

CODICE Voce	DESCRIZIONE	CAPITOLO															TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI								
		PREVISIONI					GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA							
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCUOTERE	TOTALI	DIFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI									
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	4	5	(4+5)	6	7	(6-7)	8	(7+8)	9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18		
	TOTALE TRASFERIMENTI DA PRIVATI	3.278,44	0,00	3.278,44	3.278,44	3.278,44	0,00	0,00	3.278,44	3.278,44	-5.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.078,44	38.748,44	-5.330,00	3.278,44	3.278,44	0,00	0,00
	TOTALE FUNZIONE 1.02	2.174.611,77	272.574,91	2.447.186,28	2.447.186,28	94.482,72	2.440.190,11	93.003,83	18.088,60	18.088,60	0,00	18.088,60	18.088,60	0,00	18.088,60	0,00	18.088,60	0,00	2.462.244,43	2.483.805,94	-1.448,99	2.462.244,43	2.483.805,94	-1.448,99	94.482,72
	1.03 - ALTRE ENTRATE																								
	1.03.00 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																								
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	1.000,00	0,00	1.000,00	721,77	111,73	833,50	-166,50	286,01	286,01	0,00	286,01	286,01	0,00	286,01	0,00	286,01	0,00	1.286,01	987,78	-278,23	1.286,01	987,78	-278,23	111,73
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.000,00	0,00	1.000,00	721,77	111,73	833,50	-166,50	286,01	286,01	0,00	286,01	286,01	0,00	286,01	0,00	286,01	0,00	1.286,01	987,78	-278,23	1.286,01	987,78	-278,23	111,73
	1.03.00 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																								
1030003 00190.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	694,15	0,00	694,15	-2.305,85	552,04	552,04	0,00	552,04	552,04	0,00	552,04	0,00	552,04	0,00	3.552,04	1.246,19	-2.305,85	3.552,04	1.246,19	-2.305,85	0,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	694,15	0,00	694,15	-2.305,85	552,04	552,04	0,00	552,04	552,04	0,00	552,04	0,00	552,04	0,00	3.552,04	1.246,19	-2.305,85	3.552,04	1.246,19	-2.305,85	0,00
	1.03.00 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																								
1030004 00190.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.500,00	0,00	1.500,00	710,00	0,00	710,00	-790,00	0,00	0,00	0,00	-790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	710,00	-790,00	1.500,00	710,00	-790,00	0,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.500,00	0,00	1.500,00	710,00	0,00	710,00	-790,00	0,00	0,00	0,00	-790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	710,00	-790,00	1.500,00	710,00	-790,00	0,00
	TOTALE FUNZIONE 1.03	5.500,00	0,00	5.500,00	2.128,92	111,73	2.237,65	-3.282,35	818,05	818,05	0,00	818,05	818,05	0,00	818,05	0,00	818,05	0,00	6.318,05	2.943,97	-3.374,08	6.318,05	2.943,97	-3.374,08	111,73
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																								
	Funzione 1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	595.345,21	-43.400,00	462.945,21	517.931,80	3.988,10	521.493,90	58.554,69	0,00	0,00	0,00	58.554,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.945,21	517.931,80	54.986,59	462.945,21	517.931,80	54.986,59	3.888,10
	Funzione 1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.174.611,77	272.574,91	2.447.186,28	2.446.737,39	94.482,72	2.540.190,11	93.003,83	18.088,60	18.088,60	0,00	18.088,60	18.088,60	0,00	18.088,60	0,00	18.088,60	0,00	2.462.244,43	2.483.805,94	-1.448,99	2.462.244,43	2.483.805,94	-1.448,99	94.482,72
	Funzione 1.03 - ALTRE ENTRATE	5.500,00	0,00	5.500,00	2.128,92	111,73	2.237,65	-3.282,35	818,05	818,05	0,00	818,05	818,05	0,00	818,05	0,00	818,05	0,00	6.318,05	2.943,97	-3.374,08	6.318,05	2.943,97	-3.374,08	111,73
	TOTALE TITOLO 1	2.896.456,98	229.174,91	2.916.631,49	2.986.796,11	98.132,65	3.083.927,66	148.286,17	18.896,60	18.896,60	0,00	18.896,60	18.896,60	0,00	18.896,60	0,00	18.896,60	0,00	2.934.618,09	2.984.681,71	-50.163,62	2.934.618,09	2.984.681,71	-50.163,62	98.132,65

CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI						
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO		RISCOSSI			RIMASTI DA RISCOUTERE		VARIAZIONI +/-			PREVISIONI		RISCOSSIONI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI	(9-6)	10	11	12	13	14	15	16	17	18								
	RIEPILOGO DEI TITOLI	4	5	(4+5)	6	7	(6-7)	8	(7+8)	9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18		
1 - ENTRATE CORRENTI		2.696.456,98	229.174,51	2.915.631,49	2.995.795,11	98.132,55	3.053.927,66	148.296,17	18.896,60	18.896,60	0,00	18.896,60	0,00	0,00	2.934.516,09	2.994.681,71	60.165,62	98.132,55							
2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
3 - PARTITE DI GIRO		700.500,00	0,00	700.500,00	593.398,49	0,00	593.398,49	-117.111,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	593.398,49	-117.111,51	0,00							
	TOTALE GENERALE	3.396.956,98	229.174,51	3.616.131,49	3.589.193,60	98.132,55	3.647.316,15	31.184,66	18.896,60	18.896,60	0,00	18.896,60	0,00	0,00	3.635.016,09	3.588.070,20	-46.947,89	98.132,55							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	178.371,99	-178.371,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
	FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO																								
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	3.563.328,97	52.802,52	3.616.131,49	3.540.183,60	98.132,55	3.647.316,15	31.184,66	18.896,60	18.896,60	0,00	18.896,60	0,00	0,00	3.611.396,08	3.568.070,20	-243.319,88	98.132,55							

CODICE Voce	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI	
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										(4)	(5)	(6)		(7)
CAPITOLO																					
TITOLO 1 - USCITE CORRENTI																					
11 - FUNZIONAMENTO																					
11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																					
1010001	COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	360,00	360,00	-1.440,00	630,00	630,00	0,00	630,00	0,00	2.430,00	630,00	-1.800,00	380,00				
1010001	GETTONI DI PRESENZA	23.400,00	0,00	23.400,00	21.569,27	1.830,73	23.400,00	0,00	1.830,73	1.830,73	0,00	1.830,73	0,00	25.239,73	23.400,00	-1.830,73	1.830,73				
1010001	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1010001	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	2.376,00	0,00	2.376,00	0,00	2.052,00	2.052,00	-324,00	1.440,00	1.440,00	0,00	1.440,00	0,00	3.816,00	1.440,00	-2.376,00	2.052,00				
1010001	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	4.374,00	0,00	4.374,00	0,00	4.374,00	4.374,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	7.074,00	2.700,00	-4.374,00	4.374,00				
1010001	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	405,00	0,00	405,00	0,00	405,00	405,00	0,00	81,00	81,00	0,00	81,00	0,00	486,00	81,00	-405,00	405,00				
1010001	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	4.320,00	0,00	4.320,00	46,00	4.275,00	4.320,00	0,00	2.520,00	2.520,00	0,00	2.520,00	0,00	6.940,00	2.520,00	-4.275,00	4.275,00				
1010001	ONERI ORGANI DI GESTIONE	6.500,00	0,00	6.500,00	2.666,60	3.811,40	6.500,00	0,00	1.174,62	1.174,62	0,00	1.174,62	0,00	7.674,62	3.863,22	-3.811,40	3.811,40				
TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																					
		43.175,00	0,00	43.175,00	24.302,87	17.108,13	41.411,00	-1.764,00	10.376,35	10.376,35	0,00	10.376,35	0,00	63.951,35	34.679,22	-18.672,13	17.108,13				
11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																					
1010002	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	289.200,00	0,00	289.200,00	275.646,52	0,00	275.646,52	-13.557,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.200,00	275.646,52	-13.557,48	0,00				
1010002	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	1.700,00	0,00	1.700,00	78,90	0,00	78,90	-1.621,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	78,90	-1.621,10	0,00				
1010002	IRAP	165.840,00	280,00	166.120,00	155.137,32	3.779,10	158.916,42	-7.203,58	2.765,97	2.812,21	173,56	2.765,97	0,00	168.905,97	157.149,53	-11.156,34	3.982,78				
1010002	INAIL	16.000,00	0,00	16.000,00	10.958,10	416,90	11.000,00	-5.000,00	1.179,39	1.179,39	0,00	1.179,39	0,00	17.179,39	11.762,49	-5.416,90	416,90				
1010002	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.711.430,00	7.272,92	1.718.702,92	1.706.115,68	5.350,99	1.711.466,57	-7.235,95	2.386,97	2.386,97	0,00	2.386,97	0,00	1.721.098,49	1.708.502,95	-12.595,54	5.350,99				
1010002	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	293.700,00	0,00	293.700,00	241.841,35	29.658,21	271.479,56	-22.220,44	25.865,92	25.865,92	0,00	25.865,92	0,00	319.566,92	267.727,27	-51.839,65	29.658,21				
1010002	FONDO D'ISTITUTO	41.009,56	0,00	41.009,56	0,00	22.111,13	22.111,13	-18.898,43	9.863,90	9.863,90	0,00	9.863,90	0,00	50.873,06	9.863,90	-41.009,56	22.111,13				
1010002	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	68.278,13	0,00	68.278,13	0,00	45.319,11	45.319,11	-22.959,02	31.504,31	31.504,31	0,00	31.504,31	0,00	99.782,44	31.504,31	-68.278,13	45.319,11				
1010002	SPESE VISITE FISCAL PERSONALE	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00				
1010002	APPALTO INTERNALE /SERVIZI	5.996,00	2.000,00	7.996,00	4.160,16	2.465,28	6.625,44	-1.370,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.996,00	4.160,16	-3.835,84	2.465,28				
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		2.993.253,69	9.552,92	2.993.806,21	2.993.559,03	109.080,52	2.992.839,65	-100.166,56	73.605,96	73.432,30	173,66	73.605,96	0,00	2.676.412,17	2.466.991,33	-209.420,84	109.244,28				
11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI																					
1010003	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	1.000,00	0,00	1.000,00	599,03	399,97	957,90	-42,10	240,76	240,76	0,00	240,76	0,00	1.240,76	839,79	-401,97	389,87				
1010003	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	450,00	450,00	0,00	450,00	0,00	2.900,00	450,00	-2.900,00	0,00				

CODICE VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI											(9-5)	(11-12)
1010003	PREMI DI ASSICURAZIONE	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
0019200.00		8.788,70	0,00	8.788,70	6.203,33	0,00	6.203,33	-2.585,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.788,70	6.203,33	-2.585,37	0,00		
1010003	LIBRETTI DIOPOLI, BERGAMONE, TESSERE, DISTINTIVA, STAMPATI	1.100,00	3.000,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	-4.100,00	0,00		
0019500.00		1.100,00	3.000,00	4.100,00	0,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	-4.100,00	0,00		
1010003	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	155.800,00	350,00	156.150,00	127.800,25	24.371,17	152.171,42	-3.978,58	6.124,11	6.124,11	0,00	6.124,11	0,00	162.274,11	133.892,36	-28.381,75	24.371,17		
0020000.00		155.800,00	350,00	156.150,00	127.800,25	24.371,17	152.171,42	-3.978,58	6.124,11	6.124,11	0,00	6.124,11	0,00	162.274,11	133.892,36	-28.381,75	24.371,17		
1010003	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	4.712,80	8.830,00	13.542,80	9.880,50	1.659,20	11.539,70	-2.002,90	3.867,40	3.867,40	16,00	3.867,40	0,00	17.410,00	13.731,90	-3.678,10	1.672,20		
0020300.00		4.712,80	8.830,00	13.542,80	9.880,50	1.659,20	11.539,70	-2.002,90	3.867,40	3.867,40	16,00	3.867,40	0,00	17.410,00	13.731,90	-3.678,10	1.672,20		
1010003	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	923,00	1.000,00	1.923,00	0,00	0,00	0,00	-1.923,00	77,00	77,00	0,00	77,00	0,00	2.000,00	77,00	-1.923,00	0,00		
0020400.00		923,00	1.000,00	1.923,00	0,00	0,00	0,00	-1.923,00	77,00	77,00	0,00	77,00	0,00	2.000,00	77,00	-1.923,00	0,00		
1010003	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	3.000,00	1.500,00	4.500,00	0,00	2.999,37	2.999,37	-1.500,63	3.139,67	2.216,74	922,93	3.139,67	0,00	7.639,67	2.216,74	-5.422,93	3.922,50		
0022000.00		3.000,00	1.500,00	4.500,00	0,00	2.999,37	2.999,37	-1.500,63	3.139,67	2.216,74	922,93	3.139,67	0,00	7.639,67	2.216,74	-5.422,93	3.922,50		
	TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	177.804,30	14.680,00	192.484,30	144.480,11	29.389,61	173.879,72	-18.604,58	13.886,94	12.960,01	938,93	13.886,94	0,00	206.383,24	157.450,12	-48.933,12	30.328,54		
	TOTALE FUNZIONE 11	2.814.232,99	24.232,52	2.838.465,51	2.862.352,01	158.578,26	2.717.230,37	-120.235,14	97.881,25	96.788,66	1.112,59	97.881,25	0,00	2.838.346,76	2.686.120,67	-272.226,09	168.880,96		
	12 - INTERVENTI DIVERSI																		
	12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																		
1020001	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	10.000,00	10.000,00	20.000,00	649,70	1.555,00	2.198,70	-17.801,30	1.160,00	1.160,00	0,00	1.160,00	0,00	21.160,00	1.803,70	-19.356,30	1.658,00		
0022100.00		10.000,00	10.000,00	20.000,00	649,70	1.555,00	2.198,70	-17.801,30	1.160,00	1.160,00	0,00	1.160,00	0,00	21.160,00	1.803,70	-19.356,30	1.658,00		
1020001	PROGETTI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	500,00		
0022200.00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	500,00		
1020001	BORSE DI STUDIO	31.545,00	2.970,00	34.515,00	27.116,00	4.213,00	31.329,00	-3.186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.515,00	27.116,00	-7.399,00	4.213,00		
0022202.00		31.545,00	2.970,00	34.515,00	27.116,00	4.213,00	31.329,00	-3.186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.515,00	27.116,00	-7.399,00	4.213,00		
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	41.545,00	12.970,00	54.515,00	27.759,70	5.768,00	33.527,70	-20.987,30	1.660,00	1.160,00	500,00	1.660,00	0,00	56.175,00	28.919,70	-27.255,30	6.268,00		
	12.03 - ONERI FINANZIARI																		
1020003	SPESE DI TESORERIA	50,00	0,00	50,00	14,10	3,10	17,20	-32,80	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	56,00	20,10	-35,90	3,10		
0022401.00		50,00	0,00	50,00	14,10	3,10	17,20	-32,80	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	56,00	20,10	-35,90	3,10		
	TOTALE ONERI FINANZIARI	50,00	0,00	50,00	14,10	3,10	17,20	-32,80	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	56,00	20,10	-35,90	3,10		
	12.06 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																		
1020005	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	348,00	150,00	499,00	-2.501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	348,00	-2.651,00	150,00		
0022600.00		3.000,00	0,00	3.000,00	348,00	150,00	499,00	-2.501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	348,00	-2.651,00	150,00		
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	348,00	150,00	499,00	-2.501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	348,00	-2.651,00	150,00		
	12.08 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																		
1020006	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00		
0023000.00		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00		
1020006	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	1.200,00		
0024000.00		1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	1.200,00		
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00	1.200,00		

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - SPESE

CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI						
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO		PAGATI			RIMASTI DA PAGARE		VARIANZI +/-			PREVISIONI		PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIANZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	(8-9)	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
	TOTALE FUNZIONE 12	48.739,00	12.970,00	61.709,00	28.122,80	7.121,10	35.243,90	(26.585,90)	-24.521,10	1.666,00	1.166,00	500,00	1.666,00	0,00	61.431,00	23.289,30	-32.142,30								7.821,10
	RIPILOGO DELLE FUNZIONI																								
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	2.814.232,99	24.232,52	2.838.465,51	2.652.382,01	165.679,36	2.717.930,37	(120.535,14)	-120.535,14	97.861,25	96.708,66	1.112,59	97.861,25	0,00	2.698.346,76	2.659.120,67	-277.226,09								166.690,95
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	46.735,00	12.970,00	59.705,00	28.122,80	7.121,10	35.243,90	(24.521,10)	-24.521,10	1.666,00	1.166,00	500,00	1.666,00	0,00	61.431,00	23.289,30	-32.142,30								7.821,10
	TOTALE TITOLO 1	2.861.027,99	37.202,52	2.898.230,51	2.680.474,81	162.800,46	2.733.174,27	-148.066,24	-148.066,24	99.547,25	97.874,66	1.612,59	99.547,25	0,00	2.997.777,76	2.688.409,47	-309.368,29								164.312,05

CODICE VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										(8-7)	(7-6)	(9-6)	
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	4		5	(+)	6		7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	21 - INVESTIMENTI																			
	21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																			
2010002	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	1.800,98	16.800,00	17.400,98	0,00	0,00	-17.400,98	1.199,02	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	18.600,00	1.199,02	-17.400,98	0,00
002110030	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.800,98	16.800,00	17.400,98	0,00	0,00	-17.400,98	1.199,02	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	18.600,00	1.199,02	-17.400,98	0,00
	TOTALE FUNZIONE 21	1.800,98	16.800,00	17.400,98	0,00	0,00	-17.400,98	1.199,02	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	18.600,00	1.199,02	-17.400,98	0,00
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																			
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	1.800,98	16.800,00	17.400,98	0,00	0,00	-17.400,98	1.199,02	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	18.600,00	1.199,02	-17.400,98	0,00
	TOTALE TITOLO 2	1.800,98	16.800,00	17.400,98	0,00	0,00	-17.400,98	1.199,02	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	1.199,02	0,00	18.600,00	1.199,02	-17.400,98	0,00

CODICE Voce	DESCRIZIONE	CAPITOLLO																		
		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI								
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO		RIMASTI DA PAGARE			PREVISIONI		PAGAMENTI	
INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	(4+5)	(6-7)	(7+8)	(9-9)	10	11	12	13	14	15	16	17	18	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI	
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO 31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
3010001	RITENUTE ERARIALI	470.000,00	0,00	470.000,00	387.577,63	0,00	0,00	387.577,63	-82.422,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.000,00	387.577,63	-82.422,37	0,00		
003630000	ALTRE RITENUTE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	628,05	0,00	628,05	-371,95	845,20	845,20	0,00	845,20	0,00	1.845,20	845,20	-1.000,00	828,05		
003610000	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	2.306,74	0,00	0,00	2.306,74	-1.693,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.306,74	-1.693,26	0,00		
003620000	FONDO ECONOMALE	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00		
3010001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	192.376,07	0,00	0,00	192.376,07	-32.623,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	192.376,07	-32.623,93	0,00		
003630000	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	582.758,44	628,05	0,00	583.386,49	-117.111,51	845,20	845,20	0,00	845,20	0,00	701.345,20	583.605,64	-117.739,56	828,05		
	TOTALE FUNZIONE 31	700.500,00	0,00	700.500,00	582.758,44	628,05	0,00	583.386,49	-117.111,51	845,20	845,20	0,00	845,20	0,00	701.345,20	583.605,64	-117.739,56	828,05		
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																			
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	582.758,44	628,05	0,00	583.386,49	-117.111,51	845,20	845,20	0,00	845,20	0,00	701.345,20	583.605,64	-117.739,56	828,05		
	TOTALE TITOLO 3	700.500,00	0,00	700.500,00	582.758,44	628,05	0,00	583.386,49	-117.111,51	845,20	845,20	0,00	845,20	0,00	701.345,20	583.605,64	-117.739,56	828,05		

CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI				
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI			RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO		PAGATI		RIMASTI DA PAGARE		VARIAZIONI +/-		PREVISIONI			PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	(9-6)	10	11	12	13	TOTALI (12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18				
	RIPILOGO DEI TITOLI	4	5	(4+5)	6	7	(6-7)	8	(7+8)	9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18	
1- USCITE CORRENTI		2.861.027,99	37.202,52	2.898.230,51	2.990.474,81	162.699,46	2.753.174,27	-145.056,24		99.547,25	97.954,66	1.612,59	99.547,25			0,00	2.987.777,76	2.899.408,47	-308.268,29					
2- USCITE IN CONTO CAPITALE		1.800,98	15.600,00	17.400,98	0,00	0,00	0,00	-17.400,98		1.199,02	1.199,02	0,00	1.199,02			0,00	18.600,00	1.199,02	-17.400,98					
3- PARTITE DI GIRO		700.500,00	0,00	700.500,00	592.760,44	628,05	593.389,49	-117.111,51		646,20	646,20	0,00	646,20			0,00	701.245,20	593.605,64	-117.739,56					
	TOTALE GENERALE	3.663.328,97	52.802,52	3.616.131,49	3.173.238,25	183.327,51	3.336.662,76	-279.668,73		101.691,47	99.978,98	1.612,59	101.691,47			0,00	3.717.222,98	3.273.214,13	-444.008,83					
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																							
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.663.328,97	52.802,52	3.616.131,49	3.173.238,25	183.327,51	3.336.662,76	-279.668,73		101.691,47	99.978,98	1.612,59	101.691,47			0,00	3.717.222,98	3.273.214,13	-444.008,83					164.540,10

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
0001 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI							
1010001 00010.00.00	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	509.344,13	509.344,13	0,00	431.619,83	431.949,83
	TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	509.344,13	509.344,13	0,00	431.619,83	431.949,83
0002 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI							
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	1.955,86
1010002 00041.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE PERSONALE A COMANDO	3.568,10	9.210,56	5.642,46	0,00	10.823,81	10.823,81
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	0,00	1.345,21	1.345,21	0,00	1.486,24	1.486,24
	TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	3.568,10	12.155,77	8.587,67	0,00	12.310,05	14.265,91
	TOTALE FUNZIONE 01	3.568,10	521.499,90	517.931,80	0,00	443.929,88	446.215,74
02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
0001 - TRASFERIMENTI DALLO STATO							
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	0,00	263.744,51	263.744,51	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	263.744,51	263.744,51	0,00	0,00	0,00
0004 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI							
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	63.286,05	1.322.200,00	1.258.913,95	0,00	1.205.430,90	1.216.324,15
1020004 00080.01.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA PROGETTO NIDI E SCUOLE MATERNE	0,00	249.167,16	249.167,16	0,00	240.496,65	240.496,65
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	31.166,67	666.330,00	653.231,88	18.068,55	657.001,88	672.535,76
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI	94.452,72	2.237.697,16	2.161.312,99	18.068,55	2.102.929,43	2.129.356,56
0006 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI							
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	7.470,00	7.470,00	0,00	11.230,00	14.630,00
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	0,00	3.278,44	3.278,44	0,00	2.207,41	2.207,41
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI	0,00	38.748,44	38.748,44	0,00	13.437,41	16.837,41

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TOTALE FUNZIONE 02	94.452,72	2.540.190,11	2.463.805,94	18.068,55	2.116.366,84	2.146.193,97
	03 - ALTRE ENTRATE						
	0002 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	111,73	833,50	987,78	266,01	762,37	716,05
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	111,73	833,50	987,78	266,01	762,37	716,05
	0003 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	694,15	1.246,19	552,04	731,91	368,12
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	694,15	1.246,19	552,04	731,91	368,12
	0004 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	710,00	710,00	0,00	1.206,55	1.206,55
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	710,00	710,00	0,00	1.206,55	1.206,55
	TOTALE FUNZIONE 03	111,73	2.237,65	2.943,97	818,05	2.700,83	2.290,72
	RIEPILOGO PER FUNZIONE						
	Funzione 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	3.568,10	521.499,90	517.931,80	0,00	443.929,88	446.215,74
	Funzione 02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	94.452,72	2.540.190,11	2.463.805,94	18.068,55	2.116.366,84	2.146.193,97
	Funzione 03 - ALTRE ENTRATE	111,73	2.237,65	2.943,97	818,05	2.700,83	2.290,72
	TOTALE TITOLO 1	98.132,55	3.063.927,66	2.984.681,71	18.886,60	2.562.997,55	2.594.700,43

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
	0001 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	0,00	387.577,63	387.577,63	0,00	405.613,01	405.613,01
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	0,00	628,05	628,05	0,00	857,51	857,51
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	2.306,74	2.306,74	0,00	3.064,24	3.064,24
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	192.376,07	192.376,07	0,00	187.456,05	187.456,05
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	583.388,49	583.388,49	0,00	597.490,81	597.490,81
	TOTALE FUNZIONE 01	0,00	583.388,49	583.388,49	0,00	597.490,81	597.490,81
	RIEPILOGO PER FUNZIONE						
	Funzione 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	583.388,49	583.388,49	0,00	597.490,81	597.490,81
	TOTALE TITOLO 3	0,00	583.388,49	583.388,49	0,00	597.490,81	597.490,81

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI							
1 -	ENTRATE CORRENTI	98.132,55	3.063.927,66	2.984.681,71	18.886,60	2.562.997,55	2.594.700,43
2 -	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 -	PARTITE DI GIRO	0,00	583.388,49	583.388,49	0,00	597.490,81	597.490,81
TOTALE		98.132,55	3.647.316,15	3.568.070,20	18.886,60	3.160.488,36	3.192.191,24
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		98.132,55	3.647.316,15	3.568.070,20	18.886,60	3.160.488,36	3.192.191,24

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	11 - FUNZIONAMENTO						
	11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
1010001 00010.00.00	COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA	360,00	360,00	630,00	630,00	630,00	855,00
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	1.830,73	23.400,00	23.400,00	1.830,73	23.400,00	23.400,00
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	2.052,00	2.052,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	1.728,00
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	4.374,00	4.374,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	405,00	405,00	81,00	81,00	81,00	488,56
1010001 00060.00.00	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	4.275,00	4.320,00	2.565,00	2.520,00	2.520,00	900,00
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	3.811,40	6.500,00	3.863,22	1.174,62	4.600,00	4.239,29
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	17.108,13	41.411,00	34.679,22	10.376,35	35.371,00	34.310,85
	11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	275.642,52	275.642,52	0,00	122.811,31	122.811,31
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	0,00	78,90	78,90	0,00	467,20	756,40
1010002 00090.00.00	IRAP	3.952,76	158.916,42	157.749,53	2.785,87	156.302,61	155.195,21
1010002 00091.00.00	INAIL	416,90	11.000,00	11.762,49	1.179,39	16.000,00	14.820,61
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	5.350,89	1.711.466,57	1.708.502,65	2.386,97	1.863.615,56	1.861.372,59
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	29.638,21	271.479,56	267.727,27	25.885,92	253.073,41	250.557,87
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	22.111,13	22.111,13	9.863,50	9.863,50	9.863,50	6.324,40
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	45.319,11	45.319,11	31.504,31	31.504,31	31.504,31	25.730,53
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	2.465,28	6.625,44	4.160,16	0,00	308,24	2.798,85
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	109.254,28	2.502.639,65	2.466.991,33	73.605,96	2.453.946,14	2.440.367,77
	11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI						
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	359,87	957,90	838,79	240,76	300,00	621,12
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	0,00	6.203,33	6.203,33	0,00	4.131,30	4.131,30

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	24.371,17	152.179,42	133.932,36	6.124,11	117.746,67	131.109,41
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	1.675,20	11.539,70	13.731,90	3.867,40	4.287,40	420,00
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	0,00	0,00	77,00	77,00	77,00	0,00
1010003 00210.00.00	PREMI INAIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653,67
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	3.922,30	2.999,37	2.216,74	3.139,67	3.000,00	1.898,49
	TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	30.328,54	173.879,72	157.450,12	13.898,94	129.992,37	138.833,99
	TOTALE FUNZIONE 11	156.690,95	2.717.930,37	2.659.120,67	97.881,25	2.619.309,51	2.613.512,61
	12 - INTERVENTI DIVERSI 12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	1.555,00	2.198,70	1.803,70	1.160,00	16.495,79	15.335,79
1020001 00222.00.00	PROGETTI SPECIALI	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	4.213,00	31.329,00	27.116,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.268,00	33.527,70	28.919,70	1.660,00	16.495,79	15.335,79
	12.03 - ONERI FINANZIARI						
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	3,10	17,20	20,10	6,00	22,59	20,21
	TOTALE ONERI FINANZIARI	3,10	17,20	20,10	6,00	22,59	20,21
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	150,00	499,00	349,00	0,00	1.206,91	1.361,91
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	150,00	499,00	349,00	0,00	1.206,91	1.361,91
	12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE FUNZIONE 12	7.621,10	35.243,90	29.288,80	1.666,00	17.725,29	16.717,91
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI						
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	156.690,95	2.717.930,37	2.659.120,67	97.881,25	2.619.309,51	2.613.512,61

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	7.621,10	35.243,90	29.288,80	1.666,00	17.725,29	16.717,91
	TOTALE TITOLO 1	164.312,05	2.753.174,27	2.688.409,47	99.547,25	2.637.034,80	2.630.230,52

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	21 - INVESTIMENTI						
	21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	0,00	0,00	1.199,02	1.199,02	8.763,02	7.564,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	1.199,02	1.199,02	8.763,02	7.564,00
	TOTALE FUNZIONE 21	0,00	0,00	1.199,02	1.199,02	8.763,02	7.564,00
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI							
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	0,00	0,00	1.199,02	1.199,02	8.763,02	7.564,00
	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	1.199,02	1.199,02	8.763,02	7.564,00

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	0,00	387.577,63	387.577,63	0,00	405.613,01	405.613,01
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	628,05	628,05	845,20	845,20	857,51	327,72
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	2.306,74	2.306,74	0,00	3.064,24	3.064,24
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	192.376,07	192.376,07	0,00	187.456,05	187.456,05
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	628,05	583.388,49	583.605,64	845,20	597.490,81	596.961,02
	TOTALE FUNZIONE 31	628,05	583.388,49	583.605,64	845,20	597.490,81	596.961,02
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI							
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	628,05	583.388,49	583.605,64	845,20	597.490,81	596.961,02
	TOTALE TITOLO 3	628,05	583.388,49	583.605,64	845,20	597.490,81	596.961,02

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2014			ANNO FINANZIARIO 2013		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI							
1 -	USCITE CORRENTI	164.312,05	2.753.174,27	2.688.409,47	99.547,25	2.637.034,80	2.630.230,52
2 -	USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	1.199,02	1.199,02	8.763,02	7.564,00
3 -	PARTITE DI GIRO	628,05	583.388,49	583.605,64	845,20	597.490,81	596.961,02
TOTALE		164.940,10	3.336.562,76	3.273.214,13	101.591,47	3.243.288,63	3.234.755,54
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		164.940,10	3.336.562,76	3.273.214,13	101.591,47	3.243.288,63	3.234.755,54

**Istituto Superiore di Studi Musicali
'O.Vecchi – A.Tonelli' di Modena**

Sede Legale Via C. Goldoni 8 - 41121 Modena
Tel. 0592032925 fax. 0592032928
c.f. 94144790360
P. Iva 03239880366

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA esercizio finanziario 2014

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€	281.573,22
Riscossioni	in conto competenza	€	3.549.183,60
	in conto residui	€	18.886,60
		€	3.568.070,20
Pagamenti	in conto competenza	€	3.173.235,25
	in conto residui	€	99.978,88
		€	3.273.214,13
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€	576.429,29
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	€	0,00
	dell'esercizio	€	98.132,55
		€	98.132,55
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	€	1.612,59
	dell'esercizio	€	163.327,51
		€	164.940,10
Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2014		€	509.621,74

Timbro
dell'istituto

**Istituto Superiore di Studi Musicali
'O.Vecchi – A.Tonelli' di Modena**

Sede Legale Via C. Goldoni 8 - 41121 Modena

Tel. 0592032925 fax. 0592032928

c.f. 94144790360

P. Iva 03239880366

SITUAZIONE FINANZIARIA

Effettiva al 31 dicembre 2014

A) CONTO DI CASSA

1)	Fondo di cassa (positivo o negativo) esistente all'inizio dell'esercizio 2014	€	281.573,22	
2)	Ammontare delle somme riscosse:			
	a) in conto competenza	€	3.549.183,60	
	b) in conto residui attivi degli esercizi precedenti	€	18.886,60	€ 3.568.070,20 (a+b)
3)	Totale	€	3.849.643,42	(1+2)
4)	Ammontare dei pagamenti:			
	c) in conto competenza	€	3.173.235,25	
	d) in conto residui degli esercizi precedenti	€	99.978,88	€ 3.273.214,13 (c+d)
5)	Fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio	€	576.429,29	(3+4)

B AVANZO (O DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

6)	Entrate effettive accertate dell'esercizio	€	3.647.316,15
7)	Spese effettive impegnate nell'esercizio	€	3.336.562,76
8)	Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio	€	310.753,39

C AVANZO (O DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

	Residui risultanti alla chiusura esercizio			
	dell'esercizio	€	98.132,55	
9)	Attivi	€	98.132,55	
	degli anni precedenti	€	0,00	
	dell'esercizio	€	163.327,51	
10)	Passivi	€	164.940,10	
	degli anni precedenti	€	1.612,59	
11)	Differenza	€	-66.807,55	(9-10)
12)	FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	€	576.429,29	(rigo 5)
13)	AVANZO COMPLESSIVO	€	509.621,74	(11+12)

Timbro
dell'istituto

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	Variaz. %	Variaz. %
			+	-

PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
			+	-

A - IMMOBILIZZAZIONI**I. Immobilizzazioni immateriali**

Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'impiego	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00	0,00
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00

A - PATRIMONIO NETTO

Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	215.261,80	260.594,33	0,00	0,00
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	307.765,34	-45.332,53	0,00	0,00
Totale PATRIMONIO NETTO	523.027,14	215.261,80	0,00	0,00

B - Residui Passivi

1) Verso le banche	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Debiti verso fornitori	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici	628,05	845,20	0,00	0,00
5) Debiti diversi	164.312,05	100.746,27	0,00	0,00
Totale Residui (B)	164.940,10	101.591,47	0,00	0,00

II. Immobilizzazioni materiali

Terreni e Fabbricati	13.405,40	16.393,45	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
Attrezzature didattiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni materiali	13.405,40	16.393,45	0,00	0,00

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz.	Variaz.
	2014	2013	%	%
			+	-
PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz.	Variaz.
	2014		+	-

III. Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni in

a) consorzi	0,00	0,00	0,00	0,00
b) reti di Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altri enti	0,00	0,00	0,00	0,00

C - RATEI E RISCONTI

Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Ratei e Risconti (C)	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Crediti

a) Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00	0,00
b) verso reti di Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso lo stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Crediti finanziari diversi (titoli)	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	13.405,40	16.393,45	0,00	0,00

B - ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

1) Materie prime sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Lavori in corso	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00	0,00

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	Variaz. %	Variaz. %	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
			+	-				+	-

5) Acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

1) Crediti verso lo stato e altri soggetti pubblici	98.020,82	18.256,80	0,00	0,00
2) Crediti verso terzi	0,00	363,79	0,00	0,00
3) Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti verso reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Crediti verso altri	111,73	266,01	0,00	0,00
Totale Crediti	98.132,55	18.886,60	0,00	0,00

III. Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali	576.429,29	281.573,22	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	576.429,29	281.573,22	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	674.561,84	300.459,82	0,00	0,00

C - RATEI e RISCONTI

a) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Ratei e Risconti (C)	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE ATTIVO	687.967,24	316.853,27	0,00	0,00
----------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------

TOTALE PASSIVO E NETTO

687.967,24	316.853,27	0,00	0,00
-------------------	-------------------	-------------	-------------



Istituto Superiore di Studi Musicali
"O. Vecchi - A. Tonelli" di Modena

Sede Legale Via C. Goldoni 8 - 41100 Modena
Tel. 0592032925 fax. 0592032928
Succursale di Carpi (Mo) Via San Rocco 5 - 41012
Carpi (Mo) Tel. 059649916
c.f. 94144790360
P. Iva 03239880366

Prot 278 del 24/02/2015

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

La presente Relazione al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2014 (d'ora in poi Esercizio Finanziario 2014), tenuto conto del disposto di cui all'art. 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto, è predisposta dallo scrivente Presidente, nominato dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca con decreto n. 729 del 27/08/2014 (acquisito in atti col n. 3138/6 di prot. gen.le del 2/9/2014), per la durata del triennio 2014-2016.

Riguardo la gestione relativa all'Esercizio Finanziario 2014, sulla base degli atti contabili in possesso dell'Amministrazione, si relaziona quanto di seguito:

Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2014 è stato approvato con delibera del CDA n. 06 del 16.04.2014, con i relativi allegati ex art. 6 del Regolamento di Amministrazione Finanza e contabilità dell'Istituto.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014 si rilevano le situazioni di bilancio, come di seguito esposte nel dettaglio (con riguardo ai capitoli delle Entrate e delle Uscite), evidenziando analiticamente le operazioni avvenute e registrate nel predetto Esercizio e gli effetti sui singoli saldi.

TITOLO I° -ENTRATE CORRENTI

1.01-ENTRATE CONTRIBUTIVE

U.P.B. 1.1.1. – CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

Cap. 10 – Contributi degli studenti

Nel Capitolo 10 inizialmente era stato previsto un importo di € 485.000,00, abbassato quindi a € 450.000,00 in relazione all'andamento degli iscritti in corso d'anno 2013-2014, risultando infine il valore totale introitato di importo superiore, per effetto di quanto effettivamente incassato nel corso dell'esercizio 2014, pari a € 509.344,13. La differenza positiva, pari a € 59.344,13, è collegata all'incremento delle iscrizioni di nuovi allievi nell'anno accademico 2014-2015.

U.P.B. 1.1.2. – CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

CAP. 40 – Contributi vari

Sul Capitolo 40, è stato previsto un importo in entrata di € 10.000,00, a fronte dell'atteso finanziamento da Anci di un Progetto cui l'Istituto ha aderito, realizzandolo, e rendicontando regolarmente le attività previste. Non avendo introitato ancora la quota attesa, e non avendo informazioni riguardo i tempi di versamento della stessa, il capitolo si chiude, per l'apporto di contributi diversi provenienti da Unimore, per conto della quale è stato realizzato un Concerto presso il Teatro del Collegio S. Carlo, con € 1.600,00, con un minore importo di € 8.400,00 rispetto

quello preventivato. La previsione di incasso della quota Anci verrà inserita per € 10.000,00 nel Bilancio del prossimo Esercizio.

CAP. 41 – Contributi convenzione personale comandato

L'Istituto ha introitato su questo Capitolo contributi ricevuti dall'Istituto Musicale Peri di Reggio Emilia per Euro 5.642,4681, accertando, oltre al predetto importo, € 3.568,10 di contributo dovuto, a titolo di rimborso per il comando temporaneo e il conseguente utilizzo da parte del predetto ISSM (nel corso del 2014) di personale amministrativo comandato dall'Istituto Vecchi-Tonelli, nell'ambito del progetto di collaborazione tra i due Istituti, previsto nella Convenzione approvata con delibera del CdA n. 38 del 30/11/2014. L'accertamento finale del Capitolo è di € 9.210,56, con un minore introito rispetto quello preventivato pari ad € 789,44..

CAP. 42- Contributi Convenzione Sigonio

L'Istituto ha introitato su questo Capitolo i contributi ricevuti dal Liceo Carlo Sigonio di Modena per complessivi € 1.345,21, a titolo di rimborso per le prestazioni temporanee rese da docenti dell'ISSM Vecchi Tonelli nominati presso lo stesso, quali componenti delle Commissioni d'esame costituite per gli esami di ammissione dei candidati iscritti (effettuati nei primi mesi del 2014).

ENTRATE CONTRIBUTIVE- 1.01

Le *Entrate Contributive* alla Funzione 1.01 (pari a € 521.499,90 di totale accertato), vanno oltre rispetto le previsioni formulate (pari a € 462.945,21), per un importo complessivo di € 58.554,69, per maggiori introiti derivanti dai contributi degli studenti.

1.02-ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

U.P.B. 1.2.1. – TRASFERIMENTI DALLO STATO

CAP. 50 – Contributi erogati dallo Stato

L'Istituto Superiore di Studi musicali Vecchi Tonelli ha introitato su questo Capitolo il contributo erogato dallo Stato per complessivi € 263.744,51, a seguito del Decreto Miur n. 354 del 22.05.2014.

U.P.B. 1.2.4. – TRASFERIMENTI DAI COMUNI

CAP. 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena

Lo stanziamento del contributo annuale dovuto per Convenzione e successivi accordi, dal Comune di Modena successivamente assestato in € 1.225.200,00, è stato accertato in € 1.322.200,00, quindi per un importo superiore di € 97.000,00 rispetto il descritto valore iniziale, per maggiore contributo collegato a nuove funzioni trasferite all'Istituto (e già in capo al Comune di Modena per convenzione, come il rinnovo di Polizze Assicurative, la manutenzione ordinaria e straordinaria dei pianoforti, la riparazione, il noleggio e l'acquisto di strumenti musicali, di libri, di spartiti, di libretti, pergamene e diplomi), oltre che, pro quota, per mancata assegnazione di nuovo dipendente in distacco dopo la cessazione per quiescenza di collaboratore già assegnato all'ISSM, per partecipazione alla catalogazione del patrimonio librario della Biblioteca della sede Centrale, per le manifestazioni concertistiche organizzate per il 150enario dell'Orazio Vecchi e per la partecipazione in concerto alle manifestazioni di Modena Estate 2014 e a quelle della Memoria (con l'Opera Brundibar).

CAP. 80-art. 01- Contributi erogati dal Comune di Modena-Progetto Nidi e Scuole Materne

Allo stanziamento del contributo iniziale pari a € 240.000,00, è corrisposto un accertamento finale, per un importo interamente versato dal Comune di Modena nel corso del 2014, pari a € 249.167,16, per effetto dell'incidenza contabile dell'Accordo sottoscritto nel 2012, sulle attività corrispondenti agli anni scolastici 2013-2014 e 2014-2015 ricadenti nell'esercizio 2014, essendo il suddetto Accordo stato raggiunto per l'assegnazione al Vecchi Tonelli del Servizio di Educazione musicale rivolto alla fascia 0-6 anni e, nello specifico, all'utenza scolastica infantile presente in tutte le scuole d'infanzia e nei nidi attivi in territorio del Comune di Modena, per il periodo 2012/2015 (essendo le

lezioni di ogni anno articolate per gran parte delle strutture interessate nella fascia settembregiugno, con slittamento sino a luglio delle lezioni solo nelle postazioni aperte del Policlinico), con conseguente conferimento di incarichi a 21 collaboratori a progetto opportunamente reclutati per ogni anno scolastico, a copertura del periodo di servizio, a fronte di una utenza complessiva di oltre 4.000 iscritti.

Il descritto contributo è infatti la risultanza del dovuto per tutte le attività poste in essere negli anni scolastici considerati (di selezione, reclutamento, organizzazione, amministrazione, gestione e anche di contenzioso) da parte dell'Istituto Superiore di Studi Musicali Vecchi Tonelli, per conto del predetto Comune, secondo indirizzi e in coerenza col citato Accordo, per l'attuazione del Servizio di Educazione musicale nei confronti degli oltre 4.000 utenti della fascia 0-6 anni presenti in tutte le scuole d'infanzia e nei nidi attivi in territorio del Comune di Modena, negli anni scolastici 2013/2014 e 2014-2015, con conferimento di incarichi professionali mediante a 21 collaboratori a progetto reclutati con bando a evidenza pubblica, per ciascuno dei predetti anni scolastici, a copertura del periodo di servizio individuato da ciascuna struttura per l'infanzia (Comunale, Statale, Convenzionata o gestita da Fondazione) in rapporto alla specifica distinta organizzazione posta in essere dalla stessa.

CAP. 90 – Contributi erogati dal Comune di Carpi

Lo stanziamento del contributo annuale dovuto per Convenzione e successivi accordi, dal Comune di Carpi previsto inizialmente in € 672.333,33, è stato successivamente ridefinito in € 674.163,33. Parte del predetto trasferimento non è stata riscossa, per € 31.166,67 nel corso del 2014. In questo Capitolo comunque l'accertamento risulta essere inferiore alla previsione assestata, per un valore di € 7.833,33, in quanto il Comune di Carpi, ha provveduto, alla copertura della segreteria amministrativa della sede di Carpi con personale comunale comandato, trasferendo, quindi solo una quota della somma inizialmente prevista

Trasferimenti da comuni

A fronte di una previsione assestata in € 2.139.363,33, per effetto di quanto sopra, si è accertata un'entrata complessiva di € 2.237.697,16.

U.P.B. 1.2.6. – TRASFERIMENTI DAI PRIVATI

CAP. 110 – Trasferimenti da privati

In questo Capitolo lo stanziamento di € 12.800,00 era stato previsto, ipotizzando contributi in entrata quantificati in relazione al previsto svolgimento di attività e iniziative che, promosse da enti diversi, avrebbero potuto comportare l'introito di contributi di pari importo. Sul Capitolo si sono comunque fatti confluire contributi diversi, accertando complessivi € 7.470,00, con un minore introito di € 5.330,00.

CAP. 111 – Trasferimenti da FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI MODENA

In questo Capitolo è stato previsto lo stanziamento di € 25.000,00, regolarmente introitato e destinato a Borse di Studio per gli allievi del Biennio di Canto e del Master di Canto diretti da Raina Kabaiwanska

CAP. 115 – Trasferimenti da FONDAZIONE ZAMPARO

In questo Capitolo è stato previsto lo stanziamento di € 3.000,00, regolarmente introitato e destinato a Borse di Studio per i concertisti che hanno accompagnato i Solisti premiati dalla Fondazione, nei concerti organizzati.

CAP. 116 – Contributi per destinazione 5 per Mille

In questo Capitolo è stato previsto lo stanziamento di € 3.278,44, regolarmente riscosso, essendo confluiti sul conto dell'Istituto contributi di pari importo destinati a questo, in applicazione della possibilità di finanziamento consentita dalla legge nota come "versamento del 5 per mille", nella

forma di quote provenienti da privati, per il predetto valore, in sede di pagamento dell'Irpef 2012.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Le *Entrate derivanti da trasferimenti correnti (da Comuni e da privati)* alla Funzione 1.02, previste complessivamente in € 2.447.186,28, vengono accertate nel valore complessivo superiore, di € 2.540.190,11, con un aumento di € 93,003,83, dovuto ai superiori introiti sopradescritti.

1.03-ALTRE ENTRATE

U.P.B. 1.3.2. – REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

CAP. 141 – Interessi attivi su conti correnti

Sul Capitolo costituito per incassare gli interessi attivi maturati sul c/c dell'istituto, a fronte di una previsione iniziale stimata in complessivi € 1.000,00, di fatto gli interessi maturati sul predetto conto risultano essere stati, per l'anno finanziario 2014, pari a € 833,50, quindi di valore inferiore a quello preventivato per complessivi € 166,50.

U.P.B. 1.3.3. – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI

CAP. 150 – Poste correttive e compensative di uscite correnti

In fase di predisposizione del bilancio, in questo Capitolo è stato previsto un importo di € 3.000,00; le somme accertate sullo stesso, a fronte di rimborsi e/o anticipi per somme versate, risultano essere pari a complessivi € 694,15 (con un minore introito di € 2.305,85).

U.P.B. 1.3.4. – ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

CAP. 160 – Entrate non classificabili in altre voci

Sullo stanziamento di questo Capitolo inizialmente previsto in € 1.500,00, nel corso del 2014 si sono introitati complessivamente € 710,00, di cui 660,00 euro incassati quali contributi spese di segreteria per bandi di concorsi coadiutori di classe, e 50,00 euro per l'utilizzo di uno strumento dell'Istituto, quindi con un introito di valore inferiore a quello preventivato per complessivi € 790,00.

ALTRE ENTRATE

Le *Altre Entrate* previste alla Funzione 1.03, restano al disotto delle previsioni formulate inizialmente, in complessivi € 5.500,00, con un accertamento complessivo di € 2.237,65, quindi con un introito di valore inferiore a quello preventivato per complessivi € 3.262,35.

I restanti capitoli relativi al TITOLO I delle Entrate non vengono quantificati, non avendo rilevato ulteriori assegnazioni nell'anno di competenza.

L'accertamento totale del TITOLO 1 è maggiore per euro **148.296,17** rispetto alla previsione assestata, essendo state superiori le somme accertate (**€ 3.063.927,66**) rispetto al valore della previsione finale (**€ 2.915.631,49**).

TITOLO 2 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

I capitoli relativi al TITOLO 2 delle Entrate non vengono quantificati, non essendosi rilevate assegnazioni nell'anno di competenza.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1. – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CAP. 350 – Ritenute erariali

A fronte di uno stanziamento previsto in € 470.000,00 le partite accertate e riscosse sono state di € 387.577,63.

CAP. 351 – Altre ritenute

In fase di predisposizione del Bilancio, in questo Capitolo, utilizzato per le ritenute Inail applicate sui compensi erogati a collaboratori coordinati e continuativi, nonché per quelle applicate sui gettoni di presenza di alcuni componenti degli organi istituzionali, era stato previsto un ammontare di € 1.000,00. Gli accertamenti sul Capitolo risultano essere, per il 2014, pari a € 628,05, somma già versata nel corso dell'esercizio 2015, sul fronte delle uscite delle corrispondenti partite di giro, a saldo del premio INAIL 2014 in fase di autoliquidazione del premio INAIL.

CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, è stato accertato e riscosso il valore di € 2.306,74, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2014, in rapporto alle deleghe rilasciate.

CAP. 353 – Fondo Economale

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € 500,00, è stato restituito interamente dal Direttore Amministrativo con reversale n. 249 del 11/12/2014.

CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € 225.000,00 le partite accertate e riscosse risultano essere di € 192.376,07 complessivi.

TITOLO I° -USCITE CORRENTI

FUNZIONAMENTO-11

U.P.B. 1.11.1. – USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Su questo UPB riguardante in particolare i compensi agli organi, quindi i gettoni ai Componenti del CdA (Cap.10), l'indennità di Presidenza e di Direzione (Cap.20), i gettoni ai Componenti del Consiglio Accademico (Cap.30), i compensi ai Revisori dei Conti (Cap.40) e quelli dovuti ai Componenti del Nucleo di Valutazione (Cap.60), i gettoni ai Componenti della Consulta degli studenti (Cap.50) e gli oneri relativi (Cap.61), la previsione iniziale è stata di € 43.175,00. Gli impegni assunti nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014 ammontano a € 41.411,00, con una riduzione dovuta a un numero inferiore di riunioni degli organi istituzionali e alla vacanza, per parte dell'anno 2014, di alcuni componenti di Organi, per qualcuno dei quali l'iter di sostituzione e di conferma di nomina non si è ancora perfezionato. La somma non impegnata e non spesa, pari ad € 1.764,00, confluisce nell'avanzo di amministrazione.

U.P.B. 1.11.2. – ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Capitolo 70 – Spese personale a tempo determinato

La previsione iniziale del Capitolo inizialmente pari a € 289.200,00, è stata accertata in € 275.642,52, con un avanzo di € 13.557,48, essendo tale risparmio dovuto essenzialmente allo slittamento in avanti delle assunzioni dei docenti AFAM a tempo determinato, essendo i predetti in attesa di nomina stati sostituiti dai docenti già in servizio nell'anno accademico precedente riassunti senza soluzione di continuità nel nuovo, secondo le indicazioni Miur, sino a nomina dell'avente diritto, in presenza di dimissioni anche da parte di questi, presenti nelle stesse graduatorie formate ai sensi della L.128/2013 e designati in ISSM diversi .

In questo Capitolo sono finanziati anche i trattamenti economici corrispondenti alle retribuzioni da erogare al Direttore Amministrativo a part time (20/36) e a due assistenti amministrativi assunti a tempo determinato, rispettivamente a part time (20/36) e a tempo pieno, rispettivamente dall'01.10.2014 e dal 15.12.2014.

I risparmi -pari a € 13.557,48- confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 80 – Indennità di missione e rimborsi

Lo stanziamento iniziale predisposto in fase di redazione del Bilancio di previsione, ammontava ad € 1.700,00, previsti a fronte dei costi da sostenere per missioni effettuate dal Personale. Sul predetto

stanziamento nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014, è stata impegnata una somma di € 78,90, con un avanzo di € 1.621,10 che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 90 – Irap

La somma inizialmente prevista è stata assestata per 280,00 euro con una previsione definitiva di € 166.120,00. Sul predetto stanziamento nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014, è stata impegnata una somma di € 158.916,42, con un resto di € 7.203,58, che confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 91 – Inail

Il valore iniziale previsto in fase di redazione del Bilancio di previsione, ammontava ad € 16.000,00 che, nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014, sono stati impegnati per € 11.000,00, con un avanzo di € 5.000,00, per effetto della riduzione premio INAIL prevista dalla Legge 147/2013.

Capitolo 100 – Spese personale a tempo indeterminato

La previsione iniziale del Capitolo inizialmente pari a € 1.711.430,00, è stata successivamente assestata in aumento a € 1.718.702,52, a fronte di riconoscimenti di anzianità in itinere, venendo tuttavia impegnata per euro € 1.711.466,57, con un avanzo di € 7.235,95, i cui risparmi derivano in larga parte da un lato dalla anticipata dimissione di alcuni dei dipendenti che erano in aspettativa sino al 31.10.2014, dall'altro dal rinnovo della concessione dell'aspettativa a uno dei predetti, non ancora nominato ai sensi della L.143/04, dopo un breve rientro in servizio al Vecchi Tonelli.

Capitolo 110 – Collaborazioni coordinate e continuative

In sede di predisposizione del Bilancio Preventivo, in questo Capitolo era stato previsto un ammontare di € 293.700,00. La quota impegnata è risultata pari a € 271.479,56, con un avanzo di € 22.220,44. Il Capitolo comprende anche professionisti incaricati di svolgere l'Educazione Musicale nei confronti di 4.000 utenti della fascia 0-6 anni, presso scuole e nidi d'infanzia, in attuazione di Accordo firmato col Comune di Modena nel 2012, per il periodo 2012-2015, dall'ISSM Vecchi Tonelli.

Degli impegni assunti, una quota per € 29.638,21, è un residuo passivo interamente pagato nel mese di gennaio 2015, a causa dello slittamento (in avanti) di un mese, del pagamento dei compensi ai collaboratori. La somma non impegnata ammontante a € 22.220,44., confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 120 – Fondo d'Istituto.

La previsione iniziale e finale ammonta a € 41.009,56 di stanziamento, da utilizzare entro l'esercizio, per remunerare le indennità dovute in relazione a incarichi assegnati al personale docente e per corrispondere il compenso contrattuale dovuto, a fronte di attività aggiuntive svolte dal predetto personale in relazione a progetti finanziati a norma di regolamento, oltre che in relazione a incarichi assegnati a personale amministrativo e ad ore straordinarie effettuate da quest'ultimo (da remunerare, in quanto autorizzate, regolarmente registrate e svolte in attività indispensabili, nell'esclusivo interesse dell'Istituto). L' impegno effettuato sul Capitolo è stato di € 22.111,13, con un avanzo di € 18.898,43 che, a norma dell'art.5.5 del Regolamento approvato per la distribuzione del Fondo d'Istituto e del Fondo di Didattica aggiuntiva (imposto dal Cin) prevedente espressamente tale procedura per la gestione degli avanzi, confluisce integralmente in modo indifferenziato nell'avanzo di amministrazione (essendo tale Regolamento stato adottato dal CdA, previo regolare Accordo integrativo decentrato di uguale contenuto sottoscritto regolarmente tra le parti).

Capitolo 120/01/00 – Spese per didattica aggiuntiva

La previsione dello stanziamento per le ore di didattica aggiuntiva finanziate a parte secondo le prescrizioni del Cin, dovute in relazione a incarichi assegnati al personale docente, in ore singole

per lo stesso insegnamento e in pacchetti a forfait nel caso di progetti di didattica in extratitolarità, è di € 68.378,13; la somma impegnata, necessaria per poter liquidare i compensi per le ore sovrannumerarie della didattica aggiuntiva per l'a.a. 2013/2014, risulta essere di € 45.319,11 con un risparmio di € 22.959,02 che confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 121 – Spese per visite fiscali personale

La somma iniziale di € 100,00 non è stata in effetti utilizzata, essendosi verificate poche assenze per malattia nel corso dell'anno. La somma non impegnata ammontante a € 100,00, confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 122 – Appalto interinale/servizi

La previsione iniziale di complessivi € 5.996,00, successivamente integrata a € 7.996,00 è stata utilizzata per rimborsare il costo sostenuto dall'ISSM Peri per la messa in disponibilità, per 8 ore settimanali, di esperta di catalogazione di materiale musicale, utilizzata da marzo 2014 presso la Biblioteca della sede di Modena. La spesa finale sul Capitolo 122 ammonta a € 6.625,44, con un risparmio pari ad € 1.370,56, da ridestinare nel bilancio 2015 allo stesso servizio.

Il **COSTO COMPLESSIVO SOSTENUTO PER IL PERSONALE** assestato in previsione in € 2.602.806,21, si chiude con una spesa impegnata di € 2.502.639,65. La differenza, pari ad € 100.166,56, confluirà nell'avanzo di amministrazione.

U.P.B. 1.11.3. – USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Su questo UPB della previsione iniziale ammontante a € 177.804,30, assestata in € 192.484,30 a seguito di diverse variazioni effettuate regolarmente in CdA, è stato impegnato un importo pari ad € 173.879,72; le spese maggiori confluite su questa UPB sono quelle relative ai compensi erogati a docenti incaricati come collaboratori occasionali e a docenti titolari di partita Iva (art. 53 e 67 del TUIR), per un importo complessivo di € 152.179,42 (a fronte di uno stanziamento assestato in € 156.150,00). Altri pagamenti confluiti sul predetto UPB riguardano spese diverse sostenute per il funzionamento di commissioni, per spese informatiche, oltre che per Premi di Assicurazione, per manutenzione e noleggio strumenti e acquisto libri. Gli impegni assunti complessivamente nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014 ammontano, come sopra scritto a € 173.879,72, di cui € 29.389,61 a residuo, da pagare nell'esercizio successivo, con una minor spesa di € 18.604,58.

INTERVENTI DIVERSI

U.P.B. 1.12.1. – USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Capitolo 221/01 –Manifestazioni Artistiche

La previsione assestata di complessivi € 20.000,00 è stata utilizzata per le attività artistiche poste in essere nel corso dell'anno 2014, per un importo bassissimo, essendo la somma impegnata pari a complessivi € 2.198,70, con una minore spesa di € 17.801,30 che confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 222–Borse di Studio

La previsione assestata di complessivi € 34.515,00 è stata utilizzata per borse di studio erogate agli allievi in rapporto agli impegni artistici dei medesimi in attività promosse dall'Istituto nel corso dell'anno 2014; la somma impegnata risulta essere pari a complessivi € 31.329,00, e la minor spesa pari a € 3.186,00 conluirà nell'avanzo di amministrazione.

U.P.B. 1.12.3. –ONERI FINANZIARI

Capitolo 224/01 – Spese di tesoreria

Lo stanziamento iniziale del Capitolo, in fase di redazione del Bilancio di Previsione, ammontava ad € 50,00, previste a fronte del pagamento delle spese di tenuta del c/c bancario dell'Istituzione. Tale stanziamento non è stato oggetto di variazioni nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014; sono

stati impegnati € 17,20 con un residuo di € 3,10 per spese di bolli ultimo trimestre pagato a gennaio 2015; la somma di € 32,80, non impegnata, confluirà nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 226 – Poste correttive e compensative di entrate correnti

In fase di predisposizione del bilancio, nel Capitolo è stato previsto un importo pari a € 3.000,00 e nel corso dell'Esercizio Finanziario 2014, non è stata effettuata alcuna variazione; sul predetto risultano impegnati € 499,00, per rimborsi a studenti che hanno versato contributi non dovuti all'Istituto. La somma di € 2.501,00, non impegnata, confluirà nell'avanzo di amministrazione.

U.P.B. 1.12.6. – USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Capitolo 230 – Fondo di riserva

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad € 1.000,00, non è stata utilizzata su alcun Capitolo, confluendo l'intero importo nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 240 – Altre uscite non classificabili in altre voci

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad € 1.200,00, risulta essere impegnata interamente a fronte dei pagamenti delle fatture inerenti la convenzione Biblioteca in rete con il Comune di Modena, e il noleggio della sala centro musica per le lezioni di batteria, che non possono essere svolte in Istituto.

I restanti capitoli relativi al TITOLO I delle uscite non vengono quantificati, non avendo rilevato ulteriori assegnazioni nell'anno di competenza.

TITOLO I° -USCITE IN CONTO CAPITALE

INVESTIMENTI

U.P.B. 2.01.02. – ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Capitolo 270 – Acquisizione di impianti attrezzature, macchinari e strumenti

Lo stanziamento assestato pari a € 17.400,98, non è stato utilizzato nel 2014. La somma non impegnata, di pari importo, verrà utilizzata nel corso dell'esercizio 2015 nel corrispondente capitolo.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1.1. – USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CAP. 350 – Ritenute erariali

A fronte di uno stanziamento previsto in € 470.000,00 le partite impegnate e pagate sono state di € 387.577,63.

CAP. 351 – Altre ritenute

In fase di predisposizione del Bilancio, in questo Capitolo, utilizzato per versare le ritenute Inail applicate sui compensi erogati a collaboratori coordinati e continuativi, nonché per quelle applicate sui gettoni di presenza di alcuni componenti degli organi istituzionali, era stato previsto un ammontare di € 1.000,00. Gli impegni sul Capitolo risultano essere, per il 2014, pari a € 628,05, somma già versata nel corso dell'esercizio 2015, a saldo del premio INAIL 2014 in fase di autoliquidazione del premio INAIL .

CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, sono stati impegnati e pagati € 2.306,74, in relazione al versamento delle ritenute sindacali applicate nel corso del 2014 con riferimento alle deleghe rilasciate.

CAP. 353 – Fondo Economale

Il Fondo, previsto per complessivi € 500,00, per permettere all'Istituto di provvedere al pagamento delle minute spese d'ufficio, di materiale di modico valore, di altre spese in economia e di quelle il cui pagamento per contanti si renda necessario o urgente, è stato prelevato dal Direttore

Amministrativo con mandato di pagamento n. 10 del 17/01/2014 ed è stato successivamente restituito, prima della chiusura del servizio Tesoreria, con reversale n. 249 del 11/12/2014, chiudendo la partita di giro.

CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € 225.000,00 le partite impegnate e pagate risultano essere di € 192.376,07 complessivi.

La gestione dell'Esercizio Finanziario 2014 si è conclusa, raggiungendo gli obiettivi programmati dagli organi preposti, portando a compimento sia le attività artistico-didattiche previste nell'esercizio di competenza legate all'offerta formativa e a cospicua produzione artistica collegata principalmente al 150esimo anniversario dell'Orazio Vecchi, sia l'asestamento della componente amministrativa che, interessata pesantemente a situazioni di turn over sia definitivo che temporaneo a più riprese, ha dovuto necessariamente reinventarsi (con un cambio pari al 50% delle risorse, in gran parte gravante sulla Segreteria Didattica di Modena e sulla Segreteria di Carpi, avendo dovuto sostituire tre addetti su sei), per continuare a gestire le diverse attività di interesse per l'ISSM, comprensive di vecchi e nuovi adempimenti, assieme a procedure connesse al periodico rinnovo di Organi (in particolare il CdA), oltre che del reclutamento di Docenti Afam a tempo determinato, in relazione all'intreccio di norme recate dalla coda della L.143/04 e dalla L.128/2013, nonché del conferimento di incarichi a un numero crescente di Professionisti e Collaboratori, in un contesto normativo instabile. E' stato introdotto il badge magnetico in sostituzione del cartellino marcatempo anche per i docenti operanti nella sede di Modena, e si sono predisposti gli accertamenti previsti dalla legge per il personale a contatto con minori.

L' incremento significativo delle iscrizioni al nuovo anno accademico, la conferma di nuovi corsi ministeriali di Didattica e la conferma del progetto sperimentale avviato col Comune di Modena, nell'anno scolastico 2012-2013, anche negli anni scolastici 2013-2014 e 2014-2015, hanno comportato l'ampliamento da un lato dell' attività istituzionale e dell' offerta formativa del Vecchi Tonelli, dall'altro nuovi compiti correlati alla gestione di professionisti in passato presenti in numero inferiore

ATTIVITÀ ARTISTICHE SVOLTE (ELENCO DI MANIFESTAZIONI ACCADEMICHE E MASTERCLASS ORGANIZZATI DALL'ISTITUTO “VECCHI – TONELLI” NEL 2014):

Di seguito si elencano i principali eventi musicali organizzati dall'Istituto Vecchi Tonelli nell'anno 2014 (fatta salva l'attenzione costante al contenimento dei costi in relazione alla incertezza di copertura finanziaria riguardante soprattutto la prima parte dell'anno, sono state svolte numerose manifestazioni artistiche con grande impegno di docenti e allievi e musicisti esterni e grande partecipazione di pubblico):

Manifestazioni “Vecchi-Tonelli” 2014

data	evento	descrizione
01/01-31/03	Borse di studio Tullio Romano	Stesura di <i>Medley</i> su canzoni di T. Romano da realizzare in concerto orch. Fiati
18/01/2014	Secondo concerto “Spazioquindici” teatro S. Carlo	Concerto dell'ensemble “AltreVoci”
21/01-27/05/2014	Ensemble di chitarre	Organizzato da Giulio Tampalini e Associaz. Chitarristica esterna (20 iscr.)
22-25/01/2014	Masterclass passi d'orch. Violino Florin Paul	Concerto introduttivo e 3 giorni di lezioni intensive a 13 viol. Ext + 4 int. Selez.
27-28/01/2014	Brundibar, opera per bambini, 2 repliche Storchi	Opera per bambini di Hans Krasa, trascriz. Allievo comp. Trienn. + ens. Istituto

30/01/2014	Brundibar, opera per bambini, replica Nonantola	Opera per bambini di Hans Krasa, trascriz. Allievo comp. Trienn. + ens. Istituto
08/02/2014	Concerto per l'Associaz. L. Botti di Groppello (PC)	Modena Flute Ensemble
22/02/2014	Terzo concerto "Spazioquindici" teatro S. Carlo	Concerto dell'ensemble "AltreVoci"
26/02/2014	Lezione concerto Kabaivanska e I Concerto 150°	Lezione concerto Kabaivanska e I concerto 150 – Iommi
01/03/2014	Concerto presso il Museo Civico di Carpi 16.40-22	Gruppo trombe, Quartetto Clar., Ens musica antica, Francesca Berardi pf.
07-08-09/03/2014	Concerto premiati premio Zamparo	Tre concerti Formigine ("Spira") - Cardano al Campo (Va) – Carpi (Teatro)
15/03/2014	Teatro Pavarotti, "Invito all'opera"	Presentazione Simon Boccanegra - classe Kabaiwanska – Steffan – Andreoli
22/03/2014	Quarto concerto "Spazioquindici" teatro S. Carlo	Concerto dell'ensemble "AltreVoci"
26/03/2014	II Concerto 150°	Concerto Ensemble di Chitarre auditorium "Verti"
29/03/2014	Concerto finale della rassegna IN CORO XIII edizione	Coro, Cantanti, bambini delle classi di propedeutica e avviamento
2, 9, 16, 30 Aprile	Interventi presso il Policlinico, reparto pediatrico	Animazioni a cura del Dipartimento di didattica
27/03 – 12/06	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), I	Appuntamento "storico" del giovedì alla pausa pranzo (13-13.30), Trombe Ist.
03/04/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), II	Clarinetti Ist.
04/04/2014	Progetto "Sempre caro mi fu" (1)	il Prof. Andrea Orsi presenta Goffredo Petrassi, <i>Nunc</i> per chitarra sola.
04/04/2014	Intervento apertura spazio espositivo Bluemarine	Quartetto e duo di archi e quattro allieve Kabaivanska
05/04/2014	Spettacolo "Ulisse" spazi dell'Istituto "O. Vecchi"	Produzione del triennio di didattica
08/04/2014	Spettacolo "Ulisse" spazi dell'Istituto "A. Tonelli"	Produzione del triennio di didattica
09/04/2014	III Concerto 150°	Recital e presentazione CD Vincenzo Saldarelli
10/04/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), III	Trio fl., Vc, pf. Istituto
12/04/2014	Quinto concerto "Spazioquindici" teatro S. Carlo	Concerto dell'ensemble "AltreVoci"
13/04/2014	Spettacolo "Il labirinto" Auditorium "Rustichelli"	Produzione del biennio A077di didattica
16/04/2014	Lez. Conc. Scuole Medie Focherini Carpi: 1° app.	Varie piccole formazioni da camera, quartetto di flauti, quartetto di clarinetti
16/04/2014	IV Concerto 150°	Omaggio a Roberto Verti
17/04/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), IV	Armonia di Corte estense e Modena Flute Ensemble
27/04/2014	Concorso "Il flicorno d'oro", Riva del Garda	Partecipazione della Wind orchestra dell'Istituto e I premio - "Flicorno d'oro"
30/04/2014	Lez. Conc. Scuole Medie Focherini Carpi: 2° app.	Varie piccole formazioni da camera, quartetto di sax, quartetto di trombe
30/04/2014	V Concerto 150°	Trio "Bulgakov" - allievi dell'istituto

1-2/05/2014	Visita al mozarteum di Salisburgo	La classe di pianoforte della prof. Truca visita la classe della prof. Lucy Revers
03/05/2014	Auditorium di Formigine – Rass. Ensemble giovanili	Clarinet Ensemble dell'istituto vecchi-Tonelli
07/05/2014	Lez. Conc. Scuole Medie Focherini Carpi: 3° app.	Orchestra musica antica Andriani, Quartetto archi, Scalvini
08/05/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), V	Recital della pianista Francesca Berardi
09/05/2014	Progetto “Sempre caro mi fu” (2)	il Prof. Massimo Sgargi presenta <i>l'ultimo quartetto di Wayne Shorter</i>
10/05/2014	I concerto “Musica & Luoghi” - Carpi, Sala Mori	Ensemble di Chitarre e Duo Khabarova – Shapiro
10/05/2014	Musica al presente – Como	Brani di alcuni allievi della classe di composizione per ensemble SMIM
12/05/2014	Masterclass Malcolm McNab Auditorium	Clinic del leggendario trombettista americano
14/05/2014	Intervento festa della Polizia Municipale di Modena	Flauto, due clarinetti e tastiera Istituto
15/05/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), VI	Concerto Ensemble di Chitarre
17/05/2014	Masterclass Petrushanskij sede di Carpi	Protocollo Accademia Mozart-Assist per territori terremotati
17/05/2014	Notte bianca Modena	Musica per la Ghirlandina – duo vocale allievi ed ex allievi (Lombardi – Pili)
17/05/2014	Notte europea dei Musei (Museo Civico carpi)	Varie formazioni da camera
21/05/2014	Concerto quartetto di clarinetti a Carpi	Quartetto di clarinetti per l'evento “Notturmo” - Centro Sociale Guerzoni
22/05/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), VII	Le chitarre del Vecchi-Tonelli
23/05/2014	Progetto “Sempre caro mi fu” (3)	il Prof. Alessandro Andriani presenta: Claudio Monteverdi, <i>Orfeo</i>
24/05/2014	II concerto “Musica & Luoghi” - Carpi, Sala Mori	“Divertimento ‘900” del Modena Flute ensemble
25/05/2014	Opera Comunale di Modena	Partecipazione di 4 allievi alla produzione “Le Rane che chiedevano un Re”
28/05/2014	Concerto straordinario 150°	Ensemble del Liceo Sigonio diretto da Raganato
29/05/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), VIII	Trio di violoncelli. Musiche di Bach
31/05/2014	200° anniversario dell'arma dei carabinieri	Concerto della Wind band dell'Istituto presso il teatro Michelangelo
31/05 e 02/06/2014	Giornate della chitarra	Presentazione della chitarra alla cittadinanza – una a Modena e una a Carpi
05/06/2014	Mezzoconcerto (sotto il logo del 150°), IX	Collettivo vocale e strumentale del “Vecchi-Tonelli” - A Italia cantando o Brasil
06/06/2014	Progetto “Sempre caro mi fu” (4)	la Prof.ssa Gabriella Borghetto presenta: R. Schumann, <i>Liederkreis op. 39</i>
07/06/14	III concerto “Musica & Luoghi” - Carpi, Sala Mori	“Ars Antiqua e Ars Nova” Viaggio musicale nel tempo con il Saxophone Choir
08/06/2014	Concerto Monte Cimone	Sophija Shapiro violoncello solo per stazione meteo M. Cimone

09/06-13/06/2014	Seminario di danza e musica	Tre allievi classe di composizione e due strumentisti per spettacolo danza
05/06/2014	Mezzococoncerto (sotto il logo del 150°), X	Classi di composizione e di strumento – AltreVoci ens. - Opere in 1 minuto
14/06/2014	Concerto presso la Scuola di Musica di Fiesole	“Ars Antiqua e Ars Nova” Viaggio musicale nel tempo con il Saxophone Choir
14/06/2014	IV concerto “Musica & Luoghi” - Carpi, Sala Mori	Orchestra d'archi Junior
15/06/2014	Progetto Musica Antica del Vecchi-Tonelli	Concerto per “Grandezze e Meraviglie” a Villa Sorra
18/06/2014	Concerto straordinario 150°	Recital delle allieve di Raina Kabaivanska – Auditorium “Verti”
19/06/2014	Concerto in memoria di Tullio Romano	Orchestra di fiati. Borse di studio a studenti di composiz. Per medley su T.R.
21/06/2014	Teatro Com. e “Arena del Sole” di Bo -“24 ore suonate” “Ars Antiqua e Ars Nova” Viaggio musicale nel tempo con il Saxophone Choir	“Ars Antiqua e Ars Nova” Viaggio musicale nel tempo con il Saxophone Choir
21/06/2014	Intervento musicale per Fondazione ex campo Fossoli	Il violoncellista Lucchini suona Bach al Museo della Memoria a carpi
29/06/2014	VI Concerto 150° stagione estiva – Estate Modenese –	Concerto dell'ensemble di Trombe di Tofanelli
04/07/2014	VII Concerto 150° stagione estiva – Estate Modenese –	Classi di composizione e di strumento – AltreVoci ens. - Opere in 1 minuto
18/07/2014	VIII Concerto 150° stagione estiva – Estate Modenese –	Concerto dell’“Orn Ensemble”, gruppo d'improvvisazione di allievi ed ex allievi
13/09/2014	Festival della Filosofia 2014 – Carpi – Sala Mori -	Quintetto ottoni dell'Istituto con musiche di allievi della classe di composizione
17/09/2014	IX Concerto 150° stagione estiva – Estate Modenese –	Trio “Kleos” allievi ed ex allievi dell'Istituto
01/09/2014	X Concerto 150°	Duo Flauto e Chitarra “Aldini – Boni”
03/10/2014	XI Concerto 150°	Ensemble mandolinistico estense
15/10/2014	XII Concerto 150°	Allievi solisti del Vecchi-Tonelli con musica del '900
22/10/2014	XIII Concerto 150°	Gluckiana – allieve di canto dell'Istituto
25/10/2014	Rassegna “Sulle ali del '900” - Brescia	Ensemble di violoncelli del “Vecchi-Tonelli” - Bachianas brasileiras di Villa Lobos
26/10/2014	Salotto “Aggazzotti” - Modena	Modena Flute Ensemble
12/11/2014	XIV Concerto 150°	Ensemble di violoncelli del “Vecchi-Tonelli” - Omaggio a Giuseppe Selmi
19/11/2014	XV Concerto 150°	Duo Ragazzoni – Recital pianoforte a quattro mani e adue pianoforti
19/11/2014	Beni Comuni – Carpi – Teatro Comunale	Due violini e un violoncello dell'istituto suonano le 4 stagioni con Ara Malikian
23/11/2014	Salotto “Aggazzotti” - Modena	Allievi dell'Istituto “Lo chiamerò “Novecento” - musiche d'autori del '900 storico
26/11/2014	Carpi – Auditorium “Rustichelli” - <i>Indostaff</i> - per il 150°	Ex allievi dell'istituto e esterni – concerto drammatizzato su libretto del Tisento

26/11/2014	Carpi – Auditorium San Rocco	Orchestra “GiovinCelli” - concerto di violoncelli per la fondazione San Rocco
28/11/2014	Modena – Sala Consigliare - <i>Indostaff</i> - per il 150°	Ex allievi dell'istituto e esterni – concerto drammatizzato su libretto del Tisento
28/11/2014	Modena, chiesa di San Barnaba – Antico Futuro	Ensemble di musica antica dell'Istituto per “Grandezze & Meraviglie”. Brani allievi composizione.
04/12/2014	Spilamberto – Chiesa di san Vito	Modena Flute Ensemble per il Comune di Spilamberto
07/12/2014	Pontenure	Modena Flute Ensemble per concerto richiesto da ex docente Paolo Burzoni
15/12/2014	Giornata di Studio “150 anni dopo”	Giornata di studio sul “Vecchi-Tonelli” con presentazione del libro di Panini “Modena e la Musica”
15/12/2014	Modena – Auditorium “Verti”, Concerto di chiusura 150°	Orchestra da Camera degli ex allievi ed allievi dell'Istituto diretta da S. Seghedoni
17/02/2014	Modena, Salone Prefettura	Cerimonia consegna nomine di Cavaliere del lavoro – duo di flauti
19/02/2014	Modena, Assessorato alla Cultura	Cerimonia degli auguri natalizi – violino solo
21/12/2014	Mezzani-Rondani: Concerto “Legature di valore”	Wind orchestra dell'Istituto diretta da M. Bergamini, con la partecipaz. Straordinaria di M. Pierobon
22/12/2014	Carpi, Teatro Com., “Legature di valore” chius. 150°	Wind orchestra dell'Istituto diretta da M. Bergamini, con la partecipaz. Straordinaria di M. Pierobon

ALTRI RISULTATI

Una riflessione a parte va riservata ai risultati gestionali ed economici raggiunti in corso di esercizio che dimostrano come, nonostante le oggettive avversità e nonostante la disponibilità di risorse molto contenute a fronte di adempimenti non statici ma crescenti, si sia fatta efficienza e si sia espressa efficacia anche nel corso dell’esercizio appena concluso.

La gestione evidenzia risultati positivi e l'andamento dei dati conferma questo senza ombra di dubbio. I contributi dei comuni inizialmente inferiori alle erogazioni degli esercizi precedenti, e solo successivamente allineati alle predette, hanno costretto l’Istituto a utilizzare parte delle quote di avanzo accantonate in anni precedenti per deliberare il Bilancio di previsione, avanzo non più utilizzato per effetto del contributo statale, in una situazione gestionale di estrema attenzione. Anche negli esercizi futuri sarà indispensabile perseguire strategie di efficienza organizzativa, ridefinendo il rapporto con i comuni di riferimento, in attesa dell’auspicata statizzazione.

ALLIEVI ISCRITTI

Nel corso del 2014 sono risultati iscritti i seguenti allievi:

ISCRITTI A.A. 2013/2014 (01.11.2013-31.10.2014)			
Sede centrale e succursale: Corsi 2013/2014	Sede Modena numero Studenti	Succursale Carpi Numero studenti	totale
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	13		13

Biennio di II livello in discipline musicali	43		43
Biennio per la formazione docenti	15		15
Triennio di I livello in discipline musicali	27		27
Corsi ordinari	32	31	63
Corsi preaccademici	130	70	200
Corsi di avviamento strumentale	53	31	84
Corsi di propedeutica musicale	35	12	47
Corso operatori scuola primaria	9		9
Altri corsi	11		11
totale	376	144	520

ISCRITTI A.A. 2014/2015 (01.11.2014-31.10.2015)			
Sede centrale e succursale: Corsi 2014/2015	Sede Modena numero Studenti	Succursale Carpi Numero studenti	totale
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	13		13
Biennio per la formazione docenti	15		15
TFA	13		13
Biennio di II livello in discipline musicali	45		45
Triennio di I livello in discipline musicali	34		34
Corsi ordinari	22	22	44
Corsi preaccademici	140	86	226
Corsi di avviamento strumentale	62	33	95
Corsi di propedeutica musicale	30	8	38
Corso operatori scuola primaria	9		9
Altri corsi	11		11
totale	394	149	543

ORGANICO PERSONALE DOCENTE

All'inizio dell'A.A. 2013/2014, e quindi anche nel mese di gennaio 2014, a fronte di una dotazione organica del personale docente regolarmente approvata dal CdA precedente n. 47 posti (e n. 47

cattedre pareggiate, oltre alla cattedra di Viola autorizzata dal Miur per i corsi di primo livello, e a corsi extradotazione attivati nell'ambito dei corsi preaccademici, come Batteria, Percussioni, Master annuale di Canto, Avviamento Propedeutica, oltre ai corsi di Didattica Ministeriali), erano in servizio n. 42 unità, comprendenti 39 docenti a tempo indeterminato (di cui uno nominato dall'01.11.2013 ex lege dalle graduatorie nazionali di cui alla L.143/04, e uno passato dall'aspettativa senza assegni, con diritto alla conservazione del posto, richiesta sino al 31 dicembre 2013, a un part time al 50% dall'01.01.2014, portando così a 2 i docenti a part time al 50 %); dal 19 novembre 2013, 5 docenti a servizio pieno e a tempo indeterminato, per effetto della legge 143/04, avevano chiesto l'aspettativa senza assegni per l'a.a. 2013/2014, quindi fino al 31 ottobre 2014, con diritto alla conservazione del posto, venendo successivamente sostituiti da docenti a tempo determinato e a tempo pieno con contratto AFAM per l'anno accademico. Due docenti sono stati in servizio in entrambi gli anni accademici, a seguito di stipula di contratto ex art.273 TU Scuola, di collaborazione coordinata e continuativa, con compenso commisurato al contratto AFAM. Entro dicembre 2014, rispetto quanto già descritto, si sono avute ulteriori variazioni: 4 dei 5 docenti in aspettativa nell'anno scolastico precedente, si sono dimessi, ed è cessato un docente per quiescenza con effetto 1/11/2014, mentre un altro docente ha chiesto di essere ricollocato in aspettativa anche per l'a.a. corrente (2014-2015) in attesa dell'applicazione definitiva nei suoi confronti della legge 143/04.

In aggiunta ai predetti, hanno operato in istituto, in corso d'anno in attività imprescindibili collegate ai fini istituzionali e non altrimenti sopperibili, quindi infungibili e con le caratteristiche di legge, collaboratori vincolati da contratti temporanei di lavoro autonomo, di cui: collaboratori e professionisti per docenze a fronte di insegnamenti indispensabili, nei termini di cui all'art.7, comma 6, del D.Lgs.165/01), oltre a musicisti per esigenze orchestrali (occasional) e per educazione musicale in corso d'anno, nelle seguenti quantità:

n.27 occasionali

n.12 professionisti

n.14 collaboratori coordinati

n.21 collaboratori per educazione musicale (in corso d'anno, su ognuno dei due anni accademici, sono stati mediamente incaricati 21 collaboratori a progetto, incaricati dello svolgimento dell'Educazione musicale presso scuole d'infanzia e nidi di Modena, per circa 4.000 utenti della fascia 0-6 anni)

ORGANICO PERSONALE NON DOCENTE

La dotazione organica del personale amministrativo e ausiliario definita dalla delibera CdA n. 66 del 08/05/2009, risulta così articolata e coperta alla fine dell'anno 2014:

1 posto di Direttore Amministrativo e 1 posto di Direttore Ufficio Ragioneria (funzioni entrambe coperta da n.1 Dirigente assunto a tempo determinato e a part time a 20/36);

1 posto di Coordinatore di Biblioteca (funzione svolta da docente di Storia della Musica avente anche il profilo di Bibliotecaria coadiuvata da marzo 2014, da figura incaricata per 8 ore settimanali, della Coop.Voli resa disponibile dall'Istituto Peri di Reggio Emilia che ha attivato un appalto per la propria Biblioteca con la predetta Cooperativa, oltre che da due studenti fruitori di Borse di studio/lavoro di 150 ore cadauna);

6 posti di assistente amministrativo (dei 6 posti, 3 sono coperti da personale a tempo indeterminato e a tempo pieno, per 1 dei predetti è stato autorizzato comando a part time al Peri di Reggio Emilia, dietro regolare rimborso di assegni e oneri, per 8 ore settimanali; sui 3 posti vacanti sono stati presenti 2 istruttori in posizione di distacco, di cui n. 1 dipendente del Comune di Modena (sino al 30 settembre 2014, data di collocamento a riposo), e n.1 dipendente del Comune di Carpi (che, proveniente dall'Ufficio del giudice di Pace, è stato assegnato all'ISSM da maggio 2014 solo fino al 30 ottobre 2014, per rientro presso il Comune con destinazione al servizio Protocollo, per improvvisa carenza di personale).

8 posti di coadiutore (di cui 6 a tempo pieno e 2 a tempo parziale), di cui, a fine anno, n. 2 a tempo pieno collocati nella succursale di Carpi; il ruolo di coadiutore, e in particolare il servizio di guardiana, prima informazione, filtro e pulizia di sedi e suppellettili presso la sede di Modena è stato svolto prevalentemente da personale dipendente della Manutencoop (a seguito di appalto del servizio da parte del Comune di Modena che ha mantenuto a proprio carico la spesa di tale funzione), integrato periodicamente da figure di ausiliari a part time, comandati dallo stesso Comune, con parallela riduzione della presenza Manutencoop.

Nel corso dell'anno non si sono registrati significativi cambiamenti per quel che riguarda il personale amministrativo. Non sono stati assunti altri dipendenti a tempo determinato, e hanno operato assieme al Direttore Amministrativo (assunto a termine e a part time a 20/36 sino al 31.12.2016), n.3 Assistenti amministrativi dipendenti a tempo indeterminato dell'Istituto e il personale comandato e/o messo a disposizione dai Comuni finanziatori.

Dall'esame del Conto Consuntivo, si evincono le seguenti risultanze:

1. GESTIONE DI COMPETENZA

<u>ENTRATE-</u>	<u>PREVISIONE DEF.</u>	<u>ACCERTAMENTO</u>
Correnti	2.915.631,49	3.063.927,66
Conto Capitale	0,00	0,00
Partite di Giro	700.500,00	583.388,49
Avanzo Amm.ne utilizzato		
TOTALE	3.616.131,49	3.647.316,15
<u>USCITE-</u>	<u>PREVISIONE DEF.</u>	<u>IMPEGNI</u>
Correnti	2.898.230,51	2.753.174,27
Conto Capitale	17.400,98	0,00
Partite di Giro	700.500,00	583.388,49
TOTALE	3.616.131,49	3.336.562,76

1. ESITO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Dalle somme sopra riportate si rileva che la gestione si è chiusa con un disavanzo di competenza di € 287.794,37 risultante dalla differenza tra le effettive entrate e le uscite, come di seguito riportato:

a) + Entrate accertate	3.647.316,15
b) - Uscite impegnate	3.336.562,76

avanzo di competenza € **310.753,39**

2. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Tenuto conto della consistenza del fondo di cassa all'inizio della gestione di competenza, delle entrate e delle uscite in conto competenza ed in conto residui e dei residui attivi e passivi al 31.12.2014, la situazione amministrativa è la seguente:

a) Fondo di cassa all'1.1.2014		€. 281.573,22

b) Somme riscosse		
1) in conto competenza	€. 3.549.183,60	
2) in conto residui	€. 18.886,60	
Totale		€. 3.568.070,20

c) Pagamenti eseguiti		
1) in conto competenza	€. 3.173.235,25	
2) in conto residui	€. 99.978,88	
Totale		€. 3.273.214,13

Fondo di cassa al 31.12.2014		€. 576.429,29

A) Residui attivi al 31/12/2014		€. 98.132,55
B) Residui passivi al 31/12/2014		€. 164.940,10
C) Fondo avanzo di amm.ne al 31/12/2014	€. 509.621,74	(saldo tra fondo di cassa esistente più residui attivi meno residui passivi)

Il saldo di cassa all'01.01.2015 comunicato dall'Istituto Cassiere Unicredit -Banca sede centrale di Modena, Piazza Grande 40, -prot. 42 del 13 gennaio 2015, assunto agli atti, ammonta ad €.**576.429,29**; il medesimo coincide con il saldo risultante dai registri contabili ed informatici alla medesima data.

Gestione residui: si rilevano residui attivi nel corso dell'esercizio 2014 pari ad €. 98.132,55, riscossi alla data odierna per € 75.064,45. Alla data odierna risultano residui attivi ancora da riscuotere per € 23.068,10.

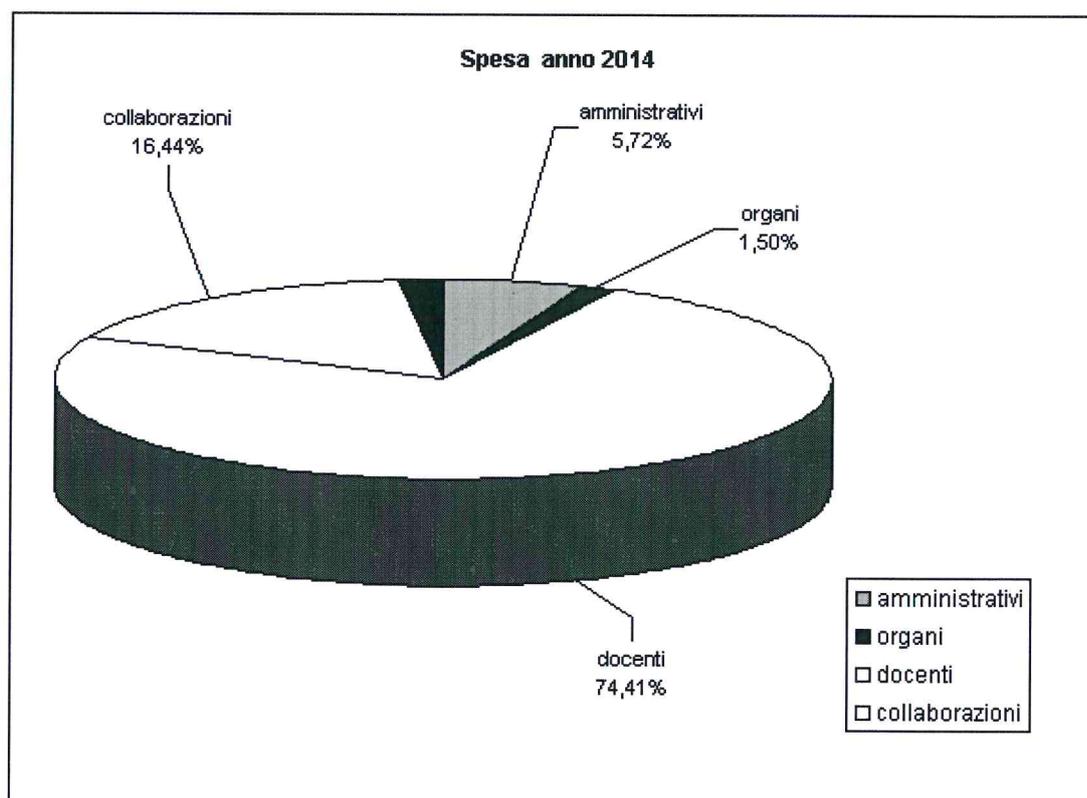
I residui passivi nell'esercizio finanziario 2014 ammontano ad €. 164.940,10, e sono stati in larga parte pagati nei mesi di gennaio e febbraio 2014; alla data odierna risultano pagati € 64.171,80, e da pagare € 100.768,30, di cui € 45.319,11 (comprensivo di oneri) destinati al personale docente AFAM dell'Istituto per le ore sovranumerarie di didattica aggiuntiva dell'a.a. 2013/2014, € 22.111,13 per incarichi del personale docente e/o ore sovranumerarie svolte nel corso dell'anno accademico 2013/2014 dal personale ATA gravante entrambi sul fondo d'Istituto .

Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2014 viene predisposto in conformità al Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Istituto ai sensi dell'art. 14 comma 2 lettera c), del DPR 28/02/2003 n. 132.

IL PRESIDENTE
dott. Alberto Campedelli

allegato 1

Spesa anno 2014	
amministrativi	€ 157.479,25
organi	€ 41.411,00
docenti	€ 2.048.764,52
collaborazioni	€ 452.581,94
altro	€ 52.937,56
totale	€ 2.753.174,27



**ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI
O. VECCHI – A. TONELLI
DI MODENA**

Via c. Goldoni n.8 . – Modena - Tel. 059 2032925

CODICE FISCALE 94144790360

VERBALE N. 16 DEL 26/02/2015

**RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
2014**

L'anno 2015, il giorno 26 del mese di febbraio alle ore 09:00, presso la sede dell'Istituto di Studi Musicali "O. Vecchi - A. Tonelli" in Modena Via C. Goldoni, 8 si sono riuniti i Revisori dei conti dell'Istituto stesso, nelle persone di:

Dott. Nazzareno Cerini	Revisore in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Presente
Dott. Domenico Livio Trombone	Revisore in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Assente giustificato

per procedere ad esaminare lo schema di rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2014 predisposto dal Direttore Amministrativo.

Il Dott. Domenico Livio Trombone ha comunicato di non poter partecipare alla riunione.

Assiste alla seduta il Direttore amministrativo D.ssa Miriam Bulgarelli.

Il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2014 costituito dal conto di bilancio e dallo stato patrimoniale è conforme alla modulistica prevista dall'art. 34 del Regolamento di contabilità. Il conto del bilancio è composto dal:

- Rendiconto finanziario decisionale;
- Rendiconto finanziario gestionale;

Inoltre, risultano i seguenti allegati:

- Situazione amministrativa;
- Relazione sulla gestione predisposta dal Presidente;
- Situazione dei residui attivi e passivi.



Prima di riferire sulle risultanze dell'esame degli atti relativi alla documentazione contabile in parola, si ritiene opportuno fare un accenno in relazione alla struttura, alla situazione organica del personale in servizio, al numero degli studenti ed a quelle dei corsi musicali attivati alla data della presente relazione.

Struttura dell'istituto musicale e popolazione

L'Istituzione musicale, si articola su n.1 sede centrale nel Comune di Modena e n.1 succursale nel Comune di Carpi.

Inoltre, si evidenzia la situazione dei corsi attivati alla data della presente relazione:

ISCRITTI A.A. 2014/2015			
Sede centrale e succursale: Corsi 2014/2015	Sede Modena numero Studenti	Succursale Carpi Numero studenti	totale
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	13		13
Biennio per la formazione docenti	15		15
TFA	13		13
Biennio di II livello in discipline musicali	45		45
Triennio di I livello in discipline musicali	34		34
Corsi ordinari	22	22	44
Corsi preaccademici	140	86	226
Corsi di avviamento strumentale	62	33	95
Corsi di propedeutica musicale	30	8	38
Corso operatori scuola primaria	9		9
Altri corsi	11		11
totale	394	149	543



Situazione del personale

Alla data della presente relazione, risultano in servizio presso l'Istituto le seguenti unità di personale:

Qualifiche:	Unità attualmente in servizio	Unità previste nella pianta organica
Personale docente		
(*) Docenti di ruolo	33	47
Docenti a tempo determinato	6	0
Totale Personale docente	39	47
Personale non docente		
(*) Direttore amministrativo	1	1
Direttore di Ragioneria	0	1
Coordinatore di biblioteca	0	1
(*) Assistenti amministrativi	6	6
(*) Coadiutori (personale ausiliario a tempo pieno)	6	6
(*) Coadiutori (personale ausiliario a tempo parziale)	2	2
TOTALE	54	64

(*) Per le posizioni evidenziate con l'asterisco si specifica che:

- n. 2 Docenti riguardano personale con contratto a tempo parziale al 50%;
- n. 2 posti di Assistente amministrativo riguardano personale con contratto per 20 ore settimanali, con scadenza 31 marzo 2015 e 7 luglio 2015;
- n. 2 posti di coadiutore tempo pieno riguardano personale in posizione di comando proveniente dal Comune di Carpi;
- n. 4 posti di coadiutori a tempo pieno sono relativi a personale di una società esterna per appalto del servizio;
- n. 2 posti di coadiutore a tempo parziale riguarda una unità di personale in posizione di comando proveniente dal Comune di Modena;
- Il Direttore amministrativo ha un contratto incaricato per 20 ore settimanali e svolge anche funzioni di Direttore di ragioneria.



Il Revisore prende in esame il **Rendiconto Generale per l'esercizio 2014** che è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO GENERALE 2014

Entrate	Previsione iniziale 2014 <i>Euro</i>	Variazioni 2014 <i>Euro</i>	Previsione definitiva 2014 <i>Euro</i>	Somme accertate 2014 <i>Euro</i>	Somme accert. Riscosse <i>Euro</i>	Somme accert. da riscuotere <i>Euro</i>	Diff. % accertame nti- previs.iniz.
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	2.686.456,98	229.174,51	2.915.631,49	3.063.927,66	2.965.795,11	98.132,55	14,05%
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00%
<i>Partite Giro Titolo III</i>	700.500,00	0	700.500,00	583.388,49	583.388,49	0,00	-16,72%
Totale Entrate	3.386.956,98	229.174,51	3.616.131,49	3.647.316,15	3.549.183,60	98.132,55	
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>	176.371,99	-176.371,99	0	0	0	0	
Totale Generale	3.563.328,97	52.802,52	3.616.131,49	3.647.316,15	3.549.183,60	98.132,55	
Spese	Previsione iniziale 2014	Variazioni 2014	Previsione definitiva 2014	Somme impegnate	Pagamenti	Rimasti da pagare	Diff.% impegni - previs.iniz.
<i>Uscite correnti Titoli I</i>	2.861.027,99	37.202,52	2.898.230,51	2.753.174,27	2.590.474,81	162.699,46	-3,77%
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	1.800,98	15.600,00	17.400,98	0,00	0,00	0,00	100,00%
<i>Partite Giro Titolo III</i>	700.500,00	0	700.500,00	583.388,49	582.760,44	628,05	-16,72%
Totale Spese	3.563.328,97	52.802,52	3.616.131,49	3.336.562,76	3.173.235,25	163.327,51	
<i>Avanzo di amministrazione 2014</i>	0,00	0,00	0,00	310.753,39	0,00	0,00	
Totale Generale	3.563.328,97	52.802,52	3.616.131,49	3.647.316,15	3.173.235,25	163.327,51	

Dall'esame della tabella si evince che il Rendiconto generale 2014, presenta un avanzo finanziario di competenza di euro **310.753,39**, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	3.647.316,15
TOTALE USCITE IMPEGNATE	3.336.562,76
AVANZO DI COMPETENZA 2014	310.753,39



La previsioni iniziali delle entrate correnti 2.686.456,98 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2014 ed hanno subito incrementi per euro 229.174,51. Le uscite correnti, sempre conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2014, pari ad euro 2.861.027,99, risultano incrementate per euro 37.202,52. Per le spese in conto capitale previste nel documento previsionale 2014 per euro 1.800,98, hanno subito una variazione in aumento di euro 15.600,00 e non risultano impegnate alla fine dell'esercizio.

Le partite di giro, inizialmente previste per euro 700.500,00, non hanno subito variazioni.

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate sono costituite da:

		ACCERTAMENTI 2013	ACCERTAMENTI 2014	Diff. %
Entrate				
<i>Entrate Contributive</i>	Euro	443.929,88	521.499,90	17,47%
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>	Euro	2.116.366,84	2.540.190,11	20,03%
<i>Altre Entrate</i>	Euro	2.700,83	2.237,65	-17,15%
Totale Entrate		2.562.997,55	3.063.927,66	

Le **Entrate contributive**, per euro 521.499,90, sono relative:

- per euro 509.344,13, ai contributi degli studenti per le quote di iscrizione ai rispettivi corsi rilevando un aumento rispetto all'esercizio precedente ed anche alle previsioni inizialmente previste;
- per euro 9.210,56, al rimborso delle spese ricevute da una altro istituto musicale per l'utilizzo di una unità di personale comandato;
- per euro 1.345,21, al contributo per la convenzione Sigonio;
- per euro 1.600,00, a contributi vari.

Le **Entrate da trasferimenti correnti** per euro **2.540.190,11** riguardano:

- i contributi dello Stato 263.744,51 erogati nell'anno 2014 a questo Istituto dal Ministero dell'Università e della Ricerca come da decreto ministeriale MIUR n. 354 del 22/05/2014.
- i contributi del Comuni di Modena, per euro 1.322.200,00, quelli del Comune di Carpi, per euro 666.330,00, che vengono erogati per la copertura dei costi di funzionamento,



sulla base del protocollo d'intesa stipulato. Risultano, altresì, trasferimenti da parte del Comune di Modena, per euro 249.167,16, riguardanti il contributo a fronte di maggiori spese sostenute dall'istituto per svolgere l'educazione musicale nei confronti della popolazione scolastica infantile, presente in tutte le scuole d'infanzia e nei nidi attivi nel territorio del Comune di Modena.

- i trasferimenti dai privati, per un totale di euro 38.748,44, derivano dai trasferimenti da privati per euro 7.470,00, dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, per euro 25.000,00, dalla Fondazione Zamparo, per euro 3.000,00 e per euro 3.278,44 dai contributi per la destinazione del cinque per mille.

Le **Altre entrate** per un totale di euro **2.237,65** riguardano, per euro 833,50, gli interessi attivi sui conti correnti bancari, per euro 694,15 poste correttive e per euro 710,00 altre entrate.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non si rilevano nel bilancio 2014 entrate in conto capitale.

ESAME DELLE SPESE

Le uscite correnti sono costituite prevalentemente da spese per il personale in attività di servizio, da spese per gli organi, da altre uscite per l'acquisto di beni e servizi e per prestazioni istituzionali.

Per quanto concerne le spese del Titolo I, le previsioni iniziali risultano essere state impegnate per il 96,23%. I minori impegni, rispetto alle previsioni finali, per complessivi euro 145.056,24, riguardano le uscite per gli organi dell'ente, per euro 1.764,00, le spese degli oneri del personale in attività di servizio, per euro 100.166,56, gli acquisti di beni e servizi, per euro 18.604,58 e le uscite per interventi diversi, per euro 24.521,10.

Le stesse spese sono costituite da:

Uscite Correnti - Titolo I		Impegni		Diff.%
		2013	2014	
Funzionamento	Euro	2.619.309,51	2.717.930,37	3,77%
Interventi diversi	Euro	17.725,29	35.243,90	98,83%
Totale Uscite Correnti		2.637.034,80	2.753.174,27	



Le spese di Funzionamento per euro 2.717.930,37 hanno riguardato:

1. le spese per gli organi dell'Ente per euro 41.411,00. I compensi per gli organi prevalentemente riguardano il Consiglio di Amministrazione, il Presidente, il Direttore, il Consiglio Accademico, la Consulta, i Revisori dei conti ed il Nucleo di Valutazione.
2. gli oneri per il personale per euro 2.502.639,65. Le relative spese riguardano prevalentemente il personale a tempo indeterminato, determinato, le collaborazioni coordinate e continuative, il fondo d'istituto e le spese per la didattica aggiuntiva. Le stesse sono ripartite:

Oneri per il personale in attività di servizio	Importo esercizio 2014	Importo esercizio 2013	Differenza (2014 - 2013)
Cap. 70 - Compensi personale a tempo determinato	275.642,52	122.811,31	152.831,21
Cap. 80 - Indennità e rimborsi	78,9	467,2	-388,30
Cap. 90 - Irap	158.916,42	156.302,61	2.613,81
Cap. 91 - Inail	11.000,00	16.000,00	-5.000,00
Cap. 100 - Compensi personale a tempo indeterminato	1.711.466,57	1.863.615,56	-152.148,99
Cap. 110 - Collaborazioni coordinate e continuative	271.479,56	253.073,41	18.406,15
Cap. 120 - Fondo d'istituto	22.111,13	9.863,50	12.247,63
Cap. 121 - Spese visite fiscali	0	0	0,00
Cap. 120.01 - Spese per didattica aggiuntiva	45.319,11	31.504,31	13.814,80
Cap. 122 - Appalto interinale	6.625,44	308,24	6.317,20
Cap. 180 - Altre indennità	0	0	0,00
Totale oneri per il personale	2.502.639,65	2.453.946,14	48.693,51

Le spese del personale a tempo determinato risultano aumentate rispetto al precedente esercizio, mentre quelle a tempo indeterminato risultano diminuite.



Le spese per collaborazioni coordinate e continuative, sono aumentate, rispetto al precedente esercizio. Inoltre, risultano aumentate le spese riguardanti il fondo d'Istituto e quelle per la didattica aggiuntiva.

3. le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per euro 173.879,72 . Le citate spese, riguardano, per euro 152.179,42, gli oneri e compensi per specifici incarichi, manutenzione e noleggio strumenti, per euro 11.539,70, premi di assicurazione euro 6.203,33, spese per il funzionamento di commissioni euro 957,90 e spese per servizi informatici, euro 2.999,37.

Le spese per interventi diversi per euro 35.243,90 sono relative, in gran parte, alla corresponsione di borse di studio, per euro 31.329,00, a spese per le manifestazioni artistiche, per euro 2.198,70.

USCITE IN CONTO CAPITALE

Non risultano impegnate spese in conto capitale nell'anno 2014.

Le spese indicate nel rendiconto generale 2014 corrispondono con i dati analitici desunti dalle scritture contabili e l'ammontare degli impegni per ogni capitolo di spesa è contenuto nei limiti dei relativi stanziamenti.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro che risultano in pareggio ammontano ad euro 583.388,49 ed hanno riguardato le entrate e le uscite che l'Istituto effettua in qualità di sostituto d'imposta conto terzi e la gestione del fondo economale. Si evidenzia che il fondo a disposizione del Direttore amministrativo nel corso dell'esercizio 2014, di euro 500,00, è stato riversato al bilancio in data 11/12/2014 con reversale n. 249.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia gli incassi e i pagamenti complessivamente fatti nell'esercizio, il saldo alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione che ammonta ad euro **509.621,74**.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2014			281.573,22
RISCOSSIONI	18.886,60	3.549.183,60	3.568.070,20
PAGAMENTI	99.978,88	3.173.235,25	3.273.214,13
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014			576.429,29
	RESIDUI esercizi preced.	RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	0.00	98.132,55	98.132,55
RESIDUI PASSIVI	1.612,59	163.327,51	164.940,10
Avanzo al 31 dicembre 2014			509.621,74

Il fondo di cassa corrisponde con le risultanze del conto corrente bancario al 31/12/2014 che ammonta ad euro **576.429,29**, come si evince anche dalla dichiarazione dell'Istituto cassiere e dal giornale di cassa.

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

Avanzo amm.ne esercizio precedente	198.868,35
Avanzo competenza 2014	310.753,39
Avanzo di amministrazione 2014	509.621,74

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31/12/2014 risultano così determinati:

Residui attivi iniziali	Riscossioni	Rimasti da riscuotere	Variazioni	Residui attivi 2014	Totale residui attivi al 31/12/2014
18.886,60	18.886,60	0	0	98.132,55	98.132,55

Ad oggi i residui attivi risultano incassati per euro 75.064,45.

Residui passivi iniziali	Pagamenti	Rimasti da pagare	Variazioni	Residui passivi 2014	Totale residui passivi al 31/12/2014
101.591,47	99.978,88	1.612,59	0	163.327,51	164.940,10

I residui passivi alla data odierna risultano pagati per euro 64.171,80.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione Patrimoniale, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 523.027,14.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2014		Valori al 31/12/2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - Immobilizzazioni:		13.405,40		16.393,45
Immobilizzazioni Immateriali	0		0	
Immobilizzazioni Materiali	13.405,40		16.393,45	
Immobilizzazioni Finanziarie	0			
B - Attivo circolante:		674.561,84		300.459,82
Rimanenze	0			
Crediti: residui attivi	98.132,55		18.886,60	
Depositi bancari	576.429,29		281.573,22	
C - Ratei e Risconti:		0		
Ratei e risconti	0			
TOTALE ATTIVITA'		687.967,24		316.853,27
PASSIVITA'				
A - Patrimonio netto		523.027,14		215.261,80
Avanzi economici eserc.prec.	215.261,80		260.594,33	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	307.765,34		-45.332,53	
B - Debiti:		164.940,10		101.591,47
Debiti:Residui passivi	164.940,10		101.591,47	
C - Raeti e risconti		0		0
Ratei e risconti	0			
TOTALE PASSIVITA'		687.967,24		316.853,27

La situazione patrimoniale al 31/12/2014, riporta tra le attività le immobilizzazioni materiali, per euro **13.405,40**, diminuite rispetto al precedente esercizio per il valore delle quote di ammortamento calcolate per l'anno 2014, i crediti (corrispondenti ai residui attivi) per euro 98.132,55 ed i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto corrente al 31/12/2014, per euro

576.429,29. Tra le passività risultano iscritti debiti (corrispondenti ai residui passivi) per euro **164.940,10**. Il patrimonio netto, di euro **523.027,14**, rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio 2014, di euro **307.765,34**.

Per quanto concerne le immobilizzazioni materiali, facenti parte del patrimonio dell'Istituto, le stesse sono iscritte negli inventari in conformità alle disposizioni del regolamento di amministrazione e contabilità adottato. In merito, si segnala la necessità di ottemperare a quanto previsto dall'art. 42, punto 7), riguardante "Inventario dei beni mobili" il quale prevede che la conservazione e la gestione dei beni mobili sono affidate con delibera del C.D.A., su proposta del Direttore Amministrativo, ad un dipendente di ruolo dell'istituzione che assume la responsabilità del consegnatario.

Con esclusione delle immobilizzazioni iscritte nello stato patrimoniale, gli altri beni attualmente utilizzati dall'Ente sono tutti di proprietà dei rispettivi Comuni di Modena e Carpi.

CONSIDERAZIONI

Sul piano generale, l'attività dell'istituto musicale si è svolta in linea con gli obiettivi programmati come riportato anche nella relazione del Presidente da ritenersi esaustiva.

CONCLUSIONI

Si prende atto che durante l'esercizio 2014 non vi sono state gestioni fuori bilancio, come da dichiarazione rilasciata dal Direttore amministrativo.

Si attesta la corrispondenza dei dati riportati nel Rendiconto Generale 2014 con quelli desunti dalle scritture contabili inerenti la gestione ed i risultati finanziari risultano esatti.

Premesso tutto quanto sopra esposto, il Revisore ritiene di poter **esprimere parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2014 da parte del Consiglio di Amministrazione.**

La seduta viene sciolta alle ore 11:50 previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Nazzareno Cerini

