Vecchi & Tonelli
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

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ATTO Nr. **11** DEL **14/04/2017**

Oggetto:

Approvazione Rendiconto Generale esercizio 2016 (art. 36 Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità)

L'anno duemiladiciassette, il giorno quattordici del mese di aprile alle ore 1045 si è riunito il Consiglio di Amministrazione con l'intervento dei Signori:

1)	**Presidente**	**PIERI DONATELLA**	**Presente**
2)	**Direttore**	**GIACOMETTI ANTONIO**	**Presente**
3)	**Consigliere**	**FUGAZZOTTO GIULIANA**	**Ass. giust.**
4)	**Consigliere**	**SOLLAZZO MARIO**	**Presente**
5)	**Consigliere**	**VENTURI VITTORIO**	**Presente**
6)	**Consigliere**	**ZANTI LUIGI**	**Presente**
7)	**Consigliere**	**MABELLINI GIULIA**	**Presente**

Presenti: **6** Assenti: **1**

Presiede il dott. PIERI DONATELLA
Assiste il Segretario Verbalizzante la dott.ssa MAZZANTI MARIA ELENA

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Oggetto:

Approvazione Rendiconto Generale esercizio 2016 (art. 36 Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità)

Vista la legge 21.12.1999 n.508;

Visto il D.P.R. 28.02.2003 n. 132, in particolare l'art. 7;

Visto lo Statuto dell'ISSM Vecchi Tonelli

Visto l'art. 34 e 36 del Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità;

Visto il Rendiconto Generale dell'esercizio 2016 con i relativi allegati (art. 34 e 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità dell'Istituto Vecchi Tonelli) presentato in data odierna dal Presidente Prof. Donatella Pieri;

Visto il verbale dei Revisori dei Conti n.24 del 10/04/2017, allegato A, con il quale viene espresso parere favorevole sul Rendiconto Generale dell'Istituzione e sui relativi allegati;

DELIBERA N. 12/2017

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

approva all'unanimità dei presenti il rendiconto generale con i relativi allegati

Il presente verbale, salva l'ulteriore lettura e sua definitiva approvazione nella prossima seduta, viene sottoscritto come segue:

Il Presidente Consiglio Amministrazione	Il Segretario Verbalizzante
prof.ssa Pieri Donatella	dott.ssa Mazzanti Maria Elena

Vecchi Tonelli
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 680 del 31/03/2017

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

La presente Relazione al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2016 (d'ora in poi Esercizio Finanziario 2016), 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. 840 del 02/11/2016, per la durata del triennio 2016-2019.

Riguardo la gestione relativa all'Esercizio Finanziario 2016, sulla base degli atti contabili in possesso dell'Amministrazione, si relaziona quanto di seguito:

Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2016 è stato approvato con delibera del CDA n. 8 del 18/04/2016, con i relativi allegati ex art. 6 del Regolamento di Amministrazione Finanza e contabilità dell'Istituto.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2016 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

La previsione iniziale del capitolo 10, ammontante ad euro € 500.000,00, risulta essere inferiore rispetto al valore totale introitato, pari a € 536.473,85. La differenza positiva, pari a € 36.473,85,

trova riscontro nell'aumento di iscrizioni rispetto al precedente anno accademico, con incidenza della prima rata del 2016-2017 nell'esercizio corrente, scadenza prevista per il 31 ottobre 2016.

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 € 420,00, interamente introitato, relativamente ad un evento/progetto organizzato al museo storico della Resistenza per conto del Comune di Modena.

CAP. 41 – Contributi convenzione personale comandato

L'Istituto ha introitato su questo Capitolo contributi ricevuti dall'Istituto Musicale Peri di Reggio Emilia per Euro 7.046,43, a titolo di rimborso per il comando temporaneo e il conseguente utilizzo da parte del predetto ISSM (nel corso del 2016) di personale amministrativo comandato dall'Istituto Vecchi-Tonelli, nell'ambito del progetto di collaborazione tra i due Istituti. L'accertamento finale del Capitolo risulta essere di minore importo rispetto a quello preventivato, pari ad € 8.000,00 euro, per effetto, nel corso dell'anno, del venir meno della situazione di comando, essendo stata accolta, con effetto dal 1 ottobre 2016, la domanda di mobilità della dipendente, parzialmente utilizzata negli anni scorsi dall'istituto Musicale Peri di Reggio Emilia.

CAP. 42- Contributi Convenzione Sigonio

Si tratta di contributi ricevuti dal Liceo Carlo Sigonio di Modena per complessivi € 2.149,74, 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 ingresso dei candidati iscritti (effettuati nei primi mesi del 2016).

ENTRATE CONTRIBUTIVE- 1.01

Le ***Entrate Contributive*** alla Funzione 1.01 (pari a € 546.090,02 di totale accertato), vanno oltre rispetto le previsioni formulate (pari a € 510.569,74), per un importo complessivo di € 35.520,28, per maggiori introiti derivanti principalmente dai contributi degli studenti.

1.02-ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

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

Capitolo 50 – Contributi dallo Stato. La previsione iniziale, pari a euro 396.626,00, viene variata in aumento, per euro 110.273,00, con deliberazione n. 40 del 25/11/2016, essendo stati destinati all'Istituto maggiori contributi statali, in attuazione del DM 633 del 08/08/2016. In conseguenza di ciò, viene diminuito l'avanzo da utilizzare per pareggiare il Bilancio, scendendo da 452.652,55 della previsione iniziale, ad euro 342.379,55. Il contributo viene riscosso nel mese di ottobre 2016.

Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma ERASMUS. Dello stanziamento iniziale , pari ad euro 8.000,00, viene accertato euro 4.512,00, contributo da utilizzare per le mobilità degli allievi dell'a.a. 2015/2016 nell'ambito del Programma Erasmus.

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

Capitolo 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena. Il contributo 2016 che l'Istituto ha pattuito con il Comune di Modena, tenendo conto della stabilizzazione del contributo statale, è di euro 1.026.666,67, cioè 240.000,00 in meno rispetto allo storico. Il contributo "ordinario" effettivamente riscosso su questo capitolo ammonta ad euro 889.504,00, (137.162,67 in meno rispetto allo stanziamento iniziale) con l'aggiunta di euro 1.575,00 per eventi musicali, organizzati nel corso del 2016 dall'Istituto, per il comune di Modena, per un totale di euro 891.079,00.

Capitolo 80.01 – Contributi erogati dal Comune di Modena per il Progetto Nidi e Scuole Materne. Il servizio di Educazione Musicale rivolto è a oltre 4.000 utenti di Scuole e Nidi presenti in territorio di Modena, previsto nella determina dirigenziale del Comune di Modena, a conferma dell'Accordo sottoscritto tra l'Istituzione e il Comune in agosto 2012 e successivamente aggiornato. Nel 2016 sono stati previsti € 201.962,49 e, in ipotesi consuntivo € 203.958,40 Il valore inserito corrisponde a quello stimato per l'attuazione del Progetto e tiene conto del saldo della liquidazione dei costi diretti e indiretti per il progetto 2015/2016, e dell'acconto del progetto 2016/2017, la cui somma complessiva ammonta ad euro 223.057,62.

Capitolo 90 – Contributi erogati dal Comune di Carpi Il contributo "storico" di € 633.333,33 è stato diminuito di € 120.000,00 tenendo conto della stabilizzazione del contributo statale e in ottemperanza alla corretta ripartizione dei costi fra i 2 Comuni sovventori (2/3 per Modena e 1/3 per Carpi). Poiché nel corso del 2015 € 95.912,37 versati dal Comune di Carpi, furono considerati un anticipo risorse sul 2016, non avendo il Comune di Modena provveduto al versamento per intero della somma stanziata in bilancio nello stesso anno, tale somma è stata scontata sul contributo ordinario 2016, per cui il lo stanziamento iniziale del Comune di Carpi da erogare per il 2016 ammonta a euro 417.420,96, con l'aggiunta di un contributo di euro 2.466,67 per un evento svolto a Carpi nella prima parte dell'anno. Anche quest'anno, avendo il comune di Modena non versato interamente la somma inizialmente prevista, e, avendo invece il Comune di Carpi provveduto in tal senso, 68.581,33 euro sono considerati come anticipo risorse da scontare sul contributo 2017.

Trasferimenti da comuni

A fronte di una previsione assestata in € 1.648.516,79, per effetto di quanto sopra, si è accertata un' entrata complessiva di € 1.514.905,03.

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

CAP. 110 – Trasferimenti da privati

La previsione iniziale di € 3.500,00 si riferiva a contributi di alcune associazioni musicali per l'utilizzo di spazi dell'Istituto ed eventi musicali. Sono stati accertati in questo capitolo maggiori somme determinate in euro 7.856,00 per contributi diversi di privati, a fronte di eventi musicali per euro 2.000,00, utilizzo spazi Istituto per euro 1.442,50 e audizioni tenuti dalla sig.ra Kabaivanska per euro 4.050,00 euro.

CAP. 111 – FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI MODENA

Su questo capitolo è stato previsto lo stanziamento di € 22.000,00; la somma destinata alle borse di Studio per gli allievi del Biennio di Canto e del Master di Canto diretti da Raina Kabaiwanska, deliberate dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena per il 2016, è di euro 25.000,00 (3.000,00 euro in più rispetto alla previsione iniziale e all'esercizio precedente).

CAP. 115 – FONDAZIONE ZAMPARO

La previsione iniziale, di 1.420,00 euro, corrisponde al saldo (il rimanente 20 %) del "Premio Zamparo 2015" manifestazione musicale che ha avuto termine nel mese di aprile 2016 con il Concerto degli allievi vincitori. La somma non viene riscossa nel corso dell'esercizio, costituendo un residuo attivo da introitare nel corso del 2017.

CAP. 116 – Contributi per destinazione 5 per Mille

In questo Capitolo sono stati riscossi € 3.558,44, essendo confluiti sul conto dell'Istituto contributi di pari importo, 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 2014.

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Le ***Entrate derivanti da trasferimenti correnti (da Comuni e da privati)*** alla Funzione 1.02, previste complessivamente in € 2.192.335,79, vengono accertate per € 2.064.150,97, con una diminuzione di € 128.184,82, dovuto al minore versamento del comune di Modena.

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 € 100,00, di fatto gli interessi maturati sul predetto conto risultano essere stati modesti, per l'anno finanziario 2016, pari a € 4,20 per effetto del tasso di interesse applicato, praticamente pari a 0.

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 € 2.190,00.

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 € 500,00, nel corso del 2016 si sono introitati complessivamente € 2.416,05, di cui 2.051,25 euro incassati quali contributi spese di segreteria per bandi di concorsi coadiutori di classe, 20,00 euro di rimborso per utilizzo di un aula dell'Istituto, 295,00 euro per contributi di assicurazione da parte di soggetti esterni e i rimanenti 49,80 euro per rimborsi di spese postali.

ALTRE ENTRATE

*Le **Altre Entrate*** previste alla Funzione **1.03**, determinati inizialmente in complessivi **€** 3.600,00, con un accertamento complessivo di **€** 4.610,25, quindi con un introito di valore superiore a quello preventivato per complessivi € 1.010,25, somma che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

.

****

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 minore per euro **91.654,29** rispetto alla previsione iniziale, essendo state inferiori le somme accertate **(€ 2.614.851,24)** rispetto al valore espresso in sede previsionale **(€ 2.706.505,53).**

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 assestato previsto in € 460.000,00 le partite accertate e riscosse sono state di € 400.250,00.

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 sui gettoni di presenza dei componenti degli organi istituzionali, era stato previsto un importo di € 1.000,00. Nel corso

dell'esercizio finanziario, dovendo trattenere delle somme ad un collaboratore, per effetto di un pignoramento verso terzi, disposto con sentenza dal giudice tutelare, si è provveduto ad aumentare il relativo capitolo di 10.000,00 euro con un assestamento compensativo, dal capitolo 350 "Ritenute erariali" disposto con decreto del Presidente n 4 del 08/06/2016. Inoltre, viene trattenuto su questo capitolo le competenze dell'ultima busta paga da destinare agli eredi del dipendente deceduto, pagamento poi avvenuto nel mese di gennaio del 2017. Gli accertamenti sul Capitolo risultano essere, per il 2016, pari a € 5.958,87

CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, è stato accertato e riscosso il valore di € 2.232,48, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2016, 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 Responsabile di Ragioneria con reversale n. 308 del 31/12/2016.

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 € 196.011,99 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 € 31.034,00, in riduzione rispetto agli anni precedenti, per effetto della legge di stabilita' la quale ha tagliato i compensi ai Presidenti degli Istituti AFAM Gli impegni assunti nel corso dell'Esercizio Finanziario 2016 ammontano a € 26.185,23, comunque inferiori alla previsione assestata, riduzione dovuta a un numero inferiore di riunioni degli organi istituzionali. La somma non impegnata e non spesa, pari ad € 4.848,77, 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 € 250.000,00 prevedeva la spesa del Direttore amministrativo assunto a tempo determinato e 5 docenti su cattedre naturalmente vacanti. Nel corso

dell'anno si è avuto il passaggio di ruolo del Direttore Amministrativo e di una docente, pertanto, per effetto di ciò, si è avuto un risparmio di 17.120,54 euro, con un impegnato di 232.879,46 euro.

Capitolo 80 – Indennità di missione e rimborsi

Lo stanziamento iniziale predisposto in fase di redazione del Bilancio di previsione, ammontava ad € 1.300,00, previsti a fronte dei costi da sostenere per missioni effettuate dal Personale. Sul predetto stanziamento nel corso dell'Esercizio Finanziario 2016, è stata impegnata una somma di € 255,95, con un avanzo di € 1.044,05 che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 90 – Irap

La previsione iniziale, pari a € 165.000,00. riguardante i versamenti che l'Istituto effettuerà per il pagamento dovuto dell'imposta regionale sulle attività produttive. Sul predetto stanziamento nel corso dell'Esercizio Finanziario 2016, è stata impegnata la somma di € 163.304,98.

Capitolo 91 – Inail

Della previsione iniziale di 12.000,00 euro, interamente impegnato, nel corso dell'Esercizio è stato liquidato l'acconto sul premio INAIL 2016, pari ad euro 11.626,41, con un residuo di 373,59 liquidato a saldo nel mese di febbraio 2017 con l'autoliquidazione del premio INAIL 2017. Rispetto al 2013, anche questo anno l'Istituto paga un premio INAIL minore, per effetto della Legge 147/2013.

Capitolo 100 – Spese personale a tempo indeterminato

La previsione iniziale del Capitolo inizialmente pari a € 1.769.000, non ha subito modifiche, anche se nel corso dell'esercizio 2016 sono intervenute delle variazioni di spesa in aumento e in diminuzione provocando sostanzialmente una compensazione. Le diminuzioni di spesa riguardano il passaggio ad altra amministrazione di un assistente amministrativo dal 1 ottobre 2016, il decesso di una dipendente di ruolo avvenuto a ottobre 2016, il pensionamento di 2 docenti di ruolo; gli aumenti di spesa sono il passaggio in ruolo di un docente (dicembre 2016) e dell'assistente amministrativo con incarico di Direttore amministrativo (novembre 2016). La spesa complessiva del capitolo ammonta ad euro 1.752.892,06, con un risparmio di 16.107,94 euro che confluisce nell'avanzo di amministrazione. Viene accantonato su tale capitolo la somma 12.000,00 euro per arretrati contrattuali da utilizzare con la firma e la definizione del nuovo contratto AFAM.

Capitolo 110 – Collaborazioni coordinate e continuative

In sede di predisposizione del Bilancio Preventivo, in questo Capitolo era stato previsto un ammontare di € 250.000,00, variato in aumento di euro 55.000,00 (deliberazione n. 40 del 25/11/2016) per le maggiori spese di contratti cococo, previste inizialmente come collaborazioni professionali (cap. 110); il capitolo pertanto passa da euro 250.000,00 ad euro 305.000,00. La

spesa finale di questo capitolo è di euro 300.198,15 e comprende le collaborazioni coordinate e continuative sia degli incaricati a svolgere l'Educazione Musicale nelle scuole e nei nidi d'infanzia del territorio del comune di Modena, che i collaboratori della fascia pre AFAM dell'Istituto.

Capitolo 120 – Fondo d'Istituto.

La previsione iniziale e finale dello stanziamento (calcolato da norme contrattuali) ammonta a € 39.951,08 da utilizzare 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 le ore di straordinarie effettuate da quest'ultimo (da remunerare, in quanto autorizzate, regolarmente registrate e svolte in attività indispensabili, nell'esclusivo interesse dell'Istituto). Dal predetto Fondo vengono retribuiti inoltre, l'indennità del Direttore Amministrativo, nonchè il rateo del Direttore di Ragioneria (6 mesi) e del Responsabile di Ragioneria (6 mesi).

L'impegnato per far fronte alle suddette remunerazioni risulta essere di 26.241,00 con un avanzo di € 13.710,08 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 ore di didattica in extratitolarità, è di € 70.000,00. La somma impegnata, necessaria per poter liquidare i compensi per le ore sovrannumerarie della didattica aggiuntiva per l'a.a. 2015/2016, risulta essere di € 45.419,14 con un risparmio di € 24.580,86 che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 121 – Spese per visite fiscali personale

Dalla somma iniziale di € 500,00 viene impegnata € 179,12 per far fronte al pagamento di alcune visite fiscali.

Capitolo 122 – Appalto interinale/servizi

La previsione iniziale ammonta ad € 84.000,00, e tiene conto delle spese per utilizzo, tramite agenzia interinale, di 2 figure amministrative a tempo pieno per tutto l'anno, 1 figura a tempo pieno per 6 mesi, nonché acquisto, tramite MEPA del servizio bibliotecario di figura esperta nella catalogazione straordinaria di fondi e donazioni, per la revisione complessiva dei materiali giacenti e l'aggiornamento della relativa catalogazione. Le figure amministrative nel corso dell'anno sono

state quasi sempre 2, solamente da novembre si è provveduto all'utilizzazione di una terza figura amministrativa (assunta peraltro a 20 ore), per una situazione deficitaria della segreteria didattica.
La spesa impegnata su tale capitolo, risulta essere di euro 71.003,63 , con un risparmio di 12.966,37 che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

****

Il costo complessivo degli **ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO** assestato in previsione in € 2.696.751,08, si chiude con una spesa impegnata di € 2.604.307,49. La differenza, pari ad € 92.379,59, risultante dalla somma dei singoli risparmi dei capitoli di spesa di tale UPB, confluirà nell'avanzo di amministrazione.

****

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

Capitolo 190 – spese di funzionamento di commissioni e comitati

La previsione per il 2016 ammonta ad € 1.000,00 ed è finalizzata al rimborso delle spese dei commissari d'esame o di concorso. La spesa complessiva per il 2016 risulta essere di 1.000,00 euro.

Capitolo 191 – SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE

La previsione per il 2016 ammonta ad € 5.000,00, e nel corso dell'esercizio finanziario, dovendo l'Istituto adeguarsi alle norme sulla sicurezza ed effettuare la relativa formazione, come sancisce il D. lgs 81/08, sono stati pagati euro 2.640,00 euro per il costo dovuto alla formazione sulla sicurezza che ha coinvolto tutto il personale dipendente, e ai corsi specifici sul pronto soccorso, antincendio ed evacuazione, da parte del personale incaricato.

Capitolo 192 – SPESE PER PREMI DI ASSICURAZIONE

Dell'iniziale del capitolo di € 9.000,00 viene impegnato 8.639,30 per il pagamento dei premi per le polizze assicurative stipulate dall'Istituto con il nuovo broker, individuato in ASSITECA SRL. Le polizze accese, con pagamento in acconto e a saldo, riguardano gli infortuni allievi, la responsabilità civile verso terzi, gli infortuni conducente e la colpa base degli amministratori dell'Istituto.

Capitolo 195 – SPESE PER LIBRETTI, DIPLOMI,PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI

Della somma iniziale di € 5.000,00, somma da utilizzare per pubblicizzare le manifestazioni e gli eventi musicali con locandine, manifesti, pieghevoli, brochure, viene impegnata 3.182,10 con u risparmio di 1.817,90 dovuta essenzialmente alla produzione interna del progetto grafico da parte della figura amministrativa interinale.

Capitolo 200 – ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI

La previsione per il 2016 ammonta ad € 236.000,00, valore notevolmente aumentato per il divieto di instaurare rapporti di collaborazione coordinata e continuativa dal 2017, e in conseguenza di ciò,

si prevedeva di instaurare maggiori rapporti di prestazione d'opera; tuttavia, per effetto di una sentenza del Consiglio di Stato, la quale chiariva che le stipule delle cococo antecedenti al 31/12/2016 producevano i loro effetti anche sul 2017, non ha cambiato sostanzialmente la consistenza del capitolo di spesa rispetto all'esercizio precedente, per cui con deliberazione 40 del 25/11/2016 si è avuta una diminuzione di 63.000,00 euro. Gli impegni assunti risultano essere di euro 170.237,76 con un avanzo di 2.762,24 rispetto all'assestato di 173.000,00 euro.

Capitolo 203 – MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI

In questo capitolo vengono liquidate le spese per le accordature dei pianoforti delle due sedi dell'istituto e la normale manutenzione ordinaria di strumenti musicali, non sono più attivi noleggi. La previsione per il 2016 ammonta ad € 8.000, gli impegni su questo capitolo corrispondono ad euro 7.269,89; oltre alle accordature, e a piccole opere di manutenzione dei pianoforti delle due sedi, vengono riparati due clarinetti bassi.

Capitolo 204 – ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI (SPARTITI, PARTITURE E ALTRO)

La previsione per il 2016 ammonta ad € 3.000,00, essendo detto importo da destinare a spese per l'acquisto di Libri , Riviste e Spartiti, indispensabili per l'attività didattica, di documentazione e artistica . Gli impegni assunti su questo capitolo corrispondono ad euro 2.282,49.

Capitolo 220 – USCITE PER SERVIZI INFORMATICI

La previsione per questo capitolo per il 2016 è di € 10.000,00. Gli impegni su questo capitolo riguardano l'acquisto di ISIDATA, noleggio del pacchetto gestionale della didattica per euro 4.392,00, licenza adobe creative per euro 510,57, canone cityware per euro 1.962,98 e licenza programma FINALE educational per euro 349,00. Il totale impegnato (come residuo passivo) risulta essere di euro 7.214,55, pagato nel corso della prima parte del 2017.

Il totale delle **USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI** risulta avere una previsione assestata ammontante a € 214.000,00, e vengono assunti impegni pari ad euro 202.379,08, per cui 11.620,92 euro non spesi confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

Il totale delle FUNZIONE FUNZIONAMENTO risulta avere una previsione assestata ammontante a € 2.941.785,08, e gli impegni sono di euro 2.833.022,81 con risparmi pari a euro 108.762,27.

INTERVENTI DIVERSI

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

Capitolo 221/01 –Manifestazioni Artistiche

La previsione iniziale di € 12.000,00, viene variata in aumento di € 8.000,00 (deliberazione n. 40 del 25/11/2016) con un assestato di € 20.000,00, gli impegni assunti, necessari per potere far fronte

alle spese di SIAE, alle collaborazioni con gli esterni aggiunti nelle manifestazioni artistiche, non chè per spese sostenute per le attività concertistiche nel corso dell'anno 2016, risultano essere di € 17.771,94, con una minore spesa di € 2.228,06 che confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Capitolo 222–Borse di Studio

Della somma iniziale di € 29.800,00 vengono erogate le borse di studio ad allievi/e del Master di Canto e del Biennio di Canto della sig. Raina Kabaivanska, per euro 23.030,00, le borse di studio delle 150 ore per euro 1.785,00 e borse di studio ad allievi per eventi musicali per euro 700,00; la somma non utilizzata è pari ad euro 3.515,00.

Capitolo 222.03–Erasmus

Il capitolo trova corrispondenza nella parte entrate nel Capitolo 81 – Attribuzione fondi programma Erasmus. La previsione iniziale, pari a a 8.000,00 euro , teneva conto della mobilità di alcuni allievi per il programma ERASMUS; successivamente è stato chiesto il contributo per 3 allievi, ma in realtà è stata interessata solamente 1 allieva, recatasi in Spagna al conservatorio di Malaga per 5 mesi, pertanto l'importo da destinare all'allieva come borsa di studio risulta essere di 1.150 euro, con restituzione del contributo ricevuto non utilizzato, pari a euro 3.012,00

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 € 300,00, 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 2016; sono stati impegnati € 10 per spese di bolli relativamente all'esercizio 2016.

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; sul predetto risultano impegnati € 1.445,00 e la somma di € 1.555,00, 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 231 – Restituzioni e rimborsi

Da questo capitolo vengono rimborsati agli allievi dell'alta Formazione (vincitori di borsa di studio Ergo e/o entrati nelle graduatorie della contribuzione differenziata), in misura totale o parziale, la prima rata del Triennio/Biennio. Il rimborso è stato effettuato nel mese di giugno 2016 con il

consolidamento delle graduatorie definitive (1 allieva è stata rimborsata a settembre 2016, essendo la sua posizione non ancora definitiva) pertanto le somme pagate sono pari a ad € 10.570,09.

Capitolo 240 – Altre uscite non classificabili in altre voci

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad € 4.000,00, risulta essere impegnata per € 2.109,46, vengono liquidati su questo capitolo la fattura inerente la convenzione Biblioteca in rete con il Comune di Modena, il noleggio della fotocopiatrice, e le spese di modico valore, fondo utilizzato dal Responsabile di ragioneria per pagamenti urgenti e piccole spese di cancelleria.

La previsione iniziale della FUNZIONE INTERVENTI DIVERSI è di € 77.100,00, e gli impegni sono di euro 62.353,49, con 14.746,51 che confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

****

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

****

TITOLO 2° -USCITE IN CONTO CAPITALE

INVESTIMENTI

U.P.B. 2.01.012. – ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI

Capitolo 261 — MANUTENZIONE STRAORDINARIA, RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI

La previsione iniziale pari a a euro 20.000,00 riguarda la spesa per la ristrutturazione dell'auditorium Verti, con il ripristino e relativa coibentazione delle pareti, la somma non viene utilizzata confluendo nell'avanzo di amministrazione.

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

Capitolo 271 — ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI

La previsione del 2016 è di € 10.000,00, nel corso dell'esercizio finanziario vengono impegnati euro 4.139,99 per l'acquisto di 2 casse professionali, 1 tastiera con amplificatore e 30 leggii necessari per le lezioni di musica d'insieme. La somma non utilizzata pari a euro 5.860,01 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

La previsione iniziale del *TITOLO 2° -USCITE IN CONTO CAPITALE* è di € 30.000,00, e gli impegni assunti sono di euro 4.139,99.

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 € 400.250,00.

CAP. 351 – Altre ritenute

In fase di predisposizione del Bilancio, in questo Capitolo, utilizzato per il versamento delle 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. Nel corso dell'esercizio finanziario, dovendo versare delle somme trattenute ad un collaboratore, per effetto di un pignoramento verso terzi, disposto con sentenza dal giudice tutelare, si è provveduto ad aumentare il relativo capitolo di 10.000,00 euro con un assestamento compensativo, dal capitolo 350 "Ritenute erariali" disposto con decreto del Presidente n 4 del 08/06/2016. Inoltre è stata impegnata una somma destinata agli eredi del dipendente deceduto, con pagamento che si è avuto nel mese di gennaio del 2017. Gli impegni sul Capitolo risultano essere, per il 2016, pari a € 5.958,87

CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, è stato liquidato il valore di € 2.232,48, in relazione al versamento delle ritenute sindacali applicate nel corso del 2016, in rapporto alle deleghe rilasciate.

CAP. 353 – Fondo Economale

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € 500,00, è stato impegnato e restituito interamente dal Responsabile di Ragioneria con reversale n. 308 del 31/12/2016.

CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € 225.000,00 gli impegni assunti risultano essere di € 196.011,99 complessivi.

****

La gestione dell'Esercizio Finanziario 2016 si è conclusa, raggiungendo gli obiettivi programmati dagli organi preposti e portando a compimento sia le attività artistico-didattiche previste nell'esercizio di competenza legate all'offerta formativa sia cospicua produzione artistica che conferma la qualità e la vitalità dell'Istituzione.

Va rilevato il necessario e continuo assestamento della componente amministrativa che, causa defezioni legate a diverse situazioni contingenti, ha gestito le numerose attività ordinarie assieme a procedure straordinarie in un contesto normativo instabile.

Il numero di iscrizioni complessive nelle due sedi dell'Istituto ha tenuto e si è assistito ad ulteriore incremento della percentuale di iscritti all'Alta Formazione.

****

Una riflessione a parte va riservata ai risultati gestionali ed economici raggiunti in corso di esercizio che dimostrano come sia stata espressa efficacia anche nel corso dell'esercizio appena concluso; la gestione evidenzia infatti andamento dei dati e risultati positivi.

I contributi dei comuni inizialmente inferiori alle erogazioni degli esercizi precedenti, sono stati calmierati dall'utilizzo delle quote di avanzo accantonate in anni precedenti ma soprattutto dal contributo statale, maggiore rispetto gli anni precedenti.

Si conferma, anche per gli esercizi futuri, la necessità di perseguire strategie di efficienza organizzativa, ridefinendo il rapporto con i comuni di riferimento, in attesa dell'auspicata statizzazione.

ALLIEVI ISCRITTI

Nel corso del 2016 sono risultati iscritti i seguenti allievi:

ISCRITTI A.A. 2015/2016 (01.11.2015-31.10.2016)			
Corsi 2015/2016	**Sede Modena numero Studenti**	**Sede di Carpi Numero studenti**	**totale**
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	11		**11**
TFA	14		**14**
Biennio di II livello in discipline musicali	44		**44**
Triennio di I livello in discipline musicali	52		**52**
Corsi ordinari	24	16	**40**
Corsi preaccademici	144	87	**231**
Corso operatori scuola primaria	12		**12**
Altri corsi (masterclass annuale di tromba)	9		**9**
Corsi di avviamento strumentale	66	29	**95**
Corsi di propedeutica musicale	27	14	**41**

Coro di voci bianche	7	5	**12**
totale	**410**	**151**	**561**

L'anno accademico 2016/2017 ha evidenziato, come del resto è stato negli ultimi anni, un aumento degli allievi iscritti:

ISCRITTI A.A. 2016/2017 (01.11.2016-31.10.2017)			
Corsi 2016/2017	**Sede Modena numero Studenti**	**Sede di Carpi Numero studenti**	**totale**
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	12		**12**
TFA			
Biennio di II livello in discipline musicali	47		**47**
Singolo insegnamento (BIENNIO)	5		**5**
Triennio di I livello in discipline musicali	71		**71**
Corsi ordinari	16	9	**25**
Corsi preaccademici	150	91	**241**
Corso operatori scuola primaria	6		**6**
Altri corsi (masterclass annuale di tromba)	9		**9**
Corsi di avviamento strumentale	83	42	**125**
Corsi di propedeutica musicale	27	16	**43**
Coro di voci bianche (*) SOLO CORO	13		**13**
totale	**439**	**158**	**597**

ORGANICO PERSONALE DOCENTE

All'inizio del 2016, a fronte di una dotazione organica del personale docente regolarmente approvata dal CdA prevedente n. 47 posti, erano in servizio n. 39 unità, comprendenti 34 docenti a tempo indeterminato (di cui 2 i docenti a part time al 50 %) e 5 docenti a tempo determinato.

Risultano altresì in servizio nel 2016 2 docenti, a seguito di stipula di contratto ex art. 273 TU Scuola, di collaborazione coordinata e continuativa, con compenso commisurato al contratto AFAM, occupanti le cattedre di Contrabbasso e Musica d'insieme per strumenti a fiato. Mutamenti

del personale docente AFAM avvenuti nel corso del 2016, hanno riguardato: la cessazione di 2 docenti per quiescenza con effetto 01/11/2016, ed il decesso ad ottobre del docente di Teoria, Solfeggio. A dicembre viene assunto a tempo indeterminato il docente AFAM di Pedagogia per didattica della musica. Dati i numeri crescenti dell'Alta Formazione, il Consiglio di Amministrazione, su proposta del Direttore, con deliberazione n. 37 del 21/11/2016, converte una delle 2 cattedre di Teoria e Solfeggio in Musica da Camera, disciplina il cui personale interno non era più in grado di svolgere, essendo aumentate le ore in misura considerrevole, per cui da dicembre viene assunto un ulteriore docente a tempo determinato.

Per il 2016/2017, pertanto, il personale insegnante AFAM risulta essere di 32 docenti a tempo indeterminato (di cui 2 a tempo parziale) e 5 docenti a tempo determinato.

In aggiunta ai predetti, hanno operato in istituto, 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), e per educazione musicale in corso d'anno, nelle seguenti quantità:

n. 27 occasionali

n. 12 professionisti

n. 13 collaboratori coordinati

n. 20 collaboratori per educazione musicale (in corso d'anno, su ognuno dei due anni accademici, sono stati mediamente incaricati 20 collaboratori 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

Nel corso dell'anno si sono avuti significativi mutamenti del personale amministrativo, è stata concessa la mobilità volontaria all'assistente amministrativo in comando parziale all'Isituto Peri, e l'assistente amministrativo a tempo determinato incaricato della Direzione amministrativa, è stata assunta a tempo indeterminato dal 2 novembre 2016. Inoltre si è continuato ad utilizzare personale interinale sui posti vacanti, non potendo procedere con assunzioni a tempo determinato, essendo esaurita la graduatoria. L'assetto che si configura allo stato attuale è il seguente:

3 assistenti amministrativi a tempo indeterminato di cui 1 con incarico di Direttore Amministrativo e Direttore dell'Ufficio Ragioneria

2 addetti alla segreteria didattica tramite contratto di somministrazione prorogabile.

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 guardiania, 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.

Per quanto attiene il personale adibito alla Biblioteca, impegnato in catagolazione e gestione del prestito, si prosegue la somministrazione di personale qualificato da parte di Cooperative, acquistando in base al fabbisogno di anno in anno occorrente, il pacchetto orario che viene offerto sul portale delle P.A..

****

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE	**PREVISIONE DEF**	**ACCERTAMENTO**
Correnti	2.706.505,53	2.614.851,24
Conto Capitale	0,00	0,00
Partite di Giro	700.500,00	604.953,34
Avanzo Amm.ne utilizzato	342.379,55	
TOTALE	**3.749.385,08**	**3.219.804,58**

USCITE-	**PREVISIONE DEF.**	**IMPEGNI**
Correnti	3.018.885,08	2.895.376,30
Conto Capitale	30.000,00	4.139,99
Partite di Giro	700.500,00	604.953,34
TOTALE	**3.749.385,08**	**3.504.469,63**

****

1. ESITO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Dalle somme sopra riportate si rileva che la gestione si è chiusa con un disavanzo di competenza di € 284.964,18 risultante dalla differenza tra le effettive entrate e le uscite, come di seguito riportato:

a) + Entrate accertate €. 3.219.804,58

b) - Uscite impegnate €. 3.504.469,63

****

c) disavanzo di competenza: € **284.665,05**

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 31.12.2016, la situazione amministrativa è la seguente:

****

a) Fondo di cassa all'1.1.2016 **€. 691.294,03**

****

b) Somme riscosse

1) in conto competenza €. 3.018.383,50

2) in conto residui €. 4.027,47

Totale **€. 3.022.410,97**

****

c) Pagamenti eseguiti

1) in conto competenza €. 3.307.757,84

2) in conto residui €. 195.346,29

Totale **€. 3.503.104,13**

****

Fondo di cassa al 31.12.2016 €. 210.600,87

****

A) Residui attivi al 31/12/2016 €. 201.421,08

B) Residui passivi al 31/12/2016 €. 201.223,34

C) Fondo avanzo di amm.ne al 31/12/2016 **€. 210.798,61** (saldo tra fondo di cassa esistente più residui attivi meno residui passivi)

****

Il saldo di cassa all'01.01.2017 comunicato dall'Istituto Cassiere Unicredit -Banca sede centrale di Modena, Piazza Grande 40, tramite Rendiconto di gestione e verbale consegna conto del Tesoriere/Cassiere esercizio 2016 - prot. 564 del 22 marzo 2017, assunto agli atti, ammonta ad **€. 210.600,87**; il medesimo coincide con il saldo risultante dai registri contabili ed informatici alla medesima data.

****

3. SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione Patrimoniale, risulta una consistenza patrimoniale pari a **€ 226.442,15**.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2015		Valori al 31/12/2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - Immobilizzazioni:		**18.497,85**		**15.643,54**
Immobilizzazioni Immateriali	0			
Immobilizzazioni Materiali	18.497,85		15.643,54	
Immobilizzazioni Finanziarie	0			
B - Attivo circolante:		**695.321,50**		**412.021,95**
Rimanenze	0			
Crediti: residui attivi	4.027,47		201.421.08	
Depositi bancari	691.294,03		210.600,87	
C - Ratei e Risconti:		**0**		
Ratei e risconti	0			
TOTALE ATTIVITA'		**713.819,35**		**427.665,49**
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		**513.961,51**		**226.442,15**
Avanzi economici eserc.prec.	523.027,14		513.961,51	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-9.065,63		-287.519,36	
B - Debiti:		**199.857,84**		**201.223,34**
Debiti:Residui passivi	199.857,84		201.223,34	
C – Raeti e risconti		**0**		
Ratei e risconti	0			
TOTALE PASSIVITA'		**713.819,35**		**427.665,49**

I beni materiali, regolarmente inventariati, acquistati nel 2016 sono i seguenti:

2 CASSA AMPLIFICATE HK AUDIO L5 115 FA CON SUPPORTO CASSA per una spesa di euro 1.835,00 che, sommato al valore dei beni acquistati al 31/12/2016 pari a 18.497,85, riporta un totale di euro 20.332,85; la quota di ammortamento 2016 è di euro 4.689,31, per cui il valore residuo dei beni acquistati al 31/12/2016 è di euro 15.643,54.

La composizione del risultato economico dell'esercizio 2016 riportato nello stato patrimoniale di euro – 287.519,36 deriva dal risultato di amministrazione (- 284.665,05) + acquisto beni (1.835,00) - quota ammortamento (4.689,31 euro).

La situazione patrimoniale al 31/12/2016, riporta tra le attività le immobilizzazioni materiali, per euro **15.643,54**, in diminuzione rispetto al precedente esercizio, valore al netto delle quote di ammortamento calcolate per l'anno 2016, i crediti (corrispondenti ai residui attivi) per euro 201.421,08 ed i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto corrente al 31/12/2016, per euro 210.600,87. Tra le passività risultano iscritti debiti (corrispondenti ai residui passivi) per euro 201.223,34. Il patrimonio netto, di euro **226.442,15**, rispetto al precedente esercizio, risulta notevolmente diminuito per effetto del risultato economico negativo dell'esercizio 2016, di euro

- **287.519,36**.

Gestione residui: si rilevano residui attivi nel corso dell'esercizio 2016 pari ad euro **201.421,08**, riscossi per euro **200.001,08** nel 2017; ad oggi risultano da riscuotere euro **1.420,00**.

I residui passivi nell'esercizio finanziario 2016 ammontano ad euro **201.223,34**, alla data odierna risultano pagati euro **168.965,63** e da pagare euro **32.257,71**; di questi 15.000,00 euro sono accantonamenti di arretrati contrattuali che verranno retribuiti con la firma del nuovo contratto AFAM.

Il Conto Cconsuntivo per l'Esercizio Finanziario 2016 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, e nel rispetto delle norme previste dal decreto legge 78 del 31 maggio 2010 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", coordinato con la legge di conversione 30 luglio 2010, n. 122.

Si allega al conto consuntivo l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art 33 del D. Lgs n. 33 del 14 marzo 2013.

IL PRESIDENTE

Prof.ssa Pieri Donatella

Periodo Pagamenti 01-01-2016 / 31-12-2016 Periodo Invio in tesoreria /

Totale Numero pagamenti : 119
Totale importo : 189.067,86

Elaborazione di tutti i pagamenti (compensazione tra i pagamenti effettuati in ritardo e i pagamenti effettuati entro la scadenza)

a) Numero pagamenti : 119
b) Totale pagamenti : 189.067,86
c) Totale pagamenti (Importo * GG ritardo) : 1.701.722,20-

d) Indicatore tempestività di pagamento (c/b): **9,00-** (Dato da comunicare come previsto dal D.p.c.m. del 22/09/2014)

ISTITUTO SUPERIORE di STUDI MUSICALI "O. VECCHI - A. TONELLI" di MODENA
Istituto Superiore di Studi Musicali O. Vecchi - A. Tonelli di Modena

IL PRESIDENTE

All. 1

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

Via c. Goldoni n.8 . – Modena - Tel. 0592032925
CODICE FISCALE 94144790360

VERBALE N. 24 DEL 10/04/2017

L'anno 2017, il giorno 10, del mese di aprile, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei conti dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "O. Vecchi – A. Tonelli", presso lo studio del Dott. Domenico Livio Trombone, in Via San Giacomo, 25 - Modena, 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 - **Presente**

per procedere ad esaminare:

1) Rendiconto generale dell'esercizio 2016;
2) Bilancio di previsione 2017.

Preliminarmente, il Revisore Dott. Nazzareno Cerini, fa presente di aver effettuato, individualmente, nella mattinata odierna (Cfr. verbale n. 23/2017), presso l'Istituto "O. Vecchi - A. Tonelli", alla presenza del Direttore Amministrativo, D.ssa Maria Elena Mazzanti e del Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria, Michele Del Sapio, l'istruttoria riguardante il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2016 e quella del bilancio di previsione 2017, esaminando in loco la documentazione già trasmessa ai revisori stessi tramite mail chiedendo chiarimenti e delucidazioni in merito ai citati documenti contabili.

Ciò premesso, i Revisori, sulla base della documentazione trasmessa e dell'istruttoria eseguita dal Dott. Nazzareno Cerini, hanno approntato le relazioni al rendiconto dell'esercizio 2016 e al bilancio di previsione 2017 che vengono allegate al presente verbale, per farne parte integrante:

All. A) Relazione al Rendiconto generale dell'esercizio 2016;
All. B) Relazione al Bilancio di previsione 2017.

La seduta viene chiusa alle ore 13:45 previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

I REVISORI DEI CONTI

Dott. Nazzareno Cerini _____

Dott. Domenico Livio Trombone _____

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2016 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.

Dall'esame della citata documentazione emerge che il **Rendiconto Generale per l'esercizio 2016** è così riassunto:

Entrate	*Previsione iniziale 2016*	*Variazioni 2016*	*Previsione definitiva 2016*	***Somme accertate 2016***	*Somme accert. Riscosse*	*Somme accert. da riscuotere*	*Diff. % accertamenti-previs.iniz.*
Entrate Correnti - Titolo I	2.596.232,53	110.273,00	2.706.505,53	2.614.851,24	2.413.430,16	201.421,08	0,72%
Entrate conto capitale Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Partite Giro Titolo III	700.500,00	0,00	700.500,00	604.953,34	604.953,34	0,00	-13,64%
Totale Entrate	**3.296.732,53**	**110.273,00**	**3.407.005,53**	**3.219.804,58**	**3.018.383,50**	**201.421,08**	
Avanzo amministrazione utilizzato	452.652,55	0,00	342.379,55	0,00	0,00	0,00	
Totale Generale	**3.749.385,08**	**110.273,00**	**3.749.385,08**	**3.219.804,58**	**3.018.383,50**	**201.421,08**	
Disavanzo competenza 2016				**284.665,05**			
Totale a pareggio	**3.749.385,08**	**110.273,00**	**3.749.385,08**	**3.504.469,63**	**3.018.383,50**	**201.421,08**	

Spese	*Previsione iniziale 2016*	*Variazioni 2016*	*Previsione definitiva 2016*	*Somme impegnate*	*Pagamenti*	*Rimasti da pagare*	*Diff.% impegni - previs.iniz.*
Uscite correnti Titoli I	3.018.885,08	0,00	3.018.885,08	2.895.376,30	2.705.457,57	189.918,73	-4,09%
Uscite conto capitale Titolo II	30.000,00	0,00	30.000,00	4.139,99	1.835,00	2.304,99	-86,20%
Partite Giro Titolo III	700.500,00	0,00	700.500,00	604.953,34	600.465,27	4.488,07	-13,64%
Totale Spese	**3.749.385,08**	**0,00**	**3.749.385,08**	**3.504.469,63**	**3.307.757,84**	**196.711,79**	
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Generale	**3.749.385,08**	**0,00**	**3.749.385,08**	**3.504.469,63**	**3.307.757,84**	**196.711,79**	

Dall'esame della tabella si evince che il Rendiconto generale 2016, presenta un disavanzo finanziario di competenza di euro **284.665,05**, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	3.219.804,58
TOTALE USCITE IMPEGNATE	3.504.469,63
DISAVANZO DI COMPETENZA 2016	**-284.665,05**

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 2.596.232,53 e 3.018.885,08, delle spese in conto capitale, per euro 30.000,00 e le entrate e le uscite delle partite di giro, pari ad euro 700.500,00, sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2016 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta n. 8 del 18 aprile 2016.
Nel corso dell'esercizio sono state deliberate variazioni nelle entrate correnti, per euro 110.273,00, riguardanti il maggior contributo ricevuto dallo Stato (D.M. n. 633 dell'8 agosto 2016) e talune variazioni compensative nelle spese correnti.
Dalla tabella del quadro riassuntivo, si evince che per le entrate correnti, rispetto alle previsioni iniziali, complessivamente, si sono riscontrati maggiori accertamenti pari allo 0,72%, mentre per le spese correnti si sono verificati minori impegni pari al 4,09% e, sostanzialmente, sia le entrate che le uscite correnti hanno rispecchiato l'importo inizialmente previsto.
Per quanto concerne invece le spese in conto capitale, a fronte di una previsione iniziale di euro 30.000,00 risultano impegni soltanto per euro 2.304,99, con una differenza percentuale di (-86,20%).

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da:

Entrate		*Accertamenti 2016*	*Accertamenti 2015*
Entrate Contributive	Euro	546.090,02	527.750,63
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	2.064.150,97	2.322.492,50
Altre Entrate	Euro	4.610,25	2.665,45
Totale Entrate		**2.614.851,24**	**2.852.908,58**

Le **Entrate contributive,** per euro 546.090,02, sono relative:

- per euro 536.473,85, ai contributi degli studenti per le quote di iscrizione ai rispettivi corsi rilevando un aumento rispetto alla previsione inizialmente prevista. Si ricorda che ai sensi dell'art. 9 del regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, i contributi degli studenti devono essere determinati per una più efficace fruizione dei servizi dell'Istituto.
- per euro 7.046,43, al rimborso delle spese ricevute da altro istituto musicale per l'utilizzo di una unità di personale comandato;
- per euro 2.149,74 al contributo per la convenzione con il "Liceo Carlo Sigonio" di Modena;
- per euro 420,00 a contributi vari.

Le **Entrate da trasferimenti correnti** per euro **2.064.150,97** riguardano:

- il contributo dello Stato erogati nell'esercizio 2016, per euro 511.411,00, di cui euro 506.899,00, quale contributo previsto dal MIUR (Decreto Ministeriale n. 633 dell' 8 agosto 2016) ed euro 4.512,00 per i fondi del programma "Erasnus".
- i contributi dei Comuni ammontano complessivamente ad euro 1.514.905,03, di cui euro 891.079,00 riguardano il Comune di Modena ed euro 419.887,63, il Comune di Carpi. I contributi per la copertura dei costi di funzionamento dell'Ente, vengono erogati dai citati Comuni sulla base di un protocollo d'intesa stipulato, tuttavia, gli stessi Comuni, nell'esercizio 2016, hanno disposto un minor contributo. Rispetto a quanto inizialmente previsto, i contributi del Comune di Modena, di cui al capitolo 80, sono stati accertati per un minor importo di euro 135.587,67. Risultano, altresì, trasferimenti del Comune di Modena, per euro 203.938,40, quale contributo a fronte delle 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, secondo l'accordo previsto con il Comune stesso per l'attuazione di detto servizio.
- i trasferimenti dai privati, per euro 37.834,94, che, per euro 7.856,50, sono relativi a contributi privati diversi per eventi ed iniziative musicali, per euro 25.000,00, relativi alla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena destinati a borse di studio per gli allievi di canto, per euro 1.420,00, alla Fondazione Zamparo e per 3.558,44, ai contributi derivanti dalla destinazione del cinque per mille.

Le **Altre entrate** per un totale di euro 4.610,25 riguardano, principalmente, entrate per poste correttive per euro 2.190,00 ed entrate diverse, per euro 2.416,05.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non si rilevano nel bilancio 2016 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.
Rispetto alle previsioni definitive le spese risultano impegnate per circa il 96%. I minori impegni, rispetto alle previsioni finali per la parte corrente, per complessivi euro 123.508,78, sono relativi alle uscite per gli organi dell'ente, per euro 4.848,77, alle spese degli oneri del personale in attività di servizio, per euro 92.379,59, agli acquisti di beni e servizi, per euro 11.533,91 ed alle uscite per interventi diversi, per euro 14.746,51.
Le stesse spese sono costituite da:

Uscite Correnti - Titolo I		***Impegni 2016***	***Impegni 2015***
Funzionamento	Euro	2.833.022,81	2.818.893,61
Interventi diversi	Euro	62.353,49	39.139,54
Totale		**2.895.376,30**	**2.858.033,15**

Le **spese di Funzionamento** per euro **2.833.022,81** hanno riguardato:

1. le spese per gli organi dell'Ente per euro 26.185,23: Consiglio di Amministrazione, indennità del Direttore, Consiglio Accademico, Revisori dei conti e Nucleo di Valutazione; come previsto dalla legge di stabilità 2015 la carica del Presidente dal 2015 è a titolo gratuito.
2. gli oneri per il personale per euro 2.604.371,49, riguardano: il personale a tempo determinato, indeterminato, le collaborazioni coordinate e continuative, i servizi svolti da una società interinale, le spese per la didattica aggiuntiva, le spese per il servizio bibliotecario e per le attività da retribuire con il fondo d'istituto, gli oneri IRAP, INAIL, l'indennità di missione e rimborsi e spese per visite fiscali del personale. In particolare, le spese del personale a tempo indeterminato, rispetto alle previsioni iniziali, di euro 1.769.000,00 sono diminuite di euro 16.107,94, attestandosi ad un importo impegnato di euro 1.752.892,06, le spese per il personale a tempo determinato risultano essere pari ad euro 232.879,46, mentre le spese per collaborazioni coordinate e continuative, ammontano ad euro 300.196,15 comprensive anche degli incarichi svolti nelle scuole e nei nidi d'infanzia del territorio del Comune di Modena. Risultano, altresì, impegni per la didattica aggiuntiva, per euro 45.419,14 e per spese relative al fondo d'istituto, per euro 26.241,00. Infine, si evidenzia che le spese per i servizi dell'Agenzia interinale e per il servizio bibliotecario, ammontano ad euro 71.003,63, gli oneri IRAP, ad euro 163.304,98, gli oneri INAIL, ad euro 12.000,00, indennità e rimborsi, ad euro 255,95 e spese per le visite fiscali dei dipendenti, ad euro 179,12.

3. le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, per euro 202.466,09. Le citate spese, sono relative, principalmente, per euro 170.237,76, ad oneri e compensi per specifici incarichi a docenti esterni, per euro 7.269,89, per la manutenzione e noleggio strumenti musicali e, per euro 7.214,55, uscite per servizi informatici.

Le **spese per interventi diversi** per euro 62.353,49 sono relative, in gran parte, a spese per le manifestazioni artistiche, per euro 17.771,94, per l'erogazione di borse di studio, di euro 26.285,00 ed a spese per il programma "Erasmus", per euro 4.162,00.

USCITE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale di euro 4.139,99 hanno riguardato l'acquisto di attrezzature necessarie per lo svolgimento delle lezioni.

Le spese indicate nel rendiconto generale 2016 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 604.953,34 hanno riguardato le entrate e le uscite che l'Istituto effettua in qualità di sostituto d'imposta conto terzi.
Si evidenzia che il fondo a disposizione del responsabile di ragioneria nel corso dell'esercizio 2016, di euro 500,00, è stato riversato al bilancio con reversale n. 308 del 31/12/2016.

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 **210.798,61.**

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2016			691.294,03
RISCOSSIONI	4.027,47	3.018.383,50	3.022.410,97
PAGAMENTI	195.346,29	3.307.757,84	3.503.104,13
Fondo di cassa al 31 dicembre 2016			**210.600,87**
	RESIDUI esercizi preced.	**RESIDUI dell'esercizio**	
RESIDUI ATTIVI	0,00	201.421,08	201.421,08
RESIDUI PASSIVI	4.511,55	196.711,79	201.223,34
Avanzo al 31 dicembre 2016			**210.798,61**

Il fondo di cassa corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto cassiere "Unicredit" che al 31/12/2016 evidenzia un saldo di euro **210.600,87**.

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

Avanzo di amministrazione esercizio precedente	495.463,66
Disavanzo di competenza 2016	-284.665,05
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016	**210.798,61**

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 31/12/2016 risultano così determinati:

Residui attivi iniziali	Riscossioni	Rimasti da riscuotere	Variazioni	Residui attivi 2016	Totale residui attivi al 31/12/2016
4.027,47	4.027,47	0,00	0	**201.421,08**	**201.421,08**

I residui attivi alla data odierna risultano incassati per euro 200.001,08.

Residui passivi iniziali	Pagamenti	Rimasti da pagare	Variazioni	Residui passivi 2016	Totale residui passivi al 31/12/2016
199.857,84	195.346,29	4.511,55		196.711,79	**201.223,34**

I residui passivi per euro 201.223,34 ad oggi risultano pagati per euro 168.965,63.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione Patrimoniale, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **226.442,15**.

ATTIVITA'	**Valori al 31/12/2015**		**Valori al 31/12/2016**	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - Immobilizzazioni:		**18.497,85**		**15.643,54**
Immobilizzazioni Immateriali	0			
Immobilizzazioni Materiali	18.497,85		15.643,54	
Immobilizzazioni Finanziarie	0			
B - Attivo circolante:		**695.321,50**		**412.021,95**
Rimanenze	0			
Crediti: residui attivi	4.027,47		201.421.08	
Depositi bancari	691.294,03		210.600,87	
C - Ratei e Risconti:		**0**		
Ratei e risconti	0			
TOTALE ATTIVITA'		**713.819,35**		**427.665,49**
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		**513.961,51**		**226.442,15**
Avanzi economici eserc.prec.	523.027,14		513.961,51	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-9.065,63		-287.519,36	
B - Debiti:		**199.857,84**		**201.223,34**
Debiti:Residui passivi	199.857,84		201.223,34	
C – Raeti e risconti		**0**		
Ratei e risconti	0			
TOTALE PASSIVITA'		**713.819,35**		**427.665,49**

La situazione patrimoniale al 31/12/2016, riporta tra le attività:

- le immobilizzazioni materiali, per euro 15.643,54, diminuite rispetto al precedente esercizio per il calcolo della quota di ammortamento dell'anno, di euro 4.689,31ed incrementate per l'acquisto di attrezzature, per euro 1.835,00;
- i crediti per residui attivi, per euro 201.421,08;
- i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto bancario al 31/12/2016, per euro 210.600,87.

Tra le passività, invece, risultano iscritti debiti per residui passivi per euro 201.223,34.

Il patrimonio netto, al 31/12/2016, risulta diminuito rispetto al precedente esercizio per euro 287.519,36, ed il valore alla fine dell'esercizio 2016, di euro 226.442,15 deriva dal saldo algebrico tra il saldo del patrimonio netto iniziale, di euro 513.961,51, il disavanzo di competenza dell'esercizio 2016, di euro 284.665,05, il decremento dei beni materiali per le quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad euro 4.689,31 e l'incremento per i beni materiali acquistati nel corso dell'anno 2016, per euro 1.835,00.

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.
L'Istituto con delibera del CdA n. 54/2016 del 21 dicembre 2016, ai sensi dell'art. 42 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, riguardante "Inventario dei beni mobili", ha affidato l'incarico di responsabile del consegnatario ad un assistente amministrativo.

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.

ADEMPIMENTI IN MERITO AI PAGAMENTI DELLE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI – D. LGS. N. 33/2013

Si fa presente che alla relazione al conto consuntivo in esame risulta allegato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del D. Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 che presenta un valore pari a **-9,00.** "*Il segno negativo significa che, in relazione al criterio di cui al DPCM 22 settembre 2014, il pagamento avviene n giorni prima della scadenza della fattura*".
Inoltre, si prende atto che detto indicatore risulta pubblicato nel sito internet dell'Istituto nella parte "Amministrazione trasparente".

CONSIDERAZIONI

Sul piano generale, l'attività dell'istituto musicale si è svolta in linea con gli obiettivi programmati e la relazione del Presidente risulta ampiamente dettagliata e riporta anche con le indicazioni delle attività svolte nell'anno 2016.

CONCLUSIONI

Nel prendere atto che durante l'esercizio 2016 non vi sono state gestioni fuori bilancio, come da dichiarazione rilasciata dal Direttore amministrativo, si attesta la corrispondenza dei dati riportati

nel Rendiconto generale 2016, con quelli desunti dalle scritture contabili inerenti la gestione ed i risultati finanziari e patrimoniali risultano correttamente esposti nei prospetti e relativi allegati.

Premesso tutto quanto sopra esposto, i Revisori ritengono di poter esprimere

esprimere parere favorevole

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2016, da parte del Consiglio di Amministrazione.

I REVISORI DEI CONTI

Dott. Nazzareno Cerini

Dott. Domenico Livio Trombone

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																
	1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE																
	1.01.00 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI																
1010001 00010.00.00	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	500.000,00	0,00	500.000,00	536.473,85	0,00	536.473,85	36.473,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	536.473,85	36.473,85	**0,00**
	TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	500.000,00	0,00	500.000,00	536.473,85	0,00	536.473,85	36.473,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	536.473,85	36.473,85	**0,00**
	1.01.00 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI																
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	420,00	0,00	420,00	420,00	0,00	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00	420,00	0,00	**0,00**
1010002 00041.00.00	CONTRIBUTI PERSONALE A COMANDO	8.000,00	0,00	8.000,00	7.046,43	0,00	7.046,43	-953,57	3.626,50	3.626,50	0,00	3.626,50	0,00	11.626,50	10.672,93	-953,57	**0,00**
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	2.149,74	0,00	2.149,74	2.149,74	0,00	2.149,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.149,74	2.149,74	0,00	**0,00**
	TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	10.569,74	0,00	10.569,74	9.616,17	0,00	9.616,17	-953,57	3.626,50	3.626,50	0,00	3.626,50	0,00	14.196,24	13.242,67	-953,57	**0,00**
	TOTALE FUNZIONE 1.01	**510.569,74**	**0,00**	**510.569,74**	**546.090,02**	**0,00**	**546.090,02**	**35.520,28**	**3.626,50**	**3.626,50**	**0,00**	**3.626,50**	**0,00**	**514.196,24**	**549.716,52**	**35.520,28**	**0,00**
	1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI																
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DALLO STATO																
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	396.626,00	110.273,00	506.899,00	506.899,00	0,00	506.899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.899,00	506.899,00	-0,00	**0,00**
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	8.000,00	0,00	8.000,00	4.512,00	0,00	4.512,00	-3.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	4.512,00	-3.488,00	**0,00**
	TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	404.626,00	110.273,00	514.899,00	511.411,00	0,00	511.411,00	-3.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514.899,00	511.411,00	-3.488,00	**0,00**
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI																
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	1.026.666,67	0,00	1.026.666,67	691.079,00	200.000,00	891.079,00	-135.587,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.026.666,67	691.079,00	-335.587,67	**200.000,00**
1020004 00080.01.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA PROGETTO NIDI E SCUOLE MATERNE	201.962,49	0,00	201.962,49	203.938,40	0,00	203.938,40	1.975,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.962,49	203.938,40	1.975,91	**0,00**
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	419.887,63	0,00	419.887,63	419.887,63	0,00	419.887,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	419.887,63	419.887,63	0,00	**0,00**
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI	1.648.516,79	0,00	1.648.516,79	1.314.905,03	200.000,00	1.514.905,03	-133.611,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.648.516,79	1.314.905,03	-333.611,76	**200.000,00**
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI																
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	3.500,00	0,00	3.500,00	7.856,50	0,00	7.856,50	4.356,50	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	3.900,00	8.256,50	4.356,50	**0,00**
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	22.000,00	0,00	22.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	25.000,00	3.000,00	**0,00**

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	1.420,00	0,00	1.420,00	0,00	1.420,00	1.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.420,00	0,00	-1.420,00	1.420,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	2.000,00	0,00	2.000,00	3.558,44	0,00	3.558,44	1.558,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	3.558,44	1.558,44	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI	28.920,00	0,00	28.920,00	36.414,94	1.420,00	37.834,94	8.914,94	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	29.320,00	36.814,94	7.494,94	1.420,00
	TOTALE FUNZIONE 1.02	**2.082.062,79**	**110.273,00**	**2.192.335,79**	**1.862.730,97**	**201.420,00**	**2.064.150,97**	**-128.184,82**	**400,00**	**400,00**	**0,00**	**400,00**	**0,00**	**2.192.735,79**	**1.863.130,97**	**-329.604,82**	**201.420,00**
	1.03 - ALTRE ENTRATE																
	1.03.00 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	100,00	0,00	100,00	3,12	1,08	4,20	-95,80	0,97	0,97	0,00	0,97	0,00	100,00	4,09	-95,91	1,08
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	100,00	0,00	100,00	3,12	1,08	4,20	-95,80	0,97	0,97	0,00	0,97	0,00	100,00	4,09	-95,91	1,08
	1.03.00 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	2.190,00	0,00	2.190,00	-810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.190,00	-810,00	0,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	2.190,00	0,00	2.190,00	-810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.190,00	-810,00	0,00
	1.03.00 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500,00	0,00	500,00	2.416,05	0,00	2.416,05	1.916,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	2.416,05	1.916,05	0,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500,00	0,00	500,00	2.416,05	0,00	2.416,05	1.916,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	2.416,05	1.916,05	0,00
	TOTALE FUNZIONE 1.03	**3.600,00**	**0,00**	**3.600,00**	**4.609,17**	**1,08**	**4.610,25**	**1.010,25**	**0,97**	**0,97**	**0,00**	**0,97**	**0,00**	**3.600,00**	**4.610,14**	**1.010,14**	**1,08**
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																
	Funzione 1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	510.569,74	0,00	510.569,74	546.090,02	0,00	546.090,02	35.520,28	3.626,50	3.626,50	0,00	3.626,50	0,00	514.196,24	549.716,52	35.520,28	0,00
	Funzione 1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.082.062,79	110.273,00	2.192.335,79	1.862.730,97	201.420,00	2.064.150,97	-128.184,82	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	2.192.735,79	1.863.130,97	-329.604,82	201.420,00
	Funzione 1.03 - ALTRE ENTRATE	3.600,00	0,00	3.600,00	4.609,17	1,08	4.610,25	1.010,25	0,97	0,97	0,00	0,97	0,00	3.600,00	4.610,14	1.010,14	1,08
	TOTALE TITOLO 1	**2.596.232,53**	**110.273,00**	**2.706.505,53**	**2.413.430,16**	**201.421,08**	**2.614.851,24**	**-91.654,29**	**4.027,47**	**4.027,47**	**0,00**	**4.027,47**	**0,00**	**2.710.532,03**	**2.417.457,63**	**-293.074,40**	**201.421,08**

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 RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																
	3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
	3.01.00 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	470.000,00	-10.000,00	460.000,00	400.250,00	0,00	400.250,00	-59.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	400.250,00	-59.750,00	0,00
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	1.000,00	10.000,00	11.000,00	5.958,87	0,00	5.958,87	-5.041,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	5.958,87	-5.041,13	0,00
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	2.232,48	0,00	2.232,48	-1.767,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.232,48	-1.767,52	0,00
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	500,00	0,00	500,00	500,00	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 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	196.011,99	0,00	196.011,99	-28.988,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	196.011,99	-28.988,01	0,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	604.953,34	0,00	604.953,34	-95.546,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	604.953,34	-95.546,66	0,00
	TOTALE FUNZIONE 3.01	**700.500,00**	**0,00**	**700.500,00**	**604.953,34**	**0,00**	**604.953,34**	**-95.546,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**700.500,00**	**604.953,34**	**-95.546,66**	**0,00**
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																
	Funzione 3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	604.953,34	0,00	604.953,34	-95.546,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	604.953,34	-95.546,66	0,00
	TOTALE TITOLO 3	**700.500,00**	**0,00**	**700.500,00**	**604.953,34**	**0,00**	**604.953,34**	**-95.546,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**700.500,00**	**604.953,34**	**-95.546,66**	**0,00**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

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 RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	RIEPILOGO DEI TITOLI																
	1 - ENTRATE CORRENTI	2.596.232,53	110.273,00	2.706.505,53	2.413.430,16	201.421,08	2.614.851,24	-91.654,29	4.027,47	4.027,47	0,00	4.027,47	0,00	2.710.532,03	2.417.457,63	-293.074,40	201.421,08
	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
	3 - PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	604.953,34	0,00	604.953,34	-95.546,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	604.953,34	-95.546,66	0,00
	TOTALE GENERALE	3.296.732,53	110.273,00	3.407.005,53	3.018.383,50	201.421,08	3.219.804,58	-187.200,95	4.027,47	4.027,47	0,00	4.027,47	0,00	3.411.032,03	3.022.410,97	-388.621,06	201.421,08
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	*452.652,55*	*-110.273,00*	*342.379,55*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-342.379,55*									
	FONDO DI CASSA AL 1°GENNAIO																
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	3.749.385,08	0,00	3.749.385,08	3.018.383,50	201.421,08	3.219.804,58	-529.580,50	4.027,47	4.027,47	0,00	4.027,47	0,00	3.863.684,58	3.022.410,97	-841.273,61	201.421,08

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	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	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	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	765,00	765,00	-1.035,00	1.800,00	1.440,00	360,00	1.800,00	0,00	3.600,00	1.440,00	-2.160,00	**1.125,00**
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	11.700,00	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	2.550,00	2.550,00	0,00	2.550,00	0,00	14.250,00	14.250,00	0,00	**0,00**
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	2.376,00	0,00	2.376,00	0,00	1.980,00	1.980,00	-396,00	2.052,00	2.052,00	0,00	2.052,00	0,00	4.428,00	2.052,00	-2.376,00	**1.980,00**
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	3.258,00	0,00	3.258,00	0,00	3.258,00	3.258,00	0,00	2.642,00	2.642,00	0,00	2.642,00	0,00	5.900,00	2.642,00	-3.258,00	**3.258,00**
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	135,00	135,00	-945,00	243,00	0,00	243,00	243,00	0,00	1.323,00	0,00	-1.323,00	**378,00**
1010001 00060.00.00	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	4.320,00	0,00	4.320,00	1.350,00	2.970,00	4.320,00	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00	4.320,00	0,00	8.640,00	5.670,00	-2.970,00	**2.970,00**
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	6.500,00	0,00	6.500,00	3.200,73	826,50	4.027,23	-2.472,77	3.970,71	3.469,16	501,55	3.970,71	0,00	10.470,71	6.669,89	-3.800,82	**1.328,05**
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	31.034,00	0,00	31.034,00	16.250,73	9.934,50	26.185,23	-4.848,77	17.577,71	16.473,16	1.104,55	17.577,71	0,00	48.611,71	32.723,89	-15.887,82	**11.039,05**
	11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	250.000,00	0,00	250.000,00	232.879,46	0,00	232.879,46	-17.120,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	232.879,46	-17.120,54	**0,00**
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	1.300,00	0,00	1.300,00	255,95	0,00	255,95	-1.044,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	255,95	-1.044,05	**0,00**
1010002 00090.00.00	IRAP	165.000,00	0,00	165.000,00	157.738,13	5.566,85	163.304,98	-1.695,02	6.391,18	6.391,18	0,00	6.391,18	0,00	171.391,18	164.129,31	-7.261,87	**5.566,85**
1010002 00091.00.00	INAIL	12.000,00	0,00	12.000,00	11.626,41	373,59	12.000,00	0,00	699,72	699,72	0,00	699,72	0,00	12.699,72	12.326,13	-373,59	**373,59**
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.769.000,00	0,00	1.769.000,00	1.734.199,47	18.692,59	1.752.892,06	-16.107,94	20.069,81	17.069,81	3.000,00	20.069,81	0,00	1.789.069,81	1.751.269,28	-37.800,53	**21.692,59**
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	250.000,00	55.000,00	305.000,00	269.766,42	30.429,73	300.196,15	-4.803,85	29.795,53	29.795,53	0,00	29.795,53	0,00	334.795,53	299.561,95	-35.233,58	**30.429,73**
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	39.951,08	0,00	39.951,08	0,00	26.241,00	26.241,00	-13.710,08	26.577,94	26.577,94	0,00	26.577,94	0,00	66.529,02	26.577,94	-39.951,08	**26.241,00**
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	70.000,00	0,00	70.000,00	4.351,24	41.067,90	45.419,14	-24.580,86	48.592,95	48.592,95	0,00	48.592,95	0,00	118.592,95	52.944,19	-65.648,76	**41.067,90**
1010002 00121.00.00	SPESE VISITE FISCALI PERSONALE	500,00	0,00	500,00	179,12	0,00	179,12	-320,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	179,12	-320,88	**0,00**
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	84.000,00	0,00	84.000,00	55.721,70	15.281,93	71.003,63	-12.996,37	10.693,71	10.693,71	0,00	10.693,71	0,00	94.693,71	66.415,41	-28.278,30	**15.281,93**
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.641.751,08	55.000,00	2.696.751,08	2.466.717,90	137.653,59	2.604.371,49	-92.379,59	142.820,84	139.820,84	3.000,00	142.820,84	0,00	2.839.571,92	2.606.538,74	-233.033,18	**140.653,59**
	11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI																
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	1.000,00	0,00	1.000,00	31,80	968,20	1.000,00	0,00	78,95	78,95	0,00	78,95	0,00	1.078,95	110,75	-968,20	**968,20**
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	5.000,00	0,00	5.000,00	2.640,00	0,00	2.640,00	-2.360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.640,00	-2.360,00	**0,00**

CAPITOLO		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
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	9.000,00	0,00	9.000,00	8.496,30	143,00	8.639,30	-360,70	779,00	779,00	0,00	779,00	0,00	9.779,00	9.275,30	-503,70	143,00
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	5.000,00	0,00	5.000,00	2.825,79	356,31	3.182,10	-1.817,90	138,76	138,76	0,00	138,76	0,00	5.138,76	2.964,55	-2.174,21	356,31
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	236.000,00	-63.000,00	173.000,00	155.465,20	14.772,56	170.237,76	-2.762,24	24.568,87	24.161,87	407,00	24.568,87	0,00	197.568,87	179.627,07	-17.941,80	15.179,56
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	8.000,00	0,00	8.000,00	341,60	6.928,29	7.269,89	-730,11	5.386,30	5.386,30	0,00	5.386,30	0,00	13.386,30	5.727,90	-7.658,40	6.928,29
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.524,00	758,49	2.282,49	-717,51	428,65	428,65	0,00	428,65	0,00	3.428,65	1.952,65	-1.476,00	758,49
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	7.214,55	7.214,55	-2.785,45	4.445,07	4.445,07	0,00	4.445,07	0,00	14.445,07	4.445,07	-10.000,00	7.214,55
	TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	277.000,00	-63.000,00	214.000,00	171.324,69	31.141,40	202.466,09	-11.533,91	35.825,60	35.418,60	407,00	35.825,60	0,00	249.825,60	206.743,29	-43.082,31	31.548,40
	TOTALE FUNZIONE 11	**2.949.785,08**	**-8.000,00**	**2.941.785,08**	**2.654.293,32**	**178.729,49**	**2.833.022,81**	**-108.762,27**	**196.224,15**	**191.712,60**	**4.511,55**	**196.224,15**	**0,00**	**3.138.009,23**	**2.846.005,92**	**-292.003,31**	**183.241,04**
	12 - INTERVENTI DIVERSI																
	12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	12.000,00	8.000,00	20.000,00	12.048,70	5.723,24	17.771,94	-2.228,06	147,74	147,74	0,00	147,74	0,00	20.147,74	12.196,44	-7.951,30	5.723,24
1020001 00222.00.00	PROGETTI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	29.800,00	0,00	29.800,00	25.585,00	700,00	26.285,00	-3.515,00	1.093,50	1.093,50	0,00	1.093,50	0,00	30.893,50	26.678,50	-4.215,00	700,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	4.162,00	4.162,00	-3.838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	4.162,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	49.800,00	8.000,00	57.800,00	37.633,70	10.585,24	48.218,94	-9.581,06	1.441,24	1.441,24	0,00	1.441,24	0,00	59.241,24	39.074,94	-20.166,30	10.585,24
	12.03 - ONERI FINANZIARI																
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	300,00	0,00	300,00	6,00	4,00	10,00	-290,00	12,40	12,40	0,00	12,40	0,00	312,40	18,40	-294,00	4,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	300,00	0,00	300,00	6,00	4,00	10,00	-290,00	12,40	12,40	0,00	12,40	0,00	312,40	18,40	-294,00	4,00
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.445,00	0,00	1.445,00	-1.555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.445,00	-1.555,00	0,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.445,00	0,00	1.445,00	-1.555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.445,00	-1.555,00	0,00
	12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
1020006 00230.00.00	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
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	11.000,00	0,00	11.000,00	10.570,09	0,00	10.570,09	-429,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	10.570,09	-429,91	0,00
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.000,00	0,00	4.000,00	1.509,46	600,00	2.109,46	-1.890,54	1.266,00	1.266,00	0,00	1.266,00	0,00	5.266,00	2.775,46	-2.490,54	600,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	16.000,00	0,00	16.000,00	12.079,55	600,00	12.679,55	-3.320,45	1.266,00	1.266,00	0,00	1.266,00	0,00	17.266,00	13.345,55	-3.920,45	600,00

CAPITOLO		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
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	TOTALE FUNZIONE 12	**69.100,00**	**8.000,00**	**77.100,00**	**51.164,25**	**11.189,24**	**62.353,49**	**-14.746,51**	**2.719,64**	**2.719,64**	**0,00**	**2.719,64**	**0,00**	**79.819,64**	**53.883,89**	**-25.935,75**	**11.189,24**
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	2.949.785,08	-8.000,00	2.941.785,08	2.654.293,32	178.729,49	2.833.022,81	-108.762,27	196.224,15	191.712,60	4.511,55	196.224,15	0,00	3.138.009,23	2.846.005,92	-292.003,31	183.241,04
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	69.100,00	8.000,00	77.100,00	51.164,25	11.189,24	62.353,49	-14.746,51	2.719,64	2.719,64	0,00	2.719,64	0,00	79.819,64	53.883,89	-25.935,75	11.189,24
	TOTALE TITOLO 1	**3.018.885,08**	**0,00**	**3.018.885,08**	**2.705.457,57**	**189.918,73**	**2.895.376,30**	**-123.508,78**	**198.943,79**	**194.432,24**	**4.511,55**	**198.943,79**	**0,00**	**3.217.828,87**	**2.899.889,81**	**-317.939,06**	**194.430,28**

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	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE																
	21 - INVESTIMENTI																
	21.01 - ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																
2010001 00261.00.00	MANUTENZIONE STRAORDINARIA, RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
	TOTALE ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
	21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	10.000,00	0,00	10.000,00	1.835,00	2.304,99	4.139,99	-5.860,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.835,00	-8.165,00	2.304,99
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	10.000,00	0,00	10.000,00	1.835,00	2.304,99	4.139,99	-5.860,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.835,00	-8.165,00	2.304,99
	TOTALE FUNZIONE 21	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**1.835,00**	**2.304,99**	**4.139,99**	**-25.860,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**1.835,00**	**-28.165,00**	**2.304,99**
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	30.000,00	0,00	30.000,00	1.835,00	2.304,99	4.139,99	-25.860,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	1.835,00	-28.165,00	2.304,99
	TOTALE TITOLO 2	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**1.835,00**	**2.304,99**	**4.139,99**	**-25.860,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**1.835,00**	**-28.165,00**	**2.304,99**

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	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	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	470.000,00	-10.000,00	460.000,00	400.250,00	0,00	400.250,00	-59.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	400.250,00	-59.750,00	**0,00**
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	1.000,00	10.000,00	11.000,00	1.470,80	4.488,07	5.958,87	-5.041,13	914,05	914,05	0,00	914,05	0,00	11.914,05	2.384,85	-9.529,20	**4.488,07**
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	2.232,48	0,00	2.232,48	-1.767,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.232,48	-1.767,52	**0,00**
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	500,00	0,00	500,00	500,00	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 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	196.011,99	0,00	196.011,99	-28.988,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	196.011,99	-28.988,01	**0,00**
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	600.465,27	4.488,07	604.953,34	-95.546,66	914,05	914,05	0,00	914,05	0,00	701.414,05	601.379,32	-100.034,73	**4.488,07**
	TOTALE FUNZIONE 31	**700.500,00**	**0,00**	**700.500,00**	**600.465,27**	**4.488,07**	**604.953,34**	**-95.546,66**	**914,05**	**914,05**	**0,00**	**914,05**	**0,00**	**701.414,05**	**601.379,32**	**-100.034,73**	**4.488,07**
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	600.465,27	4.488,07	604.953,34	-95.546,66	914,05	914,05	0,00	914,05	0,00	701.414,05	601.379,32	-100.034,73	**4.488,07**
	TOTALE TITOLO 3	**700.500,00**	**0,00**	**700.500,00**	**600.465,27**	**4.488,07**	**604.953,34**	**-95.546,66**	**914,05**	**914,05**	**0,00**	**914,05**	**0,00**	**701.414,05**	**601.379,32**	**-100.034,73**	**4.488,07**

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	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	RIEPILOGO DEI TITOLI																
	1 - USCITE CORRENTI	3.018.885,08	0,00	3.018.885,08	2.705.457,57	189.918,73	2.895.376,30	-123.508,78	198.943,79	194.432,24	4.511,55	198.943,79	0,00	3.217.826,87	2.899.889,81	-317.939,06	194.430,28
	2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	30.000,00	0,00	30.000,00	1.835,00	2.304,99	4.139,99	-25.860,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	1.835,00	-28.165,00	2.304,99
	3 - PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	600.465,27	4.488,07	604.953,34	-95.546,66	914,05	914,05	0,00	914,05	0,00	701.414,05	601.379,32	-100.034,73	4.488,07
	TOTALE GENERALE	3.749.385,08	0,00	3.749.385,08	3.307.757,84	196.711,79	3.504.469,63	-244.915,45	199.857,84	195.346,29	4.511,55	199.857,84	0,00	3.949.242,92	3.503.104,13	-446.138,79	201.223,34
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.749.385,08	0,00	3.749.385,08	3.307.757,84	196.711,79	3.504.469,63	-244.915,45	199.857,84	195.346,29	4.511,55	199.857,84	0,00	3.949.242,92	3.503.104,13	-446.138,79	201.223,34

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
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	536.473,85	536.473,85	0,00	509.569,75	509.569,75
	TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	536.473,85	536.473,85	0,00	509.569,75	509.569,75
	0002 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI						
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	0,00	420,00	420,00	0,00	11.053,60	11.053,60
1010002 00041.00.00	CONTRIBUTI PERSONALE A COMANDO	0,00	7.046,43	10.672,93	3.626,50	5.479,15	5.420,75
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	0,00	2.149,74	2.149,74	0,00	1.648,13	1.648,13
	TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	9.616,17	13.242,67	3.626,50	18.180,88	18.122,48
	TOTALE FUNZIONE 01	**0,00**	**546.090,02**	**549.716,52**	**3.626,50**	**527.750,63**	**527.692,23**
	02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
	0001 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	0,00	506.899,00	506.899,00	0,00	396.626,00	396.626,00
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	0,00	4.512,00	4.512,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	511.411,00	511.411,00	0,00	396.626,00	396.626,00
	0004 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI						
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	200.000,00	891.079,00	691.079,00	0,00	1.038.370,40	1.101.656,45
1020004 00080.01.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA PROGETTO NIDI E SCUOLE MATERNE	0,00	203.938,40	203.938,40	0,00	228.995,55	228.995,55
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	0,00	419.887,63	419.887,63	0,00	618.232,57	649.399,24
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI	200.000,00	1.514.905,03	1.314.905,03	0,00	1.885.598,52	1.980.051,24
	0006 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI						
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	7.856,50	8.256,50	400,00	9.706,00	9.306,00
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	22.000,00	22.000,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	1.420,00	1.420,00	0,00	0,00	5.680,00	5.680,00

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	0,00	3.558,44	3.558,44	0,00	2.881,98	2.881,98
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI	1.420,00	37.834,94	36.814,94	400,00	40.267,98	39.867,98
	TOTALE FUNZIONE 02	**201.420,00**	**2.064.150,97**	**1.863.130,97**	**400,00**	**2.322.492,50**	**2.416.545,22**
	03 - ALTRE ENTRATE						
	0002 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	1,08	4,20	4,09	0,97	95,49	206,25
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1,08	4,20	4,09	0,97	95,49	206,25
	0003 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	2.190,00	2.190,00	0,00	1.962,86	1.962,86
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	2.190,00	2.190,00	0,00	1.962,86	1.962,86
	0004 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	2.416,05	2.416,05	0,00	607,10	607,10
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	2.416,05	2.416,05	0,00	607,10	607,10
	TOTALE FUNZIONE 03	**1,08**	**4.610,25**	**4.610,14**	**0,97**	**2.665,45**	**2.776,21**
	RIEPILOGO PER FUNZIONE						
	Funzione 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	546.090,02	549.716,52	3.626,50	527.750,63	527.692,23
	Funzione 02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	201.420,00	2.064.150,97	1.863.130,97	400,00	2.322.492,50	2.416.545,22
	Funzione 03 - ALTRE ENTRATE	1,08	4.610,25	4.610,14	0,97	2.665,45	2.776,21
	TOTALE TITOLO 1	**201.421,08**	**2.614.851,24**	**2.417.457,63**	**4.027,47**	**2.852.908,58**	**2.947.013,66**

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
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	400.250,00	400.250,00	0,00	394.560,75	394.560,75
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	0,00	5.958,87	5.958,87	0,00	914,05	914,05
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	2.232,48	2.232,48	0,00	2.389,53	2.389,53
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	196.011,99	196.011,99	0,00	198.211,26	198.211,26
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	604.953,34	604.953,34	0,00	596.575,59	596.575,59
	TOTALE FUNZIONE 01	**0,00**	**604.953,34**	**604.953,34**	**0,00**	**596.575,59**	**596.575,59**
	RIEPILOGO PER FUNZIONE						
	Funzione 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	604.953,34	604.953,34	0,00	596.575,59	596.575,59
	TOTALE TITOLO 3	**0,00**	**604.953,34**	**604.953,34**	**0,00**	**596.575,59**	**596.575,59**

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI							
1 - ENTRATE CORRENTI		201.421,08	2.614.851,24	2.417.457,63	4.027,47	2.852.908,58	2.947.013,66
2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - PARTITE DI GIRO		0,00	604.953,34	604.953,34	0,00	596.575,59	596.575,59
	TOTALE	**201.421,08**	**3.219.804,58**	**3.022.410,97**	**4.027,47**	**3.449.484,17**	**3.543.589,25**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**201.421,08**	**3.219.804,58**	**3.022.410,97**	**4.027,47**	**3.449.484,17**	**3.543.589,25**

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
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	1.125,00	765,00	1.440,00	1.800,00	1.800,00	360,00
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	0,00	11.700,00	14.250,00	2.550,00	8.400,00	7.680,73
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	1.980,00	1.980,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00	2.052,00
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	3.258,00	3.258,00	2.642,00	2.642,00	2.642,00	4.374,00
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	378,00	135,00	0,00	243,00	243,00	405,00
1010001 00060.00.00	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	2.970,00	4.320,00	5.670,00	4.320,00	4.320,00	4.275,00
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	1.328,05	4.027,23	6.669,89	3.970,71	6.500,00	6.340,69
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	11.039,05	26.185,23	32.723,89	17.577,71	25.957,00	25.487,42
	11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	232.879,46	232.879,46	0,00	307.278,62	307.278,62
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	0,00	255,95	255,95	0,00	192,40	192,40
1010002 00090.00.00	IRAP	5.566,85	163.304,98	164.129,31	6.391,18	164.191,06	161.752,64
1010002 00091.00.00	INAIL	373,59	12.000,00	12.326,13	699,72	12.000,00	11.717,18
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	21.692,59	1.752.892,06	1.751.269,28	20.069,81	1.741.065,82	1.726.346,90
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	30.429,73	300.196,15	299.561,95	29.795,53	289.899,10	289.741,78
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	26.241,00	26.241,00	26.577,94	26.577,94	26.577,94	22.111,13
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	41.067,90	45.419,14	52.944,19	48.592,95	48.592,95	45.319,11
1010002 00121.00.00	SPESE VISITE FISCALI PERSONALE	0,00	179,12	179,12	0,00	69,62	69,62
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	15.281,93	71.003,63	66.415,41	10.693,71	16.339,85	8.111,42
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	140.653,59	2.604.371,49	2.606.538,74	142.820,84	2.606.207,36	2.572.640,80
	11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI						
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	968,20	1.000,00	110,75	78,95	320,95	601,87
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	2.640,00	2.640,00	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	143,00	8.639,30	9.275,30	779,00	7.732,45	6.953,45
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	356,31	3.182,10	2.964,55	138,76	3.095,35	2.956,59
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	15.179,56	170.237,76	179.627,07	24.568,87	161.644,79	161.247,09
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	6.928,29	7.269,89	5.727,90	5.386,30	7.538,30	3.811,20
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	758,49	2.282,49	1.952,65	428,65	2.586,74	2.158,09
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	7.214,55	7.214,55	4.445,07	4.445,07	3.810,67	3.287,90
	TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	31.548,40	202.466,09	206.743,29	35.825,60	186.729,25	181.016,19
	TOTALE FUNZIONE 11	**183.241,04**	**2.833.022,81**	**2.846.005,92**	**196.224,15**	**2.818.893,61**	**2.779.144,41**
	12 - INTERVENTI DIVERSI						
	12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	5.723,24	17.771,94	12.196,44	147,74	5.044,53	6.451,79
1020001 00222.00.00	PROGETTI SPECIALI	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	700,00	26.285,00	26.678,50	1.093,50	22.713,50	25.833,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	4.162,00	4.162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	10.585,24	48.218,94	39.074,94	1.441,24	27.758,03	32.284,79
	12.03 - ONERI FINANZIARI						
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	4,00	10,00	18,40	12,40	30,50	21,20
	TOTALE ONERI FINANZIARI	4,00	10,00	18,40	12,40	30,50	21,20
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	1.445,00	1.445,00	0,00	204,46	354,46
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	1.445,00	1.445,00	0,00	204,46	354,46
	12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	0,00	10.570,09	10.570,09	0,00	9.132,78	9.132,78
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	600,00	2.109,46	2.775,46	1.266,00	2.013,77	1.947,77
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	600,00	12.679,55	13.345,55	1.266,00	11.146,55	11.080,55

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE FUNZIONE 12	**11.189,24**	**62.353,49**	**53.883,89**	**2.719,64**	**39.139,54**	**43.741,00**
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI						
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	183.241,04	2.833.022,81	2.846.005,92	196.224,15	2.818.893,61	2.779.144,41
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	11.189,24	62.353,49	53.883,89	2.719,64	39.139,54	43.741,00
	TOTALE TITOLO 1	**194.430,28**	**2.895.376,30**	**2.899.889,81**	**198.943,79**	**2.858.033,15**	**2.822.885,41**

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
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	2.304,99	4.139,99	1.835,00	0,00	9.549,51	9.549,51
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.304,99	4.139,99	1.835,00	0,00	9.549,51	9.549,51
	TOTALE FUNZIONE 21	**2.304,99**	**4.139,99**	**1.835,00**	**0,00**	**9.549,51**	**9.549,51**
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI						
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	2.304,99	4.139,99	1.835,00	0,00	9.549,51	9.549,51
	TOTALE TITOLO 2	**2.304,99**	**4.139,99**	**1.835,00**	**0,00**	**9.549,51**	**9.549,51**

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
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	400.250,00	400.250,00	0,00	394.560,75	394.560,75
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	4.488,07	5.958,87	2.384,85	914,05	914,05	628,05
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	2.232,48	2.232,48	0,00	2.389,53	2.389,53
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	196.011,99	196.011,99	0,00	198.211,26	198.211,26
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.488,07	604.953,34	601.379,32	914,05	596.575,59	596.289,59
	TOTALE FUNZIONE 31	**4.488,07**	**604.953,34**	**601.379,32**	**914,05**	**596.575,59**	**596.289,59**
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI						
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	4.488,07	604.953,34	601.379,32	914,05	596.575,59	596.289,59
	TOTALE TITOLO 3	**4.488,07**	**604.953,34**	**601.379,32**	**914,05**	**596.575,59**	**596.289,59**

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI						
1 - USCITE CORRENTI		194.430,28	2.895.376,30	2.899.889,81	198.943,79	2.858.033,15	2.822.885,41
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		2.304,99	4.139,99	1.835,00	0,00	9.549,51	9.549,51
3 - PARTITE DI GIRO		4.488,07	604.953,34	601.379,32	914,05	596.575,59	596.289,59
	TOTALE	**201.223,34**	**3.504.469,63**	**3.503.104,13**	**199.857,84**	**3.464.158,25**	**3.428.724,51**
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**201.223,34**	**3.504.469,63**	**3.503.104,13**	**199.857,84**	**3.464.158,25**	**3.428.724,51**

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

S I T U A Z I O N E AMMINISTRATIVA esercizio finanziario 2016

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ 691.294,03
Riscossioni	in conto competenza	€	3.018.383,50	€ 3.022.410,97
	in conto residui	€	4.027,47	
Pagamenti	in conto competenza	€	3.307.757,84	€ 3.503.104,13
	in conto residui	€	195.346,29	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				€ 210.600,87
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	€	0,00	€ 201.421,08
	dell'esercizio	€	201.421,08	
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	€	4.511,55	€ 201.223,34
	dell'esercizio	€	196.711,79	
Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2016				€ 210.798,61

Timbro
dell'istituto

ATTIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015	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'impegno	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**
II. Immobilizzazioni materiali				
Terreni e Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	15.643,54	18.497,85	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	**15.643,54**	**18.497,85**	**0,00**	**0,00**

PASSIVITA'	ANNO 2016	ANNO	Variaz. % +	Variaz. % -
A - PATRIMONIO NETTO				
Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	513.961,51	523.027,14	0,00	0,00
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-287.519,36	-9.065,63	0,00	0,00
Totale PATRIMONIO NETTO	226.442,15	513.961,51	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	0,00	914,05	0,00	0,00
5) Debiti diversi	201.223,34	198.943,79	0,00	0,00
Totale Residui (B)	201.223,34	199.857,84	0,00	0,00

ATTIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015	Variaz. % +	Variaz. % -
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
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)	**15.643,54**	**18.497,85**	**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

PASSIVITA'	ANNO 2016	ANNO	Variaz. % +	Variaz. % -
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

ATTIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015	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	200.000,00	3.626,50	0,00	0,00
2) Crediti verso terzi	0,00	0,00	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	1.421,08	400,97	0,00	0,00
Totale Crediti	**201.421,08**	**4.027,47**	**0,00**	**0,00**
III. Disponibilità liquide				
Depositi bancari e postali	210.600,87	691.294,03	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	**210.600,87**	**691.294,03**	**0,00**	**0,00**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**412.021,95**	**695.321,50**	**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	**427.665,49**	**713.819,35**	**0,00**	**0,00**

PASSIVITA'	ANNO 2016	ANNO	Variaz. % +	Variaz. % -
TOTALE PASSIVO E NETTO	**427.665,49**	**713.819,35**	**0,00**	**0,00**

Esercizio: 2016

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00008	1020004 / 00080.00.00	Contributo ordinario attività istituzionale anno 2016 5 COMUNE DI MODENA	200.000,00
2016 / 00003	1020006 / 00115.00.00	Contributo attività istituzionale 2016 - rimborso manifestazione Zamparo 1860 FONDAZIONE ZAMPARO	1.420,00
2016 / 00024	1030002 / 00141.00.00	ACCERTAMENTO INTERESSI ATTIVI ANNO 2016 23 UNICREDIT BANCA	1,08
		TOTALE ESERCIZIO 2016	201.421,08

ISSM "VECCHI -TONELLI" DI MODENA

Esercizio: 2016

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1020004	TRASFERIMENTI CORRENTI DAI COMUNI	2016	200.000,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020004			200.000,00
1020006	TRASFERIMENTI CORRENTI DAI PRIVATI	2016	1.420,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			1.420,00
1030002	REDDITI e PROVENTI PATRIMONIALI	2016	1,08
TOT. MECCANOGRAFICO 1030002			1,08

Esercizio: 2016 **ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2016	201.421,08
TOTALE	201.421,08

Esercizio: 2016

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO **(Voci da **** a ****)**

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2016	201.421,08
Tot. Titolo. 1	201.421,08
TOTALE	201.421,08

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2014 / 00120	1010003 / 00200.00.00	Compenso collaborazione evento per il centocinquantenario 85 GARUTI DANIELE	107,00
		TOTALE ESERCIZIO 2014	107,00

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00142	1010001 / 00010.00.00	Gettoni di presenza Consiglio di amministrazione anno 2015	360,00
2015 / 00143	1010001 / 00050.00.00	Gettoni di presenza Consulta studenti anno 2015	243,00
2015 / 00064	1010001 / 00061.00.00	Oneri organi di gestione anno 2015	501,55
2015 / 00130	1010002 / 00100.00.00	Accantonamento vacanza contrattuale anno 2015	3.000,00
2015 / 00074	1010003 / 00200.00.00	Compenso concerto del 8 e 9 giugno 2015	300,00
		3059 GRILLENZONI PAOLO	
		TOTALE ESERCIZIO 2015	4.404,55

ISSM "VECCHI -TONELLI" DI MODENA

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00132	1010001 / 00010.00.00	Gettoni di presenza Consiglio di amministrazione anno 2016	765,00
2016 / 00134	1010001 / 00030.00.00	Gettoni di presenza Consiglio Accademico anno 2017	1.980,00
2016 / 00131	1010001 / 00040.00.00	Compenso Revisori dei conti anno 2016	3.258,00
2016 / 00135	1010001 / 00050.00.00	Gettoni di presenza Consulta studenti anno 2016	135,00
2016 / 00136	1010001 / 00060.00.00	Compensi Nucleo di Valutazione anno 2016	2.970,00
2016 / 00030	1010001 / 00061.00.00	Rimborso spese organi istituzionali e trasferte anno 2016	240,80
2016 / 00137	1010001 / 00061.00.00	Oneri organi di gestione anno 2016	585,70
2016 / 00023	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP DIPENDENTI E COLLABORATORI ISTITUTO ANNO 2016	921,66
2016 / 00039	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP COLLABORATORI OCCASIONALI ANNO 2016	467,76
2016 / 00095	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP PERSONALE INTERINALE ANNO 2016	948,10
		9 AGENZIA DELLE ENTRATE UFFICIO DI MODENA (MOD. F24)	

ISSM "VECCHI -TONELLI" DI MODENA

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00124	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP COLLABORATORI SCUOLE COMUNE DI MODENA A.A. 2016/2017	998,85
2016 / 00154	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP FONDO D'ISTITUTO A.A. 2015/2016	2.230,48
2016 / 00024	1010002 / 00091.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE	373,59
2016 / 00020	1010002 / 00100.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE	6.692,59
2016 / 00138	1010002 / 00100.00.00	Accantonamento vacanza contrattuale anno 2016	12.000,00
2016 / 00120	1010002 / 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE COMUNE DI MODENA A.S. 2016/2017	13.217,90
2016 / 00121	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI - COMUNE DI MODENA A.S. 2016/2017	2.862,14
2016 / 00152	1010002 / 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE A.A. 2016/2017 - ISTITUTO	12.033,56
2016 / 00153	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI - ISTITUTO A.A. 2016/2017	2.316,13
2016 / 00168	1010002 / 00120.00.00	Impegno di spesa utilizzo Fondo d'istituto a.a. 2015/2016	26.241,00

ISSM "VECCHI -TONELLI" DI MODENA

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00169	1010002 / 00120.01.00	Spese Didattica aggiuntiva a.a. 2015/2016	41.067,90
2016 / 00006	1010002 / 00122.00.00	Oneri retributivi e previdenziali personale interinale anno 2016 3433 GI GROUP SPA	12.012,54
2016 / 00008	1010002 / 00122.00.00	Spese servizio bibliotecario anno 2016 3091 OPEN GROUP	3.269,39
2016 / 00102	1010003 / 00190.00.00	Rimborsi spese commissari esterni anno 2016	968,20
2016 / 00172	1010003 / 00192.00.00	Polizza INFORTUNI CONDUCENTE periodo 31/12/2015 - 30/09/2016 - SALDO 3365 ASSITECA BSA SRL	143,00
2016 / 00090	1010003 / 00195.00.00	Rimborso spese per produzione stampati 5 COMUNE DI MODENA	356,31
2016 / 00040	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore flauto a.a. 2015/2016 2266 FONTANESI FEDERICA	60,00
2016 / 00043	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza lingue Alta Formazione a.a. 2015/2016 1202 ANGUS PAUL HENRY	175,00

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00063	1010003 / 00200.00.00	Compenso strumentista musica d'insieme archi a.a. 2015/2016 955 GARUTI LAURA	1.350,00
2016 / 00068	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore di violoncello corsi preaccademici a.a. 2015/2016 3068 LUCERNI LORENZO	63,00
2016 / 00076	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza biennio di flauto corsi di alta formazione a.a. 2015/2016 40 OLIVA ANDREA	4.110,91
2016 / 00077	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore pianoforte corsi di avviamento e lettura della partitura a.a. 2015/2016 901 PENTA ROBERTO	60,00
2016 / 00079	1010003 / 00200.00.00	Compenso strumentista musica d'insieme archi a.a. 2015/2016 968 RENARD FRANCOISE	1.350,00
2016 / 00099	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore ear training, lettura ritmico-melodica e teoria musicale corsi preaccademici a.a. 2015/2016 1516 CATTINI ELENA	535,50
2016 / 00122	1010003 / 00200.00.00	Compenso Educazione musicale scuole comunali a.a. 2016/2017 3425 CARDASCIA CHIARA	982,80

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00123	1010003 / 00200.00.00	Compenso Educazione musicale scuole comunali a.a. 2016/2017 3418 CARDASCIA ILARIA	851,76
2016 / 00147	1010003 / 00200.00.00	Compenso strumentista, coll. orchestra e docenza fagotto corsi preaccademici e avviamento a.a. 2016/2017 - acconto 1451 BARBIERI CORRADO	1.025,61
2016 / 00165	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore di canto corsi preaccademici a.a. 2016/2017 - acconto 3441 LYTTING KATJA CAMILLA	2.664,48
2016 / 00166	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore di pianoforte corsi di avviamento a.a. 2016/2017 - acconto 1955 IOMMI PAOLA	378,00
2016 / 00171	1010003 / 00200.00.00	Compenso Coadiutore pianoforte e pratica pianistica corsi preaccademici e avviamento a.a. 2016/2017 - acconto 3063 ARCIGLIONE ANGELO	1.165,50
2016 / 00106	1010003 / 00203.00.00	Spese riparazione clarinetti 2654 MARCHI EROS	1.464,00
2016 / 00161	1010003 / 00203.00.00	Spesa manutenzione ordinaria pianoforti anno 2016 sedi di Modena e Carpi 2655 CASALGRANDI SNC	5.464,29

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00111	1010003 / 00204.00.00	Acquisto libri biblioteca 2016	758,49
2016 / 00155	1010003 / 00220.00.00	Licenza programma Finale Educational 3098 ALL FOR MUSIC SRL	349,00
2016 / 00156	1010003 / 00220.00.00	Rinnovo Licenza adobe creative	510,57
2016 / 00157	1010003 / 00220.00.00	acquisto programma ISIDATA per Segreteria Didattica	4.392,00
2016 / 00164	1010003 / 00220.00.00	Spese modulo cityware e per la gestione della fatturazione elettronica nelle PA - canone annuo 2017 con aggiornamento release 4 PAL INFORMATICA S.R.L.	1.962,98
2016 / 00097	1020001 / 00221.00.00	Spese SIAE eventi musicali anno 2016	295,47
2016 / 00125	1020001 / 00221.00.00	Compenso prestazione concertista evento del 22 dicembre 2016 2270 RONCHETTI ROBERTO	250,00
2016 / 00126	1020001 / 00221.00.00	Compenso prestazione concertista evento del 22 dicembre 2016 3059 GRILLENZONI PAOLO	250,00

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00127	1020001 / 00221.00.00	Compenso prestazione concertista evento del 22 dicembre 2016 3792 BIANCONCINI LUCA	250,00
2016 / 00128	1020001 / 00221.00.00	Compenso prestazione concertista evento del 12 ottobre 2016 3793 RONCHINI GIACOMO	350,00
2016 / 00139	1020001 / 00221.00.00	Compenso prestazione concertista evento del 22 dicembre 2016 956 COLL TORRA MONTSERRAT	250,00
2016 / 00140	1020001 / 00221.00.00	Compenso prestazione concertista evento del 22 dicembre 2016 955 GARUTI LAURA	250,00
2016 / 00150	1020001 / 00221.00.00	Rimborso spese collaborazione con GMI convenzione anno 2016 - attività Istituto 28 TEMPO DI MUSICA - GIOVENTÙ MUSICALE D'ITALIA	3.000,00
2016 / 00173	1020001 / 00221.00.00	Rimborso servizio di assistenza al pubblico evento "Gli Aperitivi Musicali" 1467 FONDAZIONE TEATRO COMUNALE LUCIANO PAVAROTTI	827,77
2016 / 00044	1020001 / 00222.02.00	Borse di studio ad allievi per eventi musicali anno 2016 7 NOMINATIVI DIVERSI	700,00

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2016 / 00170	1020001 / 00222.03.00	Borse di studio ERASMUS	4.162,00
2016 / 00094	1020003 / 00224.01.00	Spese di tesoreria, bolli e commissioni anno 2016 23 UNICREDIT BANCA	4,00
2016 / 00160	1020006 / 00240.00.00	CONVENZIONE CON IL COMUNE DI MODENA E L'ISSM VECCHI TONELLI PER LA BIBLIOTECA DELL'ISTITUTO, SERVIZIO SEBINA - ANNO 2016 5 COMUNE DI MODENA	600,00
2016 / 00162	2010002 / 00271.00.00	Acquisto tastiera ROLAND fa08 e amplificatore ROLAND KC150 1200 LENZOTTI SRL	1.720,00
2016 / 00163	2010002 / 00271.00.00	acquisto dei 20 leggii PROEL RSM 360 M e 10 leggii PROEL RSM 300 1200 LENZOTTI SRL	584,99
2016 / 00110	3010001 / 00351.00.00	TRATTENUTE STIPENDIALI PER CONTO DI TERZI	1.222,03
2016 / 00158	3010001 / 00351.00.00	Versamento ritenute inail cococo e organi anno 2016	667,85
2016 / 00159	3010001 / 00351.00.00	Versamento accantonamento eredi per dipendente deceduto	2.598,19
		TOTALE ESERCIZIO 2016	196.711,79

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010001	FUNZIONAMENTO - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2015	1.104,55
		2016	9.934,50
TOT. MECCANOGRAFICO 1010001			11.039,05
1010002	FUNZIONAMENTO - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2015	3.000,00
		2016	137.653,59
TOT. MECCANOGRAFICO 1010002			140.653,59
1010003	FUNZIONAMENTO - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	2014	107,00
		2015	300,00
		2016	31.141,40
TOT. MECCANOGRAFICO 1010003			31.548,40
1020001	INTERVENTI DIVERSI - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2016	10.585,24
TOT. MECCANOGRAFICO 1020001			10.585,24
1020003	INTERVENTI DIVERSI - ONERI FINANZIARI	2016	4,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020003			4,00
1020006	INTERVENTI DIVERSI - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2016	600,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			600,00
2010002	INVESTIMENTI - ACQUISIZIONE di IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2016	2.304,99
TOT. MECCANOGRAFICO 2010002			2.304,99
3010001	USCITE AVENTI NATURA di PARTITE di GIRO - PARTITE di GIRO	2016	4.488,07
TOT. MECCANOGRAFICO 3010001			4.488,07

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2014	107,00
2015	4.404,55
2016	196.711,79
TOTALE	201.223,34

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO **(Voci da **** a ****)**

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2014	107,00
1 - 2015	4.404,55
1 - 2016	189.918,73
Tot. Titolo. 1	194.430,28
2 - 2016	2.304,99
Tot. Titolo. 2	2.304,99
3 - 2016	4.488,07
Tot. Titolo. 3	4.488,07
TOTALE	201.223,34