

Prot. 124 del 05/02/2019

**Verbale della Riunione del Consiglio di Amministrazione del 24 gennaio 2019**

L'anno duemiladiciannove il giorno 24 del mese di gennaio alle ore 10,30 nella Sede di Modena dell'Istituto Superiore di Studi Musicali Vecchi Tonelli, in via Goldoni 2, presso l'Ufficio del Presidente si è riunito il Consiglio di Amministrazione, con l'intervento dei Signori:

1) Presidente	DONATELLA PIERI	Presente
2) Direttore	ANTONIO GIACOMETTI	Presente
3) Consigliere	VITTORIO VENTURI	Presente
4) Consigliere	LUIGI ZANTI	Assente
5) Consigliere	MARIO SOLLAZZO	Presente

Assiste alla seduta, in qualità di invitato, il Vice Direttrice Prof. Ivan Bacchi. Presiede il Presidente, Prof. Donatella Pieri. Assume le funzioni di Segretario Verbalizzante il Direttore Amministrativo, Dott.ssa Maria Elena Mazzanti.

Il Presidente, alle ore 10,47 dopo aver constatato la regolarità della convocazione e la validità della costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperta la riunione procedendo alla trattazione dell'Ordine del giorno (Prot. 57 del 16/01/2019):

- 1) Approvazione del verbale della seduta del 18/12/2018
- 2) Approvazione Bilancio preventivo 2019
- 3) Varie ed eventuali

Ai presenti viene consegnata la documentazione illustrativa del punto da trattare nel corso dell'odierna seduta.

**2) Approvazione del Bilancio di previsione 2019**

Il Presidente sottopone al Consiglio:

- il preventivo finanziario (decisionale e gestionale);
- il quadro riassuntivo della gestione finanziaria;
- la Relazione programmatica del Presidente;
- la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione dell'anno in corso;
- il Bilancio finanziario pluriennale;
- il Verbale dei Revisori dei conti n. 6 del 21/01/2019 nel quale viene espresso parere favorevole;

**Il Consiglio di Amministrazione**

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

VISTA la documentazione presentata in data odierna e riscontrata la regolarità;

VISTO l'art. 6 e seguenti del Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità dell'Istituzione Vecchi Tonelli;

all'unanimità

**DELIBERA N. 70 a**

**di** prendere atto, fare proprio e approvare il Bilancio di Previsione per l'A.F. 2019, così come rappresentato dal prospetto riepilogativo allegato  
di autorizzare, ai sensi dell'art. 32 dello Statuto ai fini dell'attuazione delle linee programmatiche cui il presente Bilancio è informato, il Direttore Amministrativo alla sottoscrizione di determinazioni di spesa sui capitoli di Bilancio, comunque nell'ambito dei budgets assegnati con la presente deliberazione.  
La presente delibera è immediatamente esecutiva a norma di legge.

Il segretario verbalizzante

Dr.ssa Mazzanti Maria Elena

Il Presidente

Prof. Donatella Pieri

VERBALE N. 6/2019

In data 21 gennaio 2019, alle ore 10,00, i revisori dei conti dell'Istituto Superiore di Studi Musicali O.Vecchi – A. Tonelli, con sede in Modena, via C.Goldoni n. 2, nelle persone di

Rag. Maria Ticchi	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.	Presente
Dott. Andrea Cappelloni	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.	Presente

Nelle proprie sedi di lavoro hanno esaminato il bilancio di previsione dell'anno 2019.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai revisori con comunicazione e-mail del 15.01.2019, in conformità a quanto previsto dall'articolo 6, del regolamento di amministrazione, finanza contabilità, per acquisirne il relativo parere di competenza.

I revisori, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redigono la relazione al Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2019 che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

I revisori rammentano, infine, che la delibera di approvazione del bilancio in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze ( art 5 del regolamento di amministrazione-finanza e contabilità).

Non essendovi altre questioni da trattare, il presente verbale viene firmato in originale da ambedue i revisori e inviato telematicamente all'istituto per l' inserimento nell'apposito registro.

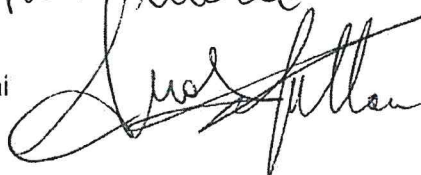
Letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi.



Dott. Andrea Cappelloni



Allegato 1

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI O.VECCHI –A.TONELLI DI MODENA  
Via C. Goldoni n. 2 – 41100 Modena – tel. 0592032925 –CF 94144790360 P.IVA 03239880366  
e-mail: [segreteria@vecchitonelli.it](mailto:segreteria@vecchitonelli.it)

## RELAZIONE RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019 costituisce lo strumento attuativo degli obiettivi didattici ed artistici indicati dal Consiglio accademico con delibera del 13 dicembre 2018 e del Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2018. Nei limiti delle risorse disponibili, ha carattere autorizzativo, costituendo limite agli impegni di spesa ed è conforme alla modulistica prevista dall'art. 6 del regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'istituto e si compone dei seguenti documenti:

1. Il Preventivo Finanziario predisposto alla data del 15.01.2019 (Decisionale - Allegato 1, e Gestionale – Allegato 2)
2. Il Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (Allegato 3)
3. La tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione (Allegato 4)
4. La Relazione programmatica del Presidente
5. Il Bilancio Finanziario pluriennale.
- 6.

Con delibera n. 66 del 18 dicembre 2018 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato l'esercizio provvisorio 2019 impegnandosi a deliberare il bilancio di previsione entro il mese di gennaio 2019.

### CONSIDERAZIONI GENERALI

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

### ORGANI ISTITUZIONALI

Gli Organi in carica ALL'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI O.VECCHI – A.TONELLI DI MODENA come definito dall'art. 4 dello "Statuto dell'Istituto approvato con D.M. n. 616 del 04.10.2006 , sono:

- Presidente: in carica fino al 01.11.2019;
- Direttore: in carica fino al 31.10.2019.
- Consiglio di Amministrazione: in carica fino al 01.05.2021
- Revisori dei conti: in carica fino al 30.09.2021 ;
- Consiglio Accademico: in carica fino al 31.10.2019
- Nucleo di Valutazione: in carica per il triennio 01/11/2016-31/10/2019
- Consulta degli Studenti fino in carica fino al 31.10.2019

Il Presidente, prof.ssa Donatella Pieri , è stato nominata con D.M n. 840 del 02.11.2016.

Il Direttore, è stato nominato con decreto del MIUR Prot. n.946 con decorrenza dall' 01/11/2016 a seguito di elezione - decreto del Presidente Prot. N 316 n. 1. del .23/02/2016.

I Revisori dei conti sono stati nominati dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della ricerca – Direzione Generale per l'Alta Formazione Artistica e Musicale con decreto n. 2509 del 01/10/2018.

PERSONALE DELL'ISTITUTO

PERSONALE AMMINISTRATIVO – DOTAZIONE ORGANICA

tipologia	durata	numero
Assistente Amministrativa f.f. Di Dir. Amministrativo	Tempo indeterminato	1
Assistente Amministrativo con incarico Dir. ragioneria f.f.	Tempo indeterminato	1
Assistente Amministrativa	Tempo determinato	4
1 Coadiutore area I	Tempo indeterminato	
3 Coadiutori area I	Tempo determinato	1 p.t. 30 ore 2 p.t. 20 ore

PERSONALE DOCENTE IN ORGANICO

L'Organico del Personale docente è la seguente:

n	Settore disciplinare codice insegnamenti	N posti organico	n. titolari a tempo indeterminato	n. Docenti a tempo determinato
1	Pianoforte Codi/21	5	3	1
6	Violino Codi/06	2	2	0
9	Chitarra Codi/02	2	2	0
11	Clarinetto Codi/09	2	2	0
13	Flauto Codi/13	2	1	0
15	Teoria ritmica perc. Musicale Cotp/06	3	2	0
18	Teoria dell'armonia e analisi Cotp/01	2	2	0
20	Controbasso Codi/04	1	0	0
21	Violoncello Codi/07	2	2	0
23	Corno Codi/010	1	1	0
24	Fagotto Codi/12	1	0	0
25	Oboe Codi/14	1	0	0
26	Saxofono Codi/15	1	0	1
27	Tromba Codi/16	2	2	0
29	Canto Codi/23	2	0	2
30	Esercit Corali Comi/01	1	1	0
31	Esercit Orch.Comi/02	1	0	0
32	Musica da camera Comi/03	1	0	1
33	Musica ins. Fiati Comi/04	2	1	0
35	Musica ins.str. ad arco Comi/05	1	0	1

36	Composizione Codi/01	1	1	0
37	Poesia per musica e drammaturgia mus. Codm/07	1	1	0
38	Lettura della Partitura Cotp/02	1	1	0
39	Pratica e lettura pianistica Cotp/03	2	0	1
41	Elementi di composizione per didattica Codd/02	1	1	0
42	Direzione coro e rep.vocale per didattica Codd/01	1	1	0
43	Pedagogia musicale per didattica Codd/04	1	1	0
44	Storia della Musica per didattica Codd/06	1	1	0
45	Pratica e lettura vocale e pianistica per didattica Codd/05	1	0	0
46	Storia della musica ed estetica music Codm/04	1	1	0
47	Accompagnatore a Pianoforte per canto /cod 25	1	1	
	<b>TOTALI</b>	<b>47</b>	<b>30</b>	<b>7</b>

#### DOCENZE A CONTRATTO

Per l'attività 2018/2019 l'Istituto ha attivato procedure per il reclutamento di docenze esterne per garantire il funzionamento regolare dell'attività didattica e quindi dell'espletamento di tutti i corsi previsti dal piano dell'Offerta Formativa.

#### CORSI DELL'ANNO ACCADEMICO 2018/2019 -POPOLAZIONE ACCADEMICA

Gli studenti iscritti ai corsi nell'anno accademico 2018/2019 sono per i seguenti e diversi corsi:

ISCRITTI A.A. 2018/2019			
Corsi 2018/2019	Sede Modena	Sede Carpi	totale
Biennio di II livello in discipline musicali ORDINAMENTALE	30		30
Biennio di II livello in discipline musicali SPERIMENTALE (ad esaurimento)	17		17
Triennio di I livello in discipline musicali	111		111
24 CREDITI ESTERNI	4		4
Master di I livello			0
Corsi ordinari (ad esaurimento)	3		3
Corsi preaccademici	152	76	228
Corsi di avviamento strumentale	105	28	133

Corsi di propedeutica musicale	35	6	41
<b>totale</b>	<b>457</b>	<b>110</b>	<b>567</b>
<b>ATTIVITA' 2018/2019</b>			
	Sede Modena	Sede Carpi	totale
Masterclass sig.ra Kabaivanska	15		15
Singoli insegnamenti AFAM	2		2
Singoli insegnamenti preaccademico	25	12	37
Corso operatori scuola primaria	4		4
Altri corsi (masterclass)	3		3
Coro di voci bianche (*) SOLO CORO	11	2	13
<b>totale</b>	<b>60</b>	<b>14</b>	<b>74</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>			<b>641</b>

Rispetto all'anno accademico 2017/2018 è previsto un aumento di 47 studenti.

### FORMAZIONE DEL BILANCIO

Dalla documentazione trasmessa ed esaminata il Bilancio di Previsione 2019 non prevede l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto 2018 determinato in euro 15.899,41 .

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE 2018	
Totale	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018	164.111,19
Residui attivi iniziali	376.197,64
Residui passivi iniziali	426.590,22
Avanzo di amm.ne iniziale	113.718,61
Accertamenti/impegni	
Entrate accertate esercizio 2018	3.652.191,28
Uscite impegnate esercizio 2018	3.750.010,48
variazioni nei residui	0
Variazioni residui attivi (solo minori residui attivi)	0
Variazioni residui passivi (solo minori residui passivi)	0
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018</b>	<b>15.899,41</b>

### ESAME DELLE ENTRATE

#### ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti				Previsione Competenza 2019
Entrate Contributive	Euro			802.891,14
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro			2.492.901,00
Altre Entrate	Euro			3.600,00
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>			<b>3.299.392,14</b>

- Entrate Contributive per euro 802.891,14 risultano costituite:
  - Per euro 600.000,00 dal contributo degli studenti. Lo stesso risulta in incremento rispetto al valore dell'esercizio precedente, per effetto del ritocco ai contributi di alcuni corsi, nonché per l'incremento della popolazione scolastica maggiore di circa 47 unità rispetto all'anno accademico precedente. Tale importo si è determinato rapportando i valori delle rette al numero degli allievi iscritti, tenendo presente l'aumento di contribuzione previsto per i nuovi corsi biennali ordinamentali;
  - Per euro 49.000,00 dalla Fondazione CRESCIAMO per rimborso delle spese sostenute per l'educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione, con la quale l'Istituto ha stipulato una convenzione nel corso del 2017;
  - Per euro 150.191,14 per contributi relativi al progetto per l'attività inerente l'Educazione musicale nei nidi e nelle scuole materne del territorio di Modena, a seguito accordo sottoscritto nel 2012 e successivamente aggiornato;
  - Per euro 3.700,00 per contributi vari: euro 3.000,00 verranno erogati dall'azienda ospedaliera-Universitaria di Modena per la realizzazione del progetto di tirocinio presso strutture territoriali (educative, culturali, economiche, assistenziali, ecc.) per favorire la crescita socio-professionale degli allievi ed euro 700,00 corrispondente al rimborso (calcolato sullo storico) che il Liceo Sigonio erogherà all'Istituto per l'utilizzo di parte del corpo docente dell'Istituto.
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti per euro 2.492.901,00 risultano complessivamente in aumento e riguardano:
  - Per euro 1.168.601,00– Contributi dal MIUR. di cui 1.158.601, 00 corrispondente ai mezzi finanziari trasferiti dallo Stato nel corso del 2018 ed euro 10.000,00 per l'erogazione di borse di studio del programma "Erasmus";
  - Per euro 850.000,00 Contributi erogati dal Comune di Modena. Somma inferiore rispetto all'anno precedente, per effetto della maggiore contribuzione statale prevista dall'attuazione della legge 107/2015 e dal 22-bis della legge 50/2017. La somma stanziata potrebbe subire una notevole riduzione, una volta definite le risorse del contributo di statizzazione (maggiori rispetto all'esercizio 2018) da destinare alle singole Istituzioni per il 2019;
  - Per euro 400.000,00 Contributi erogati dal Comune di Carpi in ossequio alla storica ripartizione dei contributi e dei costi fra i 2 comuni sovventori per il funzionamento dell'Istituto (1/3 di 1.200.000,00 importo totale del contributo dei 2 enti al netto di 50.000,00 euro in carico al solo Comune di Modena per trasferimento di somme per il servizio di portineria e pulizia della sede di Modena, spesa questa gestita direttamente dall'Istituto (a differenza della sede di Carpi in cui è presente personale in posizione di comando del comune di Carpi);
  - Per euro 74.300,00 Trasferimenti da privati e precisamente: euro 5.300,00 da alcune associazioni musicali per l'utilizzo di spazi dell'Istituto; euro 51.000,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena di cui 25.000,00 euro per il finanziamento delle borse di studio e 26.000,00 euro per varie iniziative musicali tenute dall'Istituto e finanziate dalla Fondazione dietro rendicontazione delle spese sostenute; euro 15.000,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi per il Progetto della rassegna musicale "The music, my friend, is blowing in the wind" organizzata nell'auditorium "San Rocco" a Carpi ( contributo riconosciuto e oggetto di prossima delibera da parte del Consiglio di Amministrazione della Fondazione) ed euro 3.000,00 per gli introiti, relativi alla destinazione del 5 per mille da parte di privati.
- Altre Entrate per euro 3.600,00 riguardano principalmente la previsione di poste correttive e compensative e gli interessi attivi sul conto corrente.

#### ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non sono previste entrate in conto capitale.



## ESAME DELLE SPESE CORRENTI

Le spese correnti, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese Correnti Titolo I				Previsione Competenza 2019
Funzionamento	Euro			3.072.138,36
Interventi diversi	Euro			177.253,78
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>			<b>3.249.392,14</b>

- Le spese di Funzionamento per euro 3.072.138,36 sono così ripartite:

- Spese per gli organi dell'Ente euro 26.960,00 riguardanti i gettoni di presenza Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e della Consulta degli Studenti, l'indennità del Direttore ed i compensi dei Revisori dei Conti;

- Spese per il personale per euro 2.706.178,36 che riguardano principalmente, per euro 425.000,00 le spese del personale a tempo determinato, per euro 1.675.000,00 le spese di personale a tempo indeterminato, per euro 290.000,00 i compensi per collaborazioni coordinate e continuative legate alle esigenze dell'istituto per le attività di corsi da effettuare, per euro 165.000,00 per l'IRAP, per euro 13.000,00 l'INAIL, per euro 39.770,36 per il fondo d'istituto, per euro 78.000,00 le spese per la didattica aggiuntiva, per euro 19.408,00 le spese per i servizi bibliotecari e di appalto interinale e per euro 1.000,00 le spese per indennità di missioni e rimborsi;

- Spese per l'acquisto di beni e servizi di euro 339.000,00 dove si evidenziano per euro 289.000,00 le spese per incarichi specifici a collaboratori per prestazioni d'opera per l'attività artistica-didattica e di produzione musicale, per euro 14.000,00 per i servizi informatici, per euro 13.500,00 per la manutenzione e il noleggio degli strumenti musicali, per euro 9.000,00 per il pagamento dei premi per le polizze assicurative, euro 8.500,00 spese per libretti, diplomi, pergamene e per l'acquisto di riviste, giornali pubblicazioni varie e materiale di consumo, euro 4.000,00 spese per la formazione del personale ed euro 1.000,00 per spese per il funzionamento di commissioni e comitati.

- Spese interventi diversi di euro 177.253,78 riguardano principalmente le spese per manifestazioni artistiche in itinere o che verranno programmate nel 2019 per euro 55.838,0 – borse di studio per euro 35.800,00, per euro 10.000,00 le spese destinate al programma Erasmus, euro 19.000,00 le spese per tesoreria, poste correttive e compensative e restituzioni e rimborsi, euro 6.615,78 per spese impreviste e non classificabili. Tra le spese per interventi diversi risulta l'accantonamento al fondo di riserva per euro 50.000,00. Lo stesso rientra nei limiti previsti dal regolamento di contabilità dell'Ente, il quale stabilisce che l'iscrizione del fondo di riserva per spese impreviste non deve superare il Tre per cento del totale delle uscite correnti e su tale capitolo non possono essere emessi mandati di pagamento.

## SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, sono così costituite:

Investimenti	Euro			50.000,00
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>			<b>50.000,00</b>

Analisi spese in conto capitale:

- Le spese per investimenti risultano incrementate rispetto al 2018 e sono pari a euro 50.000,00. Si prevede l'acquisto di un pc IMAC da destinare alla sede di Carpi oltre a strumenti e/o attrezzature musicali. Si prevedono altresì spese per il recupero funzionale dell'auditorium Verti della sede di Modena.

## PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 700.800,00, comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi.

Tra le partite di giro è previsto l'utilizzo del fondo cassa economale per la gestione delle minute spese per euro 800,00.

#### RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

I revisori rappresentano che l'Ente ha predisposto il bilancio di previsione nel rispetto delle singole norme di contenimento previste dal DL 78/2010 convertito con legge 30 luglio 2010 n.122. In particolare, ai sensi dell'art. 6 comma 3, ha provveduto alla riduzione del 10% sulle indennità, compensi, gettoni, retribuzioni o le altre utilità comunque denominate da corrispondere ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo (compreso compenso ai revisori dei conti)

Tale riduzione viene trattenuta al bilancio dell'ente.

Il capitolo "61" è stato aumentato di euro 2.246,00 qualora nel corso del 2019 non ci fosse la riduzione delle spese degli organi prevista dal DL 78/2010.

#### CONCLUSIONI

I revisori considerato che:

- il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le entrate previste risultano essere attendibili in relazione agli introiti degli esercizi precedenti;  
A tal fine si prende atto di quanto espresso nella relazione del presidente, prof Donatella Pieri:

**"Gli EELL finanziatori dell'Istituto, secondo quanto stabilito all'art. 4 dell'Accordo di programma tra i comuni di Modena e Carpi, deliberato dalle rispettive Giunte, in applicazione della statizzazione e razionalizzazione delle istituzioni AFAM non statali, si impegnano ad assicurare la copertura del finanziamento dell'Istituzione a garanzia dell'assenza di situazioni debitorie e delle spese necessarie per il funzionamento dell'Istituto.";**

- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Ente intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

esprimono parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2019 da parte del Consiglio di Amministrazione.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi.



Dott. Andrea Cappelloni





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

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2019 - RELAZIONE PROGRAMMATICA**

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019 è stato redatto in conformità a quanto disposto dagli articoli da 4 a 8 del Regolamento di Istituto per l'Amministrazione, la Finanza e la contabilità ed in ottemperanza alle disposizioni previste dalla Legge n.122 del 2010.

Il documento contabile è stato redatto al fine di dare attuazione agli indirizzi concernenti la programmazione didattica e la produzione artistica così come delineati dalle delibere del Consiglio Accademico del 13 dicembre 2018 e del Consiglio di Amministrazione del 18 dicembre 2018.

Il Bilancio è stato predisposto tenendo conto delle entrate determinate dai contributi degli studenti, da alcuni contributi di privati (utilizzati principalmente per l'organizzazione di eventi musicali nel territorio), dai finanziamenti degli Enti Locali e dai contributi del Ministero relativi all'applicazione della L. 107/2015, della L. 50/2017 e della L. 205/2017 (Legge di bilancio 2018)

### **1. Le condizioni generali del Bilancio di previsione 2019**

L'elaborazione e la redazione del Bilancio di previsione 2019 e la sottoposizione all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, avvengono in anticipo rispetto ai più recenti esercizi, grazie sia all'affinato efficientamento gestionale degli uffici Amministrativi sia all'avvio del processo di statizzazione che, pur ancora a tutt'oggi affidato a decreti in bozza condivisi dal MIUR e quindi non ancora efficaci, hanno permesso di rispettare i tempi previsti per la pianificazione dell'attività dell'Istituto nel breve e medio termine. Si evidenzia pertanto che, essendo tali atti ministeriali in fase di elaborazione, non sono possibili valutazioni certe dell'ordine di grandezza della voce di entrata corrispettiva del previsionale 2018, ma sono possibili stime prudenziali rapportate allo storico delle erogazioni ministeriali..

E' oggettivamente riscontrabile che l'Istituto abbia potuto assicurare il sostegno economico allo svolgimento della sua funzione istituzionale grazie alle maggiori erogazioni dello Stato che hanno colmato la diminuzione progressiva dell'entità del contributo erogato dai Comuni di Modena e Carpi.

Inoltre La predisposizione del bilancio 2019 beneficia del contributo erogato dal MIUR nell'anno 2018 a favore degli Istituti Musicali non statali pari a Euro 17.720.452,00.

Ciò ha comportato un'entrata per l'Istituto, sulla base dei criteri di riparto utilizzati dal MIUR, di € 1.158.601,00 (definita a suo tempo nel bilancio di previsione in € 235.000,00, avendo considerato solamente il contributo previsto dalla L. 107/2015 già ricevuto negli scorsi anni).

Tale circostanza ha prodotto dell'avanzo di gestione e si è pertanto convenuto, insieme alle Amministrazioni comunali di Modena e Carpi, di procedere a una riduzione della loro contribuzione.

Il contributo 2018 che l'Istituto ha pattuito con il Comune di Modena ed effettivamente riscosso ammonta ad euro 625.695,50 (143.570,50 euro in meno rispetto allo stanziamento assestato).

Il contributo 2018 che l'Istituto ha pattuito con il Comune di Carpi ammonta ad euro 300.000,00 (72.133,00 euro in meno rispetto allo stanziamento assestato), di cui 150.000,00 euro tuttora da riscuotere.

Nella predisposizione del Bilancio di previsione 2019, in merito al contributo statale, si è tenuto conto dei contributi erogati nel corso del 2018, secondo quanto prevede l'art. 7 comma 7 del Regolamento di contabilità dell'Istituto, pertanto sono stati inseriti a bilancio i contributi statali di competenza 2018 incassati nel corso dello stesso anno.

Tuttavia per il 2019 la simulazione della contribuzione statale applicata a questa Istituzione, porterebbe ad una previsione del contributo di statizzazione e di funzionamento stimato in euro 1.550.000,00. Alla data odierna i decreti richiamati sono al vaglio del Mef per l'approvazione.

**Gli EELL finanziatori dell'Istituto, secondo quanto stabilito all'art. 4 dell'Accordo di programma tra i comuni di Modena e Carpi, deliberato dalle rispettive Giunte, in applicazione della statizzazione e razionalizzazione delle istituzioni AFAM non statali, si impegnano ad assicurare la copertura del finanziamento dell'Istituzione a garanzia dell'assenza di situazioni debitorie e delle spese necessarie per il funzionamento dell'Istituto.**

Considerando i titoli soggetti a gestione "discrezionale" (e quindi al netto delle "partite di giro"), si prevede quindi una struttura delle entrate incentrata sulle seguenti macrovoci:

	<b>Assestato 2018</b>	<b>Previsione 2019</b>
Contributi da parte dei Comuni	925.695,50	1.250.000,00
Contributo MIUR	1.158.601,00	1.158.601,00
Entrate da studenti	555.000,00	600.000,00

Entrate diverse	316.770,70	91.600,00
Progetto nidi e scuole materne	196.668,75	199.191,14
<b>Totale</b>	<b>3.152.735,95</b>	<b>3.299.392,14</b>

e una struttura delle **uscite** incentrata sulle seguenti macrovoci:

	<b>Assestato 2018</b>	<b>Previsione 2019</b>
Uscite per organi istituzionali	24.714,00	26.960,00
Uscite per personale	3.024.829,84	2.990.178,36
Uscite diverse	212.058,00	282.253,78
<b>Totale</b>	<b>3.261.601,84</b>	<b>3.299.392,14</b>

Tanto premesso, per la redazione del Bilancio Annuale di previsione 2019 sono state individuate le seguenti linee di programma:

- Garanzia del regolare funzionamento di tutti i corsi attivati, Pre Accademici, Vecchio ordinamento ad esaurimento, Trienni e Bienni Ordinamentali (eventuali Bienni sperimentali ad esaurimento)
- Ricorso alle docenze esterne per le discipline per cui non sono disponibili e/o reperibili risorse interne all'istituzione tramite espletamento delle regolari procedure selettive.
- Incentivi alla produzione con l'attuazione del Piano delle attività artistiche deliberate dal CA
- Attività di Internazionalizzazione del programma Erasmus+, Accordi Agenzia Nazionale
- Formazione del personale
- Sicurezza degli ambienti di lavoro

Pertanto per la redazione del Bilancio Annuale di previsione 2019 sono state individuati i seguenti capitoli di entrate e spese:

## **ENTRATE**

### **ENTRATE CORRENTI- Titolo I**

#### **Capitolo 10 – Contributi da studenti**

Il capitolo è stato determinato in euro 600.000,00, in incremento rispetto al valore dell'esercizio precedente, per effetto del ritocco ai contributi di alcuni corsi, nonché per l'incremento della popolazione scolastica maggiore rispetto all'anno accademico precedente. Tale importo si è determinato rapportando i valori delle rette al numero degli allievi iscritti, tenendo presente l'aumento di contribuzione previsto per i nuovi corsi biennali ordinamentali. Nel corso dell'Esercizio corrente verranno incassate le seconde rate dell'a.a. 2018/2019 nonché, le prime rate dell'a.a. 2019/2020. In aggiunta a queste, saranno versati i contributi per esami dell'a.a. 2018/2019, nonché i contributi degli esami di ammissione 2019/2020. Di seguito la tabella riepilogativa:

<b>Previsioni contributi degli studenti anno 2019</b>		
<b>Corsi</b>	<b>Iscritti</b>	<b>da incassare anno 2019</b>
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	<b>15</b>	43.000,00 €
Master di I livello		
24 crediti	<b>4</b>	2.400,00 €
Biennio di II livello - ORDINAMENTALE	<b>30</b>	38.000,00 €
Biennio di II livello - SPERIMENTALE	<b>17</b>	19.250,00 €
Triennio di I livello in discipline musicali	<b>111</b>	128.490,00 €
Singolo insegnamento afam	<b>2</b>	2.400,00 €
Singolo insegnamento preaccademico	<b>37</b>	27.600,00 €
Corsi ordinari	<b>3</b>	15.000,00 €
Corsi preaccademici	<b>228</b>	201.000,00 €
Corso operatori musicali	<b>4</b>	2.600,00 €
Altri corsi (masterclass annuale di tromba)	<b>3</b>	2.160,00 €
Corsi di avviamento strumentale	<b>133</b>	76.800,00 €
Corsi di propedeutica musicale	<b>41</b>	14.350,00 €
Coro di voci bianche	<b>13</b>	1.950,00 €
Contributi per esami		25.000,00 €
<b>totale</b>	<b>641</b>	<b>600.000,00 €</b>

**Capitolo 30.01 – Fondazione CRESCIAMO** si tratta del rimborso delle spese sostenute per l'educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione Cresciamo, con la quale il nostro Istituto ha stipulato una convenzione nel corso del 2017. Nel capitolo sono stati previsti **euro 49.000,00**, prevedendo il secondo acconto e il saldo dei costi diretti e indiretti del servizio per l'anno scolastico 2018-2019, e il primo acconto del progetto (comprensivo di costi diretti e indiretti) per l'anno scolastico 2019-2020.

**Capitolo 30.02 – CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA** Nel capitolo sono stati previsti i costi diretti e indiretti imputati direttamente al Comune di Modena, a conferma dell'Accordo riguardante l'Educazione musicale nei nidi e nelle scuole materne del territorio di Modena, sottoscritto nel 2012 e successivamente aggiornato. Nel capitolo sono stati previsti **150.191,14 euro** risultanti dal piano dei conti sottoscritto tra l'Istituzione, il Comune di Modena e la Fondazione Cresciamo, al netto del contributo già previsto nel capitolo 30.01 – fondazione Cresciamo.

#### **Capitolo 40 – Contributi Vari**

La previsione iniziale del capitolo, pari ad **3.000,00 euro**, è un contributo che erogherà l'azienda ospedaliera-Universitaria di Modena per la realizzazione del progetto di tirocinio presso strutture territoriali (educative, culturali, economiche, assistenziali, ecc.) per favorire la crescita socio-professionale degli allievi, al fine di agevolare le scelte professionali sfruttando l'esperienza diretta nel mondo del lavoro. Il contributo verrà utilizzato per l'erogazione di borse di studio per gli allievi direttamente coinvolti nell'iniziativa.

#### **Capitolo 42 – Contributi Convenzione Sigonio**

La previsione iniziale del capitolo ammonta ad **euro 700,00** e corrisponde al rimborso (calcolato sullo storico) che il Liceo Sigonio erogherà all'Istituto per l'utilizzo di parte del corpo docente dell'Istituto per gli esami di ammissione a. s. 2019/2020 che si svolgeranno nella citata scuola Statale.

**Capitolo 50 – Contributi dallo Stato.** In attuazione dell'art. 1 comma 54 della legge 107/2015 che ha reso stabile il contributo del MIUR fino alla statizzazione dell'Istituto, del decreto legge 24 aprile 2017 n. 50, art. 22-bis comma 3 con il quale viene istituito un apposito fondo ai fini dell'attuazione del processo di statizzazione rivolto agli ISSM non statali, e dell'art. 1 comma 652 della legge 27 dicembre 2017 n. 205 (legge di bilancio 2018) che ha stanziato ulteriori risorse per consentire la complessiva statizzazione e razionalizzazione delle predette istituzioni, si prevede di ricevere nel 2019 almeno **1.158.601,00 euro**, valore questo corrispondente ai mezzi finanziari trasferiti dallo Stato nel corso del 2018, secondo quanto prevede il comma 7 art. 7 del Regolamento di contabilità dell'Istituto; tuttavia si evidenzia che le risorse messe a disposizione dallo Stato per il 2019 risultano essere superiori a quelle ricevute nel 2018, pertanto, poichè i Comuni di Modena e Carpi garantiscono la totale copertura delle risorse per far fronte al funzionamento dell'Istituto, gli eventuali maggiori accertamenti che si riceveranno saranno oggetto di storni di entrata dai capitoli dei contributi "comunali" (cap. 80 e cap. 90), con diminuzioni che terranno conto degli accordi fra i Comuni e l'Istituto (ripartizione in proporzione di 1/3 per Carpi e di 2/3 per Modena del maggiore trasferimento).

**Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma Erasmus.** La previsione in questo capitolo, di **euro 10.000,00**, riguarda il contributo Statale per l'erogazione di borse di studio a studenti e/o docenti in mobilità in altri Paesi che hanno aderito a tale progetto. Il contributo ha corrispondenza nella parte spese, nel capitolo 222.03.00 "Erasmus".

**Capitolo 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena.** Il contributo che l'Istituto pattuisce con il Comune di Modena viene determinato in **850.000,00 euro**, somma inferiore rispetto all'anno precedente, per effetto della maggiore contribuzione statale previsto dall'attuazione della legge 107/2015 e dal 22-bis della legge 50/2017. La somma stanziata potrebbe subire una notevole

riduzione, una volta definite le risorse del contributo di statizzazione (maggiori rispetto all'esercizio 2018) da destinare alle singoli Istituzioni per il 2019 .

#### **Capitolo 90 – Contributi erogati dal Comune di Carpi**

Per quanto riguarda invece il contributo del Comune di Carpi per l'anno 2019, la previsione iniziale, in ossequio alla storica ripartizione dei contributi e dei costi fra i 2 comuni sovventori per il funzionamento dell'Istituto, si determina in **euro 400.000,00** (1/3 di 1.200.000,00 importo totale del contributo dei 2 enti al netto di 50.000,00 euro in carico al solo Comune di Modena per trasferimento di somme per il servizio di portineria e pulizia della sede di Modena, spesa questa gestita direttamente dall'Istituto (a differenza della sede di Carpi in cui è presente personale in posizione di comando del comune di Carpi).

#### **Capitolo 110 – Trasferimenti da privati**

La previsione di **euro 5.300,00** si riferisce prevalentemente a contributi di alcune associazioni musicali per l'utilizzo di spazi dell'Istituto, a versamenti di esterni per le audizioni della Masterclass di Canto della sig. ra Kabaivanska, e a contributi di privati per l'erogazione di borse di studio a studenti particolarmente meritevoli.

#### **Capitolo 111 – Fondazione Cassa di Risparmio di Modena**

Sono previsti sul capitolo **euro 51.000,00**, di cui 25.000,00 euro per il finanziamento delle borse di studio per gli allievi del Masterclass e del Biennio di Canto tenuti dalla Prof. Raina Kabaivanska, e 26.000,00 euro per varie iniziative musicali tenute dall'Istituto e finanziate dalla Fondazione dietro rendicontazione delle spese sostenute.

#### **Capitolo 111 – Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi**

Si prevede di ricevere dalla fondazione **15.000,00 euro** per il Progetto della rassegna musicale "The music, my friend, is blowing in the wind" organizzata nell'auditorium "San Rocco" a Carpi.

#### **Capitolo 116 – Contributi per destinazione 5 per mille**

Nel capitolo vengono previsti **euro 3.000,00**, per gli introiti, relativi alla destinazione del 5 per mille da parte di privati all'Istituto nell'anno 2016

#### **Capitolo 141 – Interessi attivi**

La previsione di **euro 100,00** è correlata alla stima di incasso degli interessi attivi sul conto corrente dell'Istituzione presso la Tesoreria,

#### **Capitolo 150 – Poste correttive e compensative di uscite correnti**

La previsione di **euro 3.000,00** è una stima delle poste di rimborso che l'Istituzione incasserà nel 2019 a cui poi corrisponderà un versamento nel capitolo delle Uscite.

#### **Capitolo 160 – Entrate non classificabili in altre voci**

La previsione di **euro 500,00** è correlata all'incasso dei diritti di segreteria per tasse di concorso o di quote dovute per la partecipazione a selezioni pubbliche indette dall'Istituto per la redazione di



graduatorie, da parte di soggetti esterni interessati, e a versamenti di contributi di assicurazione da parte di utenti esterni.

### **PARTITE DI GIRO – TITOLO III**

Il totale previsto in questo titolo è pari a € **700.800,00**, distribuiti come di seguito:

#### **Capitolo 350 – Ritenute erariali**

La previsione del 2019 nel Capitolo è di **euro 460.000,00** a fronte di importi che l'istituzione incasserà come partite di giro per versarle a sua volta successivamente, nei termini dovuti e a norma di legge, ai soggetti aventi diritto, in uguale importo, traendoli dal corrispondente capitolo delle uscite.

#### **Capitolo 351 – Altre ritenute**

La previsione del 2019 è di **euro 11.000,00** per somme che l'Istituzione incasserà come partite di giro a cui poi corrisponderà un versamento nel corrispondente capitolo delle uscite.

#### **Capitolo 352 – Ritenute sindacali**

La previsione per il 2019 è di **euro 4.000,00** a fronte di somme che l'istituzione incasserà dai dipendenti che hanno rilasciato deleghe a favore delle organizzazioni sindacali, in ragione di partite di giro, a cui poi corrisponderà uguale versamento nel corrispondente capitolo delle uscite.

#### **Capitolo 353 – Fondo Economale**

La previsione del 2019 è di **euro 800,00** per la somma che l'Istituzione dovrà restituire alla fine dell'esercizio, disponendo di un fondo di minute spese, necessario per pagamenti urgenti e essenziali, attivato con mandato di pagamento nel corrispondente capitolo delle uscite.

#### **Capitolo 360 – Ritenute previdenziali ed assistenziali**

La previsione per il 2019 è di **euro 225.000,00**, a fronte di ritenute che l'istituzione tratterrà o a contributi che applicherà, per poi incassarli in ragione di partite di giro, a cui poi corrisponderanno versamenti di pari importo dal corrispondente capitolo delle uscite.

<b>TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI del TITOLO I</b>	<b>€ 3.299.392,14</b>
<b>TOTALE DELLE ENTRATE PATRIMONIALI del TITOLO II</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE CON NATURA DI PARTITE DI GIRO-TIT.III</b>	<b>€ 700.800,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>€ 4.000.192,14</b>
<b>TOTALE FONDO INIZIALE DI CASSA</b>	<b>€ 96.590,54</b>

### **USCITE CORRENTI – TITOLO I**

#### **USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

I capitoli dei compensi e delle indennità degli organi Istituzionali sono calcolati in base agli stanziamenti storici, che prevedevano la riduzione del 10 % in applicazione del DL 78/2010; qualora per il 2019 non ci fosse la riduzione, l'ulteriore spesa viene prevista nel capitolo 61 Oneri

Organi di gestione

### **Capitolo 10 – Compensi CDA gettoni di presenza**

Nel capitolo sono stati previsti complessivi **euro 1.800,00**, a fronte del numero stimato di sedute del Consiglio previste in quantità inferiore rispetto le 11 previste come gettonabili dal Decreto Interministeriale per la determinazione dei limiti dei compensi agli organi delle Istituzioni per l'alta formazione artistica musicale e coreutica (che- in attuazione dell'art. 4, comma 3 del D.P.R. 132/2003- prevede, all'art. 3, che i compensi previsti per la partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e della Consulta degli Studenti, possano essere attribuiti per un massimo di 11 sedute l'anno), mantenendo la riduzione del 10%, da applicare a tutti gli organi istituzionali (qualora non ci fosse la riduzione il rimanente 10 % viene previsto negli oneri organi di gestione, prevedendo quindi un valore di base di € 45 per ciascun gettone di presenza dovuto a ciascun consigliere di amministrazione che partecipi alle sedute convocate.

### **Capitolo 20 – Indennità di presidenza e di direzione**

Nel capitolo viene prevista l'indennità del docente preposto alle funzioni di Direttore dell'Istituto, al netto della riduzione prevista dal DL 78/2010, pari a **euro 11.700,00**.

### **Capitolo 30 – Compensi componenti Consiglio Accademico**

Nel capitolo sono stati previsti complessivi **euro 2.376,00**, per i compensi ai componenti del Consiglio Accademico, non diversamente da quanto previsto nell'esercizio precedente.

### **Capitolo 40 – Compensi componenti collegio dei Revisori dei conti**

Nel capitolo la previsione di spesa per l'anno 2019 ammonta ad **euro 3.258,00**, tenendo conto degli incrementi disposti dal Decreto Miur del 14 febbraio 2015.

### **Capitolo 50 – Consulta Studenti compensi gettoni di presenza**

Nel capitolo sono stati previsti complessivi **euro 1.080,00**, per i compensi ai componenti della Consulta in numero di 5, ipotizzando otto sedute nel corso dell'anno 2019.

### **Capitolo 61 – Oneri organi di gestione**

Gli oneri organi di gestione di cui ai precedenti capitoli, sono stati previsti per l'esercizio 2019 per un ammontare complessivo di **euro 6.746,00**, importo superiore rispetto all'esercizio precedente per euro 2.246,00, prevedendo l'ulteriore somma qualora nel corso del 2019 non ci fosse la riduzione delle spese degli organi prevista dal DL 78/2010.

### **Capitolo 70 – Spese personale a tempo determinato**

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2019 ammonta ad **euro 425.000,00**, in aumento rispetto all'esercizio passato, in quanto il capitolo assorbe la spesa di 4 assistenti amministrativi, 1 coadiutore a 30 ore, 2 coadiutori a 20 ore e 7 docenti AFAM a tempo determinato (2 cattedre di canto, 1 di Pianoforte, 1 di Musica da Camera, 1 di Pratica pianistica, 1 di Sassofono,

1 di Musica d'insieme per strumenti ad archi).

La previsione tiene conto inoltre della legge finanziaria 2019 che ha riproposto l'indennità di vacanza contrattuale che sarà per tre mesi (aprile maggio e giugno lo 0,47 per cento dell'imponibile del tabellare, da luglio 2019 sarà lo 0,7 per cento dell'imponibile del tabellare) e inoltre dell'elemento perequativo riproposto anche per il 2019. Inoltre la finanziaria 2019 ha previsto gli aumenti contrattuali per il triennio 2019/2021, per il 2019 è il 1,3 % della retribuzione (0,5 per cento al netto della IVC che verrà inglobata una volta firmato il nuovo CCNL), quantificabile per il personale a tempo determinato in 2.000,00 euro.

#### **Capitolo 80 – Indennità di missione e rimborsi**

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2019 ammonta ad **euro 1.000,00** importo necessario per far fronte alle spese per missioni e trasferte del personale dipendente.

#### **Capitolo 90 – Irap**

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2019 ammonta ad **euro 165.000,00** e riguarda i versamenti che l'Istituto effettuerà per il pagamento dovuto dell'imposta regionale sulle attività produttive.

#### **Capitolo 91 – Inail**

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2019 ammonta ad **euro 13.000,00** stesso importo rispetto all'anno precedente, l'Istituto continua a pagare un premio INAIL minore rispetto al dovuto (con un risparmio all'incirca del 14 %), per effetto della Legge 147/2013.

#### **Capitolo 100 – Compensi personale a tempo indeterminato**

Nel presente capitolo la previsione per il 2018 è di **euro 1.675.000,00**, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, per effetto di alcuni pensionamenti e per l'aspettativa non retribuita del docente di Violino, nonostante le progressioni stipendiali che anche quest'anno coinvolgeranno diversi docenti.

Anche per questo capitolo la previsione tiene conto della legge finanziaria 2019 che ha riproposto l'indennità di vacanza contrattuale che sarà per tre mesi (aprile maggio e giugno lo 0,47 per cento dell'imponibile del tabellare, da luglio 2019 sarà lo 0,7 per cento dell'imponibile del tabellare) e dell'elemento perequativo. Inoltre la finanziaria 2019 ha previsto gli aumenti contrattuali per il triennio 2019/2021, per il 2019 è il 1,3 % della retribuzione (0,5 per cento al netto della IVC che verrà inglobata una volta firmato il nuovo CCNL), quantificabile per il personale a tempo indeterminato in 8.000,00 euro

#### **Capitolo 110 – Collaborazioni coordinate e continuative**

La previsione del presente capitolo per il 2019 ammonta ad **euro 290.000,00** e copre le esigenze stimate fino alla fine del corrente esercizio, tenendo conto anche di quelle del nuovo anno accademico (2019/2020), proiettando, quindi, la spesa affrontata nell'ultima parte del 2018. Il

valore rimane analogo al 2018, la stima dei costi delle collaborazioni degli Educatori musicali nelle scuole infanzia e nidi del territorio del Comune di Modena rimane pressochè invariata.

### **Capitolo 120 – Fondo d'Istituto**

La previsione per il 2019 sul presente capitolo (determinata nei modi contrattualmente stabiliti) ammonta a **euro 39.770,36** calcolato su 37 docenti e 9 ATA.

### **Capitolo 120/01/00 – Spese per didattica aggiuntiva**

La previsione per il 2019 sul presente capitolo riguarda la retribuzione delle ore extraincarico effettuate dal Corpo Docente dell'Istituto per l'anno 2019, sulla base di assegnazioni effettuate dal Direttore su indicazione del Consiglio Accademico, tenendo conto delle disponibilità dei docenti in possesso dei requisiti prescritti; il valore stimato per le attività aggiuntive di didattica da effettuare nel corso di questo anno ammonta a **euro 78.000,00**, in una condizione di totale assenza di esuberi di personale, sulla base della stima delle ore da effettuare sulla base dei corsi attivati e in rapporto al numero degli iscritti, tenendo conto del valore orario unitario che, per l'anno accademico 2018-2019, rimane invariato in € 27.

### **Capitolo 122 – Appalto interinale/servizi**

La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 19.408,00**, in aumento rispetto al 2018. La spesa riguarda l'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 per n. 800 ore (per complessivi 15.408,00 euro) e 4.000,00 euro per spese di pulizia straordinaria dei locali dell'Istituto.

### **Capitolo 190 – spese di funzionamento di commissioni e comitati**

La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 1.000,00** ed è finalizzata al rimborso delle spese dei commissari d'esame o di concorso, nei casi in cui sia indispensabile prevedere l'intervento di figure esterne all'Istituto, per legge o per causa di forza maggiore.

### **Capitolo 191 – SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE**

La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 4.000,00**, per i corsi di aggiornamento sulla sicurezza e la relativa formazione, come sancisce il D. lgs 81/08, oltre ai corsi di formazione del personale amministrativo.

### **Capitolo 192 – SPESE PER PREMI DI ASSICURAZIONE**

Si prevede di spendere **euro 9.000,00** per il pagamento dei premi per le polizze assicurative stipulate dall'Istituto con il broker, individuato in ASSITECA SRL.

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

La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 3.000,00**, la produzione interna dei progetti grafici e la possibilità di usufruire della stamperia comunale, pagando costi contenuti, permette all'istituto di abbassare questa spesa.

### **Capitolo 200 – ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI**

La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 289.000,00**, e, per avere un quadro generale degli incarichi esterni, il capitolo in oggetto è da sommare con i relativo capitolo 110 delle collaborazioni coordinate e continuative e del capitolo 221 Manifestazioni artistiche. La spesa in questo capitolo riguarda i rapporti di prestazione d'opera (art. 53 del TUIR), e i redditi diversi (art. 67 TUIR). delle collaborazioni svolte nell'Istituto da parte di figure esterne, per ampliamento dell'offerta formativa, e per le collaborazioni nei nidi e scuole infanzia del territorio del Comune di Modena.

### **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. La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 13.500,00**, e tiene conto, oltre che alla normale manutenzione e accordatura dei pianoforti delle due sedi per 8.000,00 euro, anche della riparazione del Cavani, la cui spesa dovrebbe aggirarsi sui 3.000,00 euro, e del noleggio di alcuni strumenti (arpa, clavicembalo, etc. per 2.500,00 euro).

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

La previsione per il 2019 ammonta ad **euro 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 .

### **Capitolo 205 – ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO**

La spesa del capitolo riguarda il noleggio di una LIM multifunzione ed una fotocopiatrice (canoni annui all'incirca di 1.200,00 euro e 500.00 euro), per un totale del capitolo di **2.500 euro** integrato da 700,00 euro di materiale di consumo.

### **Capitolo 220 – USCITE PER SERVIZI INFORMATICI**

La previsione per questo capitolo per il 2019 è di **euro 14.000,00**, in diminuzione rispetto all'anno precedente, avendo già sostenuto nel 2018 la spesa per l'ideazione e la creazione del nuovo sito dell'Istituto. Lo stanziamento servirà per mantenere i canoni annui di pacchetti software necessari per il funzionamento dell'Istituto (Isidata, Cityware moduli bilancio, atti amministrativi, gestione rette, protocollo, applicativo Adobe per progetti grafici, manutenzione nuovo sito, rinnovo domini Istituto). Si prevede inoltre di spendere circa 800,00 per un nuovo programma di gestione aule, e 410 euro per spese della nuova rivista on line "Le musiche".

### **Capitolo 221 – MANIFESTAZIONI ARTISTICHE**

La previsione per questo capitolo per il 2019 è di **euro 55.838,00**, somma destinata alla copertura delle manifestazioni ed eventi musicali in itinere o che verranno programmati nel 2019. Le maggiori spese del capitolo in oggetto riguarderanno la collaborazione con Modena, città del

belcanto, finanziato interamente dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, verranno riproposti i concerti aperitivo presso il Teatro Pavarotti di Modena (concerti per una parte a carico della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena), e, per Carpi, la rassegna "The music, my friend, is blowing in the wind" finanziata per una parte dalla Fondazione Cassa di risparmio di Carpi.

#### **.Capitolo 222 – BORSE DI STUDIO**

La previsione è di **euro 35.800,00**, a fronte di progetti e bandi approvati e pubblicati, per l'assegnazione di Borse di studio ad allievi e/o tirocinanti, e a fronte del finanziamento da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena di 25.000,00 euro, delle Borse di studio destinate agli allievi del Masterclass e del Biennio di Canto di Raina Kabaivanska. Oltre a queste, vengono stanziati 1.800,00, euro per le collaborazioni di 150 ore con allievi dell'Istituto, e 3.000,00 euro per borse di studio da erogare in occasioni di manifestazioni musicali con la partecipazione degli allievi dell'Istituto, e 3.000,00 euro per borse di studio di tirocinanti nel progetto di Musicoterapia finanziato dall'azienda ospedaliera universitaria di Modena, 3.000,00 euro per borse di studio/collaborazioni parziali per allievi coinvolti nella Orchestra giovanile della via Emilia (OGVE), L'Orchestra Giovanile della Via Emilia è nata nel 2018 su iniziativa dei Conservatori di Parma e Piacenza e degli Istituti Superiori di Studi Musicali di Modena e Reggio Emilia, con la finalità di offrire ai migliori studenti delle quattro Istituzioni l'opportunità di un'esperienza formativa nel campo della pratica orchestrale, sotto la guida di docenti-tutor esperti e in sinergia con le forze produttive del territorio regionale e nazionale.

#### **Capitolo 222.03.00 – ERASMUS**

La previsione è di **euro 10.000,00**, e trova corrispondenza nel relativo capitolo di entrata 51 "Attribuzione fondi per programma Erasmus, lo stanziamento rimane invariato rispetto all'anno precedente, in quanto pur essendo minori le richieste di mobilità per gli allievi, per quest'anno vi è la richiesta di mobilità per docenza da parte di un insegnante.

#### **Capitolo 224.01.00 – SPESE DI TESORERIA**

La previsione per il 2019 inserita in questo capitolo è di **euro 1.000,00**, in forte aumento per effetto dell'applicazione da parte delle amministrazioni pubbliche della direttiva sui servizi di pagamento 2015/2366/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015 (PSD2), oggetto di una nota MEF n. 22 del 15 giugno 2018, la quale conferma che le Tesorerie, in esecuzione di un'operazione di pagamento, trasferiscono la totalità dell'importo dell'operazione e non trattengono spese sull'importo trasferito, pertanto le spese di commissioni sono addebitate agli enti che si avvalgono di tale prestazione di servizio.

#### **Capitolo 226 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**

La previsione sul 2019 inserita in questo capitolo è di **euro 3.000,00** ed è una stima delle partite di giro che l'Istituzione verserà nel 2019, a cui poi corrisponderà un pari valore in entrata nel

corrispondente capitolo delle entrate.

#### **Capitolo 230 – FONDO DI RISERVA**

La previsione sul 2019 è di **euro 50.000,00**, valore che rispetta l'art. 10 comma 1 del Regolamento di contabilità dell'Istituto, essendo inferiore al 3 per cento del totale delle uscite correnti. Di questo capitolo l'Istituzione si potrà avvalere per coprire spese impreviste che potranno verificarsi durante l'esercizio.

#### **Capitolo 231 – RESTITUZIONI E RIMBORSI**

La previsione sul 2019 è di **euro 15.000,00**. L'Istituto si potrà avvalere del predetto importo per restituire le rette versate dagli allievi risultati successivamente beneficiari di borse di studio ERGO a.a. 2018/2019 (dopo la pubblicazione delle graduatorie definitive).

#### **Capitolo 240 – ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

La previsione sul 2019 è di **euro 6.615,78** a fronte di spese impreviste non diversamente classificabili.

<b>TOTALE USCITE CORRENTI ESERCIZIO 2019</b>	<b>€ 3.249.392,14</b>
--	-----------------------

### **USCITE IN CONTO CAPITALE – TITOLO II**

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

La previsione del 2019 è di **euro 25.000,00**, ammontare che si prevede di spendere per attrezzature necessarie per il funzionamento dell'Istituzione (si prevede di acquistare un pc IMAC da destinare alla sede di Carpi) oltre a strumenti e/o attrezzature musicali.

#### **Capitolo 272 — ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO**

La previsione del 2019 è di **euro 25.000,00**, la somma servirà principalmente per il completamento dei lavori di recupero funzionale dell'auditorium Verti della sede di Modena, lavori che dovrebbero partire nel corrente mese di gennaio.

<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE ESERCIZIO 2019</b>	<b>€ 50.000,00</b>
---	--------------------

\*\*\*

<b>PARTITE DI GIRO- TITOLO III</b>	<b>€ 700.800,00</b>
------------------------------------	---------------------

#### **Capitolo 350 – RITENUTE ERARIALI**

La previsione del 2019 è di **euro 460.000,00** che l'istituzione verserà in partita di giro e a cui corrisponderà un'entrata di pari importo nel corrispondente capitolo delle entrate.

### **Capitolo 351 – ALTRE RITENUTE**

La previsione del 2019 è di **euro 11.000,00**, cui corrisponderanno quote che l'istituzione verserà in partita di giro (in corrispondenza a entrate di importo uguale).

### **Capitolo 352 – RITENUTE SINDACALI**

La previsione per il 2019 è di **euro 4.000,00**, cui corrisponderanno quote che l'istituzione verserà in partita di giro (in corrispondenza a entrate di importo uguale).

### **Capitolo 353 – FONDO ECONOMALE**

La previsione del 2019 è di **euro 800,00**, cui corrisponderà uguale importo che l'istituzione verserà in partita di giro al termine dell'esercizio.

### **Capitolo 360 – RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI**

La previsione per il 2019 è di **euro 225.000,00** cui corrisponderanno quote che l'istituzione verserà in partita di giro a norma di legge (in corrispondenza a entrate di importo uguale)

<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE ESERCIZIO 2018</b>	<b>€ 4.000.192,14</b>
di cui:	
<b>USCITE CORRENTI, PER</b>	<b>€ 3.249.392,14</b>
<b>USCITE IN CONTO CAPITALE, PER</b>	<b>€ 50.000,00</b>
<b>PARTITE DI GIRO, PER</b>	<b>€ 700.800,00</b>

## **2. ANALISI GENERALE**

### **2.1 Dotazione organica- Personale Docente**

La dotazione organica del personale docente dell'Istituto aggiornata all'A.A 2018/2019 è la seguente:

<b>n.</b>	<b>Settore disciplinare Codice / Insegnamento</b>	<b>n. posti in organico</b>	<b>n. Titolari a tempo indeterminato</b>	<b>n. Docenti a tempo determinato</b>
1	Pianoforte Codi/21	5	3	1
6	Violino Codi/06	2	2	0
8	Chitarra Codi/02	2	2	0
10	Clarinetto Codi/09	2	2	0
12	Flauto Codi/13	2	1	0
14	Teoria ritmica perc. Musicale Cotp/06	3	2	0
17	Teoria dell'Armonia e analisi Cotp/01	2	2	0
19	Contrabbasso Codi/04	1	0	0
20	Violoncello Codi/07	2	2	0
22	Corno Codi/010	1	1	0
23	Fagotto Codi/12	1	0	0
24	Oboe Codi/14	1	0	0



25	Saxofono Codi/15	1	0	1
26	Tromba Codi/16	2	2	0
28	Canto Codi/23	2	0	2
30	Esercit. Corali Comi/01	1	1	0
31	Esercit. Orch. Comi/02	1	0	0
32	Musica da Camera Comi/03	1	0	1
33	Musica Ins. Fiati Comi/04	2	1	0
35	Musica Ins. str. ad arco Comi/05	1	0	1
36	Composizione Codi/01	1	1	0
37	Poesia per musica e drammaturgia mus. Codm/07	1	1	0
38	Lettura della partitura Cotp/02	1	1	0
39	Pratica e lettura pianistica Cotp/03	2	0	1
41	Elementi di composizione per didattica Codd/02	1	1	0
42	Direzione coro e rep. vocale per didattica Codd/01	1	1	0
43	Pedagogia musicale per didattica Codd/04	1	1	0
44	Storia della musica per didattica / Codd/06	1	1	0
45	Pratica e lettura vocale e pianistica per didattica Codd/05	1	0	0
46	Storia della Musica ed estetica musicale Codm/04	1	1	0
47	Accompagnatore al pianoforte per canto / Codi 25	1	1	0
<b>TOTALI</b>		<b>47</b>	<b>30</b>	<b>7</b>

## 2.2 Dotazione Organica – Personale Amministrativo.

Alle due figure di assistente amministrativo incardinate nel ruolo a tempo indeterminato, e con mansioni (i) di Direttore Amministrativo, (ii) Direttore di Ragioneria, si aggiungono n. 4 addetti alla Segreteria Didattica Qualificazione dell'area amministrativa, con contratto AFAM a tempo determinato assunte tramite bando per graduatoria di istituto espletato nel mese di settembre 2017.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il 3/3/2017 di mantenere invariata la pianta organica che destina una figura a supporto della Biblioteca e di ricollocarla nel nuovo sistema di classificazione nell'area corrispondente secondo la tabella A del CCNL, Area TERZA "Collaboratore di Biblioteca". Tuttavia per tale figura, considerata la indeterminatezza dell'iter di statizzazione, non è stato bandito il concorso, per titoli ed esami, per l'assunzione di 1 risorsa a tempo

determinato, AREA TERZA, Collaboratore, al fine di stabilizzare l'assetto dell'area amministrativa e di segreteria.

<b>tipologia</b>	<b>durata</b>	<b>numero</b>
Assistente Amministrativa f.f. Di Dir. Amministrativo	Tempo indeterminato	1
Assistente Amministrativo con incarico Dir . ragioneria f.f.	Tempo indeterminato	1
Assistente Amministrativa	Tempo determinato	4
1 Coadiutore area I	Tempo indeterminato	1
3 Coadiutori area I	Tempo determinato	1 p.t. 30 ore 2 p.t. 20 ore

### **2.3 Piano dell'offerta Formativa AFAM 2018/2019**

L'istituto Vecchi Tonelli ha attivato i Corsi di Diploma Accademico di I livello e di II ai sensi dei decreti applicativi della Legge 508/99. Il piano dell'offerta Formativa AFAM 2018/2019 è rappresentato dai seguenti corsi:

<b>Corso diploma accademico di I livello</b>	<b>Dipartimento</b>
Arpa	Strumenti ad arco e a corda
Canto	Canto e Teatro Musicale
Chitarra	Strumenti ad arco e a corda
Clarinetto	Strumenti a Fiato
Composizione	Teoria, Analisi e Composizione
Contrabbasso	Strumenti ad arco e a corda
Corno	Strumenti a Fiato
Didattica della Musica	Didattica
Fagotto	Strumenti a Fiato
Flauto	Strumenti a Fiato
Oboe	Strumenti a Fiato
Percussione	Strumenti a Tastiera e a Percussione
Pianoforte	Strumenti a Tastiera e a Percussione
Sassofono	Strumenti a Fiato
Tromba	Strumenti a Fiato

Viola	Strumenti ad arco e a corda
Violino	Strumenti ad arco e a corda
Violoncello	Strumenti ad arco e a corda
<b>Corso diploma accademico di II livello Ordinamentale (ACCREDITATI EX D.M. n. 14 del 9 gennaio 2018)</b>	<b>Dipartimento</b>
Canto	Canto e Teatro Musicale
Chitarra**	Strumenti ad Arco e a Corda
Clarinetto**	Strumenti a Fiato
Composizione	Teoria, Analisi e Composizione
Corno	Strumenti a Fiato
Didattica della musica	Didattica
Flauto**	Strumenti a Fiato
Pianoforte	Strumenti a Tastiera e a Percussione
Tromba	Strumenti a Fiato
Violino	Strumenti ad Arco e a Corda
Violoncello	Strumenti ad Arco e a Corda
<b>Master</b>	<b>Dipartimento</b>
Master di I livello in "Teoria e pratica della Musica Antica	Musica Antica (in attesa di autorizzazione da parte del MIUR)
<b>Preaccademici</b>	<b>Dipartimento</b>
Arpa	Strumenti ad arco e a corda
Canto	Canto e Teatro Musicale
Chitarra	Strumenti ad arco e a corda
Clarinetto	Strumenti a Fiato
Composizione	Teoria, Analisi e Composizione
Contrabbasso	Strumenti ad arco e a corda
Corno	Strumenti a Fiato
Fagotto	Strumenti a Fiato
Flauto	Strumenti a Fiato
Oboe	Strumenti a Fiato

Percussione	Strumenti a Tastiera e a Percussione
Pianoforte	Strumenti a Tastiera e a Percussione
Sassofono	Strumenti a Fiato
Tromba	Strumenti a Fiato
Trombone	Strumenti a Fiato
Viola	Strumenti ad arco e a corda
Violino	Strumenti ad arco e a corda
Violoncello	Strumenti ad arco e a corda

## 2.4 Popolazione studentesca

Sul piano dell'offerta formativa, l'Istituto ha confermato e ulteriormente innalzato i livelli di qualità già raggiunti negli anni precedenti, sia nell'ambito dell'*Alta Formazione*, valorizzando al massimo le competenze dei docenti interni e avvalendosi di collaborazioni esterne mirate, sia nell'ambito dei *corsi preaccademici*, che, attraverso modifiche e ottimizzazioni deliberate dal CA, hanno assunto struttura e contenuti funzionali all'età dei discenti.

Inoltre sono stati definiti provvedimenti approvati da CA nel corso del 2017 i cui benefici hanno avuto una ricaduta su tutto il 2018: questi hanno consentito una più razionale gestione dell'investimento economico, una semplificazione di taluni percorsi mantenendo livelli adeguati al futuro ingresso nel Triennio ordinamentale.

Si registra il costante *trend* positivo d'ingresso ai Trienni degli ultimi anni è ultimamente rinforzato da un numero crescente d'iscrizioni provenienti dalla fascia preaccademica interna.

Utili in tal senso anche le Convenzioni con scuole e Associazioni della provincia e della regione, che, insieme a quella col Liceo Musicale "Carlo Sigonio", in prospettiva, se ben gestite e sostenute da un profilo positivo di collaborazione didattica e artistica, potranno garantire l'ingresso di un certo numero di studenti AFAM.

<b>ISCRITTI A.A. 2018/2019</b>			
<b>Corsi 2018/2019</b>	<b>Sede Modena</b>	<b>Sede Carpi</b>	<b>totale</b>
Biennio di II livello in discipline musicali ORDINAMENTALE	30		<b>30</b>
Biennio di II livello in discipline musicali SPERIMENTALE (ad esaurimento)	17		<b>17</b>
Triennio di I livello in discipline musicali	111		<b>111</b>
24 CREDITI ESTERNI	4		<b>4</b>
Master di I livello			<b>0</b>
Corsi ordinari (ad esaurimento)	3		<b>3</b>

Corsi preaccademici	152	76	<b>228</b>
Corsi di avviamento strumentale	105	28	<b>133</b>
Corsi di propedeutica musicale	35	6	<b>41</b>
<b>totale</b>	<b>457</b>	<b>110</b>	<b>567</b>
<b>ATTIVITA' 2018/2019</b>	<b>Sede Modena</b>	<b>Sede Carpi</b>	<b>totale</b>
Masterclass sig.ra Kabaivanska	15		<b>15</b>
Singoli insegnamenti AFAM	2		<b>2</b>
Singoli insegnamenti preaccademico	25	12	<b>37</b>
Corso operatori scuola primaria	4		<b>4</b>
Altri corsi (masterclass)	3		<b>3</b>
Coro di voci bianche (*) SOLO CORO	11	2	<b>13</b>
<b>totale</b>	<b>60</b>	<b>14</b>	<b>74</b>

## 2.5 Docenze a contratto

Per l'attività 2018/2019 l'Istituto ha attivato procedure per il reclutamento di docenze esterne per garantire il funzionamento regolare dell'attività didattica e quindi dell'espletamento di tutti i corsi previsti dal piano dell'Offerta Formativa, con costi a valere sul Bilancio.

## **3 Le strategie dell'Istituto per il 2019**

Al fine di elaborare le priorità e le strategie riferite al 2019 è opportuno considerare gli obiettivi raggiunti nel corso del 2018 in relazione alle attività programmatiche riferite nella presentazione del relativo esercizio.

### **3.1 analisi delle attività programmatiche progettate nella relazione del 2018**

Le strategie di gestione indicate nella relazione di Bilancio preventivo 2018, furono essenzialmente suggerite dalle considerazioni inerenti all'evoluzione della struttura didattica, dalla necessità di maggiore efficientamento della struttura amministrativa in coerenza ed equilibrio con le risorse e, per quanto concerne l'evoluzione dell'organizzazione in generale, dall'iter del processo di statizzazione.

In particolare, in merito ai punti della suddetta relazione, va ricordato che nel corso del 2018 sono stati raggiunti i seguenti obiettivi nei diversi ambiti:

- DIDATTICA

- riattivazione di una delle cattedre congelate per fornire prioritariamente una docenza utile trasversalmente a tutti i corsi di strumento (Esercitazioni Orchestrali) e abbattere il numero delle ore di didattica extra monte ore dei docenti di ruolo e le ore affidate a contrattisti esterni nell'ambito strumenti ad arco;
- attivazione del Master di Musica antica che arricchisce l'offerta nell'area del III livello e permette

una naturale connessione fra le attività peculiari presenti nella provincia sostenute da Enti e Associazioni. Il Master infatti prevede importanti collaborazioni che qualificano la didattica e le attività dell'Istituzione.

Infine, come prima riportato, i provvedimenti approvati dal CA nel corso del 2017 nel merito di una semplificazione di taluni percorsi preaccademici, hanno consentito una più razionale gestione dell'investimento economico che ha liberato risorse reinvestite in altri ambiti della didattica AFAM.

- RIQUALIFICAZIONE DEL SITO DELL'ISTITUTO E DELLE ATTIVITÀ DI COMUNICAZIONE ESTERNA;

Per svincolare l'importante strumento di lavoro, comunicazione e immagine dalle strutture degli Enti Locali sono state finalizzate significative risorse ed è stato realizzato il sito dell'Istituzione.

- EFFICIENTAMENTO DELLE PROCEDURE AMMINISTRATIVE E QUALIFICAZIONE DELL'AREA AMMINISTRATIVA, CON L'INSERIMENTO DI RISORSE PROFESSIONALI STABILIZZATE (bando per graduatoria di istituto per figure a tempo determinato) e implementazione del gestionale di segreteria Isidata;

Al fine di ridurre i costi del personale, di stabilizzare l'assetto dell'area amministrativa anche in previsione del processo di statizzazione, considerate le esigenze dell'Area Amministrativa e di Segreteria, è stata condivisa con gli Enti ed approvata con delibera del CdA la necessità di bandire un concorso, per titoli ed esami, per l'assunzione di risorse a tempo determinato o indeterminato. Sono pertanto stati assunti con concorso per titoli ed esami e conseguente graduatoria d'Istituto 4 assistenti amministrativi a tempo determinato in servizio dall'A.A. 2017/2018 con contratto AFAM. Sono inoltre stati banditi a seguito di delibera del Cda n. 37 del 20/12/20107 due concorsi per l'assunzione di 3 o più coadiutori che opereranno su entrambe le sedi, ritenendo di fondamentale importanza avere all'interno del proprio organico dette figure, soprattutto in vista dell'avvio del processo di statizzazione. A seguito delle procedure concorsuali (una procedura per coadiutori a tempo indeterminato ex legge 68/1999 e una procedura per coadiutori a tempo determinato) sono state assunte una risorsa a tempo indeterminato ed due a tempo determinato.

- EDILIZIA E SICUREZZA - RISORSE STRUMENTALI;

Nella relazione programmatica del 2018 era stata evidenziata l'urgenza di poter disporre di ulteriori spazi, considerate le caratteristiche dell'offerta formativa del settore alta formazione quali la numerosità delle ore dei piani di studio, la parcellizzazione delle docenze e il numero crescente della frequenza nei trienni. L'amministrazione Comunale di Modena ha pertanto deliberato l'ampliamento della struttura consentendo il trasloco degli uffici amministrativi dell'Istituto nell'attigua porzione di fabbricato resasi libera. Tale operazione ha consentito l'acquisizione di 4

aule poste al terzo piano dell'edificio che hanno come nuova destinazione d'uso le attività didattiche.

In considerazione dell'acquisizione degli spazi di cui sopra e della fase transitoria del processo di statizzazione è stato stipulato un accordo con gli Enti finanziatori atto a disciplinare i reciproci rapporti per garantire all'Istituto Musicale l'equilibrio economico-finanziario della gestione ed il mantenimento degli standard quantitativi e qualitativi in essere. In particolare i Comuni si sono impegnati al mantenimento del finanziamento necessario al funzionamento dell'Istituzione successivamente al completamento dell'iter di statizzazione, a confermare la concessione in uso gratuito di beni mobili ed immobili, l'uso gratuito delle sedi di Modena e Carpi e degli spazi messi a disposizione dell'Istituzione per le attività didattico/artistiche; ad assicurare la messa a disposizione di altri eventuali spazi che si rendessero necessari per lo sviluppo delle attività di Alta Formazione Artistica Musicale; al pagamento delle utenze delle sedi e di altri spazi eventualmente concessi in comodato per le attività artistico-musicali; alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici; ad erogare un contributo annuo a supporto delle iniziative che l'Istituzione promuove per la diffusione dell'educazione musicale sul territorio proporzionato al mantenimento degli standard quantitativi e qualitativi.

Al fine di assicurare le risorse strumentali necessarie a garantire l'efficiente funzionamento dell'Istituzione O. Vecchi – A. Tonelli, il Comune di Modena ha inoltre siglato un protocollo con l'Istituto per la cessione in comodato d'uso gratuito delle dotazioni informatiche già in uso, per la regolamentazione della fornitura e rimborso buoni pasto e per la fornitura di stampe e pubblicazioni in genere.

Si rileva inoltre che, dal corrente anno accademico l'Istituto ha provveduto a nominare il proprio Medico competente che ha già provveduto a sottoporre a visita gli assistenti amministrativi e depositato la propria relazione sanitaria. Le Rsu hanno designato al loro interno il Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza.

### **3.2 attività programmatiche progettate nel 2019**

In merito alla rappresentazione del contesto, le strategie di gestione per il 2019 dovranno essere orientate al monitoraggio costante della coerenza delle uscite con le previsioni e alla qualificazione ulteriore dell'efficienza organizzativa sia dell'area didattica sia di quella amministrativa, con uno spirito però più aperto all'innovazione e alla sperimentazione in virtù di una maggiore tranquillità economico-finanziaria.

In generale si potranno completare ed affinare alcune azioni organizzative ed alcuni progetti:

- ulteriore qualificazione dell'area amministrativa tramite corsi di formazione e investimenti nelle tecnologie con la finalizzazione di nuove risorse;

- adozione di procedure per l'efficientamento di taluni processi per specifiche attività (gestione strumentario, gestione spazi, acquisto lavagna multimediale, controllo orario di lavoro ecc.);
- sviluppo del progetto di qualificazione della Biblioteca;
- risanamento e messa a norma dell'auditorium della sede modenese dell'Istituto
- allineamento tempistiche trattativa sindacale decentrata

in merito a quest'ultimo punto si evidenzia che il tavolo della trattativa relativo all'AA 2018/2019 è già stato avviato con la condivisione dell'informativa e della bozza di contratto. Le OOSS hanno considerato opportuno convocare le assemblee dei dipendenti per il confronto entro il mese di gennaio 2019.

#### MANIFESTAZIONI E PROGETTI.

Trattazione specifica merita l'ambito della produzione artistica poiché negli ultimi anni le manifestazioni e i progetti organizzati dall'Istituto sono stati numerosi e di rilevante qualità.

Fra le varie iniziative sono da citare il protocollo "Modena Città del Bel canto" sottoscritto a novembre 2016 insieme a Comune di Modena, Fondazione Teatro Comunale e Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, finanziatore del progetto. Gli studenti dell'Istituto sono impegnati in allestimenti di opere liriche e in attività concertistiche organizzate anche in collaborazione con importanti realtà quali il Festival della Filosofia, la GMI, l'Archivio Storico, il Palazzo dei Musei, la Galleria Civica e, naturalmente, il Teatro Comunale L. Pavarotti.

Anche nel 2018 sono stati inoltre sottoscritti accordi con la Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi che finanzia interamente il progetto d'Istituto che si realizzerà nel corso del 2019 nell'Auditorium San Rocco, attiguo alla sede carpigiana dell'Istituto Vecchi Tonelli.

Istituzioni e Fondazioni della Provincia finalizzano importanti risorse alle attività dei gruppi strumentali dell'Istituto (da menzionare l'Orchestra di fiati del Vecchi-Tonelli, realtà presente da oltre 20 anni) poiché le ricadute positive sul territorio sono riconosciute e tangibili.

Ormai da sei anni, infine, l'Istituto produce un evento di teatro musicale destinato al pubblico delle scuole modenesi e carpigiane, che è il frutto della collaborazione fra tutti i livelli di scolarità presenti al suo interno, come testimonianza della grande vivacità creativa e dell'alto livello di competenza che la grandissima parte dei suoi studenti può esibire.

#### **4. Conclusioni.**

Si conferma la capacità dell'Istituto di assolvere la propria funzione didattica e formativa con continuità, sia nella fascia AFAM, sia nei confronti della domanda musicale proveniente dai territori, anche in una situazione di rilevante difficoltà dovuta ad una importante contrazione delle risorse. Si evidenziano:

- il livello elevato di competenze nella fascia AFAM, con alcuni punti di eccellenza, che richiama studenti da ogni parte del paese ed anche dall'estero; in questa area occorre comunque



individuare strumenti di ulteriore qualificazione e maggiori risorse necessarie ad assorbire il numero in continua espansione degli allievi di questo comparto.

- il forte impegno a diffondere la cultura musicale sul territorio attraverso manifestazioni culturali e concertistiche realizzate in proprio e in collaborazione con altri Enti, Associazioni, Università ed il Teatro. Obiettivi in questo ambito sono senz'altro la valorizzazione dell'impegno degli studenti e dei docenti, la costruzione dell'apprezzamento sociale utile sia alla intercettazione di ulteriori risorse economiche sia alla legittimazione dell'impegno finanziario nei confronti della collettività.

Il Bilancio di previsione 2019 si inserisce in un percorso di parziale innovazione degli assetti di governo e organizzativi dell'Istituto e in un contesto di strutturali ristrettezze finanziarie. Anche l'incertezza legata alle tempistiche dei finanziamenti statali richiede ancora maggiore attenzione nella gestione e allocazione delle risorse disponibili, da operarsi secondo criteri finalizzati principalmente al contenimento delle spese. Nel corso dell'anno, operando scelte coerenti con la strategia di sostenibilità e sviluppo mirato dell'Istituto, gli Organi di Governo dovranno procedere costantemente ad un attento esame delle priorità di bilancio pianificando le attività dell'Istituto con una propensione orientata allo sviluppo ma con la tradizionale attenzione all'ottimizzazione della gestione.

Si evidenzia infine che questo Bilancio di previsione si inserisce in un momento storico di transizione determinato dall'iter della statizzazione che non consente ancora il superamento della fase critica, che rimane tale; tuttavia le risorse messe a disposizione dalle amministrazioni locali e centrali, si innervano in un contesto sano, al servizio di un'esperienza che era e rimane meritevole, sia sul piano culturale sia gestionale.

Alla luce delle risultanze dei dati di bilancio e della presente relazione si propone agli organi di controllo e di governo di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio 2019.

IL PRESIDENTE

PROF.SSA PIERI DONATELLA

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTI BILANCIO
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	108.865,89	0,00	
	FONDO INIZIALE DI CASSA				96.590,54
	<b>Titolo 1</b> <b>ENTRATE CORRENTI</b>				
	<b>Funzione 1.01</b> <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>				
1010001	Natura Entrata <b>1.01.0001</b> <b>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>				
1010001	Voce <b>00010.00.00</b> <i>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</i>	0,00	555.000,00	600.000,00	600.000,00
1010002	Natura Entrata <b>1.01.0002</b> <b>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>				
1010002	Voce <b>00030.01.00</b> <i>FONDAZIONE CRESCIAMO</i>	0,00	47.000,00	49.000,00	49.000,00
1010002	Voce <b>00030.02.00</b> <i>CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA</i>	0,00	149.668,75	150.191,14	150.191,14
1010002	Voce <b>00040.00.00</b> <i>CONTRIBUTI VARI</i>	2.438,00	4.758,00	3.000,00	5.438,00
1010002	Voce <b>00041.00.00</b> <i>CONTRIBUTI PERSONALE A COMANDO</i>	0,00	16.756,79	0,00	0,00
1010002	Voce <b>00042.00.00</b> <i>CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO</i>	0,00	752,41	700,00	700,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.01.0002</b>	2.438,00	218.935,95	202.891,14	205.329,14
	<b>TOTALE Funzione 1.01</b>	2.438,00	773.935,95	802.891,14	805.329,14
	Funzione <b>1.02</b> <b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
1020001	Natura Entrata <b>1.02.0001</b> <b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>				
1020001	Voce <b>00050.00.00</b> CONTRIBUTI DALLO STATO	0,00	1.158.601,00	1.158.601,00	1.158.601,00
1020001	Voce <b>00051.00.00</b> ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0001</b>	0,00	1.168.601,00	1.168.601,00	1.168.601,00
1020002	Natura Entrata <b>1.02.0002</b> <b>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1020003	Natura Entrata <b>1.02.0003</b> <b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1020004	Natura Entrata <b>1.02.0004</b> <b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>				
1020004	Voce <b>00080.00.00</b> CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	0,00	769.266,00	850.000,00	850.000,00
1020004	Voce <b>00090.00.00</b> CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	150.000,00	372.133,00	400.000,00	550.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0004</b>	150.000,00	1.141.399,00	1.250.000,00	1.400.000,00
1020005	Natura Entrata 1.02.0005 <b>TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1020006	Natura Entrata 1.02.0006 <b>TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>				
1020006	Voce 00110.00.00 <i>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</i>	0,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
1020006	Voce 00111.00.00 <i>Fondazione Cassa di Risparmio di Modena</i>	13.000,00	39.000,00	51.000,00	64.000,00
1020006	Voce 00112.00.00 <i>Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi</i>	7.500,00	15.000,00	15.000,00	22.500,00
1020006	Voce 00115.00.00 <i>Fondazione Zamparo</i>	0,00	2.400,00	0,00	0,00
1020006	Voce 00116.00.00 <i>CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE</i>	0,00	3.500,00	3.000,00	3.000,00
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0006</b>	20.500,00	65.200,00	74.300,00	94.800,00
1020007	Natura Entrata 1.02.0007 <b>ENTRATE PER ATTIVITA' ECONOMICHE RILEVANTI AGLI EFFETTI DELL'IVA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 1.02</b>	170.500,00	2.375.200,00	2.492.901,00	2.663.401,00
	Funzione 1.03 <b>ALTRE ENTRATE</b>				
1030001	Natura Entrata 1.03.0001 <b>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
1030002	Natura Entrata <b>1.03.0002</b> <b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>				
1030002	Voce <b>00141.00.00</b> <i>INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI</i>	0,71	100,00	100,00	100,71
1030003	Natura Entrata <b>1.03.0003</b> <b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>				
1030003	Voce <b>00150.00.00</b> <i>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</i>	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1030004	Natura Entrata <b>1.03.0004</b> <b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
1030004	Voce <b>00160.00.00</b> <i>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</i>	0,00	500,00	500,00	500,00
	<b>TOTALE Funzione 1.03</b>	0,71	3.600,00	3.600,00	3.600,71

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>				
	Funzione 1.01 <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	2.438,00	773.935,95	802.891,14	805.329,14
	Funzione 1.02 <b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	170.500,00	2.375.200,00	2.492.901,00	2.663.401,00
	Funzione 1.03 <b>ALTRE ENTRATE</b>	0,71	3.600,00	3.600,00	3.600,71
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	172.938,71	3.152.735,95	3.299.392,14	3.472.330,85

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>Titolo 2</b> <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>Funzione 2.01</b> <b>ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI</b>				
2010001	Natura Entrata 2.01.0001 ALIENAZIONI DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00
2010002	Natura Entrata 2.01.0002 ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010003	Natura Entrata 2.01.0003 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
2010004	Natura Entrata 2.01.0004 RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 2.01</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Funzione 2.02</b> <b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>				
2020001	Natura Entrata 2.02.0001 TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00
2020002	Natura Entrata 2.02.0002 TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
2020003	Natura Entrata <b>2.02.0003</b> <b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020004	Natura Entrata <b>2.02.0004</b> <b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020006	Natura Entrata <b>2.02.0006</b> <b>TRASFERIMENTI DA PRIVATI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 2.02</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funzione <b>2.03</b> <b>ACCENZIONE DI PRESTITI</b>				
2030001	Natura Entrata <b>2.03.0001</b> <b>ASSUNZIONE DI MUTUI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2030002	Natura Entrata <b>2.03.0002</b> <b>ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 2.03</b>	0,00	0,00	0,00	0,00



CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO TITOLO 2</b>				
	Funzione 2.01 <b>ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funzione 2.02 <b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funzione 2.03 <b>ACCENZIONE DI PRESTITI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>Titolo 3</b> <b>PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>Funzione 3.01</b> <b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
3010001	Natura Entrata 3.01.0001 <b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
3010001	Voce 00350.00.00 RITENUTE ERARIALI	0,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
3010001	Voce 00351.00.00 ALTRE RITENUTE	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
3010001	Voce 00352.00.00 RITENUTE SINDACALI	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3010001	Voce 00353.00.00 FONDO ECONOMALE	0,00	500,00	800,00	800,00
3010001	Voce 00360.00.00 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 3.01.0001</b>	0,00	700.500,00	700.800,00	700.800,00
	<b>TOTALE Funzione 3.01</b>	0,00	700.500,00	700.800,00	700.800,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>				
	Funzione <b>3.01</b> <b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	0,00	700.500,00	700.800,00	700.800,00
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	0,00	700.500,00	700.800,00	700.800,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>				
	Titolo 1 <b>ENTRATE CORRENTI</b>	172.938,71	3.152.735,95	3.299.392,14	3.472.330,85
	Titolo 2 <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 <b>PARTITE DI GIRO</b>	0,00	700.500,00	700.800,00	700.800,00
	<b>TOTALE</b>	172.938,71	3.853.235,95	4.000.192,14	4.173.130,85
	<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	0,00	108.865,89	0,00	96.590,54
	<b>TOTALE FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO</b>				
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	172.938,71	3.962.101,84	4.000.192,14	4.269.721,39

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	
	<b>Titolo 1</b> <b>USCITE CORRENTI</b>				
	<b>Funzione 11</b> <b>FUNZIONAMENTO</b>				
1010001	Natura Spesa 11.01 <b>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>				
1010001	Voce 00010.00.00 COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA	630,00	1.800,00	1.800,00	2.430,00
1010001	Voce 00020.00.00 INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	11.700,00	11.700,00	11.700,00	23.400,00
1010001	Voce 00030.00.00 COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	1.692,00	2.376,00	2.376,00	4.068,00
1010001	Voce 00040.00.00 COMPENSI REVISORI DEI CONTI	2.986,50	3.258,00	3.258,00	6.244,50
1010001	Voce 00050.00.00 COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	1.080,00	1.080,00	1.080,00	2.160,00
1010001	Voce 00061.00.00 ONERI ORGANI DI GESTIONE	852,00	4.500,00	6.746,00	5.352,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 11.01</b>	18.940,50	24.714,00	26.960,00	43.654,50

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
1010002	Natura Spesa <b>11.02</b> <b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>				
1010002	Voce <b>00070.00.00</b> <i>SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO</i>	0,00	300.000,00	425.000,00	425.000,00
1010002	Voce <b>00080.00.00</b> <i>INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1010002	Voce <b>00090.00.00</b> <i>IRAP</i>	4.568,36	165.000,00	165.000,00	169.568,36
1010002	Voce <b>00091.00.00</b> <i>INAIL</i>	138,65	13.000,00	13.000,00	13.138,65
1010002	Voce <b>00100.00.00</b> <i>SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</i>	11.451,09	1.835.000,00	1.675.000,00	1.686.451,09
1010002	Voce <b>00110.00.00</b> <i>COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE</i>	25.300,00	280.000,00	290.000,00	315.300,00
1010002	Voce <b>00120.00.00</b> <i>FONDO D'ISTITUTO</i>	43.086,34	39.421,84	39.770,36	82.856,70
1010002	Voce <b>00120.01.00</b> <i>SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA</i>	82.872,75	78.000,00	78.000,00	160.872,75
1010002	Voce <b>00122.00.00</b> <i>APPALTO INTERINALE / SERVIZI</i>	1.425,34	19.408,00	19.408,00	20.833,34
	<b>TOTALE NATURA SPESA 11.02</b>	168.842,53	2.730.829,84	2.706.178,36	2.875.020,89
1010003	Natura Spesa <b>11.03</b> <b>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>				
1010003	Voce <b>00190.00.00</b> <i>SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
1010003	Voce <b>00191.00.00</b> <i>SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE</i>	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1010003	Voce <b>00192.00.00</b> <i>PREMI DI ASSICURAZIONE</i>	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
1010003	Voce <b>00195.00.00</b> <i>LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI</i>	63,83	5.000,00	3.000,00	3.063,83
1010003	Voce <b>00200.00.00</b> <i>ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI</i>	29.438,03	299.000,00	289.000,00	318.438,03
1010003	Voce <b>00203.00.00</b> <i>MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI</i>	8.000,00	15.500,00	13.500,00	21.500,00
1010003	Voce <b>00204.00.00</b> <i>ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI</i>	132,00	3.000,00	3.000,00	3.132,00
1010003	Voce <b>00205.00.00</b> <i>ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO</i>	519,77	2.500,00	2.500,00	3.019,77
1010003	Voce <b>00220.00.00</b> <i>USCITE PER SERVIZI INFORMATICI</i>	10.065,00	30.000,00	14.000,00	24.065,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 11.03</b>	48.218,63	369.000,00	339.000,00	387.218,63
	<b>TOTALE Funzione 11</b>	236.001,66	3.124.543,84	3.072.138,36	3.305.894,02
	Funzione <b>12</b> <b>INTERVENTI DIVERSI</b>				
1020001	Natura Spesa <b>12.01</b> <b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>				

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
1020001	Voce <b>00221.00.00</b> MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	12.478,87	47.000,00	55.838,00	68.316,87
1020001	Voce <b>00222.02.00</b> BORSE DI STUDIO	0,00	38.858,00	35.800,00	35.800,00
1020001	Voce <b>00222.03.00</b> ERASMUS	4.083,20	10.000,00	10.000,00	14.083,20
	<b>TOTALE NATURA SPESA 12.01</b>	<b>16.562,07</b>	<b>95.858,00</b>	<b>101.638,00</b>	<b>118.200,07</b>
1020002	Natura Spesa <b>12.02</b> <b>USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE RILEVANTI</b> <b>AGLI EFFETTI DELL'IVA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1020003	Natura Spesa <b>12.03</b> <b>ONERI FINANZIARI</b>				
1020003	Voce <b>00224.01.00</b> SPESE DI TESORERIA	6,00	200,00	1.000,00	1.006,00
1020004	Natura Spesa <b>12.04</b> <b>ONERI TRIBUTARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1020005	Natura Spesa <b>12.05</b> <b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI</b> <b>ENTRATE CORRENTI</b>				
1020005	Voce <b>00226.00.00</b> POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	440,00	3.000,00	3.000,00	3.440,00
1020006	Natura Spesa <b>12.06</b> <b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				



CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
1020006	Voce <b>00230.00.00</b> FONDO DI RISERVA	0,00	1.000,00	50.000,00	50.000,00
1020006	Voce <b>00231.00.00</b> RESTITUZIONI E RIMBORSI	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1020006	Voce <b>00240.00.00</b> ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	4.000,00	6.615,78	6.615,78
1020006	Voce <b>00241.00.00</b> USCITE PER SPESE LEGALI, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	0,00	8.000,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 12.06</b>	0,00	28.000,00	71.615,78	71.615,78
	<b>TOTALE Funzione 12</b>	17.008,07	127.058,00	177.253,78	194.261,85

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>				
	Funzione 11 <b>FUNZIONAMENTO</b>	236.001,66	3.124.543,84	3.072.138,36	3.305.894,02
	Funzione 12 <b>INTERVENTI DIVERSI</b>	17.008,07	127.058,00	177.253,78	194.261,85
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	253.009,73	3.251.601,84	3.249.392,14	3.500.155,87

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>Titolo 2</b> <b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>				
	<b>Funzione 21</b> <b>INVESTIMENTI</b>				
2010001	Natura Spesa 21.01 <b>ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2010002	Natura Spesa 21.02 <b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>				
2010002	Voce 00271.00.00 <i>ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI</i>	0,00	10.000,00	25.000,00	25.000,00
2010002	Voce 00272.00.00 <i>ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO</i>	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 21.02</b>	0,00	10.000,00	50.000,00	50.000,00
2010003	Natura Spesa 21.03 <b>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 21</b>	0,00	10.000,00	50.000,00	50.000,00
	<b>Funzione 22</b> <b>ONERI COMUNI</b>				

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
2020001	Natura Spesa 22.01 <b>RIMBORSO DI MUTUI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020002	Natura Spesa 22.02 <b>RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020003	Natura Spesa 22.03 <b>RESTITUZIONI DI OBBLIGAZIONI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020004	Natura Spesa 22.04 <b>RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
2020005	Natura Spesa 22.05 <b>ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 22</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funzione 23 <b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>				
2030001	Natura Spesa 23.01 <b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 23</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO TITOLO 2</b>				
	Funzione 21 <b>INVESTIMENTI</b>	0,00	10.000,00	50.000,00	50.000,00
	Funzione 22 <b>ONERI COMUNI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funzione 23 <b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	0,00	10.000,00	50.000,00	50.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>Titolo 3</b> <b>PARTITE DI GIRO</b>				
	<b>Funzione 31</b> <b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>				
3010001	<b>Natura Spesa 31.01</b> <b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>				
3010001	Voce <b>00350.00.00</b> <i>RITENUTE ERARIALI</i>	0,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
3010001	Voce <b>00351.00.00</b> <i>ALTRE RITENUTE</i>	620,11	11.000,00	11.000,00	11.620,11
3010001	Voce <b>00352.00.00</b> <i>RITENUTE SINDACALI</i>	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
3010001	Voce <b>00353.00.00</b> <i>FONDO ECONOMALE</i>	0,00	500,00	800,00	800,00
3010001	Voce <b>00360.00.00</b> <i>RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI</i>	0,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 31.01</b>	620,11	700.500,00	700.800,00	701.420,11
	<b>TOTALE Funzione 31</b>	620,11	700.500,00	700.800,00	701.420,11

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
	<b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>				
	Funzione 31 <b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>	620,11	700.500,00	700.800,00	701.420,11
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	620,11	700.500,00	700.800,00	701.420,11

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONI DI COMPETENZA PER L'ANNO	PREVISIONE DI CASSA PER L'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL PRESENTE BILANCIO
<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>					
	Titolo 1 <b>USCITE CORRENTI</b>	253.009,73	3.251.601,84	3.249.392,14	3.500.155,87
	Titolo 2 <b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	10.000,00	50.000,00	50.000,00
	Titolo 3 <b>PARTITE DI GIRO</b>	620,11	700.500,00	700.800,00	701.420,11
	<b>TOTALE</b>	253.629,84	3.962.101,84	4.000.192,14	4.251.575,98
	<b>TOTALE DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	253.629,84	3.962.101,84	4.000.192,14	4.251.575,98



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	15.899,41
FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO	96.590,54

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Titolo 1</b>						
	<b>ENTRATE CORRENTI</b>						
	<b>Funzione 1.01</b>						
	<b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>						
1010001	Natura Entrata <b>1.01.0001</b>						
	<b>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>						
1010001	Voce <b>00010.00.00</b>						
	<i>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</i>	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	555.000,00	555.000,00
1010002	Natura Entrata <b>1.01.0002</b>						
	<b>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>						
1010002	Voce <b>00030.01.00</b>						
	<i>FONDAZIONE CRESCIAMO</i>	0,00	49.000,00	49.000,00	0,00	47.000,00	47.000,00
1010002	Voce <b>00030.02.00</b>						
	<i>CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA</i>	0,00	150.191,14	150.191,14	0,00	149.668,75	149.668,75
1010002	Voce <b>00040.00.00</b>						
	<i>CONTRIBUTI VARI</i>	2.438,00	3.000,00	5.438,00	0,00	4.758,00	4.758,00



CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1020004	Natura Entrata <b>1.02.0004</b> <b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>						
1020004	Voce <b>00080.00.00</b> CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	0,00	850.000,00	850.000,00	0,00	769.266,00	769.266,00
1020004	Voce <b>00090.00.00</b> CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	150.000,00	400.000,00	550.000,00	0,00	372.133,00	372.133,00
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0004</b>	150.000,00	1.250.000,00	1.400.000,00	0,00	1.141.399,00	1.141.399,00
1020005	Natura Entrata <b>1.02.0005</b> <b>TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1020006	Natura Entrata <b>1.02.0006</b> <b>TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>						
1020006	Voce <b>00110.00.00</b> TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	5.300,00	5.300,00	0,00	5.300,00	5.300,00
1020006	Voce <b>00111.00.00</b> Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	13.000,00	51.000,00	64.000,00	15.724,88	39.000,00	54.724,88
1020006	Voce <b>00112.00.00</b> Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	7.500,00	15.000,00	22.500,00	0,00	15.000,00	15.000,00
1020006	Voce <b>00115.00.00</b> Fondazione Zamparo	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00
1020006	Voce <b>00116.00.00</b> CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.500,00	3.500,00
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0006</b>	20.500,00	74.300,00	94.800,00	15.724,88	65.200,00	80.924,88

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
1020007	Natura Entrata 1.02.0007 <b>ENTRATE PER ATTIVITA' ECONOMICHE RILEVANTI AGLI EFFETTI DELL'IVA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 1.02</b>	170.500,00	2.492.901,00	2.663.401,00	376.196,88	2.375.200,00	2.751.396,88
	Funzione 1.03 <b>ALTRE ENTRATE</b>						
1030001	Natura Entrata 1.03.0001 <b>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE PRESTAZIONI DI SERVIZI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030002	Natura Entrata 1.03.0002 <b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>						
1030002	Voce 00141.00.00 <i>INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI</i>	0,71	100,00	100,71	0,76	100,00	100,76
1030003	Natura Entrata 1.03.0003 <b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>						
1030003	Voce 00150.00.00 <i>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</i>	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1030004	Natura Entrata 1.03.0004 <b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>						
1030004	Voce 00160.00.00 <i>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</i>	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>TOTALE Funzione 1.03</b>	0,71	3.600,00	3.600,71	0,76	3.600,00	3.600,76

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>						
	Funzione <b>1.01</b> <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>	2.438,00	802.891,14	805.329,14	0,00	773.935,95	773.935,95
	Funzione <b>1.02</b> <b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	170.500,00	2.492.901,00	2.663.401,00	376.196,88	2.375.200,00	2.751.396,88
	Funzione <b>1.03</b> <b>ALTRE ENTRATE</b>	0,71	3.600,00	3.600,71	0,76	3.600,00	3.600,76
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	172.938,71	3.299.392,14	3.472.330,85	376.197,64	3.152.735,95	3.528.933,59









CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Titolo 3</b> <b>PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>Funzione 3.01</b> <b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
3010001	Natura Entrata 3.01.0001 <b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
3010001	Voce 00350.00.00 RITENUTE ERARIALI	0,00	460.000,00	460.000,00	0,00	460.000,00	460.000,00
3010001	Voce 00351.00.00 ALTRE RITENUTE	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000,00
3010001	Voce 00352.00.00 RITENUTE SINDACALI	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
3010001	Voce 00353.00.00 FONDO ECONOMALE	0,00	800,00	800,00	0,00	500,00	500,00
3010001	Voce 00360.00.00 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	225.000,00	225.000,00	0,00	225.000,00	225.000,00
	<b>TOTALE NATURA ENTRATA 3.01.0001</b>	0,00	700.800,00	700.800,00	0,00	700.500,00	700.500,00
	<b>TOTALE Funzione 3.01</b>	0,00	700.800,00	700.800,00	0,00	700.500,00	700.500,00

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>						
	Funzione <b>3.01</b> <b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	0,00	700.800,00	700.800,00	0,00	700.500,00	700.500,00
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	0,00	700.800,00	700.800,00	0,00	700.500,00	700.500,00

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>						
	Titolo 1 <b>ENTRATE CORRENTI</b>	172.938,71	3.299.392,14	3.472.330,85	376.197,64	3.152.735,95	3.528.933,59
	Titolo 2 <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3 <b>PARTITE DI GIRO</b>	0,00	700.800,00	700.800,00	0,00	700.500,00	700.500,00
	<b>TOTALE</b>	172.938,71	4.000.192,14	4.173.130,85	376.197,64	3.853.235,95	4.229.433,59
	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>		0,00			108.865,89	
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	172.938,71	4.000.192,14	4.173.130,85	376.197,64	3.962.101,84	4.229.433,59

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO							
CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Titolo 1</b>						
	<b>USCITE CORENTI</b>						
	<b>Funzione 11</b>						
	<b>FUNZIONAMENTO</b>						
1010001	Natura Spesa <b>11.01</b>						
	<b>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>						
1010001	Voce <b>00010.00.00</b>	630,00	1.800,00	2.430,00	945,00	1.800,00	2.745,00
	<i>COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA</i>						
1010001	Voce <b>00020.00.00</b>	11.700,00	11.700,00	23.400,00	11.700,00	11.700,00	23.400,00
	<i>INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE</i>						
1010001	Voce <b>00030.00.00</b>	1.692,00	2.376,00	4.068,00	1.656,00	2.376,00	4.032,00
	<i>COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA</i>						
1010001	Voce <b>00040.00.00</b>	2.986,50	3.258,00	6.244,50	3.258,00	3.258,00	6.516,00
	<i>COMPENSI REVISORI DEI CONTI</i>						
1010001	Voce <b>00050.00.00</b>	1.080,00	1.080,00	2.160,00	81,00	1.080,00	1.161,00
	<i>COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA</i>						
1010001	Voce <b>00060.00.00</b>	0,00	0,00	0,00	4.320,00	0,00	4.320,00
	<i>COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE</i>						
1010001	Voce <b>00061.00.00</b>	852,00	6.746,00	5.352,00	1.299,09	4.500,00	5.799,09
	<i>ONERI ORGANI DI GESTIONE</i>						

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>TOTALE NATURA SPESA 11.01</b>	18.940,50	26.960,00	43.654,50	23.259,09	24.714,00	47.973,09
1010002	Natura Spesa <b>11.02</b> <b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>						
1010002	Voce <b>00070.00.00</b> <i>SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO</i>	0,00	425.000,00	425.000,00	7.298,69	300.000,00	307.298,69
1010002	Voce <b>00080.00.00</b> <i>INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.300,00
1010002	Voce <b>00090.00.00</b> <i>IRAP</i>	4.568,36	165.000,00	169.568,36	25.769,77	165.000,00	190.769,77
1010002	Voce <b>00091.00.00</b> <i>INAIL</i>	138,65	13.000,00	13.138,65	0,00	13.000,00	13.000,00
1010002	Voce <b>00100.00.00</b> <i>SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</i>	11.451,09	1.675.000,00	1.686.451,09	108.690,19	1.835.000,00	1.943.690,19
1010002	Voce <b>00110.00.00</b> <i>COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE</i>	25.300,00	290.000,00	315.300,00	30.544,43	280.000,00	310.544,43
1010002	Voce <b>00120.00.00</b> <i>FONDO D'ISTITUTO</i>	43.086,34	39.770,36	82.856,70	37.080,00	39.421,84	76.501,84
1010002	Voce <b>00120.01.00</b> <i>SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA</i>	82.872,75	78.000,00	160.872,75	56.228,31	78.000,00	134.228,31
1010002	Voce <b>00122.00.00</b> <i>APPALTO INTERINALE / SERVIZI</i>	1.425,34	19.408,00	20.833,34	2.706,03	19.408,00	22.114,03
	<b>TOTALE NATURA SPESA 11.02</b>	168.842,53	2.706.178,36	2.875.020,89	268.317,42	2.730.829,84	2.999.447,26
1010003	Natura Spesa <b>11.03</b> <b>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>						

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1010003	Voce <b>00190.00.00</b> <i>SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	44,45	1.000,00	1.044,45
1010003	Voce <b>00191.00.00</b> <i>SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE</i>	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
1010003	Voce <b>00192.00.00</b> <i>PREMI DI ASSICURAZIONE</i>	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00
1010003	Voce <b>00195.00.00</b> <i>LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI</i>	63,83	3.000,00	3.063,83	214,31	5.000,00	5.214,31
1010003	Voce <b>00200.00.00</b> <i>ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI</i>	29.438,03	289.000,00	318.438,03	29.204,39	299.000,00	328.204,39
1010003	Voce <b>00203.00.00</b> <i>MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI</i>	8.000,00	13.500,00	21.500,00	6.516,40	15.500,00	22.016,40
1010003	Voce <b>00204.00.00</b> <i>ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI</i>	132,00	3.000,00	3.132,00	1.404,00	3.000,00	4.404,00
1010003	Voce <b>00205.00.00</b> <i>ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO</i>	519,77	2.500,00	3.019,77	0,00	2.500,00	2.500,00
1010003	Voce <b>00220.00.00</b> <i>USCITE PER SERVIZI INFORMATICI</i>	10.065,00	14.000,00	24.065,00	4.939,78	30.000,00	34.939,78
	<b>TOTALE NATURA SPESA 11.03</b>	48.218,63	339.000,00	387.218,63	42.323,33	369.000,00	411.323,33
	<b>TOTALE Funzione 11</b>	236.001,66	3.072.138,36	3.305.894,02	333.899,84	3.124.543,84	3.458.743,68
	Funzione <b>12</b> <b>INTERVENTI DIVERSI</b>						
1020001	Natura Spesa <b>12.01</b> <b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>						

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1020001	Voce <b>00221.00.00</b> MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	12.478,87	55.838,00	68.316,87	9.255,85	47.000,00	56.255,85
1020001	Voce <b>00222.02.00</b> BORSE DI STUDIO	0,00	35.800,00	35.800,00	1.150,00	38.858,00	40.008,00
1020001	Voce <b>00222.03.00</b> ERASMUS	4.083,20	10.000,00	14.083,20	6.772,00	10.000,00	16.772,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 12.01</b>	16.562,07	101.638,00	118.200,07	17.177,85	95.858,00	113.035,85
1020002	Natura Spesa <b>12.02</b> USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE RILEVANTI AGLI EFFETTI DELL'IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1020003	Natura Spesa <b>12.03</b> ONERI FINANZIARI						
1020003	Voce <b>00224.01.00</b> SPESE DI TESORERIA	6,00	1.000,00	1.006,00	10,00	200,00	210,00
1020004	Natura Spesa <b>12.04</b> ONERI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1020005	Natura Spesa <b>12.05</b> POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1020005	Voce <b>00226.00.00</b> POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	440,00	3.000,00	3.440,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1020006	Natura Spesa <b>12.06</b> USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						



CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
1020006	Voce <b>00230.00.00</b> FONDO DI RISERVA	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
1020006	Voce <b>00231.00.00</b> RESTITUZIONI E RIMBORSI	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
1020006	Voce <b>00240.00.00</b> ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	6.615,78	6.615,78	0,00	4.000,00	4.000,00
1020006	Voce <b>00241.00.00</b> USCITE PER SPESE LEGALI, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 12.06</b>	0,00	71.615,78	71.615,78	0,00	28.000,00	28.000,00
	<b>TOTALE Funzione 12</b>	17.008,07	177.253,78	194.261,85	17.187,85	127.058,00	144.245,85

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>						
	Funzione <b>11</b> <b>FUNZIONAMENTO</b>	236.001,66	3.072.138,36	3.305.894,02	333.899,84	3.124.543,84	3.458.743,68
	Funzione <b>12</b> <b>INTERVENTI DIVERSI</b>	17.008,07	177.253,78	194.261,85	17.187,85	127.058,00	144.245,85
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	253.009,73	3.249.392,14	3.500.155,87	351.087,69	3.251.601,84	3.602.989,53

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Titolo 2</b> <b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>Funzione 21</b> <b>INVESTIMENTI</b>						
2010001	Natura Spesa 21.01 <b>ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010002	Natura Spesa 21.02 <b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>						
2010002	Voce 00271.00.00 <i>ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI</i>	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2010002	Voce 00272.00.00 <i>ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO</i>	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE NATURA SPESA 21.02</b>	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
2010003	Natura Spesa 21.03 <b>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Funzione 21</b>	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Funzione 22</b> <b>ONERI COMUNI</b>						



CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO TITOLO 2</b>						
	Funzione <b>21</b> <b>INVESTIMENTI</b>	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	Funzione <b>22</b> <b>ONERI COMUNI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Funzione <b>23</b> <b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>Titolo 3</b> <b>PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>Funzione 31</b> <b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
3010001	Natura Spesa 31.01 <b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
3010001	Voce 00350.00.00 RITENUTE ERARIALI	0,00	460.000,00	460.000,00	46.079,54	460.000,00	506.079,54
3010001	Voce 00351.00.00 ALTRE RITENUTE	620,11	11.000,00	11.620,11	1.228,02	11.000,00	12.228,02
3010001	Voce 00352.00.00 RITENUTE SINDACALI	0,00	4.000,00	4.000,00	196,68	4.000,00	4.196,68
3010001	Voce 00353.00.00 FONDO ECONOMALE	0,00	800,00	800,00	0,00	500,00	500,00
3010001	Voce 00360.00.00 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	225.000,00	225.000,00	27.998,29	225.000,00	252.998,29
	<b>TOTALE NATURA SPESA 31.01</b>	620,11	700.800,00	701.420,11	75.502,53	700.500,00	776.002,53
	<b>TOTALE Funzione 31</b>	620,11	700.800,00	701.420,11	75.502,53	700.500,00	776.002,53

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>						
	Funzione <b>31</b> <b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>	620,11	700.800,00	701.420,11	75.502,53	700.500,00	776.002,53
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	620,11	700.800,00	701.420,11	75.502,53	700.500,00	776.002,53

CODICE	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2019)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2018	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di cassa
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>						
	Titolo 1 <b>USCITE CORRENTI</b>	253.009,73	3.249.392,14	3.500.155,87	351.087,69	3.251.601,84	3.602.989,53
	Titolo 2 <b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	Titolo 3 <b>PARTITE DI GIRO</b>	620,11	700.800,00	701.420,11	75.502,53	700.500,00	776.002,53
	<b>TOTALE</b>	253.629,84	4.000.192,14	4.251.575,98	426.590,22	3.962.101,84	4.388.992,06
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		0,00			0,00	
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	253.629,84	4.000.192,14	4.251.575,98	426.590,22	3.962.101,84	4.388.992,06



**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2019		ANNO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	802.891,14	805.329,14	773.935,95	773.935,95
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.492.901,00	2.663.401,00	2.375.200,00	2.751.396,88
ALTRE ENTRATE	3.600,00	3.600,71	3.600,00	3.600,76
<b>A) Totale Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.299.392,14</b>	<b>3.472.330,85</b>	<b>3.152.735,95</b>	<b>3.528.933,59</b>
ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) Totale Titolo II - ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C)ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.800,00	700.800,00	700.500,00	700.500,00
<b>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.173.130,85</b>	<b>3.853.235,95</b>	<b>4.229.433,59</b>
D)UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00		108.865,89	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.173.130,85</b>	<b>3.962.101,84</b>	<b>4.229.433,59</b>

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2019		ANNO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	3.072.138,36	3.305.894,02	3.124.543,84	3.458.743,68
INTERVENTI DIVERSI	177.253,78	194.261,85	127.058,00	144.245,85
<b>A1) Totale Titolo I - USCITE CORRENTI</b>	<b>3.249.392,14</b>	<b>3.500.155,87</b>	<b>3.251.601,84</b>	<b>3.602.989,53</b>
INVESTIMENTI	50.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B1) Totale Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
C1)USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.800,00	701.420,11	700.500,00	776.002,53
<b>(A1+B1+C1) Totale USCITE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.251.575,98</b>	<b>3.962.101,84</b>	<b>4.388.992,06</b>
D1)COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00		0,00	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.251.575,98</b>	<b>3.962.101,84</b>	<b>4.388.992,06</b>

**RISULTATI DIFFERENZIALI**

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2019		ANNO FINANZIARIO 2018	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	50.000,00	-27.825,02	-98.865,89	-74.055,94
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-50.000,00	-50.000,00	-10.000,00	-10.000,00
(A+B-E)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	0,00	-77.825,02	-108.865,89	-84.055,94
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impegnare	0,00	-77.825,02	-108.865,89	-84.055,94
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	0,00	-78.445,13	-108.865,89	-159.558,47

Data stampa 15-01-2019

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2019)

FONDO CASSA INIZIALE	164.111,19
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	376.197,64
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	426.590,22
<b>= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE</b>	<b>113.718,61</b>
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	3.652.191,28
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	3.750.010,48
+/- VARIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATISI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONI DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATISI NELL'ESERCIZIO	0,00
<b>= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO</b>	<b>15.899,41</b>
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	
<b>= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ALLA DATA DEL 31/12/2018 DA APPLICARE AL BILANCIO DELL'ANNO 2019</b>	<b>15.899,41</b>

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO N RISULTA COSI' PREVISTA

**PARTE VINCOLATA**

TOTALE PARTE VINCOLATA	

**PARTE DISPONIBILE**

	0,00
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2019	15.899,41
TOTALE PARTE DISPONIBILE	15.899,41
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	15.899,41

Data stampa 15-01-2019

**( ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019 )**

**ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI "VECCHI - TONELLI" DI MODENA**

## BILANCIO PLURIENNALE

ENTRATE	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza	Previsioni di competenza
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>			
Entrate contributive	802.891,14	802.891,14	802.891,14
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2.492.901,00	2.492.901,00	175.130,64
Altre entrate	3.600,00	3.600,00	3.600,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.299.392,14</b>	<b>3.299.392,14</b>	<b>981.621,78</b>
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
Entrate aventi natura di partite di giro	700.800,00	700.800,00	700.800,00
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>700.800,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>700.800,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>1.682.421,78</b>
avanzo di amministrazione utilizzato			
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>1.682.421,78</b>

<b>USCITE</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>	<b>ANNO 2021</b>
	<b>Previsioni di competenza</b>	<b>Previsioni di competenza</b>	<b>Previsioni di competenza</b>
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>			
Funzionamento	3.072.138,36	3.072.138,36	754.368,00
Interventi diversi	177.253,78	177.253,78	177.253,78
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>3.249.392,14</b>	<b>3.249.392,14</b>	<b>931.621,78</b>
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>			
Investimenti	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Oneri comuni in conto capitale	0,00	0,00	0,00
accantonamento per uscite future	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE USCITE CONTO CAPITALE</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
Uscite aventi natura di partite di giro	700.800,00	700.800,00	700.800,00
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>700.800,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>700.800,00</b>
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>1.682.421,78</b>
disavanzo di amministrazione			
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>1.682.421,78</b>