

### **Verbale della Riunione del Consiglio di Amministrazione del 23 dicembre 2019**

L'anno duemiladiciannove il giorno 23 del mese di dicembre alle ore 09,30 nella Sede di Modena dell'Istituto Superiore di Studi Musicali Vecchi Tonelli, in via Goldoni 2, presso l'Ufficio del Presidente si è riunito il Consiglio di Amministrazione, con l'intervento dei Signori:

|                |                   |          |
|----------------|-------------------|----------|
| 1) Presidente  | DONATELLA PIERI   | Presente |
| 2) Direttore   | MASSIMO BERGAMINI | Presente |
| 3) Consigliere | VITTORIO VENTURI  | Presente |
| 4) Consigliere | LUIGI ZANTI       | Assente  |
| 5) Consigliere | MARIO SOLLAZZO    | Presente |

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

Il Presidente, alle ore 9,30 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 (Prot. n. 5234 del 16/12/2019)

1. Approvazione del verbale della seduta del 25/10/2019
2. Variazioni di bilancio
3. Approvazione Bilancio di Previsione 2020
4. varie ed eventuali

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

### **3) Approvazione del Bilancio di previsione 2020**

Il Presidente sottopone al Consiglio:

- il preventivo finanziario (decisionale e gestionale);
- il quadro riassuntivo della gestione finanziaria;
- la Relazione programmatica del Presidente;
- la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione dell'anno in corso;
- il Bilancio finanziario pluriennale;
- il Verbale dei Revisori dei conti n. 14 del 18/12/2019 nel quale viene espresso parere favorevole;

### **Il Consiglio di Amministrazione**

Vista la legge 21.12.1999 n.508;  
Visto il D.P.R. 28.02.2003 n. 132, in particolare l'art. 7;  
Visto lo Statuto dell'ISSM Vecchi Tonelli  
VISTA la documentazione presentata in data odierna e riscontrata la regolarità;  
VISTO l'art. 6 e seguenti del Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità dell'Istituzione Vecchi Tonelli;

all'unanimità

### **DELIBERA N. 97**

**di** prendere atto, fare proprio e approvare il Bilancio di Previsione per l'A.F. 2020, di autorizzare, ai sensi dell'art. 32 dello Statuto ai fini dell'attuazione delle linee programmatiche cui il presente Bilancio è informato, il Direttore Amministrativo alla sottoscrizione di determinazioni di spesa sui capitoli di Bilancio, comunque nell'ambito dei budgets assegnati con la presente deliberazione. La presente delibera è immediatamente esecutiva a norma di legge.

Il segretario verbalizzante

Dr.ssa Mazzanti Maria Elena

Il Presidente

Prof. Donatella Pieri

# Vecchi & Tonelli

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

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

prot. 5237 del 16/12/2019

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - RELAZIONE PROGRAMMATICA**

Il Bilancio Annuale di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020 è stato redatto in conformità a quanto disposto dagli articoli da 4 a 8 del Regolamento di Istituto per l'Amministrazione, la Finanza e la contabilità ed in ottemperanza alle disposizioni previste dalla Legge n.122 del 2010.

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

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

### **1. Le condizioni generali del Bilancio di previsione 2020**

L'elaborazione e la redazione del Bilancio di previsione 2020 e la sottoposizione all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, avvengono nel periodo successivo alla fase di stesura del **PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE E DI QUALIFICAZIONE DELL'OFFERTA FORMATIVA**, DA CONSEGUIRE TRA L'A.A. 2020/2021 ED ENTRO L'AVVIO DELL'A.A. 2023/2024, CON L'EVIDENZIAMENTO, PER OGNI A.A., DEI VARI STEP REALIZZATI nonché dei relativi piani finanziari che la procedura di statizzazione, (implementazione della piattaforma del MIUR), ha richiesto entro la data 30 settembre del c.a.

Inoltre La predisposizione del bilancio 2020 beneficia del contributo erogato dal MIUR nell'anno 2019 a favore degli Istituti Musicali non statali pari a Euro 23.000,000

Ciò ha comportato un'entrata per l'Istituto, sulla base dei criteri di riparto utilizzati dal MIUR, di € 2.079.876,00

Inoltre, insieme alle Amministrazioni comunali di Modena e Carpi e con anticipo rispetto alle tempistiche degli anni precedenti, si è proceduto a una riduzione della loro contribuzione.

Il contributo 2019 che l'Istituto ha pattuito con il Comune di Modena ed effettivamente riscosso ammonta ad euro 592.915,51, mentre quello con il Comune di Carpi ammonta ad euro 271.457,76.

**Va infine ricordato che gli EELL finanziatori dell'Istituto, secondo quanto stabilito dagli art. 5 e 6 della nuova Convenzione sottoscritta nel corso del 2019, in applicazione della statizzazione e razionalizzazione delle istituzioni AFAM non statali, si impegnano al mantenimento del finanziamento necessario al funzionamento dell'Istituto per garantire il permanere di una situazione di assenza di situazioni debitorie o di criticità finanziarie fino al completamento della statizzazione prevista dal 01/01/2021.**

Tanto premesso, per la redazione del Bilancio Annuale di previsione 2020 sono state individuate le seguenti linee di programma:

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

Pertanto per la redazione del Bilancio Annuale di previsione 2020 sono state individuati i seguenti capitoli di entrate e spese:

## **ENTRATE**

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

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

Il capitolo è stato determinato in euro 500.000,00, in diminuzione rispetto al valore dell'esercizio precedente, in quanto si è tenuto presente della determinazione dei contributi studenteschi che saranno calcolati in base alla capacità contributiva degli immatricolati, tramite la valutazione della condizione economica, visto l'ammontare del reddito e del patrimonio, nonché dell'ampiezza del

nucleo familiare, utilizzando l'indicatore della situazione economica equivalente ISEE per le prestazioni relative al diritto allo studio universitario (ISEEU), calcolato secondo le modalità previste dall'art. 8 del Regolamento di cui al DPCM 5 dicembre 2013, n. 159, nonché dall'art. 2-sexies del Decreto Legge n. 42 del 29 marzo 2016 convertito, con modificazioni, in legge 26 maggio 2016 n. 89.

In merito a questa voce, la previsione è stata calcolata utilizzando il criterio della competenza temporale, in quanto il versamento dei contributi nell'arco di un esercizio finanziario comprende la seconda rata del 2019/2020 e la prima dell'a.a. 2020/2021.

Di seguito la tabella riepilogativa:

| <b>Previsioni contributi degli studenti anno 2020</b> |                 |                               |
|---|-----------------|-------------------------------|
| <b>Corsi</b>  | <b>Iscritti</b> | <b>da incassare anno 2020</b> |
| Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione      | <b>13</b>       | 39.000,00 €                   |
| 24 crediti  | <b>2</b>        | 1.200,00 €                    |
| Biennio di II livello - ORDINAMENTALE                 | <b>56</b>       | 22.000,00 €                   |
| Triennio di I livello in discipline musicali          | <b>105</b>      | 65.625,00 €                   |
| Singolo insegnamento afam                             | <b>1</b>        | 1.200,00 €                    |
| Singolo insegnamento preaccademico                    | <b>38</b>       | 30.400,00 €                   |
| Corso propedeutico Alta formazione                    | <b>4</b>        | 4.400,00 €                    |
| Corsi ordinari  | <b>1</b>        | 600,00 €                      |
| Corsi preaccademici                                   | <b>170</b>      | 140.625,00 €                  |
| Altri corsi (masterclass annuale di tromba)           | <b>4</b>        | 4.400,00 €                    |
| Corsi di formazione di base                           | <b>89</b>       | 64.550,00 €                   |
| Corsi di avviamento strumentale                       | <b>141</b>      | 84.600,00 €                   |
| Corsi di propedeutica musicale                        | <b>43</b>       | 15.050,00 €                   |
| Coro di voci bianche                                  | <b>9</b>        | 1.350,00 €                    |
| Contributi per esami                                  |                 | 25.000,00 €                   |
| <b>totale</b>   |                 | <b>500.000,00 €</b>           |

**Capitolo 30.01 – Fondazione CRESCIAMO** si tratta del rimborso delle spese sostenute per l'educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione Cresciamo, con la quale il nostro Istituto ha stipulato una convenzione nel corso del 2017. Nel capitolo sono stati previsti euro

**39.000,00**, prevedendo il secondo acconto e il saldo dei costi diretti e indiretti del servizio per l'anno scolastico 2019-2020, mentre per il prossimo anno scolastico il progetto non verrà riproposto.

**Capitolo 30.02 – CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA** Nel capitolo sono stati previsti i costi diretti e indiretti imputati direttamente al Comune di Modena, a conferma dell'Accordo riguardante l'Educazione musicale nei nidi e nelle scuole materne del territorio di Modena, sottoscritto nel 2012 e successivamente aggiornato. Nel capitolo sono stati previsti **85.000,00 euro** risultanti dal piano dei conti sottoscritto tra l'Istituzione, il Comune di Modena e la Fondazione Cresciamo per l'a.s. 2019/20 al netto del contributo già previsto nel capitolo 30.01 – fondazione Cresciamo. Così come per il capitolo 30.01, anche in questo capitolo si prevede un minore contributo rispetto al 2019 causa interruzione del progetto da settembre 2020

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

La previsione iniziale del capitolo, pari ad **12.550,00 euro**, riguarda per 2.000,00 euro un contributo che erogherà l'azienda ospedaliera-Universitaria di Modena per la realizzazione del progetto di tirocinio presso strutture territoriali (educative, culturali, economiche, assistenziali, ecc.) per favorire la crescita socio-professionale degli allievi, al fine di agevolare le scelte professionali sfruttando l'esperienza diretta nel mondo del lavoro, mentre i rimanenti 10.550,00 euro riguardano un rimborso da parte del Conservatorio di Parma, per le spese (principalmente borse di studio) che l'Istituto sta affrontando nel periodo ottobre 2019 – gennaio 2020 e che riguardano gli eventi OGVE.

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

La previsione iniziale del capitolo ammonta ad **euro 700,00** e corrisponde al rimborso (calcolato sullo storico) che il Liceo Sigonio erogherà all'Istituto per l'utilizzo di parte del corpo docente dell'Istituto per gli esami di ammissione a. s. 2020/2021 che si svolgeranno nella citata scuola Statale.

**Capitolo 50 – Contributi dallo Stato.** In attuazione dell'art. 1 comma 54 della legge 107/2015 che ha reso stabile il contributo del MIUR fino alla statizzazione dell'Istituto, del decreto legge 24 aprile 2017 n. 50, art. 22-bis comma 3 con il quale viene istituito un apposito fondo ai fini dell'attuazione del processo di statizzazione rivolto agli ISSM non statali, e dell'art. 1 comma 652 della legge 27 dicembre 2017 n. 205 (legge di bilancio 2018) che ha stanziato ulteriori risorse per consentire la complessiva statizzazione e razionalizzazione delle predette istituzioni, si prevede di ricevere nel 2020 almeno **2.079.806,00 euro**, valore questo corrispondente ai mezzi finanziari trasferiti dallo

Stato nel corso del 2019, secondo quanto prevede il comma 7 art. 7 del Regolamento di contabilità dell'Istituto.

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

**Capitolo 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena.** Il contributo che l'Istituto pattuisce con il Comune di Modena viene determinato in **160.000,00 euro** per il 2020 secondo quanto previsto nella dichiarazione di impegno sottoscritta dal Sindaco, documentazione questa facente parte della richiesta di statizzazione dell'Istituto inoltrata al MIUR, entro i termini previsti di settembre 2019.

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

Per quanto riguarda invece il contributo del Comune di Carpi, il contributo che l'Istituto percepirà per il 2020 viene determinato in **80.000,00 euro** anche in questo caso, secondo quanto previsto nella dichiarazione di impegno sottoscritta dal Sindaco.

**Capitolo 110 – Trasferimenti da privati**

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

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

Sono previsti sul capitolo **euro 63.500,00**, di cui 25.000,00 euro per il finanziamento delle borse di studio per gli allievi del Master di Canto tenuto dalla sig.ra Raina Kabaivanska, e 38.500,00 euro per varie iniziative musicali tenute dall'Istituto e finanziate dalla Fondazione dietro rendicontazione delle spese sostenute.

**Capitolo 112 – Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi**

Si prevede di ricevere dalla fondazione **10.000,00 euro** per il Progetto "Carpi in musica: un Istituto per la Città" organizzato nell'auditorium "San Rocco" a Carpi.

**Capitolo 115 – Fondazione Zamparo**

Si prevede di ricevere dalla fondazione **10.400,00 euro** per il Progetto "premio Zamparo 2019" che si concluderà a marzo 2020 e le cui spese, da rendicontare per ricevere il contributo, sono per una parte già affrontata sull'esercizio 2019.

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

Nel capitolo vengono previsti **euro 3.000,00**, per gli introiti, relativi alla destinazione del 5 per mille

da parte di privati all'Istituto nell'anno 2017

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

La previsione di **euro 10,00** è correlata alla stima di incasso degli interessi attivi sul conto corrente dell'Istituzione presso la Tesoreria, valore questo che risente dell'andamento dei tassi di interesse.

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

La previsione di **euro 3.000,00** è una stima delle poste di rimborso che l'Istituzione incasserà nel 2020 a cui poi corrisponderà un versamento nel capitolo delle Uscite.

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

La previsione di **euro 2.000,00** è correlata all'incasso dei diritti di segreteria per tasse di concorso o di quote dovute per la partecipazione a selezioni pubbliche indette dall'Istituto per la redazione di graduatorie, da parte di soggetti esterni interessati, e a versamenti di contributi di assicurazione da parte di utenti esterni.

### **PARTITE DI GIRO – TITOLO III**

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

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

La previsione del 2020 nel Capitolo è di **euro 460.000,00** a fronte di importi che l'istituzione incasserà come partite di giro per versarle a sua volta successivamente, nei termini dovuti e a norma di legge, ai soggetti aventi diritto, in uguale importo, traendoli dal corrispondente capitolo delle uscite.

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

La previsione del 2020 è di **euro 11.000,00** per somme che l'Istituzione incasserà come partite di giro a cui poi corrisponderà un versamento nel corrispondente capitolo delle uscite.

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

La previsione per il 2020 è di **euro 4.000,00** a fronte di somme che l'istituzione incasserà dai dipendenti che hanno rilasciato deleghe a favore delle organizzazioni sindacali, in ragione di partite di giro, a cui poi corrisponderà uguale versamento nel corrispondente capitolo delle uscite.

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

La previsione del 2020 è di **euro 800,00** per la somma che l'Istituzione dovrà restituire alla fine dell'esercizio, disponendo di un fondo di minute spese, necessario per pagamenti urgenti e essenziali, attivato con mandato di pagamento nel corrispondente capitolo delle uscite.

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

La previsione per il 2020 è di **euro 225.000,00**, a fronte di ritenute che l'istituzione tratterrà o a contributi che applicherà, per poi incassarli in ragione di partite di giro, a cui poi corrisponderanno

versamenti di pari importo dal corrispondente capitolo delle uscite.

#### **UTILIZZO AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE**

Per pareggiare le minori entrate con le maggiori spese, l'Istituzione utilizzerà nel 2020 parte dell'avanzo presunto di amministrazione risultante dalla tabella dimostrativa, per un ammontare di € 392.574,00 così come previsto dal Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Istituto, da utilizzare solamente dopo il suo effettivo realizzo, a seguito dell'approvazione del rendiconto 2019.

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI del TITOLO I</b>           | <b>€ 3.064.336,00</b> |
| <b>TOTALE DELLE ENTRATE PATRIMONIALI del TITOLO II</b>      | <b>€ 0,00</b>         |
| <b>TOTALE ENTRATE CON NATURA DI PARTITE DI GIRO-TIT.III</b> | <b>€ 700.800,00</b>   |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>                        | <b>€ 3.765.136,00</b> |
| <b>TOTALE FONDO INIZIALE DI CASSA</b>                       | <b>€ 999.219,76</b>   |

#### **USCITE CORRENTI – TITOLO I**

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

I capitoli dei compensi e delle indennità degli organi Istituzionali sono calcolati in base agli stanziamenti storici, che prevedevano la riduzione del 10 % in applicazione del DL 78/2010; qualora per il 2020 non ci fosse la riduzione, l'ulteriore spesa viene prevista nel capitolo 61 Oneri Organi di gestione

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

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

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

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

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

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

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

Nel capitolo la previsione di spesa per l'anno 2020 ammonta ad euro **3.620,00**, tenendo conto degli importi disposti dal DI (MEF-MIUR) del 14 febbraio 2014; su tale compenso non avverrà alcuna decurtazione, di cui all'art 6 del DL 78/2010, in quanto alla data del 30 aprile 2010 l'Istituto aveva un altro organo di controllo denominato Collegio dei revisori, costituito da 3 componenti di cui un Presidente, successivamente, l'art. 4, comma 71 della legge 183/2011 (legge di stabilità 2012) ha stabilito, a decorrere dal 1° gennaio 2012, l'abolizione del collegio dei revisori dei conti degli AFAM affidando il controllo a due soli revisori i cui compensi sono previsti nel DI (MEF-MIUR) del 14 febbraio 2014, quindi successivamente al DL 78/2010.

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

Nel capitolo sono stati previsti complessivi **euro 1.080,00**, per i compensi ai componenti della Consulta in numero di 5, ipotizzando otto sedute nel corso dell'anno 2020.

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

Gli oneri organi di gestione di cui ai precedenti capitoli, sono stati previsti per l'esercizio 2020 per un ammontare complessivo di **euro 6.746,00**, importo che tiene conto di un accantonamento derivante dalla riduzione delle spese degli organi prevista dal DL 78/2010.

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

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2020 ammonta ad **euro 620.000,00**, in aumento rispetto all'esercizio passato, per via dei pensionamenti del personale di ruolo, la spesa del capitolo prevede la copertura di 10 cattedre AFAM a tempo determinato, 5 figure di assistente amministrativo, 2 coadiutori a tempo pieno e 1 coadiutore 30 ore a tempo parziale più un eventuale collaboratore di biblioteca per 6 mesi.

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

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2020 ammonta ad **euro 1.500,00** importo necessario per far fronte alle spese per missioni e trasferte del personale dipendente.

#### **Capitolo 90 – Irap**

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2020 ammonta ad **euro 165.000,00** e riguarda i versamenti che l'Istituto effettuerà per il pagamento dovuto dell'imposta regionale sulle

attività produttive.

#### **Capitolo 91 – Inail**

Nel presente capitolo, la previsione di spesa per l'anno 2020 ammonta ad **euro 14.000,00** importo superiore rispetto all'anno precedente, per un aumento del premio INAIL dovuto ad aumentate retribuzioni.

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

Nel presente capitolo la previsione per il 2020 è di **euro 1.605.000,00**, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, per effetto di 2 pensionamenti dal 1 novembre 2019, nonostante le progressioni stipendiali che nel corso dell'anno coinvolgeranno 6 docenti.

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

La previsione del presente capitolo per il 2020 ammonta ad **euro 240.000,00** e copre le esigenze stimate fino alla fine del corrente esercizio, tenendo conto anche di quelle del nuovo anno accademico (2020/2021), proiettando, quindi, la spesa affrontata nell'ultima parte del 2019. Diminuisce la spesa rispetto al 2019 in quanto da settembre 2020 si prevede di non avere più i costi delle collaborazioni degli Educatori musicali nelle scuole infanzia e nidi del territorio del Comune di Modena.

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

La previsione per il 2019 sul presente capitolo (determinata nei modi contrattualmente stabiliti) ammonta a **euro 39.951,08** calcolato su 37 docenti e 11 ATA, al netto della decurtazione prevista dall'art. 23 del D. Lgs 25/05/2017 n. 75.

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

La previsione per il 2020 sul presente capitolo riguarda la retribuzione delle ore extra incarico effettuate dal Corpo Docente dell'Istituto sulla base di assegnazioni effettuate dal Direttore, a seguito di indicazione del Consiglio Accademico, tenendo conto delle disponibilità dei docenti in possesso dei requisiti prescritti; il valore stimato per le attività aggiuntive di didattica nel corso di questo anno ammonta a **euro 78.000,00**, in una condizione di totale assenza di esuberi di personale, sulla base della stima delle ore da effettuare sulla base dei corsi attivati e in rapporto al numero degli iscritti, tenendo conto del valore orario unitario che, per l'anno accademico 2019-2020, rimane invariato in € 27.

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

La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 16.200,00**. La spesa riguarda l'acquisto, tramite MEPA, del servizio bibliotecario di figura esperta nella catalogazione straordinaria di fondi e donazioni, per la revisione complessiva dei materiali giacenti e l'aggiornamento della relativa catalogazione e per n.

800 ore.

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

La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 1.000,00** ed è finalizzata al rimborso delle spese dei commissari d'esame o di concorso, nei casi in cui sia indispensabile prevedere l'intervento di figure esterne all'Istituto, per legge o per causa di forza maggiore.

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

La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 2.000,00**, per i corsi di aggiornamento sulla sicurezza e la relativa formazione, come sancisce il D. lgs 81/08, oltre ai corsi di formazione del personale amministrativo.

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

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

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

La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 3.000,00**, la produzione interna dei progetti grafici e la possibilità di usufruire della stamperia comunale, pagando costi contenuti, permette all'istituto di abbassare questa spesa.

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

La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 290.000,00**. La spesa in questo capitolo riguarda i rapporti di prestazione d'opera (art. 53 del TUIR), e i redditi diversi (art. 67 TUIR). delle collaborazioni svolte nell'Istituto da parte di figure esterne, per ampliamento dell'offerta formativa, e per le collaborazioni nei nidi e scuole infanzia del territorio del Comune di Modena.

#### **Capitolo 203 – MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI**

In questo capitolo vengono liquidate le spese per le accordature dei pianoforti delle due sedi dell'istituto e la normale manutenzione di strumenti musicali. La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 44.540,00**, in forte aumento rispetto al 2019, in quanto quasi tutti i pianoforti delle due sedi di Modena e Carpi, saranno oggetto di manutenzione straordinaria necessaria, che, nel corso degli anni, non è stata mai fatta, e che ormai si rende necessaria. Inoltre si prevede anche la riparazione del Cavani, la cui spesa dovrebbe aggirarsi sui 3.000,00 euro, e del noleggio di alcuni strumenti non in dotazione dell'istituto (arpa, etc. per 2.500,00 euro).

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

La previsione per il 2020 ammonta ad **euro 3.000,00**, essendo detto importo da destinare a spese per l'acquisto di libri, riviste e spartiti, indispensabili per l'attività didattica, di documentazione e artistica.

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

La spesa del capitolo riguarda il noleggio di una LIM multifunzione e di 2 fotocopiatrici, nonché dei toner e dei pezzi di ricambio e, inoltre, della carta necessaria per il funzionamento per un totale del capitolo di **5.000 euro**.

### **Capitolo 206 – MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTI DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI**

La previsione per il 2020 di questo nuovo capitolo è di **25.000,00 euro** per far fronte all'insonorizzazione e alle migliorie di alcune aule, e alle spese di un impianto di videosorveglianza.

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

La previsione per questo capitolo per il 2020 è di **euro 15.000,00**. Lo stanziamento servirà per mantenere i canoni annui di pacchetti software necessari per il funzionamento dell'Istituto (Isidata, Cityware moduli bilancio, atti amministrativi, protocollo, applicativo Adobe per progetti grafici, manutenzione nuovo sito, rinnovo domini Istituto).

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

La previsione per questo capitolo per il 2020 è di **euro 55.500,00**, somma destinata alla copertura delle manifestazioni ed eventi musicali che verranno programmati nel 2020. Le maggiori spese del capitolo in oggetto riguarderanno la collaborazione con Modena, città del belcanto, finanziato interamente dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, e, per Carpi, la rassegna "Carpi in musica: un Istituto per la Città", la conclusione del Premio Zamparo, prevista a marzo 2020, e spese inerenti l'OGVE.

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

La previsione è di **euro 35.800,00**, a fronte di progetti e bandi approvati e pubblicati, per l'assegnazione di Borse di studio ad allievi e/o tirocinanti, e a fronte del finanziamento da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena di 25.000,00 euro, delle Borse di studio destinate agli allievi del Master di Canto di Raina Kabaivanska. Oltre a queste, vengono stanziati 1.800,00 euro per le collaborazioni di 150 ore con allievi dell'Istituto, 3.000,00 euro per borse di studio da erogare in occasioni di manifestazioni musicali con la partecipazione degli allievi dell'Istituto, 2.000,00 euro per borse di studio di tirocinanti nel progetto di Musicoterapia finanziato dall'azienda ospedaliera universitaria di Modena, 4.000,00 euro per borse di studio/collaborazioni parziali per allievi coinvolti nella Orchestra giovanile della via Emilia (OGVE). L'Orchestra Giovanile della Via Emilia è nata nel 2018 su iniziativa dei Conservatori di Parma e Piacenza e degli Istituti Superiori di Studi Musicali di Modena e Reggio Emilia, con la finalità di offrire ai migliori studenti delle quattro Istituzioni l'opportunità di un'esperienza formativa nel campo della pratica orchestrale, sotto la guida di docenti-tutor esperti e in sinergia con le forze produttive del territorio

regionale e nazionale.

**Capitolo 222.03.00 – ERASMUS**

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

**Capitolo 224.01.00 – SPESE DI TESORERIA**

La previsione per il 2020 inserita in questo capitolo è di **euro 1.000,00**, l'importo farà fronte al pagamento delle commissioni bancarie cui è soggetto l'Istituto per effetto dell'applicazione da parte delle amministrazioni pubbliche della direttiva sui servizi di pagamento 2015/2366/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 25 novembre 2015 (PSD2), oggetto di una nota MEF n. 22 del 15 giugno 2018, la quale conferma che le Tesorerie, in esecuzione di un'operazione di pagamento, trasferiscono la totalità dell'importo dell'operazione e non trattengono spese sull'importo trasferito, pertanto le spese di commissioni sono addebitate agli enti che si avvalgono di tale prestazione di servizio.

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

La previsione sul 2020 inserita in questo capitolo è di **euro 3.000,00** ed è una stima delle partite di giro che l'Istituzione verserà nel 2020, a cui poi corrisponderà un pari valore in entrata nel corrispondente capitolo delle entrate.

**Capitolo 230 – FONDO DI RISERVA**

La previsione sul 2020 è di **euro 100.000,00**. valore che rispetta l'art. 10 comma 1 del Regolamento di contabilità dell'Istituto, essendo inferiore al 3 per cento del totale delle uscite correnti. Di questo capitolo l'Istituzione si potrà avvalere per coprire spese impreviste che potranno verificarsi durante l'esercizio.

**Capitolo 231 – RESTITUZIONI E RIMBORSI**

La previsione sul 2020 è di **euro 15.000,00**. L'Istituto si potrà avvalere del predetto importo per restituire le rette versate dagli allievi risultati successivamente beneficiari di borse di studio ERGO a.a. 2019/2020 (dopo la pubblicazione delle graduatorie definitive).

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

La previsione sul 2019 è di **euro 7.096,92** a fronte di spese impreviste non diversamente classificabili.

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>TOTALE USCITE CORRENTI ESERCIZIO 2019</b> | <b>€ 3.431.910,00</b> |
|--|-----------------------|

## USCITE IN CONTO CAPITALE – TITOLO II

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

La previsione del 2020 è di euro 25.000,00, ammontare che si prevede di spendere per attrezzature necessarie per il funzionamento dell'Istituzione oltre a strumenti e/o attrezzature musicali.

|  |             |
|--|-------------|
| TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE ESERCIZIO 2019 | € 25.000,00 |
|--|-------------|

\*\*\*

|                             |              |
|-----------------------------|--------------|
| PARTITE DI GIRO- TITOLO III | € 700.800,00 |
|-----------------------------|--------------|

### Capitolo 350 – RITENUTE ERARIALI

La previsione del 2020 è di euro 460.000,00 che l'istituzione verserà in partita di giro e a cui corrisponderà un'entrata di pari importo nel corrispondente capitolo delle entrate.

### Capitolo 351 – ALTRE RITENUTE

La previsione del 2020 è di euro 11.000,00, cui corrisponderanno quote che l'istituzione verserà in partita di giro (in corrispondenza a entrate di importo uguale).

### Capitolo 352 – RITENUTE SINDACALI

La previsione per il 2020 è di euro 4.000,00, cui corrisponderanno quote che l'istituzione verserà in partita di giro (in corrispondenza a entrate di importo uguale).

### Capitolo 353 – FONDO ECONOMALE

La previsione del 2020 è di euro 800,00, cui corrisponderà uguale importo che l'istituzione verserà in partita di giro al termine dell'esercizio.

### Capitolo 360 – RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI

La previsione per il 2020 è di euro 225.000,00 cui corrisponderanno quote che l'istituzione verserà in partita di giro a norma di legge (in corrispondenza a entrate di importo uguale)

|   |                |
|---|----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE USCITE ESERCIZIO 2019 | € 4.157.710,00 |
| di cui:                                     |                |
| USCITE CORRENTI, PER                        | € 3.431.910,00 |
| USCITE IN CONTO CAPITALE, PER               | € 25.000,00    |

**2. ANALISI GENERALE****2.1 Dotazione organica- Personale Docente**

La dotazione organica del personale docente dell'Istituto aggiornata all'A.A 2019/2020 è la seguente:

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

|               |   |           |           |           |
|---------------|---|-----------|-----------|-----------|
| 36            | Composizione Codi/01  | 1         | 1         | 0         |
| 37            | Poesia per musica e drammaturgia mus. Codm/07               | 1         | 1         | 0         |
| 38            | Lettura della partitura Cotp/02                             | 1         | 1         | 0         |
| 39            | Pratica e lettura pianistica Cotp/03                        | 2         | 0         | 1         |
| 41            | Elementi di composizione per didattica Codd/02              | 1         | 1         | 0         |
| 42            | Direzione coro e rep. vocale per didattica Codd/01          | 1         | 1         | 0         |
| 43            | Pedagogia musicale per didattica Codd/04                    | 1         | 1         | 0         |
| 44            | Storia della musica per didattica / Codd/06                 | 1         | 1         | 0         |
| 45            | Pratica e lettura vocale e pianistica per didattica Codd/05 | 1         | 0         | 0         |
| 46            | Storia della Musica ed estetica musicale Codm/04            | 1         | 1         | 0         |
| 47            | Accompagnatore al pianoforte per canto / Codi 25            | 1         | 1         | 0         |
| <b>TOTALI</b> |   | <b>47</b> | <b>27</b> | <b>10</b> |

## 2.2 Dotazione Organica – Personale Amministrativo.

Alle due figure di assistente amministrativo incardinate nel ruolo a tempo indeterminato, e con mansioni (i) di Direttore Amministrativo, (ii) Direttore di Ragioneria, si aggiungono n. 5 addetti alla Segreteria Didattica Qualificazione dell'area amministrativa, con contratto AFAM a tempo determinato.

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

| tipologia   | durata              | numero |
|---|---------------------|--------|
| Assistente Amministrativa f.f. Di Dir. Amministrativo       | Tempo indeterminato | 1      |
| Assistente Amministrativo con incarico Dir. ragioneria f.f. | Tempo indeterminato | 1      |

|                           |                     |                                |
|---------------------------|---------------------|--------------------------------|
| Assistente Amministrativa | Tempo determinato   | 5                              |
| 1 Coadiutore area I       | Tempo indeterminato | 1                              |
| 3 Coadiutori area I       | Tempo determinato   | 1 p.t. 30 ore<br>2 tempo pieno |

### 2.3 Piano dell'offerta Formativa AFAM 2019/2020

L'istituto Vecchi Tonelli ha attivato i Corsi di Diploma Accademico di I livello e di II ai sensi dei decreti applicativi della Legge 508/99. Il piano dell'offerta Formativa AFAM 2019/2020 è rappresentato dai seguenti corsi:

| <b>Corso diploma accademico di I livello</b>   | <b>Dipartimento</b>                  |
|--|--------------------------------------|
| Arpa   | Strumenti ad arco e a corda          |
| Canto  | Canto e Teatro Musicale              |
| Chitarra   | Strumenti ad arco e a corda          |
| Clarinetto   | Strumenti a Fiato                    |
| Composizione   | Teoria, Analisi e Composizione       |
| Contrabbasso   | Strumenti ad arco e a corda          |
| Corno  | Strumenti a Fiato                    |
| Didattica della Musica   | Didattica                            |
| Fagotto  | Strumenti a Fiato                    |
| Flauto   | Strumenti a Fiato                    |
| Oboe   | Strumenti a Fiato                    |
| Percussione  | Strumenti a Tastiera e a Percussione |
| Pianoforte   | Strumenti a Tastiera e a Percussione |
| Sassofono  | Strumenti a Fiato                    |
| Tromba   | Strumenti a Fiato                    |
| Viola  | Strumenti ad arco e a corda          |
| Violino  | Strumenti ad arco e a corda          |
| Violoncello  | Strumenti ad arco e a corda          |
| <b>Corso diploma accademico di II livello<br/>Ordinamentale (ACCREDITATI EX D.M. n. 14<br/>del 9 gennaio 2018)</b> | <b>Dipartimento</b>                  |
| Canto  | Canto e Teatro Musicale              |

|                        |                                      |
|------------------------|--------------------------------------|
| Chitarra**             | Strumenti ad Arco e a Corda          |
| Clarinetto**           | Strumenti a Fiato                    |
| Composizione           | Teoria, Analisi e Composizione       |
| Corno                  | Strumenti a Fiato                    |
| Didattica della musica | Didattica                            |
| Flauto**               | Strumenti a Fiato                    |
| Pianoforte             | Strumenti a Tastiera e a Percussione |
| Tromba                 | Strumenti a Fiato                    |
| Violino                | Strumenti ad Arco e a Corda          |
| Violoncello            | Strumenti ad Arco e a Corda          |
| <b>Preaccademici</b>   | <b>Dipartimento</b>                  |
| Arpa                   | Strumenti ad arco e a corda          |
| Canto                  | Canto e Teatro Musicale              |
| Chitarra               | Strumenti ad arco e a corda          |
| Clarinetto             | Strumenti a Fiato                    |
| Composizione           | Teoria, Analisi e Composizione       |
| Contrabbasso           | Strumenti ad arco e a corda          |
| Corno                  | Strumenti a Fiato                    |
| Fagotto                | Strumenti a Fiato                    |
| Flauto                 | Strumenti a Fiato                    |
| Oboe                   | Strumenti a Fiato                    |
| Percussione            | Strumenti a Tastiera e a Percussione |
| Pianoforte             | Strumenti a Tastiera e a Percussione |
| Sassofono              | Strumenti a Fiato                    |
| Tromba                 | Strumenti a Fiato                    |
| Trombone               | Strumenti a Fiato                    |
| Viola                  | Strumenti ad arco e a corda          |
| Violino                | Strumenti ad arco e a corda          |
| Violoncello            | Strumenti ad arco e a corda          |
|                        |                                      |
|                        |                                      |

## 2.4 Popolazione studentesca

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

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

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

| ISCRITTI A.A. 2019/2020                                    |             |            |            |
|--|-------------|------------|------------|
| Corsi 2019/2020  | Sede Modena | Sede Carpi | totale     |
| Biennio di II livello in discipline musicali ORDINAMENTALE | 56          |            | 56         |
| Triennio di I livello in discipline musicali               | 105         |            | 105        |
| Propedeutico Alta Formazione                               | 4           |            | 4          |
| Corsi ordinari (ad esaurimento)                            | 1           |            | 1          |
| Corsi preaccademici  | 125         | 45         | 170        |
| Corsi di avviamento strumentale                            | 114         | 27         | 141        |
| Corsi di propedeutica musicale                             | 34          | 9          | 43         |
| <b>totale</b>  | <b>439</b>  | <b>81</b>  | <b>520</b> |
|  |             |            |            |
| ATTIVITA' 2019/2020  | Sede Modena | Sede Carpi | totale     |
| Masterclass sig.ra Kabaivanska                             | 13          |            | 13         |
| Singoli insegnamenti AFAM                                  | 1           |            | 1          |
| Singoli insegnamenti preaccademico                         | 29          | 9          | 38         |
| Corsi di formazione di base                                | 61          | 28         | 89         |
| Altri corsi (masterclass)                                  | 6           |            | 6          |
| Coro di voci bianche (*) SOLO CORO                         | 9           |            | 9          |
| <b>totale</b>  | <b>119</b>  | <b>37</b>  | <b>156</b> |

## 2.5 Docenze a contratto

Per l'attività 2019/2020 l'Istituto dovrà attivare procedure per il reclutamento di docenze esterne per garantire il funzionamento regolare dell'attività didattica e quindi dell'espletamento di tutti i corsi previsti dal piano dell'Offerta Formativa, con costi a valere sul Bilancio.

### **3 Le strategie dell'Istituto per il 2020**

Al fine di elaborare le priorità e le strategie riferite al 2020 è opportuno considerare gli obiettivi raggiunti nel corso del 2019 in relazione alle attività programmatiche riferite nella presentazione del relativo esercizio.

#### **3.1 analisi delle attività programmatiche progettate nella relazione del 2019**

Le strategie di gestione indicate nella relazione di Bilancio preventivo 2019, furono essenzialmente suggerite dalle considerazioni inerenti all'evoluzione della struttura didattica, dalla necessità di maggiore efficientamento della struttura amministrativa in coerenza ed equilibrio con le risorse e, per quanto concerne l'evoluzione dell'organizzazione in generale, dall'iter del processo di statizzazione.

In particolare, in merito ai punti della suddetta relazione, va ricordato che nel corso del 2019 sono stati raggiunti i seguenti obiettivi nei diversi ambiti:

- DIDATTICA

- sospensione della cattedra di Esercitazioni Orchestrali e affidamento delle ore a contrattisti esterni nell'ambito strumenti ad arco;
- attivazione del Master di Musica antica che arricchisce l'offerta nell'area del III livello e permette una naturale connessione fra le attività peculiari presenti nella provincia sostenute da Enti e Associazioni. Il Master infatti prevede importanti collaborazioni che qualificano la didattica e le attività dell'Istituzione.

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

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

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

- EDILIZIA E SICUREZZA - RISORSE STRUMENTALI;

In considerazione dell'acquisizione degli spazi avvenuta nel corso del 2019 e della fase transitoria del processo di statizzazione è stato stipulato un accordo con gli Enti finanziatori atto a disciplinare i reciproci rapporti per garantire all'Istituto Musicale l'equilibrio economico-finanziario della

gestione ed il mantenimento degli standard quantitativi e qualitativi in essere. In particolare i Comuni si sono impegnati al mantenimento del finanziamento necessario al funzionamento dell'Istituzione successivamente al completamento dell'iter di statizzazione, a confermare la concessione in uso gratuito di beni mobili ed immobili, l'uso gratuito delle sedi di Modena e Carpi e degli spazi messi a disposizione dell'Istituzione per le attività didattico/artistiche; ad assicurare la messa a disposizione di altri eventuali spazi che si rendessero necessari per lo sviluppo delle attività di Alta Formazione Artistica Musicale; al pagamento delle utenze delle sedi e di altri spazi eventualmente concessi in comodato per le attività artistico-musicali; alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici; ad erogare un contributo annuo a supporto delle iniziative che l'Istituzione promuove per la diffusione dell'educazione musicale sul territorio proporzionato al mantenimento degli standard quantitativi e qualitativi.

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

Si rileva inoltre che, già dal 2018 l'Istituto ha provveduto a nominare il proprio Medico competente che ha già provveduto a sottoporre a visita gli assistenti amministrativi e depositato la propria relazione sanitaria. Le Rsu hanno designato al loro interno il Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza.

### **3.2 attività programmatiche progettate nel 2020**

In merito alla rappresentazione del contesto, le strategie di gestione per il 2020 dovranno essere orientate al monitoraggio costante della coerenza delle uscite con le previsioni e alla qualificazione ulteriore dell'efficienza organizzativa sia dell'area didattica sia di quella amministrativa, con uno spirito però più aperto all'innovazione e alla sperimentazione in virtù di una maggiore tranquillità economico-finanziaria.

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

- ulteriore qualificazione dell'area amministrativa tramite corsi di formazione e investimenti nelle tecnologie con la finalizzazione di nuove risorse;
- adozione di procedure per l'efficientamento di taluni processi per specifiche attività (gestione strumentario, gestione spazi, acquisto lavagna multimediale, controllo orario di lavoro ecc.);
- sviluppo del progetto di qualificazione della Biblioteca;
- insonorizzazione aule
- allineamento tempistiche trattativa sindacale decentrata

in merito a quest'ultimo punto si evidenzia che il tavolo della trattativa relativo all'AA 2019/2020 è già stato

avviato con la condivisione dell'informativa e della bozza di contratto. Le OOSS hanno considerato opportuno convocare le assemblee dei dipendenti per il confronto entro il mese di gennaio 2020.

#### MANIFESTAZIONI E PROGETTI.

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

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

Anche nel 2020 si è in corso di sottoscrizione un accordo con la Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi che finanzierà il progetto d'Istituto che si realizzerà nel corso del 2020 nell'Auditorium San Rocco, attiguo alla sede carpigiana dell'Istituto Vecchi Tonelli.

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

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

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

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

- il livello elevato di competenze nella fascia AFAM, con alcuni punti di eccellenza, che richiama studenti da ogni parte del paese ed anche dall'estero; in questa area occorre comunque individuare strumenti di ulteriore qualificazione e maggiori risorse necessarie ad assorbire il numero in continua espansione degli allievi di questo comparto.
- il forte impegno a diffondere la cultura musicale sul territorio attraverso manifestazioni culturali e concertistiche realizzate in proprio e in collaborazione con altri Enti, Associazioni, Università ed il Teatro. Obiettivi in questo ambito sono senz'altro la valorizzazione dell'impegno degli

studenti e dei docenti, la costruzione dell'apprezzamento sociale utile sia alla intercettazione di ulteriori risorse economiche sia alla legittimazione dell'impegno finanziario nei confronti della collettività.

Il Bilancio di previsione 2020 si inserisce in un percorso di parziale innovazione degli assetti di governo e organizzativi dell'Istituto. Anche se sono state ampiamente superate le incertezze legate alle tempistiche dei finanziamenti statali, nel corso dell'anno, si dovrà operare con strategie coerenti in merito alla sostenibilità e allo sviluppo mirato dell'Istituto; gli Organi di Governo dovranno procedere costantemente ad un attento esame delle priorità di bilancio pianificando le attività dell'Istituto con una propensione orientata allo sviluppo ma con la tradizionale attenzione all'ottimizzazione della gestione.

Alla luce delle risultanze dei dati di bilancio e della presente relazione si propone agli organi di controllo e di governo di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio 2020.

IL PRESIDENTE

PROF.SSA PIERI DONATELLA



Prot. 5251  
del 18/12/19

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

VERBALE N. 14/2019

In data 18 dicembre 2019, alle ore 09,30 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 |

Ticchi Maria

hanno esaminato il bilancio di previsione dell'anno 2020.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è sottoposto ai revisori in data odierna, in conformità a quanto previsto dall'articolo 6, del regolamento di amministrazione, finanza contabilità, per acquisirne il relativo parere di competenza.

I revisori, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redigono la relazione al Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2020 che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

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

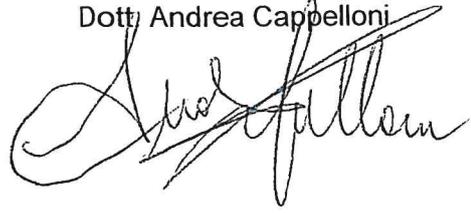
Non essendovi altre questioni da trattare, il presente verbale viene firmato in originale da ambedue i revisori.

Letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi.

Dott. Andrea Cappelloni



Allegato 1

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

## RELAZIONE RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020 costituisce lo strumento attuativo degli obiettivi didattici ed artistici indicati dal Consiglio accademico con delibera del 11 novembre 2019 e gli stessi saranno esaminati dal Consiglio di Amministrazione del 23 dicembre 2019. Nei limiti delle risorse disponibili, ha carattere autorizzativo, costituendo limite agli impegni di spesa ed è conforme alla modulistica prevista dall'art. 6 del regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'istituto e si compone dei seguenti documenti:

1. Il Preventivo Finanziario predisposto alla data del 16.12.2019 (Decisionale - Allegato 1, e Gestionale – Allegato 2)
2. Il Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria (Allegato 3)
3. La tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione (Allegato 4)
4. La Relazione programmatica del Presidente ( allegato 5)
5. Il Bilancio Finanziario pluriennale ( allegato 6)

### CONSIDERAZIONI GENERALI

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

### ORGANI ISTITUZIONALI

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

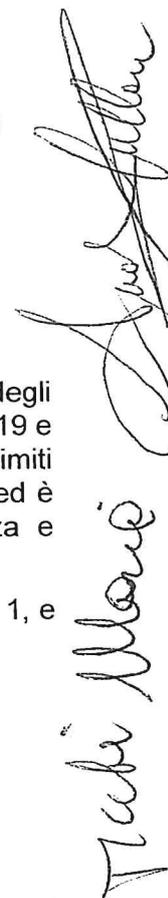
- Presidente: in carica fino al 16.12.2019 ( in prorogatio rispetto alla scadenza ordinaria del 01/11/2019);
- Direttore: in carica fino al 31.10.2022.
- Consiglio di Amministrazione: in carica fino al 01.05.2021
- Revisori dei conti: in carica fino al 30.09.2021 ;
- Consiglio Accademico: in carica fino al 31.10.2022
- Nucleo di Valutazione: in attesa di nuova nomina
- Consulta degli Studenti fino in carica fino al 31.10.2022

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

Il Direttore, è stato nominato con decreto del MIUR Prot.715 del 01/08/2019 con decorrenza dall' 01/11/2019 a seguito di elezione - decreto del Presidente n. 2 del 18/02/2019.

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

### PERSONALE DELL'ISTITUTO



Tiziana Marini

PERSONALE AMMINISTRATIVO – DOTAZIONE ORGANICA

| tipologia  | durata              | numero                         |
|--|---------------------|--------------------------------|
| Assistente Amministrativa f.f. Di Dir. Amministrativo        | Tempo indeterminato | 1                              |
| Assistente Amministrativo con incarico Dir . ragioneria f.f. | Tempo indeterminato | 1                              |
| Assistente Amministrativa                                    | Tempo determinato   | 5                              |
| 1 Coadiutore area I  | Tempo indeterminato | 1                              |
| 3 Coadiutori area I  | Tempo determinato   | 1 p.t. 30 ore<br>2 tempo pieno |

PERSONALE DOCENTE IN ORGANICO

L'Organico del Personale docente è la seguente:

| n  | Settore disciplinare codice insegnamenti | N posti organico | n. titolari a tempo indeterminato | n. Docenti a tempo determinato |
|----|--|------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| 1  | Pianoforte Codi/21                       | 5                | 2                                 | 2                              |
| 6  | Violino Codi/06                          | 3                | 1                                 | 1                              |
| 9  | Chitarra Codi/02                         | 2                | 2                                 | 0                              |
| 11 | Clarinetto Codi/09                       | 2                | 2                                 | 0                              |
| 13 | Flauto Codi/13                           | 2                | 1                                 | 0                              |
| 15 | Teoria ritmica perc. Musicale Cotp/06    | 3                | 2                                 | 0                              |
| 18 | Teoria dell'armonia e analisi Cotp/01    | 3                | 2                                 | 0                              |
| 20 | Controbasso Codi/04                      | 1                | 0                                 | 0                              |
| 21 | Violoncello Codi/07                      | 2                | 1                                 | 1                              |
| 23 | Corno Codi/010                           | 1                | 1                                 | 0                              |
| 24 | Fagotto Codi/12                          | 1                | 0                                 | 0                              |
| 25 | Oboe Codi/14                             | 1                | 0                                 | 0                              |
| 26 | Saxofono Codi/15                         | 1                | 0                                 | 1                              |
| 27 | Tromba Codi/16                           | 2                | 2                                 | 0                              |
| 29 | Canto Codi/23                            | 2                | 0                                 | 2                              |
| 30 | Esercit Corali Comi/01                   | 1                | 1                                 | 0                              |
| 31 | Esercit Orch.Comi/02                     | 0                | 0                                 | 0                              |
| 32 | Musica da camera Comi/03                 | 1                | 0                                 | 1                              |
| 33 | Musica ins. Fiati Comi/04                | 2                | 1                                 | 1                              |
| 35 | Musica ins.str. ad arco Comi/05          | 0                | 0                                 | 0                              |
| 36 | Composizione Codi/01                     | 1                | 1                                 | 0                              |
| 37 | Poesia per musica e                      | 1                | 1                                 | 0                              |

*Lucia Mori*

|    |   |           |           |           |
|----|---|-----------|-----------|-----------|
|    | drammaturgia mus.<br>Codm/07                                      |           |           |           |
| 38 | Lettura della Partitura<br>Cotp/02                                | 1         | 1         | 0         |
| 39 | Pratica e lettura<br>pianistica Cotp/03                           | 2         | 0         | 1         |
| 41 | Elementi di composizione<br>per didattica Codd/02                 | 1         | 1         | 0         |
| 42 | Direzione coro e<br>rep.vocale per didattica<br>Codd/01           | 1         | 1         | 0         |
| 43 | Pedagogia musicale per<br>didattica Codd/04                       | 1         | 1         | 0         |
| 44 | Storia della Musica per<br>didattica Codd/06                      | 1         | 1         | 0         |
| 45 | Pratica e lettura vocale e<br>pianistica per didattica<br>Codd/05 | 1         | 0         | 0         |
| 46 | Storia della musica ed<br>estetica music Codm/04                  | 1         | 1         | 0         |
| 47 | Accompagnatore a<br>Pianoforte per canto /cod<br>25               | 1         | 1         |           |
|    | <b>TOTALI</b>   | <b>47</b> | <b>27</b> | <b>10</b> |

Tichi Me-  
Mus. Follon

#### DOCENZE A CONTRATTO

Per l'attività 2019/2020 l'Istituto ha attivato procedure per il reclutamento di docenze esterne per garantire il funzionamento regolare dell'attività didattica e quindi dell'espletamento di tutti i corsi previsti dal piano dell'Offerta Formativa.

#### CORSI DELL'ANNO ACCADEMICO 2019/2020 -POPOLAZIONE ACCADEMICA

Gli studenti iscritti ai corsi nell'anno accademico 2019/2020 sono per i seguenti e diversi corsi:

| ISCRITTI A.A. 2019/2020                                       |                    |                   |               |
|---|--------------------|-------------------|---------------|
| Corsi 2019/2020   | Sede Modena        | Sede Carpi        | totale        |
| Biennio di II livello in discipline musicali<br>ORDINAMENTALE | 56                 |                   | 56            |
| Triennio di I livello in discipline musicali                  | 105                |                   | 105           |
| Propedeutico alta formazione                                  | 4                  |                   | 4             |
| Corsi ordinari (ad esaurimento)                               | 1                  |                   | 1             |
| Corsi preaccademici   | 125                | 45                | 170           |
| Corsi di avviamento strumentale                               | 114                | 27                | 141           |
| Corsi di propedeutica musicale                                | 34                 | 9                 | 43            |
| <b>totale</b>   | <b>439</b>         | <b>81</b>         | <b>520</b>    |
|   |                    |                   |               |
| <b>ATTIVITA' 2019/2020</b>                                    | <b>Sede Modena</b> | <b>Sede Carpi</b> | <b>totale</b> |

|                                    |            |           |            |
|------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Masterclass sig.ra Kabaivanska     | 13         |           | 13         |
| Singoli insegnamenti AFAM          | 1          |           | 1          |
| Singoli insegnamenti preaccademico | 29         | 9         | 38         |
| Corsi di formazione di base        | 61         | 28        | 89         |
| Altri corsi (masterclass)          | 6          |           | 6          |
| Coro di voci bianche (*) SOLO CORO | 9          |           | 9          |
| <b>totale</b>                      | <b>119</b> | <b>37</b> | <b>156</b> |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO</b>          |            |           | <b>676</b> |

Rispetto all'anno accademico 2018/2019 è previsto un aumento di 35 studenti.

### FORMAZIONE DEL BILANCIO

Dalla documentazione trasmessa ed esaminata il Bilancio di Previsione 2020 prevede l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto 2019 determinato in euro 775.729,07

| TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE 2019 |                   |
|---|-------------------|
| Totale  |                   |
| Fondo di cassa al 1° gennaio 2019                                 | 96.590,54         |
| Residui attivi iniziali   | 171.569,00        |
| Residui passivi iniziali  | 210.277,29        |
| Avanzo di amm.ne iniziale   | 57.882,25         |
| Accertamenti/impegni  |                   |
| Entrate accertate esercizio 2019                                  | 4.498.659,66      |
| Uscite impegnate esercizio 2019                                   | 3.784.812,84      |
| variazioni nei residui  | 0                 |
| Variazioni residui attivi (solo minori residui attivi)            | 0                 |
| Variazioni residui passivi (solo minori residui passivi)          | 0                 |
| Entrate presunte per il restante periodo                          | 4.000,00          |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019</b>              | <b>775.729,07</b> |

*Techi Moe*

*Luca Furlan*

### ESAME DELLE ENTRATE

#### ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, sono rappresentate nella seguente tabella:

| Entrate Correnti                            |             |  |  | Previsione Competenza 2020 |
|---|-------------|--|--|----------------------------|
| Entrate Contributive                        | Euro        |  |  | 637.250,00                 |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | Euro        |  |  | 2.422.076,00               |
| Altre Entrate                               | Euro        |  |  | 5.010,00                   |
| <b>Totale</b>                               | <b>Euro</b> |  |  | <b>3.064.336,00</b>        |

- Entrate Contributive per euro 637.250,00 risultano costituite:

- Per euro 500.000,00 dal contributo degli studenti. Lo stesso risulta in decremento rispetto al valore dell'esercizio precedente, per effetto dell'applicazione ISEE nonostante l'incremento della popolazione scolastica maggiore di circa 35 unità rispetto all'anno accademico precedente.
- Per euro 39.000,00 dalla Fondazione CRESCIAMO per rimborso delle spese sostenute per l'educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione, con la quale l'Istituto ha stipulato una convenzione nel corso del 2017;
- Per euro 85.000,00 per contributi relativi al progetto per l'attività inerente l'Educazione musicale nei nidi e nelle scuole materne del territorio di Modena, a seguito accordo sottoscritto nel 2012 e successivamente aggiornato;
- Per euro 12.550,00 per contributi vari: euro 2.000,00 verranno erogati dall'azienda ospedaliera-Universitaria di Modena per la realizzazione del progetto di tirocinio presso strutture territoriali (educative, culturali, economiche, assistenziali, ecc.) e 10.550,00 da parte del Conservatorio di Parma a titolo di rimborso per il progetto OGVE ed euro 700,00 corrispondente al rimborso (calcolato sullo storico) che il Liceo Sigonio erogherà all'Istituto per l'utilizzo di parte del corpo docente dell'Istituto.
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti per euro 2.422.076,00 risultano complessivamente in diminuzione e riguardano:
  - Per euro 2.089.876,00– Contributi dal MIUR. di cui 2.079.876,00 corrispondente ai mezzi finanziari trasferiti dallo Stato nel corso del 2019 ed euro 10.000,00 per l'erogazione di borse di studio del programma "Erasmus";
  - Per euro 160.000,00 Contributi erogati dal Comune di Modena. Somma inferiore rispetto all'anno precedente, per effetto della maggiore contribuzione statale prevista dall'attuazione della legge 107/2015 e dal 22-bis della legge 50/2017.; ( nota prot 281787/2019 del 25.09.2019)
  - Per euro 80.000,00 Contributi erogati dal Comune di Carpi come da nota prot 53931 del 26/09/2019;
  - Per euro 92.200,00 Trasferimenti da privati e precisamente: euro 5.300,00 da alcune associazioni musicali per l'utilizzo di spazi dell'Istituto; euro 63.500,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena ( ora Fondazione di Modena) di cui 25.000,00 euro per il finanziamento delle borse di studio e 38.500,00 euro per varie iniziative musicali tenute dall'Istituto e finanziate dalla Fondazione dietro rendicontazione delle spese sostenute; euro 10.000,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi per il Progetto Carpi in Musica: in istituto per la città; euro 10.400,00 dalla Fondazione Zamparo per progetto Premio Zamparo 2019 ed euro 3.000,00 per gli introiti, relativi alla destinazione del 5 per mille da parte di privati.
  - Altre Entrate per euro 5.010,00 riguardano principalmente la previsione di poste correttive e compensative e gli interessi attivi sul conto corrente.

#### AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE

Per pareggiare le minori entrate con le maggiori spese, l'istituzione utilizzerà nel 2020 parte dell'avanzo presunto di amministrazione risultante dalla tabella dimostrativa, per un ammontare di euro 392.574,00 così come previsto dal regolamento di amministrazione finanza e contabilità dell'Istituto, **da utilizzare solamente dopo il suo effettivo realizzo, a seguito dell'approvazione del rendiconto 2019.**

#### ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non sono previste entrate in conto capitale.

#### ESAME DELLE SPESE CORRENTI

Le spese correnti, sono rappresentate nella seguente tabella:

*Luca Furlan*

*Felice Moro*

| Spese Correnti<br>Titolo I |             |  |  | Previsione<br>Competenza 2020 |
|----------------------------|-------------|--|--|-------------------------------|
| Funzionamento              | Euro        |  |  | 3.204.513,08                  |
| Interventi diversi         | Euro        |  |  | 227.396,92                    |
| <b>Totale</b>              | <b>Euro</b> |  |  | <b>3.431.910,00</b>           |

*Handwritten signature and name: Tichi Moro*

- Le spese di Funzionamento per euro 3.204.513,08 sono così ripartite:

Spese per gli organi dell'Ente euro 27.322,00 riguardanti i gettoni di presenza Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e della Consulta degli Studenti, l'indennità del Direttore ed i compensi dei Revisori dei Conti;

- Spese per il personale per euro 2.7779.651,08 che riguardano principalmente, per euro 620.000,00 le spese del personale a tempo determinato, per euro 1.605.000,00 le spese di personale a tempo indeterminato, per euro 240.000,00 i compensi per collaborazioni coordinate e continuative legate alle esigenze dell'istituto per le attività di corsi da effettuare, per euro 165.000,00 per l'IRAP, per euro 14.000,00 l'INAIL, per euro 39.951,08 per il fondo d'istituto, per euro 78.000,00 le spese per la didattica aggiuntiva, per euro 16.200,00 le spese per i servizi bibliotecari e di appalto interinale e per euro 1.500,00 le spese per indennità di missioni e rimborsi;

- Spese per l'acquisto di beni e servizi di euro 397.540.000,00 dove si evidenziano per euro 290.000,00 le spese per incarichi specifici a collaboratori per prestazioni d'opera per l'attività artistica-didattica e di produzione musicale, per euro 15.000,00 per i servizi informatici, per euro 44.5400,00 per la manutenzione e il noleggio degli strumenti musicali, per euro 9.000,00 per il pagamento dei premi per le polizze assicurative, euro 11.000,00 spese per libretti, diplomi ,pergamene e per l'acquisto di riviste, giornali pubblicazioni varie e materiale di consumo, euro 2.000,00 spese per la formazione del personale, euro 1.000, 00 per spese per il funzionamento di commissioni e comitati e 25.000,00 per il sistema rilevazione presenza e insonorizzazione di aule..

- Spese interventi diversi di euro 227.396,92 riguardano principalmente le spese per manifestazioni artistiche in itinere o che verranno programmate nel 2020 per euro 55.500,0 – borse di studio per euro 35.800,00, per euro 10.000,00 le spese destinate al programma Erasmus, euro 19.000,00 le spese per tesoreria, poste correttive e compensative e restituzioni e rimborsi , euro 7.096,92 per spese impreviste e non classificabili. Tra le spese per interventi diversi risulta l'accantonamento al fondo di riserva per euro 100.000,00. Lo stesso rientra nei limiti previsti dal regolamento di contabilità dell'Ente, il quale stabilisce che l'iscrizione del fondo di riserva per spese impreviste non deve superare il Tre per cento del totale delle uscite correnti e su tale capitolo non possono essere emessi mandati di pagamento.

#### SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, sono così costituite:

|               |             |  |  |                  |
|---------------|-------------|--|--|------------------|
| Investimenti  | Euro        |  |  | 25.000,00        |
| <b>Totale</b> | <b>Euro</b> |  |  | <b>25.000,00</b> |

Analisi spese in conto capitale:

- Le spese per investimenti risultano in decremento rispetto al 2019 e sono pari a euro 25.000,00. Si prevede l'acquisto di attrezzatura varia.

#### PARTITE DI GIRO

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

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

## RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

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

Tale riduzione viene trattenuta al bilancio dell'ente. **Si ribadisce quanto già segnalato nel verbale n. 10/2019 invitando l'ente ad attivarsi di conseguenza.**

### CONCLUSIONI

I revisori considerato che:

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

**“Gli EELL finanziatori dell'Istituto, secondo quanto stabilito all'art. 5 e 6 della nuova Convenzione sottoscritta nel corso del 2019, protocollo n. 66395/2019 del 28/11/2019 - in applicazione della statizzazione e razionalizzazione delle istituzioni AFAM non statali, si impegnano al mantenimento del finanziamento necessario al funzionamento dell'istituto per garantire il permanere di una situazione di assenza di situazioni debitorie o di criticità finanziarie fino al completamento della statizzazione prevista dal 01/01/2021 .**

sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;

- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio 2020.  
**Ai fini del mantenimento dell'equilibrio di bilancio i revisori richiamano quanto evidenziato dal presidente dell'Istituto Prof.ssa Donatella Pieri. La stessa richiama una attenta gestione delle risorse per l'ottimizzazione e la pianificazione dell'attività dell'istituto tenendo conto dell'innovazione dovuta alla statizzazione a partire dal 01/01/2021.**

esprimono parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2020 da parte del Consiglio di Amministrazione.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi.



Dott. Andrea Cappelloni



| CODICE  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTI BILANCIO |
|---------|--|---|---|---|---|
|         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE  | 0,00  | 0,00  | 392.574,00                                |   |
|         | FONDO INIZIALE DI CASSA  |   |   |   | 999.219,76  |
|         | <b>Titolo 1</b>  |   |   |   |   |
|         | <b>ENTRATE CORRENTI</b>  |   |   |   |   |
|         | <b>Funzione 1.01</b>   |   |   |   |   |
|         | <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>  |   |   |   |   |
| 1010001 | Natura Entrata 1.01.0001<br>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI                                      |   |   |   |   |
| 1010001 | Voce 00010.00.00<br>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI  | 4.000,00  | 600.000,00  | 500.000,00                                | 504.000,00  |
| 1010002 | Natura Entrata 1.01.0002<br>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI          |   |   |   |   |
| 1010002 | Voce 00030.01.00<br>FONDAZIONE CRESCIAMO   | 0,00  | 49.000,00   | 39.000,00                                 | 39.000,00   |
| 1010002 | Voce 00030.02.00<br>CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO<br>COMUNE DI MODENA | 0,00  | 150.191,14  | 85.000,00                                 | 85.000,00   |
| 1010002 | Voce 00040.00.00<br>CONTRIBUTI VARI  | 0,00  | 3.000,00  | 12.550,00                                 | 12.550,00   |
| 1010002 | Voce 00042.00.00<br>CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO   | 0,00  | 700,00  | 700,00                                    | 700,00  |
|         | <b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.01.0002</b>   | 0,00  | 202.891,14  | 137.250,00                                | 137.250,00  |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.01</b>  | 4.000,00  | 802.891,14  | 637.250,00                                | 641.250,00  |

| CODICE  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|---|---|---|---|---|
|         | Funzione <b>1.02</b><br><b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                |   |   |   |   |
| 1020001 | Natura Entrata <b>1.02.0001</b><br><b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>             |   |   |   |   |
| 1020001 | Voce <b>00050.00.00</b><br>CONTRIBUTI DALLO STATO                               | 0,00  | 1.158.601,00                                      | 2.079.876,00                              | 2.079.876,00  |
| 1020001 | Voce <b>00051.00.00</b><br>ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS                 | 0,00  | 10.000,00   | 10.000,00                                 | 10.000,00   |
|         | <b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0001</b>  | 0,00  | 1.168.601,00                                      | 2.089.876,00                              | 2.089.876,00  |
| 1020002 | Natura Entrata <b>1.02.0002</b><br><b>TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>           | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| 1020003 | Natura Entrata <b>1.02.0003</b><br><b>TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE</b>          | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| 1020004 | Natura Entrata <b>1.02.0004</b><br><b>TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>              |   |   |   |   |
| 1020004 | Voce <b>00080.00.00</b><br>CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA              | 0,00  | 850.000,00  | 160.000,00                                | 160.000,00  |
| 1020004 | Voce <b>00090.00.00</b><br>CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI               | 0,00  | 400.000,00  | 80.000,00                                 | 80.000,00   |
|         | <b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0004</b>  | 0,00  | 1.250.000,00                                      | 240.000,00                                | 240.000,00  |
| 1020005 | Natura Entrata <b>1.02.0005</b><br><b>TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |

| CODICE  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|---|---|---|---|---|
| 1020006 | Natura Entrata 1.02.0006<br><b>TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>  |   |   |   |   |
| 1020006 | Voce 00110.00.00<br>TRASFERIMENTI DA PRIVATI  | 0,00  | 5.300,00  | 5.300,00                                  | 5.300,00  |
| 1020006 | Voce 00111.00.00<br>Fondazione Cassa di Risparmio di Modena   | 26.000,00   | 51.000,00   | 63.500,00                                 | 89.500,00   |
| 1020006 | Voce 00112.00.00<br>Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi  | 7.500,00  | 15.000,00   | 10.000,00                                 | 17.500,00   |
| 1020006 | Voce 00115.00.00<br>Fondazione Zamparo  | 0,00  | 0,00  | 10.400,00                                 | 10.400,00   |
| 1020006 | Voce 00116.00.00<br>CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE   | 0,00  | 3.000,00  | 3.000,00                                  | 3.000,00  |
|         | <b>TOTALE NATURA ENTRATA 1.02.0006</b>  | 33.500,00   | 74.300,00   | 92.200,00                                 | 125.700,00  |
| 1020007 | Natura Entrata 1.02.0007<br><b>ENTRATE PER ATTIVITA' ECONOMICHE RILEVANTI AGLI EFFETTI<br/>DELL'IVA</b>       | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.02</b>   | 33.500,00   | 2.492.901,00                                      | 2.422.076,00                              | 2.455.576,00  |
|         | Funzione 1.03<br><b>ALTRE ENTRATE</b>   |   |   |   |   |
| 1030001 | Natura Entrata 1.03.0001<br><b>ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLE<br/>PRESTAZIONI DI SERVIZI</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| 1030002 | Natura Entrata 1.03.0002<br><b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>  |   |   |   |   |

| CODICE  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|--|---|---|---|---|
| 1030002 | Voce <b>00141.00.00</b><br><i>INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI</i>                         | 1,00  | 100,00  | 10,00                                     | 11,00   |
| 1030003 | Natura Entrata <b>1.03.0003</b><br><b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b> |   |   |   |   |
| 1030003 | Voce <b>00150.00.00</b><br><i>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</i>         | 0,00  | 3.000,00  | 3.000,00                                  | 3.000,00  |
| 1030004 | Natura Entrata <b>1.03.0004</b><br><b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>           |   |   |   |   |
| 1030004 | Voce <b>00160.00.00</b><br><i>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</i>                   | 0,00  | 500,00  | 2.000,00                                  | 2.000,00  |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.03</b>  | 1,00  | 3.600,00  | 5.010,00                                  | 5.011,00  |

| CODICE | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|--------|--|---|---|---|---|
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>  |   |   |   |   |
|        | Funzione <b>1.01</b><br><b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>              | 4.000,00  | 802.891,14  | 637.250,00                                | 641.250,00  |
|        | Funzione <b>1.02</b><br><b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b> | 33.500,00   | 2.492.901,00                                      | 2.422.076,00                              | 2.455.576,00  |
|        | Funzione <b>1.03</b><br><b>ALTRE ENTRATE</b>                     | 1,00  | 3.600,00  | 5.010,00                                  | 5.011,00  |
|        | <b>TOTALE TITOLO 1</b>   | 37.501,00   | 3.299.392,14                                      | 3.064.336,00                              | 3.101.837,00  |

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

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

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

| CODICE  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|---|---|---|---|---|
|         | <b>Titolo 3</b><br><b>PARTITE DI GIRO</b>                                   |   |   |   |   |
|         | <b>Funzione 3.01</b><br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>     |   |   |   |   |
| 3010001 | Natura Entrata 3.01.0001<br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> |   |   |   |   |
| 3010001 | Voce 00350.00.00<br>RITENUTE ERARIALI                                       | 0,00  | 460.000,00  | 460.000,00                                | 460.000,00  |
| 3010001 | Voce 00351.00.00<br>ALTRE RITENUTE  | 0,00  | 11.000,00   | 11.000,00                                 | 11.000,00   |
| 3010001 | Voce 00352.00.00<br>RITENUTE SINDACALI                                      | 0,00  | 4.000,00  | 4.000,00                                  | 4.000,00  |
| 3010001 | Voce 00353.00.00<br>FONDO ECONOMALE   | 800,00  | 800,00  | 800,00                                    | 1.600,00  |
| 3010001 | Voce 00360.00.00<br>RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI                  | 0,00  | 225.000,00  | 225.000,00                                | 225.000,00  |
|         | <b>TOTALE NATURA ENTRATA 3.01.0001</b>                                      | 800,00  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.600,00  |
|         | <b>TOTALE Funzione 3.01</b>   | 800,00  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.600,00  |

| CODICE | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|--------|---|---|---|---|---|
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>   |   |   |   |   |
|        | Funzione <b>3.01</b><br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> | 800,00  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.600,00  |
|        | <b>TOTALE TITOLO 3</b>  | 800,00  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.600,00  |

| CODICE | DENOMINAZIONE                                  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|--------|--|---|---|---|---|
|        | <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>                    |   |   |   |   |
|        | Titolo 1<br><b>ENTRATE CORRENTI</b>            | 37.501,00   | 3.299.392,14                                      | 3.064.336,00                              | 3.101.837,00  |
|        | Titolo 2<br><b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
|        | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>             | 800,00  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.600,00  |
|        | <b>TOTALE</b>                                  | 38.301,00   | 4.000.192,14                                      | 3.765.136,00                              | 3.803.437,00  |
|        | <b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>        | 0,00  | 0,00  | 392.574,00                                | 999.219,76  |
|        | <b>TOTALE FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO</b> |   |   |   |   |
|        | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                 | 38.301,00   | 4.000.192,14                                      | 4.157.710,00                              | 4.802.656,76  |

| CODICE  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|--|---|---|---|---|
|         | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      |   |
|         | <b>Titolo 1</b><br><b>USCITE CORRENTI</b>  |   |   |   |   |
|         | <b>Funzione 11</b><br><b>FUNZIONAMENTO</b>                                       |   |   |   |   |
| 1010001 | Natura Spesa 11.01<br><b>USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>                     |   |   |   |   |
| 1010001 | Voce 00010.00.00<br>COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI<br>PRESENZA | 1.800,00  | 1.800,00  | 1.800,00                                  | 3.600,00  |
| 1010001 | Voce 00020.00.00<br>INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE                      | 11.700,00   | 11.700,00   | 11.700,00                                 | 23.400,00   |
| 1010001 | Voce 00030.00.00<br>COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA            | 2.376,00  | 2.376,00  | 2.376,00                                  | 4.752,00  |
| 1010001 | Voce 00040.00.00<br>COMPENSI REVISORI DEI CONTI                                  | 2.443,50  | 3.258,00  | 3.620,00                                  | 6.063,50  |
| 1010001 | Voce 00050.00.00<br>COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI<br>PRESENZA      | 1.080,00  | 1.080,00  | 1.080,00                                  | 2.160,00  |
| 1010001 | Voce 00061.00.00<br>ONERI ORGANI DI GESTIONE                                     | 2.923,51  | 6.746,00  | 6.746,00                                  | 9.669,51  |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 11.01</b>   | 22.323,01   | 26.960,00   | 27.322,00                                 | 49.645,01   |

| CODICE  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|---|---|---|---|---|
| 1010002 | Natura Spesa <b>11.02</b><br><b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b> |   |   |   |   |
| 1010002 | Voce <b>00070.00.00</b><br><i>SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO</i>               | 0,00  | 425.000,00  | 620.000,00                                | 620.000,00  |
| 1010002 | Voce <b>00080.00.00</b><br><i>INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI</i>                 | 0,00  | 1.500,00  | 1.500,00                                  | 1.500,00  |
| 1010002 | Voce <b>00090.00.00</b><br><i>IRAP</i>  | 4.388,39  | 170.000,00  | 165.000,00                                | 169.388,39  |
| 1010002 | Voce <b>00091.00.00</b><br><i>INAIL</i>   | 0,00  | 13.000,00   | 14.000,00                                 | 14.000,00   |
| 1010002 | Voce <b>00100.00.00</b><br><i>SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO</i>             | 11.646,66   | 1.675.000,00                                      | 1.605.000,00                              | 1.616.646,66  |
| 1010002 | Voce <b>00110.00.00</b><br><i>COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE</i>          | 27.000,00   | 300.000,00  | 240.000,00                                | 267.000,00  |
| 1010002 | Voce <b>00120.00.00</b><br><i>FONDO D'ISTITUTO</i>                                  | 39.770,36   | 39.770,36   | 39.951,08                                 | 79.721,44   |
| 1010002 | Voce <b>00120.01.00</b><br><i>SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA</i>                    | 83.000,00   | 83.000,00   | 78.000,00                                 | 161.000,00  |
| 1010002 | Voce <b>00122.00.00</b><br><i>APPALTO INTERINALE / SERVIZI</i>                      | 1.704,51  | 19.408,00   | 16.200,00                                 | 17.904,51   |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 11.02</b>  | 167.509,92  | 2.726.678,36                                      | 2.779.651,08                              | 2.947.161,00  |
| 1010003 | Natura Spesa <b>11.03</b><br><b>USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>      |   |   |   |   |
| 1010003 | Voce <b>00190.00.00</b><br><i>SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI</i>         | 0,00  | 1.000,00  | 1.000,00                                  | 1.000,00  |

| CODICE  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|---|---|---|---|---|
| 1010003 | Voce <b>00191.00.00</b><br><i>SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE</i>                                     | 0,00  | 4.000,00  | 2.000,00                                  | 2.000,00  |
| 1010003 | Voce <b>00192.00.00</b><br><i>PREMI DI ASSICURAZIONE</i>  | 0,00  | 9.000,00  | 9.000,00                                  | 9.000,00  |
| 1010003 | Voce <b>00195.00.00</b><br><i>LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI,<br/>STAMPATI</i>           | 1.142,15  | 3.000,00  | 3.000,00                                  | 4.142,15  |
| 1010003 | Voce <b>00200.00.00</b><br><i>ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI</i>                                  | 23.129,24   | 299.000,00  | 290.000,00                                | 313.129,24  |
| 1010003 | Voce <b>00203.00.00</b><br><i>MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI</i>   | 8.000,00  | 13.500,00   | 44.540,00                                 | 52.540,00   |
| 1010003 | Voce <b>00204.00.00</b><br><i>ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE<br/>PUBBLICAZIONI</i>              | 500,00  | 3.000,00  | 3.000,00                                  | 3.500,00  |
| 1010003 | Voce <b>00205.00.00</b><br><i>ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE<br/>TECNICO</i>            | 487,03  | 3.000,00  | 5.000,00                                  | 5.487,03  |
| 1010003 | Voce <b>00206.00.00</b><br><i>MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTI DI LOCALI<br/>E RELATIVI IMPIANTI</i> | 0,00  | 0,00  | 25.000,00                                 | 25.000,00   |
| 1010003 | Voce <b>00220.00.00</b><br><i>USCITE PER SERVIZI INFORMATICI</i>  | 951,45  | 14.000,00   | 15.000,00                                 | 15.951,45   |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 11.03</b>  | 34.209,87   | 349.500,00  | 397.540,00                                | 431.749,87  |
|         | <b>TOTALE Funzione 11</b>   | 224.042,80  | 3.103.138,36                                      | 3.204.513,08                              | 3.428.555,88  |
|         | Funzione <b>12</b><br><b>INTERVENTI DIVERSI</b>   |   |   |   |   |

| CODICE  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|--|---|---|---|---|
| 1020001 | Natura Spesa 12.01<br><b>USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>                                |   |   |   |   |
| 1020001 | Voce 00221.00.00<br>MANIFESTAZIONI ARTISTICHE  | 14.658,85   | 55.838,00   | 55.500,00                                 | 70.158,85   |
| 1020001 | Voce 00222.02.00<br>BORSE DI STUDIO  | 9.300,00  | 45.800,00   | 35.800,00                                 | 45.100,00   |
| 1020001 | Voce 00222.03.00<br>ERASMUS  | 4.383,60  | 10.000,00   | 10.000,00                                 | 14.383,60   |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 12.01</b>   | 28.342,45   | 111.638,00  | 101.300,00                                | 129.642,45  |
| 1020002 | Natura Spesa 12.02<br><b>USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE RILEVANTI<br/>AGLI EFFETTI DELL'IVA</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| 1020003 | Natura Spesa 12.03<br><b>ONERI FINANZIARI</b>  |   |   |   |   |
| 1020003 | Voce 00224.01.00<br>SPESE DI TESORERIA   | 0,00  | 1.000,00  | 1.000,00                                  | 1.000,00  |
| 1020004 | Natura Spesa 12.04<br><b>ONERI TRIBUTARI</b>   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| 1020005 | Natura Spesa 12.05<br><b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI<br/>ENTRATE CORRENTI</b>             |   |   |   |   |
| 1020005 | Voce 00226.00.00<br>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE<br>CORRENTI                       | 0,00  | 3.000,00  | 3.000,00                                  | 3.000,00  |

| CODICE  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|---|---|---|---|---|
| 1020006 | Natura Spesa <b>12.06</b><br><b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b> |   |   |   |   |
| 1020006 | Voce <b>00230.00.00</b><br>FONDO DI RISERVA                                 | 0,00  | 9.000,00  | 100.000,00                                | 100.000,00  |
| 1020006 | Voce <b>00231.00.00</b><br>RESTITUZIONI E RIMBORSI                          | 0,00  | 15.000,00   | 15.000,00                                 | 15.000,00   |
| 1020006 | Voce <b>00240.00.00</b><br>ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI    | 714,33  | 6.615,78  | 7.096,92                                  | 7.811,25  |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 12.06</b>  | 714,33  | 30.615,78   | 122.096,92                                | 122.811,25  |
|         | <b>TOTALE Funzione 12</b>   | 29.056,78   | 146.253,78  | 227.396,92                                | 256.453,70  |

| CODICE | DENOMINAZIONE                            | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|--------|--|---|---|---|---|
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>                |   |   |   |   |
|        | Funzione 11<br><b>FUNZIONAMENTO</b>      | 224.042,80  | 3.103.138,36                                      | 3.204.513,08                              | 3.428.555,88  |
|        | Funzione 12<br><b>INTERVENTI DIVERSI</b> | 29.056,78   | 146.253,78  | 227.396,92                                | 256.453,70  |
|        | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                   | 253.099,58  | 3.249.392,14                                      | 3.431.910,00                              | 3.685.009,58  |

| CODICE  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|--|---|---|---|---|
|         | <b>Titolo 2</b><br><b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b>   |   |   |   |   |
|         | <b>Funzione 21</b><br><b>INVESTIMENTI</b>  |   |   |   |   |
| 2010001 | Natura Spesa 21.01<br><b>ACQUISIZIONI DI BENI DI USO DUREVOLE ED<br/>OPERE IMMOBILIARI</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
| 2010002 | Natura Spesa 21.02<br><b>ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                     |   |   |   |   |
| 2010002 | Voce 00271.00.00<br><i>ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E<br/>STRUMENTI</i>  | 3.018,59  | 25.000,00   | 25.000,00                                 | 28.018,59   |
| 2010002 | Voce 00272.00.00<br><i>ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO</i>                         | 0,00  | 25.000,00   | 0,00                                      | 0,00  |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 21.02</b>   | 3.018,59  | 50.000,00   | 25.000,00                                 | 28.018,59   |
| 2010003 | Natura Spesa 21.03<br><b>PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI<br/>MOBILIARI</b>             | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
|         | <b>TOTALE Funzione 21</b>  | 3.018,59  | 50.000,00   | 25.000,00                                 | 28.018,59   |
|         | <b>Funzione 22</b><br><b>ONERI COMUNI</b>  |   |   |   |   |

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

| CODICE | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|--------|--|---|---|---|---|
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 2</b>                              |   |   |   |   |
|        | Funzione 21<br><b>INVESTIMENTI</b>                     | 3.018,59  | 50.000,00   | 25.000,00                                 | 28.018,59   |
|        | Funzione 22<br><b>ONERI COMUNI</b>                     | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
|        | Funzione 23<br><b>ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE</b> | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  |
|        | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                 | 3.018,59  | 50.000,00   | 25.000,00                                 | 28.018,59   |

| CODICE  | DENOMINAZIONE  | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|---------|--|---|---|---|---|
|         | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>                                   |   |   |   |   |
|         | Funzione 31<br><b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>        |   |   |   |   |
| 3010001 | Natura Spesa 31.01<br><b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> |   |   |   |   |
| 3010001 | Voce 00350.00.00<br>RITENUTE ERARIALI                                | 0,00  | 460.000,00  | 460.000,00                                | 460.000,00  |
| 3010001 | Voce 00351.00.00<br>ALTRE RITENUTE                                   | 873,52  | 11.000,00   | 11.000,00                                 | 11.873,52   |
| 3010001 | Voce 00352.00.00<br>RITENUTE SINDACALI                               | 0,00  | 4.000,00  | 4.000,00                                  | 4.000,00  |
| 3010001 | Voce 00353.00.00<br>FONDO ECONOMALE                                  | 0,00  | 800,00  | 800,00                                    | 800,00  |
| 3010001 | Voce 00360.00.00<br>RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI           | 0,00  | 225.000,00  | 225.000,00                                | 225.000,00  |
|         | <b>TOTALE NATURA SPESA 31.01</b>                                     | 873,52  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.673,52  |
|         | <b>TOTALE Funzione 31</b>  | 873,52  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.673,52  |

| CODICE | DENOMINAZIONE   | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|--------|---|---|---|---|---|
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>                                     |   |   |   |   |
|        | Funzione 31<br><b>USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b> | 873,52  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.673,52  |
|        | <b>TOTALE TITOLO 3</b>  | 873,52  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.673,52  |

| CODICE                      | DENOMINAZIONE                               | RESIDUI<br>PRESUNTI<br>ALLA FINE<br>DELL'ANNO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>ESERCIZIO<br>IN CORSO | PREVISIONI<br>DI COMPETENZA<br>PER L'ANNO | PREVISIONE DI<br>CASSA PER L'ANNO<br>AL QUALE SI<br>RIFERISCE IL<br>PRESENTE BILANCIO |
|-----------------------------|---|---|---|---|---|
| <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b> |   |   |   |   |   |
|                             | Titolo 1<br><b>USCITE CORRENTI</b>          | 253.099,58  | 3.249.392,14                                      | 3.431.910,00                              | 3.685.009,58  |
|                             | Titolo 2<br><b>USCITE IN CONTO CAPITALE</b> | 3.018,59  | 50.000,00   | 25.000,00                                 | 28.018,59   |
|                             | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>          | 873,52  | 700.800,00  | 700.800,00                                | 701.673,52  |
|                             | <b>TOTALE</b>                               | 256.991,69  | 4.000.192,14                                      | 4.157.710,00                              | 4.414.701,69  |
|                             | <b>TOTALE DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                      |   |
|                             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                | 256.991,69  | 4.000.192,14                                      | 4.157.710,00                              | 4.414.701,69  |

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 775.729,07 |
| FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO   | 999.219,76 |

| CODICE  | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|---------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|         | <b>Titolo 1</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | <b>ENTRATE CORRENTI</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | <b>Funzione 1.01</b>   |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| 1010001 | Natura Entrata 1.01.0001<br><b>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>                             | 4.000,00   | 500.000,00               | 504.000,00          | 0,00                            | 600.000,00                          | 600.000,00                     |
| 1010002 | Natura Entrata 1.01.0002<br><b>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b> | 0,00   | 137.250,00               | 137.250,00          | 1.893,62                        | 202.891,14                          | 204.784,76                     |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.01</b>  | 4.000,00   | 637.250,00               | 641.250,00          | 1.893,62                        | 802.891,14                          | 804.784,76                     |
|         | <b>Funzione 1.02</b>   |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | <b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| 1020001 | Natura Entrata 1.02.0001<br><b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>                             | 0,00   | 2.089.876,00             | 2.089.876,00        | 0,00                            | 1.168.601,00                        | 1.168.601,00                   |



| CODICE  | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|---------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
| 1030002 | Natura Entrata 1.03.0002<br><b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>                    | 1,00   | 10,00                    | 11,00               | 0,71                            | 100,00                              | 100,71                         |
| 1030003 | Natura Entrata 1.03.0003<br><b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b> | 0,00   | 3.000,00                 | 3.000,00            | 0,00                            | 3.000,00                            | 3.000,00                       |
| 1030004 | Natura Entrata 1.03.0004<br><b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>           | 0,00   | 2.000,00                 | 2.000,00            | 0,00                            | 500,00                              | 500,00                         |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.03</b>   | 1,00   | 5.010,00                 | 5.011,00            | 0,71                            | 3.600,00                            | 3.600,71                       |

| CODICE | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|--------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|        | Funzione <b>1.01</b><br><b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>              | 4.000,00   | 637.250,00               | 641.250,00          | 1.893,62                        | 802.891,14                          | 804.784,76                     |
|        | Funzione <b>1.02</b><br><b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b> | 33.500,00  | 2.422.076,00             | 2.455.576,00        | 169.674,67                      | 2.492.901,00                        | 2.662.575,67                   |
|        | Funzione <b>1.03</b><br><b>ALTRE ENTRATE</b>                     | 1,00   | 5.010,00                 | 5.011,00            | 0,71                            | 3.600,00                            | 3.600,71                       |
|        | <b>TOTALE TITOLO 1</b>   | 37.501,00  | 3.064.336,00             | 3.101.837,00        | 171.569,00                      | 3.299.392,14                        | 3.470.961,14                   |







| CODICE  | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|---------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|         | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | Funzione 3.01<br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>            |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| 3010001 | Natura Entrata 3.01.0001<br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |
|         | <b>TOTALE Funzione 3.01</b>   | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |

| CODICE | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|--------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>   |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|        | Funzione <b>3.01</b><br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |
|        | <b>TOTALE TITOLO 3</b>  | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |

| CODICE | Denominazione                                | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|--------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|        | <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>                  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|        | Titolo 1<br><b>ENTRATE CORRENTI</b>          | 37.501,00  | 3.064.336,00             | 3.101.837,00        | 171.569,00                      | 3.299.392,14                        | 3.470.961,14                   |
|        | Titolo 2<br><b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b> | 0,00   | 0,00                     | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                | 0,00                           |
|        | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>           | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |
|        | <b>TOTALE</b>                                | 38.301,00  | 3.765.136,00             | 3.803.437,00        | 171.569,00                      | 4.000.192,14                        | 4.171.761,14                   |
|        | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>  |  | 392.574,00               |                     |                                 | 0,00                                |                                |
|        | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>               | 38.301,00  | 4.157.710,00             | 3.803.437,00        | 171.569,00                      | 4.000.192,14                        | 4.171.761,14                   |

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | 775.729,07 |
| FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO   | 999.219,76 |

| CODICE  | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|---------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|         | <b>Titolo 1</b><br><b>ENTRATE CORRENTI</b>   |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | <b>Funzione 1.01</b><br><b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>                                      |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| 1010001 | Natura Entrata 1.01.0001<br><b>CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>                             | 4.000,00   | 500.000,00               | 504.000,00          | 0,00                            | 600.000,00                          | 600.000,00                     |
| 1010002 | Natura Entrata 1.01.0002<br><b>CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b> | 0,00   | 137.250,00               | 137.250,00          | 1.893,62                        | 202.891,14                          | 204.784,76                     |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.01</b>  | 4.000,00   | 637.250,00               | 641.250,00          | 1.893,62                        | 802.891,14                          | 804.784,76                     |
|         | <b>Funzione 1.02</b><br><b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                         |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| 1020001 | Natura Entrata 1.02.0001<br><b>TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>                             | 0,00   | 2.089.876,00             | 2.089.876,00        | 0,00                            | 1.168.601,00                        | 1.168.601,00                   |



| CODICE  | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|---------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
| 1030002 | Natura Entrata 1.03.0002<br><b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>                    | 1,00   | 10,00                    | 11,00               | 0,71                            | 100,00                              | 100,71                         |
| 1030003 | Natura Entrata 1.03.0003<br><b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b> | 0,00   | 3.000,00                 | 3.000,00            | 0,00                            | 3.000,00                            | 3.000,00                       |
| 1030004 | Natura Entrata 1.03.0004<br><b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>           | 0,00   | 2.000,00                 | 2.000,00            | 0,00                            | 500,00                              | 500,00                         |
|         | <b>TOTALE Funzione 1.03</b>   | 1,00   | 5.010,00                 | 5.011,00            | 0,71                            | 3.600,00                            | 3.600,71                       |

| CODICE | Denominazione  | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|--------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 1</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|        | Funzione <b>1.01</b><br><b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>              | 4.000,00   | 637.250,00               | 641.250,00          | 1.893,62                        | 802.891,14                          | 804.784,76                     |
|        | Funzione <b>1.02</b><br><b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b> | 33.500,00  | 2.422.076,00             | 2.455.576,00        | 169.674,67                      | 2.492.901,00                        | 2.662.575,67                   |
|        | Funzione <b>1.03</b><br><b>ALTRE ENTRATE</b>                     | 1,00   | 5.010,00                 | 5.011,00            | 0,71                            | 3.600,00                            | 3.600,71                       |
|        | <b>TOTALE TITOLO 1</b>   | 37.501,00  | 3.064.336,00             | 3.101.837,00        | 171.569,00                      | 3.299.392,14                        | 3.470.961,14                   |







| CODICE  | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|---------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|         |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|         | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|         | Funzione 3.01<br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>            |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
| 3010001 | Natura Entrata 3.01.0001<br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |
|         | <b>TOTALE Funzione 3.01</b>   | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |

| CODICE | Denominazione   | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|--------|---|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |   | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|        | <b>RIEPILOGO TITOLO 3</b>   |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|        | Funzione <b>3.01</b><br><b>ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b> | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |
|        | <b>TOTALE TITOLO 3</b>  | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |

| CODICE | Denominazione                                | ANNO FINANZIARIO 2020  |                          |                     | ANNO FINANZIARIO 2019           |                                     |                                |
|--------|--|--|--------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|        |  | Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020) | Previsioni di competenza | Previsioni di cassa | Residui iniziali dell'anno 2019 | Previsioni definitive di competenza | Previsioni definitive di cassa |
|        | <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>                  |  |                          |                     |                                 |                                     |                                |
|        | Titolo 1<br><b>ENTRATE CORRENTI</b>          | 37.501,00  | 3.064.336,00             | 3.101.837,00        | 171.569,00                      | 3.299.392,14                        | 3.470.961,14                   |
|        | Titolo 2<br><b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b> | 0,00   | 0,00                     | 0,00                | 0,00                            | 0,00                                | 0,00                           |
|        | Titolo 3<br><b>PARTITE DI GIRO</b>           | 800,00   | 700.800,00               | 701.600,00          | 0,00                            | 700.800,00                          | 700.800,00                     |
|        | <b>TOTALE</b>                                | 38.301,00  | 3.765.136,00             | 3.803.437,00        | 171.569,00                      | 4.000.192,14                        | 4.171.761,14                   |
|        | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO</b>  |  | 392.574,00               |                     |                                 | 0,00                                |                                |
|        | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>               | 38.301,00  | 4.157.710,00             | 3.803.437,00        | 171.569,00                      | 4.000.192,14                        | 4.171.761,14                   |

Data stampa 16-12-2019

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2019 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020)

|  |                   |
|--|-------------------|
| FONDO CASSA INIZIALE   | 96.590,54         |
| + RESIDUI ATTIVI INIZIALI  | 171.569,00        |
| - RESIDUI PASSIVI INIZIALI   | 210.277,29        |
| <b>= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE</b>  | <b>57.882,25</b>  |
| + ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO  | 4.498.659,66      |
| - USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO   | 3.784.812,84      |
| +/- VARIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATISI NELL'ESERCIZIO   | 0,00              |
| +/- VARIAZIONI DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATISI NELL'ESERCIZIO  | 0,00              |
| <b>= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO</b>                                       | <b>771.729,07</b> |
| + ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO   | 4.000,00          |
| - USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO  | 0,00              |
| +/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO  |                   |
| +/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO  |                   |
| <b>= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ALLA DATA DEL 31/12/2019 DA APPLICARE AL BILANCIO DELL'ANNO 2020</b> | <b>775.729,07</b> |

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

**PARTE VINCOLATA**

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        |  |
|                        |  |
| TOTALE PARTE VINCOLATA |  |

**PARTE DISPONIBILE**

|   |            |
|---|------------|
|   |            |
|   | 0,00       |
| PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2019 | 775.729,07 |
| TOTALE PARTE DISPONIBILE  | 775.729,07 |
| TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO                    | 775.729,07 |

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

| ENTRATE  | ANNO FINANZIARIO 2020 |                     | ANNO FINANZIARIO 2019 |                     |
|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|  | COMPETENZA            | CASSA               | COMPETENZA            | CASSA               |
| ENTRATE CONTRIBUTIVE                                 | 637.250,00            | 641.250,00          | 802.891,14            | 804.784,76          |
| ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI          | 2.422.076,00          | 2.455.576,00        | 2.492.901,00          | 2.662.575,67        |
| ALTRE ENTRATE  | 5.010,00              | 5.011,00            | 3.600,00              | 3.600,71            |
| <b>A) Totale Titolo I - ENTRATE CORRENTI</b>         | <b>3.064.336,00</b>   | <b>3.101.837,00</b> | <b>3.299.392,14</b>   | <b>3.470.961,14</b> |
| ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| ACCENSIONE DI PRESTITI (E)                           | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B) Totale Titolo II - ENTRATE IN C/CAPITALE</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         |
| C)ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO           | 700.800,00            | 701.600,00          | 700.800,00            | 700.800,00          |
| <b>(A+B+C) TOTALE ENTRATE</b>                        | <b>3.765.136,00</b>   | <b>3.803.437,00</b> | <b>4.000.192,14</b>   | <b>4.171.761,14</b> |
| D)UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE   | 392.574,00            |                     | 0,00                  |                     |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                             | <b>4.157.710,00</b>   | <b>3.803.437,00</b> | <b>4.000.192,14</b>   | <b>4.171.761,14</b> |

| USCITE   | ANNO FINANZIARIO 2020 |                     | ANNO FINANZIARIO 2019 |                     |
|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|  | COMPETENZA            | CASSA               | COMPETENZA            | CASSA               |
| FUNZIONAMENTO  | 3.204.513,08          | 3.428.555,88        | 3.103.138,36          | 3.299.527,82        |
| INTERVENTI DIVERSI                                     | 227.396,92            | 256.453,70          | 146.253,78            | 159.521,50          |
| <b>A1) Totale Titolo I - USCITE CORRENTI</b>           | <b>3.431.910,00</b>   | <b>3.685.009,58</b> | <b>3.249.392,14</b>   | <b>3.459.049,32</b> |
| INVESTIMENTI   | 25.000,00             | 28.018,59           | 50.000,00             | 50.000,00           |
| ONERI COMUNI   | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE                       | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                |
| <b>B1) Totale Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b> | <b>25.000,00</b>      | <b>28.018,59</b>    | <b>50.000,00</b>      | <b>50.000,00</b>    |
| C1)USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO             | 700.800,00            | 701.673,52          | 700.800,00            | 701.420,11          |
| <b>(A1+B1+C1) Totale USCITE</b>                        | <b>4.157.710,00</b>   | <b>4.414.701,69</b> | <b>4.000.192,14</b>   | <b>4.210.469,43</b> |
| D1)COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE | 0,00                  |                     | 0,00                  |                     |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                               | <b>4.157.710,00</b>   | <b>4.414.701,69</b> | <b>4.000.192,14</b>   | <b>4.210.469,43</b> |

**RISULTATI DIFFERENZIALI**

| RISULTATI DIFFERENZIALI  | ANNO FINANZIARIO 2020 |             | ANNO FINANZIARIO 2019 |            |
|--|-----------------------|-------------|-----------------------|------------|
|  | COMPETENZA            | CASSA       | COMPETENZA            | CASSA      |
| (A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria | -367.574,00           | -583.172,58 | 50.000,00             | 11.911,82  |
| (B-B1) Saldo movimenti in c/capitale                             | -25.000,00            | -28.018,59  | -50.000,00            | -50.000,00 |
| (A+B-E)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto               | -392.574,00           | -611.191,17 | 0,00                  | -38.088,18 |
| (A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impegnare                | -392.574,00           | -611.191,17 | 0,00                  | -38.088,18 |
| (A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo                             | -392.574,00           | -611.264,69 | 0,00                  | -38.708,29 |

Data stampa 16-12-2019

**( ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 )**

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

## BILANCIO PLURIENNALE

| <b>ENTRATE</b>   | <b>ANNO 2020</b>                | <b>ANNO 2021</b>                | <b>ANNO 2022</b>                |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|  | <b>Previsioni di competenza</b> | <b>Previsioni di competenza</b> | <b>Previsioni di competenza</b> |
| <b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>   |                                 |                                 |                                 |
| Entrate contributive   | 637.250,00                      | 637.250,00                      | 637.250,00                      |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti                                | 2.422.076,00                    | 122.076,00                      | 122.076,00                      |
| Altre entrate  | 5.010,00                        | 5.010,00                        | 5.010,00                        |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>3.064.336,00</b>             | <b>764.336,00</b>               | <b>764.336,00</b>               |
| <b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                               |                                 |                                 |                                 |
| Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale                       | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| Accensione di prestiti   | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| <b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>                                       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |
| <b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>  |                                 |                                 |                                 |
| Entrate aventi natura di partite di giro                                   | 700.800,00                      | 150.000,00                      | 150.000,00                      |
| <b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>  | <b>700.800,00</b>               | <b>150.000,00</b>               | <b>150.000,00</b>               |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>  | <b>3.765.136,00</b>             | <b>914.336,00</b>               | <b>914.336,00</b>               |
| avanzo di amministrazione utilizzato                                       | 392.574,00                      |                                 |                                 |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>   | <b>4.157.710,00</b>             | <b>914.336,00</b>               | <b>914.336,00</b>               |

| <b>USCITE</b>                               | <b>ANNO 2020</b>                | <b>ANNO 2021</b>                | <b>ANNO 2022</b>                |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|   | <b>Previsioni di competenza</b> | <b>Previsioni di competenza</b> | <b>Previsioni di competenza</b> |
| <b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>           |                                 |                                 |                                 |
| Funzionamento                               | 3.204.513,08                    | 511.939,08                      | 511.939,08                      |
| Interventi diversi                          | 227.396,92                      | 227.396,92                      | 227.396,92                      |
| <b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>               | <b>3.431.910,00</b>             | <b>739.336,00</b>               | <b>739.336,00</b>               |
| <b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b> |                                 |                                 |                                 |
| Investimenti                                | 25.000,00                       | 25.000,00                       | 25.000,00                       |
| Oneri comuni in conto capitale              | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| accantonamento per uscite future            | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| <b>TOTALE USCITE CONTO CAPITALE</b>         | <b>25.000,00</b>                | <b>25.000,00</b>                | <b>25.000,00</b>                |
| <b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>         |                                 |                                 |                                 |
| Uscite aventi natura di partite di giro     | 700.800,00                      | 150.000,00                      | 150.000,00                      |
| <b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>               | <b>700.800,00</b>               | <b>150.000,00</b>               | <b>150.000,00</b>               |
| <b>TOTALE USCITE</b>                        | <b>4.157.710,00</b>             | <b>914.336,00</b>               | <b>914.336,00</b>               |
| disavanzo di amministrazione                |                                 |                                 |                                 |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>         | <b>4.157.710,00</b>             | <b>914.336,00</b>               | <b>914.336,00</b>               |