondo di cassa 1.1.2025	+	1.676.269,34
Residui attivi 1.1. 2025	+	25.000,00
Residui passivi 1.1.2025	-	14.463,03
Avanzo di amm.ne 1.1.2025	=	1.686.806,31
Accertamenti/impegni 2025		
Entrate accertate esercizio 2025	+	812.435,20
Uscite impegnate esercizio 2025	-	629.204,89
Variazioni nei residui 2025		
Variazioni residui attivi (solo minori residui attivi)	-	0,00
Variazioni residui passivi (solo minori residui passivi)	+	0,00
Avanzo di amministrazione (alla data di redazione del bilancio 9/10/2025)		1.870.036,62

ESAME DELLE ENTRATE 2026

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti 2026, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2025, sono rappresentate nella seguente TABELLA:

Entrate correnti		Previsione Definitiva 2025 a	Variazioni	Previsione Competenza 2026 b	Differenza % a / b
Entrate Contributive	Euro	236.298,40	264,00	236.562,40	0,99
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	605.845,88	119.172,32	486.673,56	1,24
Entrate Altre	Euro	45.510,62	14.510,62	31.000,00	1,46
TOTALE	Euro	887.654,90	133.418,94	754.235,96	1,17

Si evidenziano i seguenti scostamenti rispetto al 2025 e le relative motivazioni:

le entrate dello stato non prevedono il finanziamento di tre contratti di collaborazione di docenti non più in servizio; non prevedono il finanziamento PNRR per la digitalizzazione;

le entrate da parte della Regione non prevedono il finanziamento per il dottorato di ricerca triennale XLI ciclo;

le entrate dalla banca per interessi attivi risultano minori



Non si evidenziano altri scostamenti significativi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale 2026, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2025, sono rappresentate nella seguente TABELLA:

Entrate Conto Capitale		Previsione Definitiva 2025 a	Variazioni	Previsione Competenza 2026 b	Differenza % a / b
Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	87.084,46	0,00	87.084,46	1,00
Accensione di prestiti	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	Euro	87.084,46	0,00	87.084,46	1,00

Non si evidenziano scostamenti rispetto al 2025.

ESAME DELLE SPESE 2026

SPESE CORRENTI

Le spese correnti 2026, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2025 sono rappresentate nella seguente TABELLA:

Spese Correnti Titolo I		Previsione Definitiva anno 2025 a	Variazioni	Previsione di Competenza anno 2026 b	Differenza % a / b
Funzionamento	Euro	351.879,55	89.210,20	262.669,35	1,33
Interventi diversi	Euro	921.689,27	24.095,09	945.784,36	0,97
Oneri comuni	Euro	118.283,81	1.939,52	120.223,33	0,98



Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti a fondi rischi e oneri	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	1.391.852,63	63.175,59	1.328.677,04	1,04

Lo scostamento rispetto al 2025 è sostanzialmente dato da quanto segue:

Nelle uscite per funzionamento non si prevedono le uscite per tre contratti di collaborazione

Nelle uscite per interventi diversi sono previste le uscite per il dottorato di ricerca XLI ciclo che si aggiunge al dottorato di ricerca XL ciclo attivato lo scorso anno.

Non si evidenziano altri scostamenti significativi.



SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale 2026, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2025, sono così costituite:

Spese		Previsione		Previsione	Differenza %
Conto capitale		Definitiva 2025	Variazioni	Competenza 2026	a/b
		a		b	
Investimenti	Euro	561.567,67	80.000,00	641.567,67	0,87
Oneri comuni	Euro	130.626,69	0,00	130.626,69	1,00
Accantonamento per uscite future	Euro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Euro	692.194,36	80.000,00	772.194,36	0,89

Lo scostamento rispetto al 2025 è sostanzialmente dato da quanto segue:

Essendo in corso con l'edilizia la eventuale ripresa dei lavori della sede con gli interventi per il V e VI lotto, potrebbe rendersi necessario smontare e traslocare l'organo di sala udienze; inoltre a seguito dell'ingresso della biblioteca nel polo sbn tsa si prevedono acquisti di materiale musicale nonché interventi sulla digitalizzazione e catalogazione del materiale musicale esistente; altresì con la collaborazione dell'Università di Udine, si sostengono interventi di carattere tecnologico e informatico; infine si attivano acquisti e restauri di strumenti musicali a fronte del reperimento a parziale copertura di finanziamenti dedicati esterni.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad Euro 26.500,00, comprendono le entrate ed uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate dal cassiere e dai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

Con riferimento alle **misure di contenimento della spesa**, il Conservatorio provvede ogni anno a conformarsi alle normative nazionali, con particolare riguardo alla l. 27 dicembre 2019, n. 160 (*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*), alla Circolare Mef del MEF 21.4.2020, n. 9, alle circolari annuali.

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

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



Pertanto nelle previsioni 2025 è stato osservato il rispetto dei limiti di spesa come segue: UPB 1.1.1. Uscite per organi – tutti i capitoli, (capitoli 1,2,3,4) limitatamente alla previsione di spesa quantificata ante D.M.n.295/2024; alla stessa è stata aggiunta la quantificazione derivante dall'applicazione del D.M.n. 295/2024; UPB 1.1.2. Oneri per il personale in attività di servizio – solo i capitoli relativi agli incarichi di lavoro autonomo, co.co.co. che costituiscono acquisizioni di servizi, con esclusione degli incarichi a soggetti esterni per lo svolgimento di attività di insegnamento, (non ci nessun capitoli valorizzati); UPB 1.1.3. Uscite per acquisti di beni di consumo e di servizi – tutti i capitoli compresa la manutenzione degli strumenti musicali), (cap. 101, Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni; cap.107, Servizi informatici; cap.110, Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi; cap.111, Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti; cap.112, Uscite postali; cap. 120, Trasporti e facchinaggi; cap. 121 Assicurazioni; cap. 122, Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.; cap. 123, Pulizia locali; cap.124, Telefonia; cap. 126, Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico; cap. 127, Stampe informative e didattiche). Il totale è pari a € 137.940,42 (quindi € 110.868,96 ante d.m.295/2024 + € 27.071,46 incremento organi in applicazione del D.M. n. 295 del 5/2/2024).

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

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

Si riportano nella seguente TABELLA le tipologie di spesa che sono state oggetto di tagli o riduzioni di spesa previsti nei riguardi del Conservatorio, in attuazione delle specifiche misure di contenimento:

PRIMA SEZIONE					
Versamenti al capitolo 3422 - capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 594, della legge di bilancio n. 160/2019 - Allegato A					
d.l. n. 112/2008 conv. in l. n. 133/2008					
Disposizioni di contenimento			importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
art. 61, co. 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)					
art. 61, co. 2 (spese per studi e consulenze)					
art. 61, co. 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)					
art. 61, co. 6 (spese per sponsorizzazioni)					
art. 61, co. 7 (misure per le società in elenco ISTAT)					
Totale			0	0	0
d.l. n. 78/2010 conv. in l. n. 122/2010					
Disposizioni di contenimento			importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2026
art. 6, comma 3, come modificato dall'art. 10, co. 5, del d.l. n. 210/2015 (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, co.14, del d.l. n. 95/2012			2.570,40	257,04	2.827,44
art. 6, co. 7 (Incarichi di consulenza)				0,00	0,00



art. 6, co. 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)		0,00	0,00
art. 6, co. 9 (Spese per sponsorizzazioni)		0,00	0,00
art. 6, co. 12 (Spese per missioni)	2.144,46	214,45	2.358,91
art. 6, co. 13 (Spese per la formazione)	1.054,38	105,44	1.159,82
Totale	5.769,24	576,92	6.346,16
l. n. 244/2007 modif. dalla l. n. 122/2010			
Disposizione di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2026
art. 2, co. 618* e 623, l. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, co. 1, della l. n. 122/2010 (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0
d.l. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012			
Disposizione di contenimento	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2026
art. 8, comma 3 (spese per consumi intermedi)	0	0	0
l. n. 147/2013 (l. di stabilità 2014)			
Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2026
art. 1 co. 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione).		0	0
d.l. n. 66/2014 conv. in l. n. 89/2014			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2026
art. 50, co. 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% - spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		0	0
Importo tot. da versare al cap. 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 VI.			6.346,16
SECONDA SEZIONE			
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:			
applicazione d.l. n. 112/2008 conv. in l. n. 133/2008			
Disposizioni di contenimento			versamento
art. 61, co. 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del			



collegio arbitrale) Versamento al cap. 3490 - capo X - bilancio dello Stato			
art. 67, co. 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi). Versamento al cap. 3348 - capo X - bilancio dello Stato entro il 31 ottobre			
applicazione d.l. n. 78/2010 conv. in l. n. 122/2010			
Disposizioni di contenimento			versamento
art. 6, co. 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi). Versamento al cap. 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno			
art. 6, co. 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi). Versamento al cap. 3422 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 giugno			
applicazione d.l. n. 98/2011, conv. in l. n. 111/2011			
Disposizione di contenimento			versamento
art. 16, co. 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche). Versamento al cap. 3539 - capo X - bilancio dello Stato			
applicazione d.l. n. 201/2011, conv. in l. n. 214/2011			
Disposizione di contenimento			versamento
art. 23-ter, co. 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici). Versam. al cap. 3512 - capo X - bilancio dello Stato.			
Versamenti dovuti a nuove disposizioni			
Applicazione legge n. 207/2024 (legge di bilancio 2025)			
Disposizione di contenimento			versamento
Art. 1 comma 834 (somme derivanti dall'applicazione dei commi da 823 a 830 per risparmi di spesa conseguiti per effetto della riduzione del turn over in materia di assunzioni). Versamento al cap. 3441 - capo X - bilancio dello Stato entro il 30 aprile			

- Si illustrano, di seguito, le SINGOLE VOCI DI ENTRATA E DI SPESA:

ENTRATE

● TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE		
1.1.1 - Contributi degli studenti		
Cap. 1 - Contributi scolastici allievi	Quantificazione relativa ai contributi di iscrizione degli allievi ai corsi accademici e ai corsi pre-Afam, tenuto conto delle riscossioni 2024 quale dato definitivo, in quanto le iscrizioni 2025 sono ancora in corso	€ 210.000,00
Cap. 2 - Contributi studenti per corsi liberi e privatisti	Quantificazione relativa ai contributi di iscrizione studenti ai corsi liberi tenuto conto delle riscossioni 2024, in quanto le iscrizioni 2025 sono ancora in corso	€ 5.000,00
TOTALE UPB 1.1.1		€ 215.000,00



1.2.1 - Contributi di Enti e privati per particolari progetti		
Cap. 51 - Contributi vari (Agenzia Erasmus+)	Quantificazione per la mobilità Erasmus+ 2026/2027, Call 2026, effettuata sull'assegnazione 2025/2026, Call 2025	€ 21.562,40
TOTALE UPB 1.1.2		€ 21.562,40

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
1.2.1 - Trasferimenti dallo Stato		
Cap. 101 - Funzionamento	Quantificazione effettuata tenendo conto del d.m. 1801/2024, riguardante i criteri di riparto del fondo funzionamento, tenuto conto delle assegnazioni dell'ultimo triennio	€ 128.790,00
Cap. 110 - Borse di studio - (Cofinanziamento Miur Erasmus +)	Quantificazione del cofinanziamento da parte del MUR ai sensi della l. 16.4.1987, n. 187, sulla stima dell'assegnazione dell'Agenzia nazionale indicata nel precedente cap. 51	€ 21.562,40
TOTALE UPB 1.2.1		€ 150.352,40

1.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni		
Cap. 153 - Attività didattica, ricerca, produzione artistica	Quota acconto della quantificazione annuale relativa allo stanziamento da parte della Regione FVG ai sensi della l.r. 17.2.2011,n.2, per il 2026 (€ 280.000) e saldo del 2025 (€ 50.000,00) dopo la rendicontazione di marzo 2026.	€ 320.000,00
TOTALE UPB 1.2.2		€ 320.000,00

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

1.2.6 - Trasferimenti da Privati		
Cap. 357 - Attività didattica, ricerca, produzione artistica	Cofinanziamento da parte dell'ERT, Ente Regionale Teatrale, e da parte dell'ARPA, Agenzia regionale per la protezione dell'ambiente a parziale copertura del Dottorato di ricerca, XL ciclo, 2° anno, che il Conservatorio di Udine realizza congiuntamente al Conservatorio di Ferrara, capofila, il Conservatorio di Trieste, il Conservatorio di Pescara	€ 3.321,16
TOTALE UPB 1.2.6		€ 3.321,16

1.3 - ALTRE ENTRATE		
1.3.2 - Redditi e proventi patrimoniali		
Cap. 451 - Interessi	Interessi attivi sul conto di cassa del Conservatorio	



attivi su mutui, depositi e conti correnti	quantificato sulla stima comunicata dall'Istituto che svolge il servizio di cassa del Conservatorio.	€ 31.000,00
TOTALE UPB 1.3.2		€ 31.000,00

TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI	€ 754.235,96
--------------------------------------	---------------------

● TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
2.2.2 - Trasferimenti dalle Regioni		
Cap. 802 - Contributo regionale per intervento edilizia - 3° e 4° lotto	Finanziamento regionale FVG ventennale per interventi di edilizia ai sensi dell'AP approvato con d. Pres. reg. 11.4.2008, n. 100, per i lavori di restauro del 3° e 4° lotto conclusi e consegnati a fine ottobre 2013, mediante erogazione annuale di due rate in quota capitale e interessi a copertura del mutuo sottoscritto con la C.D.P.	€ 87.084,46
TOTALE U.P.B. 2.2.2		€ 87.084,46

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

● TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
3.1.1 - Entrate aventi natura di partite di giro		
Cap.1154 - Trattenute per conto di terzi	Quantificazione tasse <i>Ardis</i> dovute dagli studenti dei Corsi Accademici per il diritto allo studio.	€ 25.000,00
Cap. 1155 - Reintegro fondo minute spese	Fondo per le spese minute	€ 1.500,00
Totale u.p.b. 3.1.1		€ 26.500,00

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

● AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Avanzo di amministrazione utilizzato.	Vincolato	€ 749.014,27	
	Non vincolato	€ 510.536,71	
	L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto risulta specificato nell'allegato 4		

TOTALE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	€ 1.259.550,98
---	-----------------------



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€ 2.127.371,40
--------------------------------------	-----------------------



USCITE

Programma, azioni, indicatori e risultati.

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

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

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

Il programma dell'innovazione comprende lo sviluppo informatico (cap. 107, cap. 255, cap. 601, cap. 602). Il Conservatorio si pone **l'obiettivo** di proseguire gli interventi gestionali, strutturali e di acquisizione delle dotazioni e dei servizi tecnologici. **L'azione** prevista è di dare esecuzione alle Convenzioni sottoscritte a tale fine - Università degli Studi di Udine, Lightnet, Garr, ai contratti di servizio per l'assistenza informatica e per il noleggio dei programmi informatici di gestione, all'acquisto di servizi digitali. **L'indicatore** sarà dato dalle attività svolte grazie alle anzidette convenzioni, dall'esecuzione dei contratti di servizio con le ditte affidatarie e dalla tempestività dei pagamenti. **Il risultato** sarà dato dal mantenimento/incremento dello sviluppo informatico. Il conservatorio ha in corso un processo di digitalizzazione, già ampiamente sviluppato che proseguirà nel 2026 anche grazie al finanziamento dedicato Misura 1.3.1. "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" per l'acquisto di servizi digitali, n. 7 API. In merito si rinvia anche alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

Il programma delle aree della didattica, della ricerca, produzione e biblioteca, internazionalità (cap. 251-261) si pone **l'obiettivo** di fornire gli strumenti in termini di risorse umane e strumentali conseguenziali al grado di attivazione del programma accademico. **Le azioni** previste sono reclutare il personale esperto esterno, ove non possano essere reperite le competenze all'interno dell'Istituzione, per attività di insegnamento (cap. 259), per realizzare le Masterclasses (cap. 255), per realizzare le attività di supporto (cap. 253); attivare le borse di studio e i contratti di collaborazione a tempo parziale per gli allievi (cap. 256); effettuare le procedure di acquisto di beni e servizi per le attività di produzione artistica e di ricerca, per l'innovazione, per la biblioteca (cap. 251, 255 e 604); effettuare le procedure per le mobilità internazionali (cap. 257, 260, 261). **Indicatori** sono dati dai contratti siglati. **Il risultato** atteso sarà dato dalla realizzazione del Programma accademico di cui alla Relazione del Direttore.

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

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



● TITOLO I - SPESE CORRENTI

●● 1.1. - FUNZIONAMENTO

1.1.1 - Uscite per gli organi dell'ente	Somma prevista
Cap.1 - Indennità di presidenza e di direzione	€ 38.592,00
Cap.2 - Compensi indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	€ 13.397,58
Cap.3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	€ 5.785,15
Cap.4 - Fondo consulta studenti	€ 0,00
TOTALE UPB 1.1.1	€ 57.774,73

DESCRIZIONE

I compensi agli organi delle Istituzioni previsti dal d.P.R. n. 132/2003 e quelli del Direttore sono stabiliti rispettivamente dai decreti 1 febbraio 2007 e 16 gennaio 2008, entrambi del Ministro dell'Università e della Ricerca ed emanati di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. Per il Presidente, v. *infra*. Per il Direttore, per i Revisori dei conti sono previsti compensi annuali; per i componenti il Consiglio accademico, il Consiglio di amministrazione e la Consulta degli studenti, sono previsti gettoni di presenza. Con d.l. 3 agosto 2016, n. 610, sono stati confermati i compensi e le indennità spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e al Direttore previsti dagli anzidetti decreti Interministeriali. A decorrere dal 1° gennaio 2015, ai sensi della l. 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), art. 1, comma 342, l'incarico di Presidente è onorifico. Con l. 27.12.2017, n. 205, recante: «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020*», l'art. 1, co. 645, che sostituisce il co. 1 dell'art.10 del d.P.R. 28.2.2003, n. 132, viene disposto che ai componenti del Nucleo di Valutazione non spettano compensi, indennità o gettoni di presenza.

Con l. 30.12.2021, n. 234 (recante «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024*»), l'art. 1, commi 303 e 304, stabilisce che a decorrere dall'anno 2022, il rimborso delle spese sostenute, i compensi e le indennità spettanti al Presidente, al Direttore e ai componenti del Consiglio di amministrazione delle Istituzioni dell'alta formazione artistica, musicale e coreutica sono determinati con decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, e sono a carico dei bilanci delle suddette Istituzioni; inoltre stabilisce che ai componenti del Nucleo di Valutazione è riconosciuto il diritto al compenso, a valere sulle risorse proprie delle Istituzioni, definito con decreto del Ministro dell'Università e della Ricerca, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. Alla predetta legge ha fatto seguito il D.P.C.M. n. 143 del 23.8.2022 recante il «Regolamento in attuazione dell'art.1, comma 596 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 che ha disciplinato in materia di compensi, gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti degli Organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari, degli enti e organismi pubblici.» Con D.M. n. 295 del 5.2.2024, adottato dal Ministro dell'università e della ricerca di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, si è provveduto a determinare a decorrere dal 1.1.2022, le indennità ed i compensi spettanti a Presidenti, Direttore, Revisori dei Conti, componenti del Nucleo di valutazione, componenti del Consiglio di Amministrazione. Le maggiori spese correlate al pagamento dei compensi non concorrono alla determinazione del limite di spesa ex legge n. 160/2019, come chiarito nella nota Mur prot.n.6280 del 30.4.2024.



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

1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio	Somma prevista
Cap. 51 - Compensi personale a tempo determinato	€ 11.325,70
DESCRIZIONE Si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto.	
Cap. 53 - Compensi accessori contrattuali (buoni pasto)	€ 3.960,00
DESCRIZIONE Viene iscritta la somma a copertura dei buoni pasto del personale t.a. avente diritto, al valore di e 5,00 cad., in base alla quantificazione 2016 che costituisce il limite di spesa fino ad adeguamento in base al nuovo organico.	
Cap. 54 - Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.lgs n. 297/1994)	€ 26.267,16
DESCRIZIONE In base al ciclo di programmazione del reclutamento del personale è rimessa agli organi competenti se rendere una somma disponibile una somma per tali tipologie di contratto. Il cda ha disposto lo stanziamento per la eventuale copertura di un contratto di collaborazione, su proposta del Direttore che in fase di emissione dei bandi T.D. dovrà specificare a quale bando destinare questa disponibilità. Il Conservatorio nei tempi previsti nel 2026 farà richiesta al Mur della copertura mediante portale. La posta comprende la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto, di € 9.156,71.	
Cap. 56 - Indennità di missione e rimborsi	€ 2.000,00
DESCRIZIONE Le missioni riguardano in primo luogo le attività istituzionali effettuate in trasferta, in particolare dal Presidente e dal Direttore. La posta serve ad affrontare tutte le problematiche inerenti lo sviluppo della riforma dei Conservatori nell'ambito della <i>Conferenza dei Direttori</i> e della <i>Conferenza dei Presidenti</i> , per le rispettive competenze. Le due cariche curano, altresì i rapporti con la Regione Friuli Venezia Giulia, con Enti, Università e altre realtà culturalmente rilevanti per le diverse finalità istituzionali perseguite attraverso collaborazioni e accordi; si occupano, infine, del reperimento dei fondi esterni necessari all'Istituzione. In via residuale, il Capitolo concerne trasferte effettuate da altre unità in servizio.	
Cap. 58 - Formazione e aggiornamento personale	€ 6.050,62
DESCRIZIONE Si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto.	
TOTALE UPB 1.1.2	€ 49.603,48

1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	Somma prevista
--	----------------



Cap. 101 - Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	€ 1.117,33
DESCRIZIONE La somma imputata è indirizzata all'acquisto di riviste e manuali periodici di carattere amministrativo per l'attività di amministrazione e direzione. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	

Cap. 107 - Uscite per servizi informatici	€ 27.804,27
DESCRIZIONE Le spese riguardano la transizione digitale del Conservatorio che comprende in particolare il noleggio delle procedure informatiche dei servizi amministrativi e gestionali del personale, amministrativi-contabili, di segreteria didattica, di protocollo; il noleggio dei pc e delle relative licenze, per gli uffici; e quanto necessario alla gestione informatica. Richiede un adeguato investimento lo sviluppo dell'adozione delle tecnologie dell'informazione e delle comunicazioni nell'azione amministrativa previste dal CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale) e delle connesse procedure riguardanti i processi di digitalizzazione e riorganizzazione, dematerializzazione dei documenti, conservazione e sicurezza dati, adeguamento e gestione del sito <i>web</i> , accesso telematico, istanza del cittadino alla P.A., fruibilità dati, creazione base dati ecc..., nonché il superamento del sistema ADSL a favore della fibra ottica. Va considerata la gestione in sicurezza dei <i>software</i> a cura dell'Amministratore di sistema in sinergia con il Responsabile della protezione dei dati. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023. Lo sviluppo informatico è inserito anche nel piano programmatico del triennio 2025/2027 di cui al contributo della regione FVG ex l.2/2011 grazie al quale sostenere le spese di gestione della Convenzione regionale « <i>Lightnet</i> »; le spese di gestione della Convenzione « <i>Garr</i> »; la progettazione dello sviluppo informatico in convenzione con Uniud, l'assistenza informatica, l'acquisto di servizi digitali. Senza questa opportunità il processo di transizione digitale non potrebbe svilupparsi. In merito di rinvia alla relazione del Programma Accademico del Direttore.	

Cap. 110 - Manutenzione ordinaria strumenti e attrezzature didattiche, ricambi	€ 23.178,66
DESCRIZIONE Sono comprese le spese dei contratti per la manutenzione dei pianoforti, il noleggio della fotocopiatrice in Biblioteca; le manutenzioni con interventi periodici sugli strumenti a fiato, sugli strumenti ad arco, sugli strumenti a corda, sugli organi e sul fortepiano, sui clavicembali e sulla spinetta, sulle percussioni, nonché sulle attrezzature. Si effettua una attenta periodica ricognizione e monitoraggio dello stato degli strumenti, un'organizzazione delle tempistiche degli interventi in base a criteri di necessità, tenuto conto degli interventi già fatti per area, tenuto conto dei fondi disponibili. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023. La valorizzazione dei beni è inserita anche nel piano programmatico del triennio 2025/2027 di cui al contributo della regione FVG ex l.2/2011 grazie al quale sostenere parte delle spese di manutenzione ordinaria degli strumenti che comunque sono necessari all'attività didattica, di ricerca e di produzione per cui il Conservatorio riceve il finanziamento de quo.	

Cap. 111 - Manutenzione ordinaria attrezzature, riparazione e adattamento di locali e locali e relativi impianti.	€ 1.327,39
DESCRIZIONE L'attivazione di questo capitolo si è reso necessario per la gestione della manutenzione e per eventuali modesti interventi che i contributi dell'EDR (ex Provincia, ex UTI) non riescono a coprire, nonché per interventi su attrezzature.	



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

Cap. 112 - Uscite postali	€ 280,83
DESCRIZIONE Il processo di dematerializzazione determina una spesa modesta. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	

Cap. 120 - Trasporti e facchinaggi	€ 1.611,82
DESCRIZIONE Si dispone una somma per far fronte alle necessità di spostamenti e trasporti di strumenti, attrezzature e arredi per esigenze didattiche, artistiche, amministrative. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	

Cap. 121 - Premi di assicurazione	€ 11.924,08
DESCRIZIONE Le polizze concernono la copertura dei beni del Conservatorio contro il furto, il rischio elettronico, l'incendio e danni vari. V'è poi la polizza infortuni, assistenza e RC. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	

Cap. 122 - Acquisto di stampati, registri, cancelleria ecc.	€ 948,27
DESCRIZIONE Le spese di questo Capitolo, vista la progressiva dematerializzazione adottata e visto che l' EDR si fa carico delle spese d'ufficio, risultano contenute. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	

Cap. 123 - Pulizia locali	€ 2.560,63
DESCRIZIONE Il Conservatorio ha assunto a suo carico la spesa in oggetto dal 2008 a seguito di Nota della Provincia 21.5.2007, prot. n. 2007/34546, in quanto in tale senso si esprime, allora, il Servizio di consulenza regionale. In considerazione del numero di aule e spazi acquisiti e in corso di acquisizione si dispone la posta in bilancio. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	

Cap. 124 - Telefonia	€ 6.533,46
DESCRIZIONE La spesa riguarda le spese di telefonia mobile e fissa. Per quest'ultima infatti risulta insufficiente lo stanziamento dell'EDR per spese di telefonia fissa (Cap. 128) fatto salvo che l'Ente concede una parziale compensazione in sede di rendicontazione. L'importo è contenuto entro i limiti previsti dalle norme sul contenimento della spesa secondo le indicazioni fornite dal Mur, Direzione generale delle istituzioni della formazione superiore, prot.n.1622 del 9.2.2023.	



Cap. 125 – Ass.ni della Provincia per il finanz.to degli oneri di cui all’art.3 L.23/96 varie d’ufficio	€ 10.000,00
DESCRIZIONE Sono destinate a carico dell’ente EDR, ai sensi del Regolamento per l’assegnazione ed utilizzo di sussidi agli Istituti aventi sede nell’area territoriale di competenza, Decreto n.1191 del 7.12.2021, le spese d’ufficio relative a: - cancelleria - registri, comprese le spese dei software per la gestione dei registri di classe online, scrutini ed esami stampati e loro rilegatura - assistenza e canone manutenzione centralini telefonici - complementi di arredo non inventariabili ed attrezzatura minuta - Computer, hardware, stampanti e altre apparecchiature informatiche e di rete - Software - Contratti di assistenza/manutenzione per hardware e software delle dotazioni informatiche in uso - Macchinari per la purificazione dell’aria e la pulizia dei locali (non inserite tra le spese di investimento) - Servizi straordinari di igienizzazione locali da parte di ditte specializzate - Contratti di assistenza/manutenzione defibrillatori L’ Ente determina l’entità del contributo spettante sulla base di parametri prestabiliti e verificati annualmente riguardanti il numero di studenti iscritti, il numero e la tipologia di laboratori, il numero di personale tecnico amministrativo, la cui quantificazione è resa nota solo al termine dell’anno.	

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

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

Cap. 128 - Ass.ni della Provincia per il finanz.to degli oneri di cui all’art.3 L.23/96 telefono	€ 3.000,00
DESCRIZIONE Sono destinate a carico dell’ente EDR, ai sensi del Regolamento per l’assegnazione ed utilizzo di sussidi agli Istituti aventi sede nell’area territoriale di competenza, Decreto n.1191 del 7.12.2021, le spese d’ufficio relative a: Canoni mensili comprensivi di traffico, internet o telefonico, oltre a eventuali opzioni	



Strumentazioni o ampliamento impianti atti a garantire un livello di connettività sufficiente a consentire un regolare svolgimento delle attività didattiche e amministrative
Acquisto dispositivi per la connettività (modem, router, internet key
Il finanziamento dell'EDR, però, risulta insufficiente e il Conservatorio sopprime sul cap. 124, fatto salvo di ricevere a copertura l'anno successivo una parziale copertura dall'Ente.

Cap. 129 - PNRR Missione 1 Piattaforma Digitale Nazionale Dati	€ 62.125,45
DESCRIZIONE Il Conservatorio ha partecipato all'Avviso pubblico della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento per la trasformazione digitale per la presentazione di domande di partecipazione a valere su Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.3 "Dati e Interoperabilità" Misura 1.3.1 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati" Università e Afam Pubblici, Finanziato dall'unione Europea, il cui ammontare per gli Istituti entro mille allievi è di € 71.885,45; l'Allegato 2 del predetto Avviso descrive le modalità, il servizio e il processo di integrazione dei servizi all'interno dell'investimento M1C1-1.3.1 - Piattaforma Digitale Nazionale Dati ("PDND"); l'obiettivo del predetto Avviso è l'erogazione di API nel Catalogo API PDND da parte delle Università pubbliche e degli AFAM pubblici. Nel quadro del progetto di interoperabilità, quindi, un'API è un'interfaccia applicativa che: - è identificata nel Catalogo API dalla sua documentazione secondo gli standard previsti nel <i>Modello di interoperabilità</i> descritto nelle linee guida indicate al paragrafo B; - è identificata nel catalogo API dal riferimento del suo punto di erogazione principale (server URL di produzione); - rispetta le cornici di sicurezza indicate al paragrafo D; - consente di effettuare tutte le operazioni associate alla procedura relativa. Il predetto avviso prevede l'erogazione di n. 9 API riguardanti Offerta formativa, iscrizioni, Titoli, Rettifica iscrizioni, Rettifica titoli, Variazioni iscrizioni, Variazioni titoli, Iscritti per fasce ISEE, Iscritti a un corso per anno, (le prime sette API per gli Istituti fino a mille iscritti). Con l'acquisizione di questo servizio realizzato nel 2025 e la cui gestione dura 60 mesi il Conservatorio ha effettuato un ulteriore sostanziale passo avanti nel processo di digitalizzazione come previsto dal CAD. La somma restante dovrà essere impiegata per ulteriori sviluppi da programmare per potenziare la digitalizzazione. Si dispone la somma vincolata, prelevata dall'avanzo presunto.	

TOTALE UPB 1.1.3	€ 155.291,14
-------------------------	---------------------

1.2. - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali	Somma prevista
Cap. 251 - Esercitazioni didattiche (materiale musicale per)	€ 5.000,00
DESCRIZIONE. La somma imputata è indirizzata all'acquisto di partiture e parti per l'attività didattica ordinaria delle singole scuole, dei gruppi d'insieme, delle orchestre, dei laboratori.	
Cap. 253 - Attività integrative di supporto alla didattica	€ 31.000,00
DESCRIZIONE L'attività integrativa di supporto alla didattica, alla produzione artistica, alla ricerca, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica, la spesa riguarda quattro pianisti accompagnatori.	



Cap. 255 - Produzione artistica e ricerca	€ 417.000,00
DESCRIZIONE L'attività di produzione artistica e di ricerca, con il relativo piano spese, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. Il progetto d'istituto è articolato nei seguenti progetti: 1. Valorizzazione studenti 2. Erasmus e progetti internazionali 3. Orchestra Ceman 4. Concerti orchestrali, Concerti ensemble 5. Produzioni discografiche e librerie 6. Promozione e organizzazione 7. Concerti sul territorio in collaborazione con Enti 8. Collaborazioni con l'Università degli Studi di Udine 9. Collaborazione con il Teatro Nuovo Giovanni da Udine, con Teatri della regione 10. Stagione con il Teatro CSS 11. Collaborazione con il Comune di Udine 12. Collaborazione con il Mittelfest 13. Concerti studenti 14. Concerti docenti 15. Concerto di inaugurazione anno accademico 16. Formazione e sinergia amministrativa 17. Masterclass 18. Opera lirica 19. Viaggi studio e collaborazioni con enti non del territorio 20. Collaborazione con importanti formazioni corali del FVG 21. Collaborazione con il Comune di Pordenone 22. Celebrazioni 23. Approfondimenti tematici, conferenze, laboratori 24. Potenziamento della comunicazione istituzionale 25. Potenziamento della biblioteca e della digitalizzazione del Conservatorio 26. Open day, Open night – il Conservatorio si apre al territorio Le spese riguardano in particolare: acquisto/noleggio partiture e parti, progettazione grafica, stampe, comunicazione, diffusione, pubblicazione, affissioni, promozione, viaggi studio, collaborazioni a tempo parziale studenti, trasferte del personale, integrazione organici delle orchestre, solisti, compensi docenza esperti esterni, compensi regia, coreografia, performance danza, service spettacoli, sorveglianza e sicurezza, noleggio sale, auditorium, teatri, noleggio strumenti, manutenzione strumenti, noleggio attrezzature, noleggio costumi scenografie, registrazioni audio e video, stampe libri, cd, video, borse di studio strumento, la collaborazione per servizi informatici con l'Università degli Studi di Udine, l'assistenza informatica, l'adesione alla convenzione Lightnet, l'adesione alla convenzione con il Garr, l'ampliamento dei servizi digitali del Conservatorio, la digitalizzazione del patrimonio della biblioteca secondo il protocollo SBN TSA, le spese connesse alla Convenzione con il Polo SBN TSA, gli abbonamenti digitali per la biblioteca.	
Cap. 256 - Borse di studio, premi e sussidi agli allievi, collaborazione a tempo parziale (200 ore)	€ 50.574,37
DESCRIZIONE. L'attività che coinvolge gli allievi, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. La spesa riguarda i bandi per n. 10 collaborazioni a tempo parziale (200 ore a costo di € 10 l'ora). L'importo di € 14.574,37 prelevata dall'avanzo vincolato presunto, riguarda fondi vincolati (lascito Mari) destinati ai bandi per gli allievi della scuola di pianoforte.	



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

Cap. 259 - Corsi accademici e pre-accademici	€ 323.000,00
DESCRIZIONE L'attività didattica programmata è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. Le poste sul capitolo sono le seguenti: le ore aggiuntive di insegnamento, stimate 2200 ore, € 160.567,00; i contratti con esperti esterni per insegnamenti fuori settore e fuori organico in particolari ambiti non coperti dalle competenze interne, € 36.643,24; i corsi di lingua inglese in collaborazione con il CLA dell'Università degli studi di Udine, stimati 30 studenti, € 7.500,00; le masterclass, 10 approvate nel progetto d'istituto € 27.220,00; le spese connesse ai bandi congiunti per il reclutamento docenti € 10.000,00 (che comprende flauto ex dm. 180/2023); le spese connesse per il dottorato di ricerca XL ciclo, 2° anno, € 5.000,00; le spese connesse per il dottorato di ricerca Mur XLI ciclo, 1° anno € 5.000,00 la somma a completamento copertura assegnazione Mur XLI ciclo € 5.000,00 il finanziamento per il dottorato di ricerca XLI ciclo, reg. fvg. triennale, € 59.500,00; la quota del 10% per attività di ricerca di due borse non finanziate del XLI ciclo € 3.248,60; la quota a carico degli enti XL ciclo secondo anno € 3.321,16.	

Cap. 260 - Cofinanziamento MIUR progetto <i>Erasmus +</i>	€ 26.562,40
DESCRIZIONE La mobilità Erasmus+ è cofinanziata dal Mur nella misura pari allo stanziamento stabilito dall'Agenzia Nazionale Indire Erasmus+. Per potenziare la mobilità si dispone un'integrazione dal fondo indistinto a copertura di eventuali borse studenti non finanziate dall'Agenzia o dal Mur e di eventuali spese eccedenti di viaggio della mobilità staff training La mobilità, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.	

Cap. 261 - Agenzia nazionale progetto <i>Erasmus +</i>	€ 82.647,59
DESCRIZIONE La mobilità Erasmus+ è finanziata dall'Agenzia Nazionale Indire Erasmus+. La mobilità, è illustrata nella Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica. L'importo di € 61.085,19 fa riferimento al prelevamento dall'avanzo vincolato presunto.	

TOTALE UPB 1.2.1	€ 945.784,36
-------------------------	---------------------

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

Cap. 352 - Uscite e Commissioni bancarie	€ 4.000,00
DESCRIZIONE Si dispone prudenzialmente una copertura congrua per le spese a carico del Conservatorio per la	



convenzione del servizio di cassa ed eventuali altri spese connesse

TOTALE UPB 1.2.3

€ 4.000,00

1.2.5 - Poste correttive

Somma prevista

Cap. 451 - Restituzione e rimborsi diversi
--

€ 10.000,00

DESCRIZIONE

Viene quantificato l'ammontare del versamento dovuto all'erario per il contenimento della spesa posto in unico Capitolo per renderlo evidente nel bilancio così come previsto dalle Circolari applicative del mef per € 6.346,16=, come da tabella in premessa per il dettaglio.

Si dispone per differenza una somma a copertura di eventuali ulteriori versamenti dovuti in attesa della manovra finanziaria del governo che paventa tagli e contenimenti ulteriori.

TOTALE UPB 1.2.5

€ 10.000,00

1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci
--

Somma prevista

Cap. 501 - Varie

€ 5.000,00

DESCRIZIONE

Si dispone prudenzialmente una somma per spese impreviste o comunque non previamente classificabili.

Cap. 502 - Fondo di riserva

€ 38.699,33

DESCRIZIONE

Previsione per spese impreviste ex art. 10 del *Regolamento di contabilità*.

Cap. 503 - Spese per la sicurezza

€ 37.524,00

DESCRIZIONE

In conformità alla normativa ex d.lgs n. 81/2008, sono programmate le spese per gli adempimenti in materia di idoneità e sicurezza sui luoghi di lavoro, comprensive dell'incarico al responsabile per la prevenzione e la protezione, al medico competente alla redazione e o all'aggiornamento dei documenti obbligatori in materia, ai corsi di formazione del personale e aggiornamento dello stesso, alle visite mediche, ai materiali del caso ecc...

Sono considerate altresì le spese per la protezione dei dati a cura del Responsabile protezione dati ai sensi del Regolamento europeo n. 2016/679, nonché in materia di anticorruzione, compresi in entrambi i casi corsi di formazione al personale in quanto obbligatori.

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

Cap. 504 - Uscite contributi studenti (rimborsi)
--

€ 15.000,00

DESCRIZIONE

Si dispone una congrua somma per rimborsi dovuti agli allievi dei contributi di iscrizione per ritiri, trasferimenti, errati versamenti, per vincitori borse Ardis, nonché a seguito di note MUR in materia di esoneri.

Cap. 505 - Spese di giudizio

€ 10.000,00

DESCRIZIONE

Si dispone una somma volta a sostenere eventuali spese di giudizio cui il Conservatorio può trovarsi a fare



fronte ove soccomba in cause o controversie di qualsivoglia natura.

TOTALE UPB 1.2.6	€ 106.223,33
-------------------------	---------------------

TOTALE DELLE SPESE CORRENTI	€ 1.328.677,04
------------------------------------	-----------------------

● TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	Somma prevista
--	-----------------------

Cap. 551 – Acquisti di immobili	€ 20.000,00
---------------------------------	-------------

DESCRIZIONE

Il Conservatorio ha ricevuto un legato dalla prof.ssa Senia Renata, già docente di violino del Conservatorio, per il quale sarà necessario sostenere delle spese connesse all'acquisizione e alla successiva vendita, fatto salvo il recupero delle somme anticipate. Il rimanente sarà destinato in borse di studio agli allievi meritevoli secondo la volontà della docente.

Cap. 552 – Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	€ 459.417,05
--	--------------

DESCRIZIONE

Il Conservatorio ha ricevuto dal Miur due finanziamenti, rispettivamente nel 2014 (€ 100.000,00) e nel 2015 (€ 64.975,00=), a parziale copertura dei lavori di restauro della sede come descritto in Premessa. Il Conservatorio ha altresì ricevuto un lascito Gr. di € 294.442,05=, che il C.d.A. ha deliberato di destinare a spese per edilizia. Si dispone il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto.

TOTALE UPB 2.1.1	€ 479.417,05
-------------------------	---------------------

2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	Somma prevista
--	-----------------------

Cap. 601 - Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 72.150,62
--	-------------

DESCRIZIONE

La previsione riguarda l'acquisto di strumenti musicali e attrezzature didattiche in base alle proposte approvate in Consiglio di Amministrazione, previa individuazione di un finanziamento dedicato parziale copertura; nonché l'acquisizione di attrezzature tecnologiche e informatiche per proseguire l'obiettivo della transizione digitale.

Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

Si dispone inoltre il prelevamento dall'avanzo vincolato presunto di € 2.150,62 relative alla scuola di percussioni.

Cap. 602 – Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	€ 50.000,00
--	-------------

DESCRIZIONE

La previsione riguarda l'eventuale smontaggio e trasloco dell'organo Mascioni in caso di ripresa dei lavori della sede, dell'auditorium in sala udienze.

La previsione riguarda il restauro di strumenti musicali di pregio in base alle proposte approvate in



Consiglio di Amministrazione, previa individuazione di un finanziamento dedicato parziale copertura, nonché lo sviluppo dell'infrastruttura informatica per proseguire l'obiettivo della transizione digitale.
Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.

Cap. 603 - Acquisto di mobili e macchine d'ufficio, arredi ad uso scolastico	€ 20.000,00
DESCRIZIONE La previsione riguarda l'acquisto di dotazioni per i locali didattici e amministrativi, in caso di ripresa dei lavori della sede e la consegna di nuovi spazi da arredare Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.	

Cap. 604 - Acquisti per biblioteca	€ 20.000,00
DESCRIZIONE La previsione riguarda l'acquisto di materiale librario per la biblioteca, obiettivo strategico per il Conservatorio a seguito dell'ingresso nel polo sbn tsa Si rinvia alla Relazione del Direttore sulla Programmazione accademica.	

TOTALE UPB 2.1.2	€ 162.150,62
-------------------------	---------------------

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

Cap. 701 - Rimborso mutuo	€ 130.626,69
DESCRIZIONE Risulta imputato l'ammontare delle due rate da pagare nel 2024, quota capitale e interessi, dovuto alla Cassa Depositi e Prestiti per il mutuo per i lavori di ristrutturazione di via Treppo, 3° e 4° lotto, già conclusi. Un'ulteriore rata è disposta con prelevamento dall'avanzo presunto di € 43.542,23. Infatti, dato che l'erogazione regionale ha avuto inizio nel 2011, secondo semestre, risulta sul capitolo una rata di differenza.	

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

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 772.194,36
---------------------------------------	---------------------

● **TITOLO III - PARTITE DI GIRO**

3.1.1 - Uscite aventi natura di partita di giro	Somma prevista
--	-----------------------

Cap. 904 . - Trattenute a favore di terzi	€ 0.025.000,00
DESCRIZIONE: versamenti all'ARDISS taxa studenti	

Cap. 905 - Anticipazione fondo minute spese	€ 0.001.500,00
DESCRIZIONE: costituzione fondo minute spese	

TOTALE UPB 3.1.1	€ 0.026.500,00
-------------------------	-----------------------

TOTALE GENERALE DELLE USCITE	€ 2.127.371,40
-------------------------------------	-----------------------



CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
JACOPO TOMADINI UDINE

IL PRESIDENTE

Per quanto riguarda la stesura del bilancio pluriennale si ritiene di riportare, nel 2027 e nel 2028, le stesse previsioni del 2026, in quanto non si prevedono programmazioni ulteriori che possano motivare una diversa formulazione.

Udine, 13/10/2025

il Presidente del Conservatorio

avv. Guglielmo Pelizzo

firmato

ALLEGATO: Relazione del Direttore al Presidente, approvata nel Consiglio di Amministrazione del 1/10/2025