

prot. 584 del 26 aprile 2019

L'anno 2019 il giorno giovedì 18 aprile presso la Sede di Modena dell'Istituto Superiore di Studi Musicali Vecchi Tonelli, Via Goldoni n. 2, in Presidenza, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, con l'intervento dei Signori:

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

Presiede il Presidente, Prof. Donatella Pieri. Assume le funzioni di Segretario Verbalizzante il Direttore Amministrativo, Dott.ssa Maria Elena Mazzanti.

Il Presidente, alle ore 09,30 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 (in atti col prot. n. 718 del 12/04/2019)

...OMISSIS...

2b) Approvazione Rendiconto Generale esercizio 2018 - (art. 36 Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità)

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

Visto il Rendiconto Generale dell'esercizio 2018 con i relativi allegati (art. 34 e 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità dell'Istituto Vecchi Tonelli) presentato in data odierna dal Presidente Prof. Donatella Pieri;

Visto il verbale dei Revisori dei Conti n. 7 del 17/04/2019 prot. n. 566 con il quale viene espresso parere favorevole sul Rendiconto Generale dell'Istituzione e sui relativi allegati;

DELIBERA N. 75 bis

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

...OMISSIS...

Il Segretario verbalizzante

dott.ssa Mazzanti Maria Elena

Il Presidente

prof.ssa Pieri Donatella

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

La presente Relazione al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2018 (d'ora in poi Esercizio Finanziario 2018), tenuto conto del disposto di cui all'art. 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto, è predisposta dallo scrivente Presidente, nominato dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca con decreto n. 840 del 02/11/2016, per la durata del triennio 2016-2019.

Nel corso dell'anno 2018, le attività artistiche e didattiche dell'ISSM "Vecchi-Tonelli" si sono articolate soprattutto intorno alla figura del compositore pesarese Gioacchino Rossini, di cui ricorreva il 150° anniversario dalla morte. Come si potrà evincere dal dettagliato elenco riportato più sotto, le manifestazioni sono state numerose e dislocate in spazi territoriali differenti e qualificati, in modo da poter ribadire la vocazione dell'Istituzione al coinvolgimento il più possibile aperto delle due città sulle quali insiste l'attività didattica, Modena e Carpi. Grazie ai contributi economici fondamentali delle due Fondazioni Cassa di Risparmio, quella modenese connessa al protocollo "Modena, città del bel canto" e quella carpigiana alla gestione del prestigioso Auditorium "San Rocco", nonché alla collaborazione ormai roduta con la Gioventù Musicale di Modena (GMI), il cartellone dei concerti ha potuto offrire alla cittadinanza non solo le performance interpretative dei solisti, dei gruppi da camera, degli ensemble e delle orchestre (sinfonica e a fiati) composte dagli allievi coordinati dai docenti del "Vecchi-Tonelli", come si conviene ad un'Istituzione dedita centralmente alla formazione professionale dei giovani musicisti, ma anche alcune presenze di sicuro rilievo, come l'attore Paolo Cevoli col quartetto Saxofollia, la pianista Maria Perrotta, l'AVOS Piano Quartet, oltre ad una notevole serie di cantanti liriche già in carriera che si ritrovano a Modena per seguire il Masterclass di Tecnica ed interpretazione del canto lirico che la Signora Raina Kabaivanska tiene da anni presso il Vecchi-Tonelli.

Sempre l'elenco riporta anche tutte le Masterclass che si sono avvicinate durante l'anno e che hanno coinvolto centinaia di studenti di quasi tutte le specialità strumentali, di canto e di composizione, a testimonianza concreta della notevole vitalità di un'Istituzione che nel giro degli ultimi cinque anni si è fatta riconoscere come il più importante e prolifico centro di attività musicali del territorio del comune e della provincia di Modena, dal quale crescono quasi esponenzialmente le richieste di collaborazione musicale ad eventi artistici e culturali delle nature più diverse, dal teatro alla danza, dalle esposizioni pittoriche e plastiche ai Convegni su tematiche di attualità.

<u>Data evento</u>	<u>Sede</u>	<u>Descrizione evento</u>
17-18/01/2018	Modena, Auditorium del 3° piano, Masterclass di canto lirico con Fabio Armiliato	Masterclass sui ruoli pucciniani seguita da allievi del Dipartimento di canto e dagli allievi Kabaivanska

22-23/01/2018	Modena, Auditorium "Verti", Masterclass di pianoforte con Gianluca Luisi	Masterclass sul repertorio bachiano seguita dagli allievi del Dipartimento di pianoforte
01/02/2018	Modena, Auditorium "Verti", Seminario di Luciano Del Rio	Seminario sul pianoforte, la sua evoluzione storica, la sua meccanica (I parte)
08-09/02/2018	Modena, Auditorium "Verti", Masterclass di pianoforte con Maria Perrotta	Masterclass su Beethoven e Schubert seguita dagli allievi del Dipartimento di pianoforte
24/02/2018	Carpi, Auditorium San Rocco - "Sopra Tutto ... Rossini": stagione in collaborazione con la Fondazione CRCarpi (I)	Orchestra di fiati del Vecchi-Tonelli (dir. Massio Bergamini – clarinetti Corrado Giuffredi e Ivan Villar Sanz)
02/03/2018	Modena, Teatro Comunale "Pavarotti", Al's Adventures in Wasteland	Replica del Musical dell'ex allievo di composizione Raffaele Sargenti con partecipazione del coro di voci bianche
08/03/2018	Modena, Auditorium "Verti", Seminario di Luciano Del Rio	Seminario sul pianoforte, la sua evoluzione storica, la sua meccanica (II parte)
12/03/2018	Modena, Centro CUBEC di via Selmi, 81, Auditorium "Ghiaurov"	Concerto del gruppo Avos Piano Quartet
12-13/03/2018	Modena, Auditorium "Verti", Masterclass di musica da camera con Avos Piano Quartet	Masterclass sulla musica da camera e performance finale con la partecipazione esclusiva dei ragazzi dell'Istituto
16/03/2018	Modena, Teatro "Pavarotti" per Modena, Città del Bel Canto - Il Dittico di Menotti	Allieve ed allievi della Masterclass e dei Bienni di Raina Kabaivanska
22/03/2018	Modena, Archivio storico comunale – Salotto musicale in archivio (I)	Concerto dei Flauti e Clarinetti del Vecchi- Tonelli con Introduzione alla figura di Rossini a cura di C. Steffan.
25/03/2018	Modena, Salotto "Aggazzotti"	Lezione-Concerto di M.Carpegna sulla musica per il cinema, con esecuzioni live delle colonne sonore degli allievi
26/03/2018	Modena, Auditorium "Verti" - Masterclass con Francesco Cipolletta	Masterclass di pianoforte a programma libero.
26/03/2018	Modena, Ridotto del teatro "Pavarotti" - Una soirée con Rossini (I)	Valentina Varriale (soprano) e Marco Sollini (pianoforte)
06-10/04/2018	Carpi, Auditorium "Rustichelli" - Masterclass con Sonia Ganassi	Masterclass di canto sui ruoli rossiniani, in particolare quelli del "Barbiere di Siviglia"
10-11/04/2018	Modena, Auditorium "Verti" dell'Istituto e Lapidario Romano del Palazzo dei Musei - "Con voce dai sospiri"	Spettacolo su Orazio Vecchi a cura degli allievi del corso di Direzione di Coro per Didattica
12/04/2018	Modena, Ridotto del teatro "Pavarotti" - Tra gli altri ... Rossini (I)	Concerto del "Modena flute ensemble", accompagnato da Marta Cencini
14/04/2018	Carpi, Teatro Comunale – Concerto dei vincitori del Premio "Zamparo" 2017	Orchestra "Bononcini" diretta da Fabrizio Ventura coi solisti Yume Zamponi e Fausto Cigarini (violini)

18/04/2018	Carpi, Auditorium San Rocco – 40° anniversario scuole Focherini Carpi	Concerto ensemble da Camera (Giovincelli, Quintetto fiati, Quartetto Flauti)
19/04/2018	Modena, Archivio storico comunale – Salotto musicale in archivio (II)	Concerto degli allievi Arianna Manganello (Soprano), Alice Davolio e Ivana Nikolin (Chitarra)
19/04/2018	Carpi, Auditorium “Rustichelli” - Seminario speciale di violino con Roland Baldini	Masterclass di perfezionamento violinistico nel periodo classico (Master I livello di Musica antica)
23/04/2018	Modena, Ridotto del teatro “Pavarotti” - Tra gli altri ... Rossini (II)	Concerto del Duo Michele Marasco (flauto) e Marta Cencini (pianoforte)
29/04/2018	Modena, Teatro Storchi, “Serate Russe”	Coro Accademico, diretto da Massimo Carpegna
29/04/2018	Carpi, Auditorium San Rocco - “Sopra Tutto ... Rossini”: stagione in collaborazione con la Fondazione CRCarpi (II)	I Concerti brandeburghesi di Bach con aperitivo rossiniano (Quartetto) – Kelis Ensemble, Pastine, Marasco, Oliva.
17/05/2018	Modena, Ridotto del teatro “Pavarotti” - Una soirée con Rossini (II)	Recital del soprano Francesca Tassinari, accompagnata dal M° Paolo Andreoli
18/05/2018	Modena, Auditorium “Verti”, Concerto in memoria di Roberto Verti	Concerto di musiche del secondo '900 e oltre ... a cura del Laboratorio di Musica del '900, cord.: Marco Bonechi
19/05/2018	Modena, Accademia delle scienze - Nessun Dorma, la notte bianca di Modena	Concerto Duo flauto e chitarra e Trio di clarinetti
19/05/2018	Modena, Biblioteca Poletti - Nessun Dorma, la notte bianca di Modena	Concerto Modena Flute Ensemble trio
19/05/2018	Modena, Sede modenese dell'Istituto – Nessun Dorma, la notte bianca di Modena	Iniziative varie dei docenti (<i>Scrivere una colonna sonora</i> , Carpegna; <i>Ninna nanna ninna no!</i> , Ciaramitaro)
19/05/2018	Modena, Sede modenese dell'Istituto – Nessun Dorma, la notte bianca di Modena	Open day a cura di Corrado Barbieri e Cosimo Linoci, con la partecipazione di allievi e docenti
19/05/2018	Modena, Teatro San Carlo - “Canto lirico nella notte bianca”	Concerto degli allieve/i di R. Kabaivanska con Orchestra diretta da F. Ventura (trascriz. Classe di composizione)
19/05/2018	Carpi, Auditorium San Rocco - “Sopra Tutto ... Rossini”: stagione in collaborazione con la Fondazione CRCarpi (III)	Melologo di Paolo Cevoli con il quartetto “Saxofollia”
26/05/2018	Carpi, Biblioteca Loria - Carpi plaudendo e ammirando	Intervento musicale del Trio di flauti
05/06/2018	Carpi, Spazio “GuitarMind” – concerto di chitarre –	Concerto della classe di Andrea Dieci: Pedretti, Esposito, Giudice, Scandurra, Nikolin, Davolio, Borghesi e Malucelli

05/06/2018	Modena, Ridotto del teatro "Pavarotti" - Venezia/Napoli/Parigi	Concerto collettivo di omaggio a Rossini degli allievi del corso preaccademico di canto.docente, Katija Lytting
07/06/2018	Modena, Teatro Storchi - Melissiade operina di Paolo Gattolin	Ensemble di allievi dell'istituto
16/06/2018	Carpi, Auditorium San Rocco - "Sopra Tutto ... Rossini": stagione in collaborazione con la Fondazione CRCarpi (IV)	Orchestra "Bononcini" diretta da Fabrizio Ventura solista Corrado Barbieri
25/06/2018	Carpi, Teatro Comunale – Clarinetomania	Concerto dell'orchestra di fiati per la presentazione del CD con Giuffredi e Villar Sanz
26/06/2018	Rocca Rangoni di Spilamberto (Mo) – Sogno di una notte ...	Concerto dell'orchestra di fiati per le celebrazioni del 40° anniversario dell'Ordine del Nocino Modenese
15/09/2018	Modena, Teatro "Pavarotti" per Modena, Città del Bel Canto e per il Festival della Filosofia – Prima di andare in scena	Spettacolo di Enrico Stinchelli "L'inganno di Jago che uccise Desdemona" con la partecipazione dell'orchestra del V-T diretta da Fabrizio Ventura
26/09/2018	Modena, Ridotto del teatro "Pavarotti" - Una soirée con Rossini (III)	Recital del soprano Arianna Manganello accompagnata dal M° Mario Sollazzo
04/10/2018	Modena, Archivio storico comunale – Salotto musicale in archivio (III)	Armonia di Corte Estense in concerto con musiche di Rossini
20/10/2018	Carpi, Auditorium "San Rocco", Concerto dell'Orchestra di fiati	Concerto-scambio con Orchestra di fiati della Società Filarmonica di Bussoleno (TO)
25/10/2018	Modena, Archivio storico comunale – Salotto musicale in archivio (IV)	I clarinetti del Vecchi-Tonelli eseguono musiche di
29/11/2018	Modena, Auditorium "Verti" - Masterclass della fisioterapista Giulia Guidi	Masterclass sulla fisiopatologia legata alla pratica strumentale
13/12/2018	Carpi, Auditorium San Rocco – Concerto a favore di Telethon	Concerto dell'Orchestra di fiati del Vecchi-Tonelli diretta da massimo Bergamini
18/12/2018	Modena, Auditorium "Verti", ore 19.30 – Note di natale	Allievi dei Trienni di Didattica della Musica coordinati da Paola Salvezza
6-7/12/2018	Modena, Auditorium "Verti" - Masterclass del pianista Marco Sollini	Masterclass sulla musica pianistica di Gioacchino Rossini
19-21/12/2018	Modena, Auditorium "Verti" - Masterclass della cantante lirica Marina De Liso	Masterclass su Rossini ("Mito e Ritmo senza Tempo")

Riguardo la gestione relativa all'Esercizio Finanziario 2018, sulla base degli atti contabili in possesso dell'Amministrazione, si relaziona quanto di seguito:

Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2018, essendo scaduto il CDA e decorsi i termini di prorogatio, è stato approvato con Decreto del Presidente n. 4 del 27/04/2018 con i relativi allegati ex art. 34 del Regolamento di Amministrazione Finanza e contabilità dell'Istituto.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2018 si rilevano le situazioni di bilancio, come di seguito esposte nel dettaglio (con riguardo ai capitoli delle Entrate e delle Uscite), evidenziando analiticamente le operazioni avvenute e registrate nel predetto Esercizio e gli effetti sui singoli saldi.

TITOLO I° -ENTRATE CORRENTI U.P.B. 1.1 – ENTRATE CONTRIBUTIVE

CATEGORIA 1.1.1 – CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

Cap. 10 – Contributi degli studenti

La previsione iniziale del capitolo 10, ammontante ad € 555.000,00 risulta essere inferiore rispetto al valore totale introitato, pari a € 609.560,72. L' aumento della contribuzione studentesca nel corso dell'anno 2018 rispetto all'esercizio precedente è dovuto al crescente numero di iscrizioni e all'attivazione di nuovi corsi (fra questi il master di I livello di Musica Antica).

Nel corso dell'Esercizio corrente sono state incassate le seconde rate dell'a.a. 2017/2018, nonché le prime rate dell'a.a. 2018/2019, e , in aggiunta ai predetti, i contributi per esami dell'a.a. 2017/2018, con i contributi degli esami di ammissione 2018/2019. Il capitolo è stato utilizzato anche per riscuotere iscrizioni a seminari e masterclass rivolti ad utenti esterni.

CATEGORIA 1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

Capitolo 30.01 – Fondazione CRESCIAMO

Nel capitolo sono stati previsti € 47.000,00, a rimborso del progetto di Educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione cresciamo, prevedendo la ripresa del servizio per l'anno scolastico 2018-2019. Il valore inserito corrisponde ad una stima dei costi diretti e indiretti del piano dei conti per il progetto 2017/2018, sottoscritto dal Direttore, dal Presidente della Fondazione Cresciamo e dalla Dirigente del Sett. Istruzione del Comune di Modena. Le somme riscosse risultano essere di 48.227,82, € 1.227,82 in più rispetto alla previsione iniziale, avendo l'Istituto ricevuto nel corso dell'esercizio finanziario il saldo del progetto a.s. 2017/2018 e un acconto per l'a.s. 2018/2019.

Capitolo 30.02 – Contributi PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA.

Nel capitolo sono stati previsti contributi per 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 € 149.668,75 risultanti dal piano dei conti del progetto 2017/2018 sottoscritto tra l'Istituzione, il Comune di Modena e la Fondazione Cresciamo, al netto del contributo già previsto nel capitolo 30.01 – fondazione Cresciamo. Gli accertamenti del capitolo, pari a € 154.321,92 sono leggermente superiori rispetto all'iniziale, avendo l'Istituto ricevuto nel corso dell'esercizio finanziario il saldo del progetto a.s. 2017/2018 e un acconto per l'a.s. 2018/2019.

Capitolo 40 – Contributi Vari

La previsione iniziale del capitolo, pari ad € 3.000,00, riguarda un contributo ricevuto per la realizzazione di un progetto di tirocinio presso l'azienda ospedaliera di Baggiovara che vede coinvolti gli allievi di Didattica musicale, utilizzato per l'erogazione di borse di studio per gli studenti coinvolti nell'iniziativa. Successivamente, con variazione di bilancio 58 del 26/10/2018 il capitolo viene variato in aumento di € 1.758,00 per una stima di un contributo da ricevere per i costi inerenti la realizzazione di iniziative orchestrali che hanno visto coinvolti allievi dell'Istituto, in collaborazione con i Conservatori di Piacenza e Parma, e con l'ISSM Peri di Reggio Emilia. Pertanto l'assestato risulta essere di € 4.758,00 con accertamenti pari a € 4.893,62 .

Capitolo 41 – Contributi personale a comando

Viene previsto un contributo di € 16.756,79, da parte dell'Istituto Peri di Reggio Emilia, per

l'utilizzazione del docente di ruolo di Musica d'insieme per strumenti ad arco per l'a.a. 2017/2018. La somma riscossa per l'utilizzo, pari a € 17.389,45 è superiore per i maggiori costi dovuti alla firma del nuovo CCNL sottoscritto il 18 aprile 2018.

Capitolo 42 – Contributi Convenzione Sigonio

La previsione iniziale del capitolo ammonta ad € 752,41 corrisponde al rimborso che il Liceo Sigonio ha versato nelle casse dell'Istituto per l'utilizzo di parte del corpo docente dell'Istituto per gli esami di ammissione a. s. 2018/2019 svolti a Febbraio 2018. L'importo è stato versato prima dell'approvazione del bilancio di previsione 2018.

U.P.B. 1.2 – ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

CATEGORIA 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

Capitolo 50 – Contributi dallo Stato.

La previsione iniziale scritta a Bilancio del contributo statale di € 235.000,00 è il contributo di funzionamento, attuazione dell'art. 1 comma 54 della legge 107/2015 che ha reso stabile il contributo del MIUR fino alla statizzazione dell'Istituto. Per quanto concerne il contributo di statizzazione relativo al 2018, non essendoci stato uno storico, non è stato possibile prevedere un ordine di grandezza della voce di entrata corrispettiva del previsionale 2018. I Contributi statali nel corso dell'esercizio 2018 sono stati i seguenti:

DM 228 del 21/03/2018 (contributo di funzionamento 2018) 243.251,00;

DM 395 del 16/05/2018 (I tranche 22-bis) 457.675,00;

DM 647 del 15/10/2018 (II tranche 22-bis) 457.675,00.

Il capitolo pertanto ha subito variazioni in aumento per € 923.601,00 (Delibera CDA 49 del 10/07/2018 per € 465.926,00 e Delibera CDA 65 del 18/12/2018 per € 457.675,00). La previsione finale di € 1.158.601,00 risulta accertata e incassata nel 2018.

Il saldo del contributo statale 2018, stanziato dall'art. 22-bis del DL 50/2017 – L96/2017 e perfezionato con la legge di bilancio 2018 (L. 205/2017), è stato erogato nel corso del 2019 ed è stato pertanto introitato con l'Esercizio 2019. .

Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma ERASMUS.

Dello stanziamento iniziale, pari ad € 10.000,00, è stato accertato € 5.176,80, contributo da utilizzare per le mobilità degli allievi e dei docenti dell'a.a. 2017/2018 nell'ambito del Programma Erasmus.

CATEGORIA 1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

Capitolo 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena.

Il contributo iniziale 2018 che l'Istituto ha pattuito con il Comune di Modena, tenendo conto della stabilizzazione del solo contributo statale per il funzionamento (legge 107/2015), è di € 1.360.000,00. Poiché con il decreto legge n 50 del 24 aprile 2017, art. 22-bis, viene istituito un apposito fondo, che per il 2018 ammonta a 17,5 milioni di €, da ripartire agli ISSM non statali per permettere il processo di statizzazione degli istituti stessi, in conseguenza di ciò, in accordo con gli enti comunali, si è convenuto di procedere ad una minore contribuzione da parte degli stessi. Il contributo "ordinario" effettivamente riscosso su questo capitolo ammonta ad € 625.695,50, le variazioni di bilancio del capitolo sono state 2 in diminuzione per i maggiori contributi statali inizialmente non scritti in bilancio (delibera CDA 49 del 13/07/2018 di 465.926,00 € e delibera CDA 65 del 18/12/2018 di 457.675,00 €) e una in aumento per gli aumentati costi di gestione della sede di Modena della portineria, spesa questa non più gravante sul bilancio comunale (delibera CDA 58 del 26/10/2018 di 25.000,00 €).

Capitolo 90 – Contributi erogati dal Comune di Carpi

Anche per la quota iniziale del contributo di funzionamento dell'Istituto da parte del comune di Carpi, pari a € 680.000,00, si è convenuto di abbassare la contribuzione con la distribuzione del fondo statale previsto dal DL 50/2017 art. 22-bis. Pertanto, come già predetto per il comune di Modena, il contributo riscosso a saldo 2018 risulta essere in riduzione ed è pari a € 300.000,00, e di questi, 150.000,00 € sono residui attivi incassati nel corso dell'esercizio 2019.

Le variazioni di bilancio del capitolo sono state 2 in diminuzione (delibera CDA 49 del 13/07/2018 di 155.308,67 € e delibera CDA 65 del 18/12/2018 di 152.558,33 €) per un totale di 307.867,00 €.

CATEGORIA 1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

Capitolo 100 – Trasferimenti correnti da altri enti pubblici

Vengono introitati su questo capitolo il rimborso INAIL per l'infortunio di una dipendente dell'istituto. Le somme riscosse ammontano a € 12.048,92 e non vengono impiegate.

CATEGORIA 1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

CAP. 110 – Trasferimenti da privati

La somma iniziale di € 4.000,00 prevede contributi per le audizioni della sig.ra Kabaivanska e contributi di alcune associazioni musicali per l'utilizzo di spazi dell'Istituto ed eventi musicali. Il capitolo successivamente è stato variato in aumento di 1.300,00 € per un contributo di un privato finalizzato all'erogazione di una borsa di studio nella classe di canto (delibera 58 del 26/10/2018) La previsione finale è di € 5.300,00 e gli importi accertati in questo capitolo risultano essere di € 5.002,00.

CAP. 111 – Fondazione cassa di risparmio di Modena

La previsione iniziale di € 39.000,00 € risulta essere quasi interamente accertato. I contributi erogati finanziati interamente dalla Fondazione cassa di risparmio di Modena sono finalizzati al rimborso dei costi dei seguenti eventi musicali facenti parte della rassegna "Modena città del Belcanto": Rassegna Rossini 2018, Festival della Filosofia 2018, Festa della musica del 21 giugno 2018, Concerto notte bianca 2018. Inoltre, come del resto per gli anni precedenti, La Fondazione finanzia i costi derivanti dalla erogazione delle borse di studio degli allievi del master e del biennio di canto della sig.ra Kabaivanska. Gli accertamenti sul capitolo risultano essere pari a € 37.162,22, di cui 12.174,67 sono residui attivi non ancora riscossi per gli eventi organizzati nel corso del 2018.

Capitolo 111 – Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi

La previsione iniziale di € 15.000,00 copre i costi del Progetto "Sopra tutto..Rossini", rassegna musicale organizzata prevalentemente a Carpi con una serie di eventi in occasione dei 150 anni dalla morte di Gioachino Rossini. Il contributo viene riscosso per la metà in acconto nel 2018, con € 7.500,00 di residuo attivo richiesto nei giorni scorsi con la rendicontazione finale dei costi del progetto.

Capitolo 115 – Fondazione Zamparo

La previsione iniziale di € 2.400,00 è il saldo del contributo del progetto "Giovani Solisti – Fondazione Zamparo Edizione 2018 per la realizzazione dell'evento musicale terminato ad aprile 2018. L'accertamento, pari a € 2.679,34, è stato superiore per i maggiori costi della rassegna.

CAP. 116 – Contributi per destinazione 5 per Mille

In questo Capitolo sono stati riscossi € 2.970,25, essendo confluiti sul conto dell'Istituto contributi di pari importo, in applicazione della possibilità di finanziamento consentita dalla legge nota come "versamento del 5 per mille", nella forma di quote provenienti da privati, per il predetto valore, in sede di pagamento dell'Irpef 2016.

U.P.B. 1.3 – ALTRE ENTRATE

CATEGORIA 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

CAP. 141 – Interessi attivi su conti correnti

Sul Capitolo costituito per incassare gli interessi attivi maturati sul c/c dell'istituto, a fronte di una previsione iniziale stimata in complessivi € 100,00, gli interessi maturati risultano essere stati modesti, l'importo accertato è di € 2,49.

CATEGORIA 1.3.3. POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI

CAP. 150 – Poste correttive e compensative di uscite correnti

In fase di predisposizione del bilancio, in questo Capitolo è stato previsto un importo di € 3.000,00; le somme accertate sullo stesso, a fronte di rimborsi e/o anticipi per somme versate, risultano essere pari a complessivi € 1.194,02, riguardando principalmente errati versamenti o rimborsi.

CATEGORIA 1.3.4. ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

CAP. 160 – Entrate non classificabili in altre voci

Sullo stanziamento di questo capitolo inizialmente previsto in € 500,00, nel corso del 2018 si sono introitati complessivamente € 2.051,00 €. Gli incassi riguardano contributi di assicurazione da parte di esterni per € 85,00, proventi per selezioni bandi di concorso per € 1.920,00 e proventi per diritti di segreteria per 46,00 €.

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

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

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

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1 – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CATEGORIA 3.1.1. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CAP. 350 – Ritenute erariali

A fronte di uno stanziamento assestato previsto in € 460.000,00 le partite accertate e riscosse sono state di € 440.568,88.

CAP. 351 – Altre ritenute

Lo stanziamento del capitolo, pari a € 11.000,00, che trova corrispondenza nel relativo capitolo delle uscite, riguarda le somme riscosse per le ritenute inail a carico dei collaboratori, gli importi riscossi per un pignoramento verso terzi e trattenute stipendiali per cessione del quinto dello stipendio a favore di privati, trattenute per attivazione piccolo prestito; gli accertamenti definitivi sono pari a € 6.248,03.

CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, è stato accertato e riscosso il valore di € 2.210,29, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2018, in rapporto alle deleghe rilasciate.

CAP. 353 – Fondo Economale

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € 500,00, è stato versato dal Responsabile di Ragioneria con reversale n. 462 del 31/12/2018.

CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € 225.000,00 le partite accertate e riscosse risultano essere di € 198.564,89 complessivi.

TITOLO I° -USCITE CORRENTI

U.P.B. 1.1 – FUNZIONAMENTO

CATEGORIA 1.1.1. – USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Questa categoria riguarda in particolare i compensi agli organi, quindi i gettoni ai Componenti del CdA (Cap.10), l'indennità di Presidenza e di Direzione (Cap.20), i gettoni ai Componenti del Consiglio Accademico (Cap.30), i compensi ai Revisori dei Conti (Cap.40), i gettoni ai Componenti della Consulta degli studenti (Cap.50) e gli oneri Organi di gestione (Cap.61). La previsione iniziale di € 24.714,00 non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio, ed è in riduzione rispetto agli anni precedenti, per effetto della legge di stabilità 2018 che ha tagliato i compensi ai componenti del Nucleo di valutazione. Anche per il 2018 la previsione iniziale ha tenuto conto della riduzione del 10 % dei gettoni e/o compensi agli organi istituzionali, in attuazione della prima parte del comma 3 art. 6 del DL78/2010 convertito con legge 122/2010, come ribadito dalla circolare MEF n. 14 del 23 marzo 2018. Gli impegni assunti nel corso dell'Esercizio Finanziario 2018 ammontano a € 20.174,56, dovuta a un numero inferiore di riunioni degli organi istituzionali.

CATEGORIA 1.1.2. – ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Capitolo 70 – Spese personale a tempo determinato

La previsione iniziale del Capitolo inizialmente pari a € 290.000,00, ha subito una variazione in aumento di € 10.000,00 (Delibera 58 del 26/10/2018) per i costi inerenti l'assunzione a tempo

determinato di una nuova figura che svolge le funzioni di coadiutore dal mese di settembre 2018. Pertanto lo stanziamento ha coperto i costi inerenti le cattedre di Esercitazioni orchestrali, Canto, Musica da Camera, Pratica pianistica, nonché le cattedre dei pensionamenti dal 1 novembre 2018 e, per il personale amministrativo, 1 coadiutore, 4 assistenti amministrativi (di cui una figura per 8 mesi). Tuttavia gli impegni assunti sono stati di € **272.808,48**, con un risparmio di circa 27.000,00 € in meno in quanto una cattedra a tempo determinato (Esercitazioni orchestrali) è stata congelata e le cattedre di Sassofono, Violino e Pianoforte, vacanti per i pensionamenti di 3 docenti di ruolo, non sono state coperte nell'ultima parte del 2018.

Capitolo 80 – Indennità di missione e rimborsi

Lo stanziamento iniziale di € **1.000,00** non ha subito variazioni nel corso del 2018, la somma impegnata è stata di € **191,00**.

Capitolo 90 – Irap

La previsione, pari a € **165.000,00** riguarda la spesa per i versamenti che l'Istituto effettuerà per il pagamento dovuto dell'imposta regionale sulle attività produttive. Sul predetto stanziamento nel corso dell'Esercizio Finanziario 2018, è stata impegnata la somma di € **164.469,08**.

Capitolo 91 – Inail

Della previsione iniziale di € **13.000,00** è stato impegnato nel corso dell'esercizio € 12.000,00, per il pagamento dell'acconto/saldo sul premio INAIL 2017/2018.

Capitolo 100 – Spese personale a tempo indeterminato

La previsione iniziale del Capitolo inizialmente pari a € **1.820.000,00** ha subito una variazione in aumento di € 15.000,00 (Delibera 58 del 26/10/2018) per l'assunzione di 2 coadiutori di ruolo dal mese di settembre, (categorie protette L.68/99). Pertanto la previsione assestata risulta essere di € 1.835.000,00. Gli impegni del capitolo sono stati di € **1.779.036,88** e la somma non impegnata è dovuta a risparmi, nello specifico per il conguaglio previdenziale minore di fine anno (somma questa inversamente proporzionale all'accessorio retribuito nel corso dell'anno), per la mobilità e l'aspettativa di 2 docenti nell'ultima parte dell'anno e per le dimissioni di 1 coadiutore.

Capitolo 110 – Collaborazioni coordinate e continuative

L'assestato del capitolo, pari a € **280.000,00**, (variato in diminuzione dalla previsione iniziale per 10.000,00 € – Delibera CDA 49 del 13/07/2018) copre le spese delle collaborazioni coordinate e continuative degli incaricati a svolgere l'Educazione Musicale nelle scuole e nei d'infanzia del territorio del comune di Modena, e dei collaboratori della fascia pre AFAM dell'istituto. Gli impegni assunti sul capitolo sono pari a € **279.948,12**.

Capitolo 120 – Fondo d'Istituto

La previsione iniziale e finale dello stanziamento (calcolato da norme contrattuali) ammonta a € **39.421,84** da utilizzare per remunerare le indennità dovute in relazione a incarichi assegnati al personale docente e per retribuire le ore di straordinarie effettuate dal personale amministrativo.

Dal predetto Fondo vengono retribuiti inoltre, l'indennità del Direttore Amministrativo, e l'incarico del Responsabile di ragioneria. L'Accordo integrativo decentrato del Fondo è stato raggiunto con la sottoscrizione avvenuta il 4/7/2018 con successivo parere favorevole dei Revisori dei Conti del 10/07/2018. La somma impegnata, a residuo passivo, è di € **37.441,56**, di questo l'importo di € 33.510,00 viene liquidato nel mese di marzo 2019, mentre € 3.931,58 sono residui passivi ancora accessi riguardando rimborsi da effettuare al comune di Modena per il del costo dei buoni pasto per il personale amministrativo, la cui richiesta è già pervenuta al nostro Istituto.

Capitolo 120/01/00 – Spese per didattica aggiuntiva

Il capitolo inizialmente previsto in € 81.000,00 € è stato variato in diminuzione di € 3.000,00 € con Delibera CDA 49 del 13/07/2018, per la rinuncia da parte di una docente ad occuparsi di un modulo aggiuntivo riguardante l'acquisizione dei 24 crediti, corso di cui è stato incaricato un collaboratore esterno. La previsione assestata dello stanziamento per le ore di didattica aggiuntiva è quindi di € **78.000,00**, la somma impegnata, necessaria per poter liquidare i compensi per le ore sovrannumerarie della didattica aggiuntiva per l'a.a. 2017/2018, risulta essere di € **54.266,67** con un

risparmio di € 23.773,33 dovuti a minori ore di lezione effettuati per ritiri di allievi nel corso dell'anno.

Capitolo 122 – Appalto interinale/servizi

La previsione iniziale di € 15.408,00 teneva conto solamente dell'acquisto di n. 800 ore 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. Con successiva variazione in aumento di € 4.000,00 il capitolo viene aumentato per permettere il pagamento del servizio di tinteggiatura dei nuovi uffici amministrativi della sede di Modena dell'istituto. Dello stanziamento assestato di € 19.408,00, risulta impegnato € 18.264,75, di cui 1.425,34 di residuo passivo.

CATEGORIA 1.1.3. – USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI

Capitolo 190 – spese di funzionamento di commissioni

La previsione per il 2018 ammonta ad € 1.000,00 ed è finalizzata al rimborso delle spese dei commissari d'esame o di concorso. La spesa complessiva per il 2018 risulta essere di € 778,51.

Capitolo 191 – spese per la formazione del personale

Del capitolo assestato in € 4.000,00 (con delibera 49 del 12/07/2018) è stato speso solamente € 630,00 per 2 corsi di formazione e aggiornamento riguardante i docenti (corso di EAR TRAINING) e il personale amministrativo (corso sul codice dei contratti).

Capitolo 192 – spese per premi di assicurazione

Dell'iniziale del capitolo di € 9.000,00 viene impegnato 8.415,63 per il pagamento dei premi per le polizze assicurative (saldo 2017/2018 e acconto 2018/2019) stipulate dall'Istituto con il broker, individuato in ASSITECA SRL. Le polizze accese, con pagamento in acconto e a saldo, riguardano gli infortuni allievi, la responsabilità civile verso terzi, gli infortuni conducente e la colpa base degli amministratori dell'Istituto.

Capitolo 195 – libretti, Diplomi , Pergamene, tessere, distintivi, stampati

La previsione iniziale di € 5.000,00, è lo stanziamento da utilizzare per pubblicizzare le manifestazioni e gli eventi musicali con locandine, manifesti, pieghevoli, brochure. Il capitolo viene impegnato per € 1.886,50.

Capitolo 200 – Oneri e compensi per specifici incarichi

La previsione assestata per il 2019 ammonta ad € 299.000,00, (variata in aumento dalla previsione iniziale per € 10.000,00 – Delibera CDA 49 del 13/07/2018), gli impegni del capitolo sono pari a € 285.769,06. Le spese di questo capitolo riguardano i rapporti di prestazione d'opera (art. 53 del TUIR), e i redditi diversi (art. 67 TUIR), naturalmente sia delle collaborazioni svolte nell'Istituto, per ampliamento dell'offerta formativa, che delle collaborazioni nei nidi e scuole infanzia del territorio del Comune di Modena. Per avere un quadro generale della spesa complessiva delle collaborazioni esterne occorrerà, pertanto, sommare tale capitolo con quello delle collaborazioni coordinate e continuative (cap. 110) e con le collaborazioni rientranti nella produzione artistica (cap. 221).

Capitolo 203 – Manutenzione e Noleggio Strumenti

Dello stanziamento del capitolo di € 15.500,00 è stato speso € 6.532,60 per la manutenzione e le accordature dei pianoforti delle 2 sedi, per piccole riparazioni di strumenti (corno inglese e sassofono) e per il noleggio di alcuni strumenti musicali (clavicembalo e arpa).

Capitolo 204 – Acquisto Libri, Riviste, Giornali ed altre Pubblicazioni (Spartiti, Partiture e altro)

La previsione iniziale per il 2018 ammonta ad € 3.000,00, essendo detto importo da destinare a spese per l'acquisto di Libri, Riviste e Spartiti, indispensabili per l'attività didattica, di documentazione e artistica. Gli impegni assunti su questo capitolo corrispondono ad € 1.711,31.

Capitolo 205 – Acquisto di materiale di consumo e noleggio materiale tecnico

La spesa del capitolo riguarda il noleggio di una LIM multifunzione ed una fotocopiatrice (canoni annui all'incirca di € 1.200,00 e € 500,00), per un totale del capitolo di € 2.500 integrato da € 700,00 di materiale di consumo. Gli impegni del capitolo sono assunti per € 1.676,53, in quanto il

noleggio è slittato di qualche mese.

Capitolo 220 – Uscite per servizi informatici

La previsione iniziale per il 2018, di € 30.000,00 (maggiore rispetto agli anni precedenti) tiene conto della spesa per la creazione del nuovo sito. Gli impegni su questo capitolo riguardano le spese di creazione del nuovo sito, il canone annuo del pacchetto gestionale della didattica (ISIDATA), la licenza adobe creative, il canone cityware, il nuovo protocollo informatico. Il totale impegnato è di € 24.106,92, di cui € 10.065,00 di residuo passivo da liquidare a luglio 2019 a saldo per la fornitura del nuovo sito istituzionale.

U.P.B. 1.2 – INTERVENTI DIVERSI

CATEGORIA 1.2.1.– USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Capitolo 221/01 –Manifestazioni Artistiche

La previsione del capitolo per il 2018 è di € 47.000,00, stanziamento destinato alla copertura delle manifestazioni ed eventi musicali che si sono svolti nel 2018. Fra gli eventi organizzati dall'Istituto le maggiori spese del capitolo riguardano la rassegna “Soprattutto..Rossini”, il Festival della Filosofia, La Rassegna Zamparo, Modena città del Belcanto. Inoltre su questo capitolo sono stati liquidati anche i rimborsi degli allievi che hanno partecipato alle prove dell’ Orchestra Nazionale dei Conservatori e il costo del noleggio del pullmann per il concerto del 17 ottobre 2018 a Busseto che ha coinvolto l’OGVE orchestra giovanile della Via Emilia, in collaborazione con l’ISSM Peri di Reggio Emilia e con i Conservatori di Parma e Piacenza. Altre liquidazioni riguardano rimborsi dei costi di gestioni ad associazioni musicali convenzionate con il nostro Istituto che hanno organizzato eventi musicali nel 2018. Gli impegni del capitolo risultano essere di € 38.002,02, di cui € 1.118,65 di permessi SIAE.

Capitolo 222–Borse di Studio

La previsione iniziale di € 35.800,00 è stata variata in aumento di € 3.058,00 per permettere il pagamento di una borsa di studio aggiuntiva per la classe di canto, nonché per le collaborazioni studentesche agli eventi in cui ha partecipato la OGVE e la banda Macbeth. Lo stanziamento finale del capitolo risulta pertanto di € 38.858,00. Fra le altre borse di studio erogate ci sono quelle riguardanti la classe di canto della sig.ra Kabaivanska, 2 collaborazioni studentesche (150 ore) utilizzate in biblioteca, 5 borse di studio legate nel progetto di Musicoterapia nell’azienda ospedaliera universitaria di Modena, finanziata dalla BPER e alcune borse di minore entità per partecipazioni di allievi a concerti musicali. Gli impegni del capitolo sono di € 36.360,00.

Capitolo 222.03–Erasmus

Il capitolo trova corrispondenza nella parte entrate nel Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma Erasmus. La previsione iniziale, pari a € 10.000,00 , riguarda la mobilità ERASMUS di allievi e docenti, attivata con la convenzione 2018-1-IT02-KA103-047038 siglata a giugno 2018. Gli impegni del capitolo sono di € 4.817,80, a copertura delle spese di mobilità di 2 docenti e di 1 allieva; di questi € 472,80 verranno restituiti all’ente INDIRE per non utilizzo.

CATEGORIA 1.2.3. –ONERI FINANZIARI

Capitolo 224/01 – Spese di tesoreria

Lo stanziamento iniziale del Capitolo, pari a € 200,00 viene previsto a fronte del pagamento delle spese di tenuta del c/c bancario dell’Istituzione. Sono stati impegnati € 34,65 per spese di bolli e commissioni per alcuni bonifici esteri nel corso dell’esercizio.

CATEGORIA 1.2.5. – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

Capitolo 226 – Poste correttive e compensative di entrate correnti

In fase di predisposizione del bilancio, nel Capitolo è stato previsto un importo pari a € 3.000,00; sul predetto risultano impegnati € 1.533,40.

CATEGORIA 1.2.6. – USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Capitolo 230 – Fondo di riserva

Il fondo di € 1.000,00, non è stata utilizzato su alcun Capitolo.

Capitolo 231 – Restituzioni e rimborsi

Da questo capitolo vengono rimborsati agli allievi dell'Alta Formazione (vincitori di borsa di studio Ergo), la prima rata del Triennio/Biennio. Il rimborso è stato effettuato nel mese di luglio 2018 con il consolidamento delle graduatorie definitive, pertanto le somme pagate sono pari a ad € 11.450,00.

Capitolo 240 – Altre uscite non classificabili in altre voci

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad € 4.000,00, risulta essere impegnata per € 2.296,77, vengono liquidati su questo capitolo la fattura riguardante la convenzione Biblioteca in rete con il Comune di Modena, e le spese di modico valore, fondo gestito dal Responsabile di ragioneria per pagamenti urgenti e piccole spese di cancelleria.

Capitolo 2410 – Uscite per spese legali, liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

La previsione di € 8.000,00 riguarda spese legali dovute ad un contenzioso di lavoro con 2 docenti dell'Istituto. Vengono liquidate 2 fatture per € 5.075,20.

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

TITOLO II° -USCITE IN CONTO CAPITALE

U.P.B. 2.1 – INVESTIMENTI

CATEGORIA 2.1.2. – ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Capitolo 271 – Acquisti di impianti, attrezzature, macchinari e strumenti

La previsione del 2018 è di € 10.000,00, nel corso dell'esercizio finanziario vengono acquistati una rilegatrice marca Wiler e uno Xilofono per un totale di € 557,09.

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

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

U.P.B. 3.1 – USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CATEGORIA 3.1.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CAP. 350 – Ritenute erariali

A fronte di uno stanziamento assestato previsto in € 460.000,00 le partite impegnate e versate sono state di € 440.568,88.

CAP. 351 – Altre ritenute

Lo stanziamento del capitolo, pari a € 11.000,00, che trova corrispondenza nel relativo capitolo delle entrate, riguarda le somme versate per le ritenute inail a carico dei collaboratori, gli importi riscossi per un pignoramento verso terzi e trattenute stipendiali per cessione del quinto dello stipendio a favore di privati, rimborso per attivazione piccolo prestito; gli impegni definitivi sono pari a € 6.248,03.

CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, è stato versato il valore di € 2.210,29, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2018, in rapporto alle deleghe rilasciate dai dipendenti e dai collaboratori dell'Istituto.

CAP. 353 – Fondo Economale

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € 500,00, è stato riscosso con mandato n. 28 del 11/01/2018 dal Responsabile di Ragioneria e chiuso nel mese di dicembre con reversale n. 462 del 31/12/2018.

CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € 225.000,00 le partite impegnate risultano essere di € 198.564,89 complessivi.

GESTIONE DI COMPETENZA

<u>ENTRATE</u>	PREVISIONE DEF	ACCERTAMENTO
Correnti	3.152.735,95	3.002.729,48
Conto Capitale	0,00	0,00
Partite di Giro	700.500,00	648.092,09
Avanzo Amm.ne utilizzato	108.865,89	
TOTALE	3.962.101,84	3.650.821,57

<u>USCITE-</u>	PREVISIONE DEF.	IMPEGNI
Correnti	3.251.601,84	3.069.678,00
Conto Capitale	10.000,00	557,09
Partite di Giro	700.500,00	648.092,09
TOTALE	3.962.101,84	3.718.327,18

1. ESITO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Dalle somme sopra riportate si rileva che la gestione si è chiusa con un disavanzo di competenza di € 67.505,61 risultante dalla differenza tra le effettive entrate e le uscite, come di seguito riportato:

a) + Entrate accertate €. **3.650.821,57**

b) - Uscite impegnate €. **3.718.327,18**

c) disavanzo di competenza: € **67.505,61**

Nel corso del corrente esercizio, vengono radiati alcuni impegni, in quanto ritenuti insussistenti; in particolare gli impegni radiati sono stati i seguenti:

Anno - numero	Voce di bilancio	Beneficiario	Somma residua da radiare	Descrizione
2016/000150	1020001/00221.00.00	GMI	€ 3.000,00	Rimborso spese collaboraizone con GMI convenzione anno 2016 – attività silituto
2017/000195	1010003/00204.00.00	Ditta Panini	€ 132,00	Produzione libro "Happy birthday Mister Reich"
2017/000184	1010002/00120.01.00	Nominativi diversi	€ 4.872,75	Spese Didattica aggiuntiva a.a. 2016/2017
2017/00183	1010002/00120.00.00	Comune di Modena	€ 3.664,50	Rimborso buoni pasto 2016/2017
			€ 11.669,25	

2. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Tenuto conto della consistenza del fondo di cassa all'inizio della gestione di competenza, delle entrate e delle uscite in conto competenza ed in conto residui e dei residui attivi e passivi al 31.12.2018, la situazione amministrativa è la seguente:

a) Fondo di cassa all' 1.1.2018 €. 164.111,19

b) Somme riscosse
1) in conto competenza €. 3.479.252,57
2) in conto residui €. 376.197,64
Totale €. 3.855.450,21

c) Pagamenti eseguiti
1) in conto competenza €. 3.509.957,98
2) in conto residui €. 413.012,88
Totale €. 3.922.970,86

Fondo di cassa al 31.12.2018 €. 96.590,54

A) Residui attivi al 31/12/2018 €. 171.569,64
B) Residui passivi al 31/12/2018 €. 210.277,29
C) Fondo avanzo di amm.ne al 31/12/2018 €. 57.882,25 (saldo tra fondo di cassa esistente più residui attivi meno residui passivi)

Il saldo di cassa al 31.12.2018 comunicato dall'Istituto Cassiere Unicredit -Banca sede centrale di Modena, Piazza Grande 40, tramite Rendiconto di gestione e verbale consegna conto del Tesoriere/Cassiere esercizio 2018 - ammonta ad € 96.590,54; il medesimo coincide con il saldo risultante dai registri contabili ed informatici alla medesima data.

3. SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione Patrimoniale, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 66.456,70.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2017		Valori al 31/12/2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - Immobilizzazioni:		12.416,23		8.574,45
Immobilizzazioni Immateriali			0	
Immobilizzazioni Materiali	12.416,23		8.574,45	
Immobilizzazioni Finanziarie			0	
B - Attivo circolante:		540.308,83		268.159,54
Rimanenze			0	
Crediti: residui attivi	376.197,64		171.569,00	
Depositi bancari	164.111,19		96.590,54	
C - Ratei e Risconti:				0
Ratei e risconti			0	
TOTALE ATTIVITA'		552.725,06		276.733,99
PASSIVITA'				
A - Patrimonio netto		126.134,84		66.456,70
Avanzi economici eserc.prec.	226.442,15		126.134,84	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-100.307,31		-59.678,14	
B - Debiti:		426.590,22		210.277,29
Debiti:Residui passivi	426.590,22		210.277,29	
C - Raeti e risconti				0
Ratei e risconti			0	
TOTALE PASSIVITA'		552.725,06		276.733,99

I beni materiali, regolarmente inventariati, acquistati nel 2018 sono i seguenti:

1 XILOFONO (strumento musicale) per € 360,00 e 1 RILEGATRICE WILER 2920 per € 197,09 per un totale complessivo di € 557,09 che, sommato al valore dei beni acquistati al 31/12/2017 pari a 12.416,23, riporta un totale di € 12.973,32; la quota di ammortamento 2018 è di € 4.398,87, per cui il valore residuo dei beni acquistati al 31/12/2018 è di € 8.574,45.

La composizione del risultato economico dell'esercizio 2018 riportato nello stato patrimoniale di € - 59.678,14 deriva dal risultato di amministrazione (- 67.505,61) + acquisto beni (557,09) - quota ammortamento (4.398,87) aumentato della variazione dei residui passivi per euro 11.669,25.

La situazione patrimoniale al 31/12/2018, riporta tra le attività le immobilizzazioni materiali, per € 8.574,45, in diminuzione rispetto al precedente esercizio, valore al netto delle quote di ammortamento calcolate per l'anno 2018, i crediti (corrispondenti ai residui attivi) per € 171.569,00 ed i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto corrente al 31/12/2018, per € 96.590,54. Tra le passività risultano iscritti debiti (corrispondenti ai residui passivi) per € 210.277,29. Il patrimonio netto, di € 66.456,70, rispetto al precedente esercizio, risulta notevolmente diminuito per effetto del risultato economico negativo dell'esercizio 2018, di € -59.678,14.

Gestione residui: si rilevano residui attivi nel corso dell'esercizio 2018 pari ad € 171.569,00, ad oggi riscossi per € 151.894,33 e ancora da riscuotere per € 19.674,67; i residui da riscuotere sono rimborsi chiesti dopo rendicontazione dei costi sostenuti per gli eventi musicali svolti nel 2018 alla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena per € 12.174,67 e alla Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi per € 7.500,00.

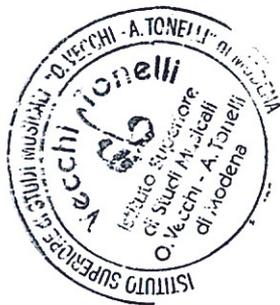
I residui passivi nell'esercizio finanziario 2018 ammontano ad € 210.277,29 (**risultato complessivo della variazione dei residui passivi di euro 11.669,25**), alla data odierna risultano pagati € 185.078,98 e da pagare € 25.198,31; restano da liquidare alcuni fornitori che non hanno emesso ancora fattura, e da rimborsare il Comune di Modena per i buoni pasto erogati nel corso del 2018.

Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2017 viene predisposto in conformità al Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Istituto ai sensi dell'art. 14 comma 2 lettera c), del DPR 28/02/2003 n. 132, e nel rispetto delle norme previste dal decreto legge 78 del 31 maggio 2010 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", coordinato con la legge di conversione 30 luglio 2010, n. 122.

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

IL PRESIDENTE

Prof.ssa Pieri Donatella



Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2018 Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013

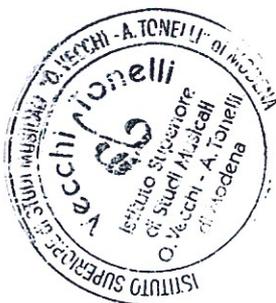
a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	-2.448.866,26
b) Somma totale dovuta	215.372,61
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	-11,37

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

(d) la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

IL PRESIDENTE
Prof.ssa Pieri Donatella



VERBALE N. 7/2019

In data 17 aprile 2019, alle ore 09,00, 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

per procedere all'esame del Rendiconto generale relativo all'anno 2018.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai revisori con comunicazione e-mail del 08/04/2019, in conformità a quanto previsto dall'articolo 36, del regolamento di amministrazione, finanza contabilità, per acquisirne il relativo parere di competenza.

I Revisori sono assistiti, nell'esame del predetto elaborato contabile, dal Direttore amministrativo, Dott.ssa Maria Elena Mazzanti, e dal sig. Michele Del Sapio responsabile dell'ufficio di ragioneria.

I revisori, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redigono la relazione al rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2018 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 36 del regolamento di amministrazione-finanza e contabilità).

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 12:00 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro

Letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi.

Dott. Andrea Cappelloni

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE
 DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
 2018

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2018 predisposto dal Presidente e dal Direttore amministrativo dell'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI O. VECCHI – A. TONELLI è stato trasmesso ai Revisori dei conti, per il relativo parere di competenza.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti allegati:

- Rendiconto finanziario decisionale
- Rendiconto finanziario gestionale
- Stato patrimoniale

Inoltre, risultano allegati al predetto rendiconto, come previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente:

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

ESAME DEL RENDICONTO GENERALE - ESERCIZIO 2018

Con riferimento alla struttura ed al contenuto, il rendiconto generale è stato predisposto in conformità all' art 34 del Regolamento di contabilità dell'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI O.VECCHI – A.TONELLI

I Revisori prendono in esame il **Rendiconto** che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO – allegato 6

Entrate	Previsione iniziale anno 2018 €	Variazioni anno 2018 €	Previsione definitiva anno 2018 €	Somme accertate anno 2018 €	Somme accert. Riscosse anno 2018 €	Somme accert. da riscuotere 2018 €	Diff. % accertamenti-previs. defi.€
Entrate Correnti - Titolo I	3.124.677,95	28.058,00	3.152.735,95	3.002.729,48	2.831.160,48	171.569,00	-4,76%
Entrate conto capitale Titolo II							
Partite Giro Titolo III	700.500,00		700.500,00	648.092,09	648.092,09	0	-7,48
Totale Entrate	3.825.177,95	28.058,00	3.853.235,95	3.650.821,57	3.479.252,57	171.569,00	
Avanzo amministrazione utilizzato	108.865,89		108.865,89				
Totale Generale	3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.650.821,57	3.479.252,57	171.569,00	
DISAVANZO DI COMPETENZA 2018				67.505,61			
Totale a pareggio	3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.718.327,18	3.479.252,57	171.569,00	

Spese	Previsione iniziale 2018 €	Variazioni 2018 €	Previsione definitiva 2018 €	Somme impegnate 2018 €	Pagamenti 2018 €	Rimasti da pagare 2018 €	Diff.% impegni - previs.d ef.
Uscite correnti Titoli I	3.223.543,84	28.058,00	3.251.601,84	3.069.678,00	2.861.928,91	207.749,09	-5,59
Uscite conto capitale Titolo II	10.000,00		10.000,00	557,09	557,09		-94,43
Partite Giro Titolo III	700.500,00		700.500,00	648.092,09	647.471,98	620,11	-7,48
Totale Spese	3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.718.327,18	3.509.957,98	208.369,20	
Disavanzo di amministrazione							
Totale Generale	3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.718.327,18	3.509.957,98	208.369,20	

Dal confronto del totale degli accertamenti e del totale degli impegni risulta un disavanzo di esercizio di competenza pari ad euro 67.505,61.

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE – allegato 5

Entrate	Anno finanziario 2018			Anno finanziario 2017		
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)
Entrate Correnti - Titolo I	171.569,00	3.002.729,48	3.207.358,12	376.197,64	2.837.359,73	2.662.583,17
Entrate conto capitale Titolo II						
Partite Giro Titolo III		648.092,09	648.092,09		588.116,44	588.116,44
Totale Entrate	171.569,00	3.650.821,57	3.855.450,21	376.197,64	3.425.476,17	3.250.699,61
Avanzo amministrazione utilizzato						
Totale Generale	171.569,00	3.650.821,57	3.855.450,21	376.197,64	3.425.476,17	3.250.699,61
DISAVANZO DI COMPETENZA		67.505,61			97.080,00	
Totale a pareggio	171.569,00	3.718.327,18	3.855.450,21	376.197,64	3.522.556,17	3.250.699,61

Tacki M...

...

Spese	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)
Uscite correnti Titoli I	221.326,43	3.069.678,00	3.199.439,26	351.087,69	2.934.439,73	2.777.782,32
Uscite conto capitale Titolo II		557,09	557,09			2.304,99
Partite Giro Titolo III	620,11	648.092,09	722.974,51	75.502,53	588.116,44	517.101,98
Totale Spese	221.946,54	3.718.327,18	3.922.970,86	426.590,22	3.522.556,17	3.297.189,29
Disavanzo di amministrazione						
Totale Generale	221.946,54	3.718.327,18	3.922.970,86	426.590,22	3.522.556,17	3.297.189,29

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa	Anno n 2018
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	164.111,19
Riscossioni	3.855.450,21
Pagamenti	3.922.970,86
Saldo finale di cassa	96.590,54

Il Rendiconto generale 2018, presenta un disavanzo finanziario di competenza di euro 67.505,61 , pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	3.650.821,57
TOTALE USCITE IMPEGNATE	3.718.327,18
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	- 67.505,61

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 3.124.677,95 ed euro 3.223.543,84, sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2018 deliberato dal Presidente con decreto n. 4 del 27/04/2018 non essendo costituito il consiglio di amministrazione ed hanno subito complessivamente variazioni in *aumento* per euro 28.058,00, mentre, le partite di giro, inizialmente previste per euro 700.500,00, *non hanno* subito variazioni.

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

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

		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
		Anno n 2018	Anno n 2017
Entrate			
Entrate Contributive	Euro	835.145,94	574.767,89
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	2.164.336,03	2.258.276,90
Altre Entrate	Euro	3.247,51	4.314,94
Totale Entrate		3.002.729,48	2.837.359,73

Le Entrate contributive 2018, pari ad euro 835.145,94, riguardano:

- per euro 609.560,72 Contributi degli studenti: l'aumento della contribuzione, oltre che al crescente numero di iscrizioni è dovuto all'attivazione di nuovi corsi;
- per euro 225.585,22 Contributi di Enti e privati per particolari progetti e specificatamente: euro 48.227,82 dalla fondazione CRESCIAMO quale rimborso del progetto di Educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla fondazione; euro 154.321,92 quali contributi per il "progetto nidi/materne scuole territorio comune di Modena"; euro 17.389,45 riscosso dall'Istituto Peri di Reggio Emilia per l'utilizzo di un docente; euro 752,41 per rimborso dal Liceo Sigonio per l'utilizzo di parte del corpo docente per gli esami di ammissione a.s 2018/2019; contributi vari per euro 4.893,62.

Le Entrate da trasferimenti correnti 2018, pari ad euro 2.164.336,03 riguardano:

- per euro 1.163.777,80 Trasferimenti dallo Stato di cui euro 1.158.601,00 quale contributo di statizzazione ed euro 5.176,80 per il programma Erasmus;
- per euro 925.695,50 Trasferimenti dai Comuni: precisamente 625.695,50 dal comune di Modena e 300.000,00 dal Comune di Carpi;
- per euro 62.813,81 Trasferimenti da privati: euro 37.162,22 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, euro 15.000,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi, euro 2.679,34 dalla fondazione Zamparo, euro 2.970,25 per destinazione 5 per mille ed euro 5.002,00 per le audizioni della sig.ra Kabaivanska e per l'utilizzo di spazi dell'istituto.
- Per euro 12.048,92 trasferimenti da altri enti pubblici: si tratta del rimborso INAIL per l'infortunio di una dipendente dell'Istituto

Le Altre entrate 2018 pari ad euro 3.247,51 riguardano:

- per euro 2,49 Redditi e proventi patrimoniali (Interessi attivi su conto corrente bancario);
- per euro 1.194,02 poste correttive e compensative di uscite correnti
- per euro 2.051,00 Entrate non classificabili in altre voci.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non ci sono state entrate in conto capitale .

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

Luca Pellerin

Luca Pellerin

<i>Uscite Correnti - Titolo I</i>		IMPEGNI <i>Anno 2018</i>	IMPEGNI <i>Anno 2017</i>
<i>Funzionamento</i>	Euro	2.970.108,16	2.840.876,90
<i>Interventi diversi</i>	Euro	99.569,84	93.562,83
Totale Uscite Correnti	Euro	3.069.678,00	2.934.439,73

Le spese di Funzionamento 2018 riguardano:

- per euro 20.174,56 Uscite per gli organi dell'ente;
- per euro 2.618.426,54 Oneri per il personale in attività di servizio. Per il personale a tempo determinato sono stati assunti impegni per euro 272.808,48, per IRAP euro 164.469,08, per INAIL euro 12.000,00, per il personale a tempo indeterminato euro 1.779.036,88, per le collaborazioni coordinate e continuative euro 279.948,12, per il fondo d'Istituto euro 37.441,56, per didattica aggiuntiva euro 54.266,67, per l'appalto interinale / servizi euro 18.264,75 e per indennità di missione e rimborsi euro 191,00;
- per euro 331.507,06 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi dovuti principalmente ai compensi per specifici incarichi per euro 285.769,06, spese per servizi informatici per euro 24.106,92 e per premi di assicurazione per euro 8.415,63

Le spese per interventi diversi riguardano:

- per euro 79.179,82 Uscite per prestazioni istituzionali e principalmente euro 38.002,02 per manifestazioni artistiche, euro 36.360,00 per borse di studio ed euro 4.817,80 per Erasmus
- per euro 34,65 per oneri finanziari
- per euro 1.533,40 per poste correttive e compensative di entrate correnti
- per euro 18.821,97 Uscite non classificabili in altre voci.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 557,09 sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo II Uscite		ACCERTAMENTI <i>Anno 2018</i>	ACCERTAMENTI <i>Anno 2017</i>
<i>Uscite</i>			
<i>Investimenti</i>	Euro	557,09	0
Totale Uscite in conto capitale		557,09	

Sono relativi all'acquisto di una rilegatrice e di uno Xilofono.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro che risultano in pareggio, ammontano ad euro 648.092,09 e costituiscono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrare al cassiere e ai funzionari ordinari e da questi rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il fondo a disposizione del Direttore di Ragioneria nel corso dell'esercizio 2018, di euro, 500,00 è stato riversato al bilancio in data 31.12.2018 con reversale n.462.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – allegato 7

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme

Autografo
Vecchi Tonelli

rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad euro 57.882,25

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018			164.111,19
RISCOSSIONI	376.197,64	3.479.252,57	3.855.450,21
PAGAMENTI	413.012,88	3.509.957,98	3.922.970,86
Fondo di cassa al 31 dicembre 2018			96.590,54
RESIDUI		RESIDUI	
esercizi precedenti.		dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI		171.569,00	171.569,00
RESIDUI PASSIVI	1.908,09	208.369,20	210.277,29
Avanzo al 31 dicembre 2018			57.882,25

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/12/2018 che ammonta ad euro 96.590,54 e con il giornale di cassa.

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

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio 2017	113.718,61
Avanzo/Disavanzo di competenza	- 67.505,61
Radiazione Residui attivi	-
Radiazioni Residui passivi	11.669,25
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018	57.882,25

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31 dicembre 2018 risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2018	Incassi 2018	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2018	Totale residui al 31/12/2018
376.197,64	376.197,64	0	0	0		171.569,00	171.569,00

Tracce Marco

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi non si rilevano criticità.

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano incassati per euro 151.894,33

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2018	Pagamenti 2018	Residui ancora da pagare	Radiazioni e residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da riscuote re	Residui passivi anno 2018	Totale residui al 31/12/2018
426.590,22	413.012,88	13.577,34	11.669,25	1.908,09	0,45%	208.369,20	210.277,29

In merito alla situazione dei residui passivi ante 2018 ancora in essere, si rappresenta che gli stessi provengono per euro 107,00 dall'esercizio 2014- ed euro 1.801,09 dall'esercizio 2017.

Per quanto concerne la situazione dei residui passivi i revisori hanno esaminato la proposta di radiazione parziale degli stessi presentata dal Direttore Amministrativo, Dott.ssa Maria Elena Mazzanti, con protocollo n. 555 in pari data(17/04/2019) per euro 11.669,25. Al riguardo nel prendere atto della citata proposta i revisori esprimono parere favorevole e fanno presente che la stessa dovrà essere approvata dal Consiglio di Amministrazione prima dell'approvazione del conto consuntivo 2018.

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 185.078,98

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2017		Valori al 31/12/2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato e verso altri		376.197,64		171.569,00
B) Immobilizzazioni:				
Immobilizzazioni Immateriali				
Immobilizzazioni Materiali		12.416,23		8.574,45
Immobilizzazioni Finanziarie				
C) Attivo circolante:				
Rimanenze				
Residui attivi (crediti)				
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide		164.111,19		96.590,54
D - Ratei e Risconti:				
Ratei e risconti				

Segreteria
Tecchi Moden.

	TOTALE ATTIVITA'	552.725,06	276.733,99
PASSIVITA'			
A -Patrimonio netto			
Fondo di dotazione			
Avanzi economici eserc. prec		226.442,15	126.134,84
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio		-100.307,31	-59.678,14
TOTALE PATRIMONIO NETTO		126.134,84	66.456,70
E) – Residui passivi (Debiti)		426.590,22	210.277,29
TOTALE A PAREGGIO		552.725,06	276.733,99

Il patrimonio netto, di euro 66.456,70, rispetto al precedente esercizio, risulta diminuito per effetto del risultato economico negativo dell'esercizio 2018 pari ad euro -67.505,61, della quota di ammortamento per euro 4.398,87, aumentato dell'acquisto di beni per euro 557,09 e aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 11.669,25.

Anche la composizione del risultato economico dell'esercizio 2018 iscritto per euro -59.678,14 deriva dal risultato di amministrazione (-67.505,61) + acquisti beni (557,09) dedotto della quota di ammortamento (4.398,87) e aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 11.669,25.

I valori delle immobilizzazioni materiali sopra indicate corrispondono con i valori risultanti dal registro degli inventari alla fine dell'esercizio;

- Beni mobili I e III categoria consistenza iniziale all'01/01/2018 pari a euro 12.416,23. Aumenti per euro 557,09 - diminuzioni per ammortamento per euro 4.398,87 consistenza finale al 31.12.2018 pari a euro 8.653,29;
- Non risultano in inventario libri e materiale bibliografico II categoria
- L'istituto non tiene il registro del facile consumo, in quanto su dichiarazione del responsabile di ragioneria nonché consegnatario dei beni mobili (delibera del CDA n. 54/2016 del 21 dicembre 2016), i comuni di Modena e Carpi forniscono il materiale di cui necessita l'istituto e lo stesso è immediatamente messo in uso.

Si ricorda, che in adempimento a quanto prevede l'art 42 comma 9, del regolamento di contabilità "Almeno ogni 5 anni si provvede al rinnovo degli inventari previa ricognizione e rivalutazione dei beni".

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

i Revisori danno atto che:

- è stata allegata alla Relazione sulla gestione l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2017, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2018, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a - 11,37);
- è stata regolarmente effettuata il 10.04.2019 la comunicazione annuale attraverso la Piattaforma PCC, da effettuarsi entro il 30 aprile di ciascun anno, relativa ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati al 31/12/018, ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis, del DL 35/2013.
- l'Ente ha rispettato le singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa come risulta dal prospetto¹ di seguito riportato:

Handwritten signatures and notes on the right margin, including a large signature and the name "Nicola Moro" written vertically.

Tipologia di spesa	Riferimenti normativi	Limite di spesa (importo in euro)
Spese per gli organi	D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 art. 6 comma 3	Riduzione del 10% compensi e indennità organi
Spese per formazione	D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 art. 6 comma 13	4.500,00
Spese per missioni	D.L. 78/2010 conv. L. 122/2010 art. 6 comma 12	3.510,00

ed ha trattenuto la riduzione del 10% al bilancio dell'ente.

CONSIDERAZIONI

L'attività dell'Istituto musicale si è svolta in linea con gli obiettivi programmati e la relazione del Presidente risulta dettagliata e riporta le indicazioni delle attività svolte nel 2018

CONCLUSIONI

I Revisori, visti i risultati delle verifiche eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, preso atto che non sussistono gestioni fuori bilancio esprimono

parere favorevole

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2018 da parte del Consiglio di Amministrazione

I Revisori dei conti

Rag. Maria Ticchi – Rappresentante MEF

Dott. Andrea Cappelloni – Rappresentante MIUR



CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI	
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI										(9-6)	11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10											
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																		
	1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE																		
	1.01.00 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI																		
1010001 00010.00.00	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	555.000,00	0,00	555.000,00	609.560,72	0,00	609.560,72	54.560,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	609.560,72	54.560,72		0,00
	TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	555.000,00	0,00	555.000,00	609.560,72	0,00	609.560,72	54.560,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555.000,00	609.560,72	54.560,72		0,00
	1.01.00 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI																		
1010002 00030.01.00	FONDAZIONE CRESCIAMO	47.000,00	0,00	47.000,00	48.227,82	0,00	48.227,82	1.227,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	48.227,82	1.227,82		0,00
1010002 00030.02.00	CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA	149.668,75	0,00	149.668,75	154.321,92	0,00	154.321,92	4.653,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.668,75	154.321,92	4.653,17		0,00
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	3.000,00	1.758,00	4.758,00	3.000,00	1.893,62	4.893,62	135,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.758,00	3.000,00	-1.758,00		1.893,62
1010002 00041.00.00	CONTRIBUTI PERSONALE A COMANDO	16.756,79	0,00	16.756,79	17.389,45	0,00	17.389,45	632,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.756,79	17.389,45	632,66		0,00
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	752,41	0,00	752,41	752,41	0,00	752,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752,41	752,41	0,00		0,00
	TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	217.177,95	1.758,00	218.935,95	223.691,60	1.893,62	225.585,22	6.649,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.935,95	223.691,60	4.755,65		1.893,62
	TOTALE FUNZIONE 1.01	772.177,95	1.758,00	773.935,95	833.252,32	1.893,62	835.145,94	61.209,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773.935,95	833.252,32	59.316,37		1.893,62
	1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI																		
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DALLO STATO																		
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	235.000,00	923.601,00	1.158.601,00	1.158.601,00	0,00	1.158.601,00	0,00	360.472,00	360.472,00	0,00	360.472,00	0,00	0,00	1.519.073,00	1.519.073,00	0,00		0,00
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	10.000,00	0,00	10.000,00	5.176,80	0,00	5.176,80	-4.823,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.176,80	-4.823,20		0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	245.000,00	923.601,00	1.168.601,00	1.163.777,80	0,00	1.163.777,80	-4.823,20	360.472,00	360.472,00	0,00	360.472,00	0,00	0,00	1.529.073,00	1.524.249,80	-4.823,20		0,00
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI																		
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	1.360.000,00	-590.734,00	769.266,00	625.695,50	0,00	625.695,50	-143.570,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.266,00	625.695,50	-143.570,50		0,00
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	680.000,00	-307.867,00	372.133,00	150.000,00	150.000,00	300.000,00	-72.133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372.133,00	150.000,00	-222.133,00		150.000,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI	2.040.000,00	-898.601,00	1.141.399,00	775.695,50	150.000,00	925.695,50	-215.703,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.141.399,00	775.695,50	-365.703,50		150.000,00
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI																		
1020005 00100.00.00	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	12.048,92	0,00	12.048,92	12.048,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.048,92	12.048,92		0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	12.048,92	0,00	12.048,92	12.048,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.048,92	12.048,92		0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI										(9-6)	10	11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10					(12+13) 14		(14-11) 15		16	17	(17-16) 18	
	1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI																			
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	4.000,00	1.300,00	5.300,00	5.002,00	0,00	5.002,00	-298,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		5.300,00	5.002,00	-298,00	0,00
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	39.000,00	0,00	39.000,00	24.987,55	12.174,67	37.162,22	-1.837,78		15.724,88	15.724,88	0,00	15.724,88		0,00		54.724,88	40.712,43	-14.012,45	12.174,67
1020006 00112.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	15.000,00	0,00	15.000,00	7.500,00	7.500,00	15.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		15.000,00	7.500,00	-7.500,00	7.500,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	2.400,00	0,00	2.400,00	2.679,34	0,00	2.679,34	279,34		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		2.400,00	2.679,34	279,34	0,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	3.500,00	0,00	3.500,00	2.970,25	0,00	2.970,25	-529,75		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.500,00	2.970,25	-529,75	0,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI	63.900,00	1.300,00	65.200,00	43.139,14	19.674,67	62.813,81	-2.386,19		15.724,88	15.724,88	0,00	15.724,88		0,00		80.924,88	58.864,02	-22.060,86	19.674,67
	TOTALE FUNZIONE 1.02	2.348.900,00	26.300,00	2.375.200,00	1.994.661,36	169.674,67	2.164.336,03	-210.863,97		376.196,88	376.196,88	0,00	376.196,88		0,00		2.751.396,88	2.370.858,24	-380.538,64	169.674,67
	1.03 - ALTRE ENTRATE																			
	1.03.00 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																			
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	100,00	0,00	100,00	1,78	0,71	2,49	-97,51		0,76	0,76	0,00	0,76		0,00		100,76	2,54	-98,22	0,71
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	100,00	0,00	100,00	1,78	0,71	2,49	-97,51		0,76	0,76	0,00	0,76		0,00		100,76	2,54	-98,22	0,71
	1.03.00 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																			
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.194,02	0,00	1.194,02	-1.805,98		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	1.194,02	-1.805,98	0,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.194,02	0,00	1.194,02	-1.805,98		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	1.194,02	-1.805,98	0,00
	1.03.00 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																			
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500,00	0,00	500,00	2.051,00	0,00	2.051,00	1.551,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		500,00	2.051,00	1.551,00	0,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500,00	0,00	500,00	2.051,00	0,00	2.051,00	1.551,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		500,00	2.051,00	1.551,00	0,00
	TOTALE FUNZIONE 1.03	3.600,00	0,00	3.600,00	3.246,80	0,71	3.247,51	-352,49		0,76	0,76	0,00	0,76		0,00		3.600,76	3.247,56	-353,20	0,71
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																			
	Funzione 1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	772.177,95	1.758,00	773.935,95	833.252,32	1.893,62	835.145,94	61.209,99		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		773.935,95	833.252,32	59.316,37	1.893,62
	Funzione 1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.348.900,00	26.300,00	2.375.200,00	1.994.661,36	169.674,67	2.164.336,03	-210.863,97		376.196,88	376.196,88	0,00	376.196,88		0,00		2.751.396,88	2.370.858,24	-380.538,64	169.674,67
	Funzione 1.03 - ALTRE ENTRATE	3.600,00	0,00	3.600,00	3.246,80	0,71	3.247,51	-352,49		0,76	0,76	0,00	0,76		0,00		3.600,76	3.247,56	-353,20	0,71
	TOTALE TITOLO 1	3.124.677,95	28.058,00	3.152.735,95	2.831.160,48	171.569,00	3.002.729,48	-150.006,47		376.197,64	376.197,64	0,00	376.197,64		0,00		3.528.933,59	3.207.358,12	-321.575,47	171.569,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI	
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI										(9-6)	11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10											
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
	3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	3.01.00 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	460.000,00	0,00	460.000,00	440.568,88	0,00	440.568,88	-19.431,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	440.568,88	-19.431,12		0,00
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	11.000,00	0,00	11.000,00	6.248,03	0,00	6.248,03	-4.751,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	6.248,03	-4.751,97		0,00
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	2.210,29	0,00	2.210,29	-1.789,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.210,29	-1.789,71		0,00
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00		0,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	198.564,89	0,00	198.564,89	-26.435,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	198.564,89	-26.435,11		0,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	648.092,09	0,00	648.092,09	-52.407,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	648.092,09	-52.407,91		0,00
	TOTALE FUNZIONE 3.01	700.500,00	0,00	700.500,00	648.092,09	0,00	648.092,09	-52.407,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	648.092,09	-52.407,91		0,00
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																		
	Funzione 3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	648.092,09	0,00	648.092,09	-52.407,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	648.092,09	-52.407,91		0,00
	TOTALE TITOLO 3	700.500,00	0,00	700.500,00	648.092,09	0,00	648.092,09	-52.407,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.500,00	648.092,09	-52.407,91		0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI	(9-6)									10		11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18
RIEPILOGO DEI TITOLI																				
1 - ENTRATE CORRENTI		3.124.677,95	28.058,00	3.152.735,95	2.831.160,48	171.569,00	3.002.729,48	-150.006,47		376.197,64	376.197,64	0,00	376.197,64	0,00			3.528.933,59	3.207.358,12	-321.575,47	171.569,00
2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
3 - PARTITE DI GIRO		700.500,00	0,00	700.500,00	648.092,09	0,00	648.092,09	-52.407,91		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			700.500,00	648.092,09	-52.407,91	0,00
TOTALE GENERALE		3.825.177,95	28.058,00	3.853.235,95	3.479.252,57	171.569,00	3.650.821,57	-202.414,38		376.197,64	376.197,64	0,00	376.197,64	0,00			4.229.433,59	3.855.450,21	-373.983,38	171.569,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		108.865,89	0,00	108.865,89	0,00	0,00	0,00	-108.865,89												
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO																				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.479.252,57	171.569,00	3.650.821,57	-311.280,27		376.197,64	376.197,64	0,00	376.197,64	0,00			4.338.299,48	3.855.450,21	-482.849,27	171.569,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										(9-6)	11	12	13
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10												
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI																			
	11 - FUNZIONAMENTO																			
	11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																			
1010001 00010.00.00	COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	630,00	630,00	-1.170,00	945,00	945,00	0,00	945,00	0,00	2.745,00	945,00	-1.800,00				630,00
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	23.400,00	11.700,00	-11.700,00				11.700,00
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	2.376,00	0,00	2.376,00	0,00	1.692,00	1.692,00	-684,00	1.656,00	1.656,00	0,00	1.656,00	0,00	4.032,00	1.656,00	-2.376,00				1.692,00
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	3.258,00	0,00	3.258,00	0,00	2.986,50	2.986,50	-271,50	3.258,00	3.258,00	0,00	3.258,00	0,00	6.516,00	3.258,00	-3.258,00				2.986,50
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	162,00	162,00	-918,00	81,00	81,00	0,00	81,00	0,00	1.161,00	81,00	-1.080,00				162,00
1010001 00060.00.00	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00	4.320,00	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00				0,00
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	4.500,00	0,00	4.500,00	2.103,90	900,16	3.004,06	-1.495,94	1.299,09	1.299,09	0,00	1.299,09	0,00	5.799,09	3.402,99	-2.396,10				900,16
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	24.714,00	0,00	24.714,00	2.103,90	18.070,66	20.174,56	-4.539,44	23.259,09	23.259,09	0,00	23.259,09	0,00	47.973,09	25.362,99	-22.610,10				18.070,66
	11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																			
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	290.000,00	10.000,00	300.000,00	272.808,48	0,00	272.808,48	-27.191,52	7.298,69	7.298,69	0,00	7.298,69	0,00	307.298,69	280.107,17	-27.191,52				0,00
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	1.000,00	0,00	1.000,00	191,00	0,00	191,00	-809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	191,00	-1.109,00				0,00
1010002 00090.00.00	IRAP	165.000,00	0,00	165.000,00	160.037,56	4.431,52	164.469,08	-530,92	25.769,77	25.769,77	0,00	25.769,77	0,00	190.769,77	185.807,33	-4.962,44				4.431,52
1010002 00091.00.00	INAIL	13.000,00	0,00	13.000,00	11.861,35	138,65	12.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	11.861,35	-1.138,65				138,65
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.820.000,00	15.000,00	1.835.000,00	1.767.927,46	11.109,42	1.779.036,88	-55.963,12	108.690,19	108.690,19	0,00	108.690,19	0,00	1.943.690,19	1.876.617,65	-67.072,54				11.109,42
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	290.000,00	-10.000,00	280.000,00	254.630,99	25.317,13	279.948,12	-51,88	30.544,43	30.544,43	0,00	30.544,43	0,00	310.544,43	285.175,42	-25.369,01				25.317,13
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	39.421,84	0,00	39.421,84	0,00	37.441,56	37.441,56	-1.980,28	37.080,00	33.415,50	0,00	33.415,50	-3.664,50	76.501,84	33.415,50	-43.086,34				37.441,56
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	81.000,00	-3.000,00	78.000,00	0,00	54.266,67	54.266,67	-23.733,33	56.228,31	51.355,56	0,00	51.355,56	-4.872,75	134.228,31	51.355,56	-82.872,75				54.266,67
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	15.408,00	4.000,00	19.408,00	16.839,41	1.425,34	18.264,75	-1.143,25	2.706,03	2.706,03	0,00	2.706,03	0,00	22.114,03	19.545,44	-2.568,59				1.425,34
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2.714.829,84	16.000,00	2.730.829,84	2.484.296,25	134.130,29	2.618.426,54	-112.403,30	268.317,42	259.780,17	0,00	259.780,17	-8.537,25	2.999.447,26	2.744.076,42	-255.370,84				134.130,29
	11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI																			
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	1.000,00	0,00	1.000,00	778,51	0,00	778,51	-221,49	44,45	44,45	0,00	44,45	0,00	1.044,45	822,96	-221,49				0,00
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	5.000,00	-1.000,00	4.000,00	630,00	0,00	630,00	-3.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	630,00	-3.370,00				0,00
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	9.000,00	0,00	9.000,00	8.415,63	0,00	8.415,63	-584,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.415,63	-584,37				0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										(9-6)	10	11	12	13
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18	
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	5.000,00	0,00	5.000,00	1.822,67	63,83	1.886,50	-3.113,50		214,31	214,31	0,00	214,31		0,00		5.214,31	2.036,98	-3.177,33		63,83
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	289.000,00	10.000,00	299.000,00	258.907,24	26.861,82	285.769,06	-13.230,94		29.204,39	27.296,30	1.908,09	29.204,39		0,00		328.204,39	286.203,54	-42.000,85		28.769,91
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	15.500,00	0,00	15.500,00	1.762,60	4.770,00	6.532,60	-8.967,40		6.516,40	6.516,40	0,00	6.516,40		0,00		22.016,40	8.279,00	-13.737,40		4.770,00
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.711,31	0,00	1.711,31	-1.288,69		1.404,00	1.272,00	0,00	1.272,00		-132,00		4.404,00	2.983,31	-1.420,69		0,00
1010003 00205.00.00	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO	2.500,00	0,00	2.500,00	1.156,76	519,77	1.676,53	-823,47		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		2.500,00	1.156,76	-1.343,24		519,77
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	30.000,00	0,00	30.000,00	14.041,92	10.065,00	24.106,92	-5.893,08		4.939,78	4.939,78	0,00	4.939,78		0,00		34.939,78	18.981,70	-15.958,08		10.065,00
	TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	360.000,00	9.000,00	369.000,00	289.226,64	42.280,42	331.507,06	-37.492,94		42.323,33	40.283,24	1.908,09	42.191,33		-132,00		411.323,33	329.509,88	-81.813,45		44.188,51
	TOTALE FUNZIONE 11	3.099.543,84	25.000,00	3.124.543,84	2.775.626,79	194.481,37	2.970.108,16	-154.435,68		333.899,84	323.322,50	1.908,09	325.230,59		-8.669,25		3.458.743,68	3.098.949,29	-359.794,39		196.389,46
	12 - INTERVENTI DIVERSI																				
	12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																				
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	47.000,00	0,00	47.000,00	28.904,50	9.097,52	38.002,02	-8.997,98		9.255,85	6.255,85	0,00	6.255,85		-3.000,00		56.255,85	35.160,35	-21.095,50		9.097,52
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	35.800,00	3.058,00	38.858,00	36.360,00	0,00	36.360,00	-2.498,00		1.150,00	1.150,00	0,00	1.150,00		0,00		40.008,00	37.510,00	-2.498,00		0,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	10.000,00	0,00	10.000,00	1.093,60	3.724,20	4.817,80	-5.182,20		6.772,00	6.772,00	0,00	6.772,00		0,00		16.772,00	7.865,60	-8.906,40		3.724,20
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	92.800,00	3.058,00	95.858,00	66.358,10	12.821,72	79.179,82	-16.678,18		17.177,85	14.177,85	0,00	14.177,85		-3.000,00		113.035,85	80.535,95	-32.499,90		12.821,72
	12.03 - ONERI FINANZIARI																				
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	200,00	0,00	200,00	28,65	6,00	34,65	-165,35		10,00	10,00	0,00	10,00		0,00		210,00	38,65	-171,35		6,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	200,00	0,00	200,00	28,65	6,00	34,65	-165,35		10,00	10,00	0,00	10,00		0,00		210,00	38,65	-171,35		6,00
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																				
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.093,40	440,00	1.533,40	-1.466,60		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	1.093,40	-1.906,60		440,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.093,40	440,00	1.533,40	-1.466,60		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	1.093,40	-1.906,60		440,00
	12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																				
1020006 00230.00.00	FONDO DI RISERVA	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		1.000,00	0,00	-1.000,00		0,00
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	15.000,00	0,00	15.000,00	11.450,00	0,00	11.450,00	-3.550,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		15.000,00	11.450,00	-3.550,00		0,00
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.000,00	0,00	4.000,00	2.296,77	0,00	2.296,77	-1.703,23		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		4.000,00	2.296,77	-1.703,23		0,00
1020006 00241.00.00	USCITE PER SPESE LEGALI, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	8.000,00	0,00	8.000,00	5.075,20	0,00	5.075,20	-2.924,80		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		8.000,00	5.075,20	-2.924,80		0,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	28.000,00	0,00	28.000,00	18.821,97	0,00	18.821,97	-9.178,03		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		28.000,00	18.821,97	-9.178,03		0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	TOTALE FUNZIONE 12	124.000,00	3.058,00	127.058,00	86.302,12	13.267,72	99.569,84	-27.488,16	17.187,85	14.187,85	0,00	14.187,85	-3.000,00	144.245,85	100.489,97	-43.755,88	13.267,72
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																	
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	3.099.543,84	25.000,00	3.124.543,84	2.775.626,79	194.481,37	2.970.108,16	-154.435,68	333.899,84	323.322,50	1.908,09	325.230,59	-8.669,25	3.458.743,68	3.098.949,29	-359.794,39	196.389,46
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	124.000,00	3.058,00	127.058,00	86.302,12	13.267,72	99.569,84	-27.488,16	17.187,85	14.187,85	0,00	14.187,85	-3.000,00	144.245,85	100.489,97	-43.755,88	13.267,72
	TOTALE TITOLO 1	3.223.543,84	28.058,00	3.251.601,84	2.861.928,91	207.749,09	3.069.678,00	-181.923,84	351.087,69	337.510,35	1.908,09	339.418,44	-11.669,25	3.602.989,53	3.199.439,26	-403.550,27	209.657,18

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE																	
21 - INVESTIMENTI																	
21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																	
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	10.000,00	0,00	10.000,00	557,09	0,00	557,09	-9.442,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	557,09	-9.442,91	0,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	10.000,00	0,00	10.000,00	557,09	0,00	557,09	-9.442,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	557,09	-9.442,91	0,00
	TOTALE FUNZIONE 21	10.000,00	0,00	10.000,00	557,09	0,00	557,09	-9.442,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	557,09	-9.442,91	0,00
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																	
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	10.000,00	0,00	10.000,00	557,09	0,00	557,09	-9.442,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	557,09	-9.442,91	0,00
	TOTALE TITOLO 2	10.000,00	0,00	10.000,00	557,09	0,00	557,09	-9.442,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	557,09	-9.442,91	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI											
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18		
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																	
	31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO																	
	31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																	
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	460.000,00	0,00	460.000,00	440.568,88	0,00	440.568,88	-19.431,12	46.079,54	46.079,54	0,00	46.079,54	0,00	506.079,54	486.648,42	-19.431,12	0,00	
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	11.000,00	0,00	11.000,00	5.627,92	620,11	6.248,03	-4.751,97	1.228,02	1.228,02	0,00	1.228,02	0,00	12.228,02	6.855,94	-5.372,08	620,11	
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	2.210,29	0,00	2.210,29	-1.789,71	196,68	196,68	0,00	196,68	0,00	4.196,68	2.406,97	-1.789,71	0,00	
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	198.564,89	0,00	198.564,89	-26.435,11	27.998,29	27.998,29	0,00	27.998,29	0,00	252.998,29	226.563,18	-26.435,11	0,00	
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	647.471,98	620,11	648.092,09	-52.407,91	75.502,53	75.502,53	0,00	75.502,53	0,00	776.002,53	722.974,51	-53.028,02	620,11	
	TOTALE FUNZIONE 31	700.500,00	0,00	700.500,00	647.471,98	620,11	648.092,09	-52.407,91	75.502,53	75.502,53	0,00	75.502,53	0,00	776.002,53	722.974,51	-53.028,02	620,11	
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																	
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	647.471,98	620,11	648.092,09	-52.407,91	75.502,53	75.502,53	0,00	75.502,53	0,00	776.002,53	722.974,51	-53.028,02	620,11	
	TOTALE TITOLO 3	700.500,00	0,00	700.500,00	647.471,98	620,11	648.092,09	-52.407,91	75.502,53	75.502,53	0,00	75.502,53	0,00	776.002,53	722.974,51	-53.028,02	620,11	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
RIEPILOGO DEI TITOLI																	
	1 - USCITE CORRENTI	3.223.543,84	28.058,00	3.251.601,84	2.861.928,91	207.749,09	3.069.678,00	-181.923,84	351.087,69	337.510,35	1.908,09	339.418,44	-11.669,25	3.602.989,53	3.199.439,26	-403.550,27	209.657,18
	2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	10.000,00	0,00	10.000,00	557,09	0,00	557,09	-9.442,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	557,09	-9.442,91	0,00
	3 - PARTITE DI GIRO	700.500,00	0,00	700.500,00	647.471,98	620,11	648.092,09	-52.407,91	75.502,53	75.502,53	0,00	75.502,53	0,00	776.002,53	722.974,51	-53.028,02	620,11
	TOTALE GENERALE	3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.509.957,98	208.369,20	3.718.327,18	-243.774,66	426.590,22	413.012,88	1.908,09	414.920,97	-11.669,25	4.388.992,06	3.922.970,86	-466.021,20	210.277,29
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>																
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.934.043,84	28.058,00	3.962.101,84	3.509.957,98	208.369,20	3.718.327,18	-243.774,66	426.590,22	413.012,88	1.908,09	414.920,97	-11.669,25	4.388.992,06	3.922.970,86	-466.021,20	210.277,29

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
	0001 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI						
1010001 00010.00.00	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	609.560,72	609.560,72	0,00	554.506,55	554.506,55
	TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	609.560,72	609.560,72	0,00	554.506,55	554.506,55
	0002 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI						
1010002 00030.00.00	Contributi di enti e privati per particolari progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
1010002 00030.01.00	FONDAZIONE CRESCIAMO	0,00	48.227,82	48.227,82	0,00	18.958,13	18.958,13
1010002 00030.02.00	CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA	0,00	154.321,92	154.321,92	0,00	0,00	0,00
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	1.893,62	4.893,62	3.000,00	0,00	0,00	0,00
1010002 00041.00.00	CONTRIBUTI PERSONALE A COMANDO	0,00	17.389,45	17.389,45	0,00	0,00	0,00
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	0,00	752,41	752,41	0,00	1.003,21	1.003,21
	TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	1.893,62	225.585,22	223.691,60	0,00	20.261,34	20.261,34
	TOTALE FUNZIONE 01	1.893,62	835.145,94	833.252,32	0,00	574.767,89	574.767,89
	02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
	0001 - TRASFERIMENTI DALLO STATO						
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	0,00	1.158.601,00	1.519.073,00	360.472,00	649.493,00	289.021,00
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	0,00	5.176,80	5.176,80	0,00	6.772,00	6.772,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	1.163.777,80	1.524.249,80	360.472,00	656.265,00	295.793,00
	0004 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI						
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	0,00	625.695,50	625.695,50	0,00	906.278,04	1.106.278,04
1020004 00080.01.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA PROGETTO NIDI E SCUOLE MATERNE	0,00	0,00	0,00	0,00	184.034,25	184.034,25
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	150.000,00	300.000,00	150.000,00	0,00	450.300,00	450.300,00
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI	150.000,00	925.695,50	775.695,50	0,00	1.540.612,29	1.740.612,29
	0005 - TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI						

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1020005 00100.00.00	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	12.048,92	12.048,92	0,00	3.975,24	3.975,24
	TOTALE TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	12.048,92	12.048,92	0,00	3.975,24	3.975,24
	0006 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI						
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	5.002,00	5.002,00	0,00	3.603,50	3.603,50
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	12.174,67	37.162,22	40.712,43	15.724,88	40.724,88	25.000,00
1020006 00112.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	7.500,00	15.000,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	0,00	2.679,34	2.679,34	0,00	9.600,00	11.020,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	0,00	2.970,25	2.970,25	0,00	3.495,99	3.495,99
	TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI	19.674,67	62.813,81	58.864,02	15.724,88	57.424,37	43.119,49
	TOTALE FUNZIONE 02	169.674,67	2.164.336,03	2.370.858,24	376.196,88	2.258.276,90	2.083.500,02
	03 - ALTRE ENTRATE						
	0002 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	0,71	2,49	2,54	0,76	2,30	2,62
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,71	2,49	2,54	0,76	2,30	2,62
	0003 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI						
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	1.194,02	1.194,02	0,00	2.842,14	2.842,14
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	1.194,02	1.194,02	0,00	2.842,14	2.842,14
	0004 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	2.051,00	2.051,00	0,00	1.470,50	1.470,50
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	2.051,00	2.051,00	0,00	1.470,50	1.470,50
	TOTALE FUNZIONE 03	0,71	3.247,51	3.247,56	0,76	4.314,94	4.315,26
	RIEPILOGO PER FUNZIONE						
	Funzione 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.893,62	835.145,94	833.252,32	0,00	574.767,89	574.767,89
	Funzione 02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	169.674,67	2.164.336,03	2.370.858,24	376.196,88	2.258.276,90	2.083.500,02

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Funzione 03 - ALTRE ENTRATE	0,71	3.247,51	3.247,56	0,76	4.314,94	4.315,26
	TOTALE TITOLO 1	171.569,00	3.002.729,48	3.207.358,12	376.197,64	2.837.359,73	2.662.583,17

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
	0001 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	0,00	440.568,88	440.568,88	0,00	393.738,17	393.738,17
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	0,00	6.248,03	6.248,03	0,00	5.190,25	5.190,25
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	2.210,29	2.210,29	0,00	2.164,35	2.164,35
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	198.564,89	198.564,89	0,00	186.523,67	186.523,67
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	648.092,09	648.092,09	0,00	588.116,44	588.116,44
	TOTALE FUNZIONE 01	0,00	648.092,09	648.092,09	0,00	588.116,44	588.116,44
	RIEPILOGO PER FUNZIONE						
	Funzione 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	648.092,09	648.092,09	0,00	588.116,44	588.116,44
	TOTALE TITOLO 3	0,00	648.092,09	648.092,09	0,00	588.116,44	588.116,44

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI							
1 -	ENTRATE CORRENTI	171.569,00	3.002.729,48	3.207.358,12	376.197,64	2.837.359,73	2.662.583,17
2 -	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 -	PARTITE DI GIRO	0,00	648.092,09	648.092,09	0,00	588.116,44	588.116,44
TOTALE		171.569,00	3.650.821,57	3.855.450,21	376.197,64	3.425.476,17	3.250.699,61
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		171.569,00	3.650.821,57	3.855.450,21	376.197,64	3.425.476,17	3.250.699,61

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	11 - FUNZIONAMENTO						
	11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
1010001 00010.00.00	COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA	630,00	630,00	945,00	945,00	765,00	945,00
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	0,00
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	1.692,00	1.692,00	1.656,00	1.656,00	1.656,00	1.980,00
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	2.986,50	2.986,50	3.258,00	3.258,00	3.258,00	3.258,00
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	162,00	162,00	81,00	81,00	81,00	378,00
1010001 00060.00.00	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	4.320,00	4.320,00	4.320,00	2.970,00
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	900,16	3.004,06	3.402,99	1.299,09	4.002,28	4.031,24
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	18.070,66	20.174,56	25.362,99	23.259,09	25.782,28	13.562,24
	11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	272.808,48	280.107,17	7.298,69	210.667,71	203.369,02
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	0,00	191,00	191,00	0,00	160,50	160,50
1010002 00090.00.00	IRAP	4.431,52	164.469,08	185.807,33	25.769,77	160.740,34	140.537,42
1010002 00091.00.00	INAIL	138,65	12.000,00	11.861,35	0,00	12.000,00	12.373,59
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	11.109,42	1.779.036,88	1.876.617,65	108.690,19	1.704.908,21	1.617.910,61
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	25.317,13	279.948,12	285.175,42	30.544,43	327.987,08	327.872,38
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	37.441,56	37.441,56	33.415,50	37.080,00	37.080,00	26.241,00
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	54.266,67	54.266,67	51.355,56	56.228,31	56.228,31	41.067,90
1010002 00121.00.00	SPESE VISITE FISCALI PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	60,90	60,90
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	1.425,34	18.264,75	19.545,44	2.706,03	71.159,13	83.735,03
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	134.130,29	2.618.426,54	2.744.076,42	268.317,42	2.580.992,18	2.453.328,35
	11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI						
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	0,00	778,51	822,96	44,45	587,89	1.511,64
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	630,00	630,00	0,00	440,00	440,00

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	0,00	8.415,63	8.415,63	0,00	8.750,28	8.893,28
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	63,83	1.886,50	2.036,98	214,31	2.666,55	2.808,55
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	28.769,91	285.769,06	286.203,54	29.204,39	208.058,10	194.033,27
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	4.770,00	6.532,60	8.279,00	6.516,40	6.556,40	6.968,29
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	0,00	1.711,31	2.983,31	1.404,00	2.237,88	1.592,37
1010003 00205.00.00	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO	519,77	1.676,53	1.156,76	0,00	0,00	0,00
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	10.065,00	24.106,92	18.981,70	4.939,78	4.805,34	7.080,11
	TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	44.188,51	331.507,06	329.509,88	42.323,33	234.102,44	223.327,51
	TOTALE FUNZIONE 11	196.389,46	2.970.108,16	3.098.949,29	333.899,84	2.840.876,90	2.690.218,10
	12 - INTERVENTI DIVERSI 12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	9.097,52	38.002,02	35.160,35	9.255,85	32.717,82	29.185,21
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	0,00	36.360,00	37.510,00	1.150,00	35.790,00	35.340,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	3.724,20	4.817,80	7.865,60	6.772,00	6.772,00	4.162,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	12.821,72	79.179,82	80.535,95	17.177,85	75.279,82	68.687,21
	12.03 - ONERI FINANZIARI						
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	6,00	34,65	38,65	10,00	33,50	27,50
	TOTALE ONERI FINANZIARI	6,00	34,65	38,65	10,00	33,50	27,50
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	440,00	1.533,40	1.093,40	0,00	2.206,14	2.206,14
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	440,00	1.533,40	1.093,40	0,00	2.206,14	2.206,14
	12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	0,00	11.450,00	11.450,00	0,00	14.221,26	14.221,26
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	2.296,77	2.296,77	0,00	1.822,11	2.422,11
1020006 00241.00.00	USCITE PER SPESE LEGALI, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	0,00	5.075,20	5.075,20	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	18.821,97	18.821,97	0,00	16.043,37	16.643,37

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE FUNZIONE 12	13.267,72	99.569,84	100.489,97	17.187,85	93.562,83	87.564,22
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI							
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	196.389,46	2.970.108,16	3.098.949,29	333.899,84	2.840.876,90	2.690.218,10
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	13.267,72	99.569,84	100.489,97	17.187,85	93.562,83	87.564,22
	TOTALE TITOLO 1	209.657,18	3.069.678,00	3.199.439,26	351.087,69	2.934.439,73	2.777.782,32

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	21 - INVESTIMENTI						
	21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	0,00	557,09	557,09	0,00	0,00	2.304,99
	TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	557,09	557,09	0,00	0,00	2.304,99
	TOTALE FUNZIONE 21	0,00	557,09	557,09	0,00	0,00	2.304,99
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI							
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	0,00	557,09	557,09	0,00	0,00	2.304,99
	TOTALE TITOLO 2	0,00	557,09	557,09	0,00	0,00	2.304,99

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
	31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	0,00	440.568,88	486.648,42	46.079,54	393.738,17	347.658,63
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	620,11	6.248,03	6.855,94	1.228,02	5.190,25	8.450,30
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	2.210,29	2.406,97	196,68	2.164,35	1.967,67
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	198.564,89	226.563,18	27.998,29	186.523,67	158.525,38
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	620,11	648.092,09	722.974,51	75.502,53	588.116,44	517.101,98
	TOTALE FUNZIONE 31	620,11	648.092,09	722.974,51	75.502,53	588.116,44	517.101,98
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI						
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	620,11	648.092,09	722.974,51	75.502,53	588.116,44	517.101,98
	TOTALE TITOLO 3	620,11	648.092,09	722.974,51	75.502,53	588.116,44	517.101,98

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI							
1 - USCITE CORRENTI		209.657,18	3.069.678,00	3.199.439,26	351.087,69	2.934.439,73	2.777.782,32
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		0,00	557,09	557,09	0,00	0,00	2.304,99
3 - PARTITE DI GIRO		620,11	648.092,09	722.974,51	75.502,53	588.116,44	517.101,98
TOTALE		210.277,29	3.718.327,18	3.922.970,86	426.590,22	3.522.556,17	3.297.189,29
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		210.277,29	3.718.327,18	3.922.970,86	426.590,22	3.522.556,17	3.297.189,29

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2018	2017	+	-

PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2018		+	-

A - IMMOBILIZZAZIONI**I. Immobilizzazioni immateriali**

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

II. Immobilizzazioni materiali

Terreni e Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	8.574,45	12.416,23	0,00	0,00
Attrezzature didattiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	8.574,45	12.416,23	0,00	0,00

A - PATRIMONIO NETTO

Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	126.134,84	226.442,15	0,00	0,00
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-59.678,14	-100.307,31	0,00	0,00
Totale PATRIMONIO NETTO	66.456,70	126.134,84	0,00	0,00

B - Residui Passivi

1) Verso le banche	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Debiti verso fornitori	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Debiti diversi	210.277,29	426.590,22	0,00	0,00
Totale Residui (B)	210.277,29	426.590,22	0,00	0,00

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %	PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2018	2017	+	-		2018		+	-

III. Immobilizzazioni finanziarie**1) Partecipazioni in**

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

2) Crediti

a) Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00	0,00
b) verso reti di Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso lo stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	0,00	0,00

3) Crediti finanziari diversi (titoli)**Totale Immobilizzazioni Finanziarie****TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)**

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
8.574,45	12.416,23	0,00	0,00

C - RATEI E RISCONTI

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

B - ATTIVO CIRCOLANTE**I. Rimanenze**

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

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %	PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2018	2017	+	-		2018		+	-

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

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

II.				
1) Crediti verso lo stato e altri soggetti pubblici	150.000,00	360.472,00	0,00	0,00
2) Crediti verso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti verso reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Crediti verso altri	21.569,00	15.725,64	0,00	0,00
Totale Crediti	171.569,00	376.197,64	0,00	0,00

III. Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali	96.590,54	164.111,19	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	96.590,54	164.111,19	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	268.159,54	540.308,83	0,00	0,00

C - RATEI e RISCONTI

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

TOTALE ATTIVO	276.733,99	552.725,06	0,00	0,00
----------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------

TOTALE PASSIVO E NETTO	276.733,99	552.725,06	0,00	0,00
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------

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

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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA esercizio finanziario 2018

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	€	164.111,19
Riscossioni		
in conto competenza	€	3.479.252,57
in conto residui	€	376.197,64
	€	3.855.450,21
Pagamenti		
in conto competenza	€	3.509.957,98
in conto residui	€	413.012,88
	€	3.922.970,86
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	€	96.590,54
Residui Attivi		
degli esercizi precedenti	€	0,00
dell'esercizio	€	171.569,00
	€	171.569,00
Residui Passivi		
degli esercizi precedenti	€	1.908,09
dell'esercizio	€	208.369,20
	€	210.277,29
Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2018	€	57.882,25

Timbro
dell'istituto

Esercizio: 2018

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00042	1010002 / 00040.00.00	Contributo attività istituzionale anno 2018 - rimborso iniziative OGVE e Macbeth	1.893,62
2018 / 00013	1020004 / 00090.00.00	Contributo attività istituzionale anno 2018	150.000,00
2018 / 00044	1020006 / 00111.00.00	Contributo attività istituzionale anno 2018 - Rimborso spese eventi 2018	12.174,67
2018 / 00019	1020006 / 00112.00.00	Contributo per iniziativa Soprattutto Rossini 2018	7.500,00
		1475 FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI CARPI	
2018 / 00020	1030002 / 00141.00.00	accertamento interessi attivi anno 2018	0,71
		TOTALE ESERCIZIO 2018	171.569,00

Esercizio: 2018

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO**

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010002	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	2018	1.893,62
TOT. MECCANOGRAFICO 1010002			1.893,62
1020004	TRASFERIMENTI CORRENTI DAI COMUNI	2018	150.000,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020004			150.000,00
1020006	TRASFERIMENTI CORRENTI DAI PRIVATI	2018	19.674,67
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			19.674,67
1030002	REDDITI e PROVENTI PATRIMONIALI	2018	0,71
TOT. MECCANOGRAFICO 1030002			0,71

Esercizio: 2018

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO**

Anno	Residuo conservato
2018	171.569,00
TOTALE	171.569,00

Esercizio: 2018

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO**

(Voci da **** a ****)

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2018	171.569,00
Tot. Titolo. 1	171.569,00
TOTALE	171.569,00

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

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

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2017 / 00007	1010003 / 00200.00.00	Compenso forfetario rimborso spese commissario esterno esami del 28/02/2017 a.a. 2015/2016 3776 RANGO GIANCARLO	75,00
2017 / 00028	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione per incarico commissario esterno del 28 febbraio 2017 3776 RANGO GIANCARLO	75,00
2017 / 00059	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore ear training, lettura ritmico-melodica e teoria musicale corsi preaccademici a.a. 2016/2017 2242 CASARI CRISTINA	640,50
2017 / 00080	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza biennio di flauto corsi di alta formazione a.a. 2016/2017 40 OLIVA ANDREA	1.010,59
TOTALE ESERCIZIO 2017			1.801,09

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00258	1010001 / 00010.00.00	Gettoni di presenza CDA anno 2018	630,00
2018 / 00259	1010001 / 00020.00.00	indennità di Direzione anno 2018	11.700,00
2018 / 00273	1010001 / 00030.00.00	Gettoni di presenza Consiglio Accademico anno 2018	1.692,00
2018 / 00260	1010001 / 00040.00.00	Compenso Revisori dei Conti anno 2018	2.986,50
2018 / 00261	1010001 / 00050.00.00	Gettoni di presenza Consulta studenti anno 2018	162,00
2018 / 00020	1010001 / 00061.00.00	Rimborsi spese e trasferte organi istituzionali anno 2018	196,30
2018 / 00274	1010001 / 00061.00.00	Oneri organi di gestione anno 2018	703,86
2018 / 00032	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP DIPENDENTI E COLLABORATORI ISTITUTO ANNO 2018	811,27
2018 / 00232	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP FONDO D'ISTITUTO a.a. 2017/2018	2.848,35
2018 / 00243	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP COLLABORATORI SCUOLE COMUNE DI MODENA A.A. 2018/2019	771,90

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00036	1010002 / 00091.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE	138,65
2018 / 00231	1010002 / 00100.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE - fondo d'Istituto 2017/2018	8.109,42
2018 / 00233	1010002 / 00100.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE - Organi istituzionali	3.000,00
2018 / 00057	1010002 / 00110.00.00	RETRIBUZIONI COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE - ISTITUTO	10.508,31
		7 NOMINATIVI DIVERSI	
2018 / 00058	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI - ISTITUTO	2.187,66
2018 / 00244	1010002 / 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE COMUNE DI MODENA A.S. 2018/2019	10.279,50
2018 / 00245	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI - COMUNE DI MODENA A.S. 2018/2019	2.341,66
2018 / 00263	1010002 / 00120.00.00	Spesa Fondo d'Istituto a.a. 2017/2018	37.441,56
2018 / 00262	1010002 / 00120.01.00	Didattica aggiuntiva personale docente a.a. 2017/2018	54.266,67

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00055	1010002 / 00122.00.00	Spese servizio bibliotecario anno 2018 3091 OPEN GROUP	1.425,34
2018 / 00042	1010003 / 00195.00.00	Spese per produzione stampati anno 2018 5 COMUNE DI MODENA	63,83
2018 / 00107	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione docenza di ARTE SCENICA all'interno del MASTER DI PRIMO LIVELLO DI "TEORIA E PRASSI DELLA MUSICA ANTICA" A.A. 2017/2018 4191 ALLEGREZZA ALBERTO	405,00
2018 / 00115	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione accompagnamento al pianoforte alta formazione a.a. 2017/2018 3817 CARPANI LUCIO	3.375,00
2018 / 00116	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione accompagnamento al pianoforte MASTERCLASS di CANTO a.a. 2017/2018 11 CASALINI URSULA	6.090,24
2018 / 00117	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione docenza di EAR TRAINING per i corsi preaccademici a.a. 2017/2018 1516 CATTINI ELENA	4.410,00
2018 / 00126	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione docenza flauto per i corsi preaccademici e avviamento a.a. 2017/2018 2266 FONTANESI FEDERICA	952,50

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00136	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza di Flauto Alta Formazione a.a. 2017/2018 40 OLIVA ANDREA	3.557,09
2018 / 00137	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza violino e musica d'insieme per archi corsi preaccademici e avviamento a.a. 2017/2018 224 PASTINE SARA	3.630,00
2018 / 00140	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione docenza di MUSICA DI INSIEME all'interno del MASTER DI PRIMO LIVELLO DI "TEORIA E PRASSI DELLA MUSICA ANTICA" A.A. 2017/2018 4193 PINARDI GIANGIACOMO	1.080,00
2018 / 00238	1010003 / 00200.00.00	Compenso Educazione musicale scuole COMUNE DI MODENA a.a. 2018/2019 3456 TRAINA ROBERTA	1.135,68
2018 / 00248	1010003 / 00200.00.00	Compenso Seminario "Armonia della musica e armonia del corpo: un difficile equilibrio" del 29 novembre 2018 4519 GUIDI GIULIA	292,80
2018 / 00270	1010003 / 00200.00.00	Compenso masterclass di canto 4524 DE LISO MARINA	913,54
2018 / 00278	1010003 / 00200.00.00	Compenso Coadiutore pianoforte e pratica pianistica corsi preaccademici e avviamento, docenza di pratica pianistica Alta formazione a.a. 2018/2019 3063 ARCIGLIONE ANGELO	845,25

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00279	1010003 / 00200.00.00	Compenso coadiutore pianoforte corsi preaccademici a.a. 2017/2018 3810 BOSACCHI ANNA DANG ANH NGA	174,72
2018 / 00239	1010003 / 00203.00.00	Noleggio clavicembalo 4527 EUPHONIA A.P.S.	500,00
2018 / 00275	1010003 / 00203.00.00	Spesa manutenzione ordinaria pianoforti sedi di Modena e Carpi anno 2018	4.270,00
2018 / 00164	1010003 / 00205.00.00	Noleggio multifunzione B7N samsung sl-k3250nr matr. 325031 4250 GAVIOLI SRL	81,79
2018 / 00165	1010003 / 00205.00.00	Noleggio LIM samsung flip chart 55 matr. 200850 4250 GAVIOLI SRL	207,40
2018 / 00277	1010003 / 00205.00.00	Toner multifunzione B7N samsung sl-k3250nr matr. 325031 4250 GAVIOLI SRL	230,58
2018 / 00234	1010003 / 00220.00.00	Spese Ideazione e creazione nuovo sito istituzionale 4454 CAVALIERI RICCARDO	10.065,00
2018 / 00072	1020001 / 00221.00.00	Spese SIAE anno 2018 3419 SIAE	163,11

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00170	1020001 / 00221.00.00	CONVENZIONE CON ASS.IST. ANNO 2018 1542 ASS.IST. ASSOCIATI PER L.'ISSM VECCHI-TONELLI	7.104,41
2018 / 00208	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione rassegna " Festival della filosofia" - evento del 15 settembre 2018 4022 STINCHELLI ENRICO	1.830,00
2018 / 00246	1020001 / 00222.03.00	ERASMUS anno 2018	3.724,20
2018 / 00146	1020003 / 00224.01.00	Spese di tesoreria, bolli, commissioni anno 2018	6,00
2018 / 00276	1020005 / 00226.00.00	Riaccredito borsa di studio Didonna Gloria Dicembre 2018	440,00
2018 / 00272	3010001 / 00351.00.00	Versamento ritenute INAIL cococo 2018	620,11
TOTALE ESERCIZIO 2018			208.369,20

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010001	FUNZIONAMENTO - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2018	18.070,66
TOT. MECCANOGRAFICO 1010001			18.070,66
1010002	FUNZIONAMENTO - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2018	134.130,29
TOT. MECCANOGRAFICO 1010002			134.130,29
1010003	FUNZIONAMENTO - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	2014	107,00
		2017	1.801,09
		2018	42.280,42
TOT. MECCANOGRAFICO 1010003			44.188,51
1020001	INTERVENTI DIVERSI - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2018	12.821,72
TOT. MECCANOGRAFICO 1020001			12.821,72
1020003	INTERVENTI DIVERSI - ONERI FINANZIARI	2018	6,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020003			6,00
1020005	INTERVENTI DIVERSI - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2018	440,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020005			440,00
3010001	USCITE AVENTI NATURA di PARTITE di GIRO - PARTITE di GIRO	2018	620,11
TOT. MECCANOGRAFICO 3010001			620,11

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2014	107,00
2017	1.801,09
2018	208.369,20
TOTALE	210.277,29

Esercizio: 2018

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO**

(Voci da **** a ****)

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2014	107,00
1 - 2017	1.801,09
1 - 2018	207.749,09
Tot. Titolo. 1	209.657,18
3 - 2018	620,11
Tot. Titolo. 3	620,11
TOTALE	210.277,29