

**Prot. 1131 del 01/07/2020**

L'anno 2020 il giorno martedì 30 giugno alle ore 11,00, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, in modalità telematica, con l'intervento di

1) Presidente	<b>DONATELLA PIERI</b>	<b>Presente</b>
2) Direttore f.f.	<b>GIUSEPPE FAUSTO MODUGNO</b>	<b>Presente</b>
3) Consigliere	<b>VITTORIO VENTURI</b>	<b>Presente</b>
4) Consigliere	<b>LUIGI ZANTI</b>	<b>Presente</b>
5) Consigliere	<b>MARIO SOLLAZZO</b>	<b>Presente</b>

Il Presidente, alle ore 11,00 dopo aver constatato la regolarità della convocazione e la validità della costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperta la riunione procedendo alla trattazione dell'Ordine del giorno (in atti col prot.n. 1068 del 23/06/2020.):

1. Approvazione del verbale della seduta del 30/04/2020
2. Comunicazioni del Presidente e del Direttore f.f.
3. Proposta radiazione residuo insussistente
4. Approvazione rendiconto e.f. 2019
5. Richiesta esonero pagamento mora allievo L.R.
6. Varie ed eventuali

Assume le funzioni di Segretario verbalizzante il Direttore Amministrativo f.f., Dott.ssa Maria Elena Mazzanti.

...omissis...

#### **4) Approvazione del Conto Consuntivo 2019**

Approvazione Rendiconto Generale esercizio 2019 - (art. 36 Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità)

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

**Visto** il Rendiconto Generale dell'esercizio 2019 con i relativi allegati (art. 34 e 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e contabilità dell'Istituto Vecchi Tonelli) presentato in data odierna dal Presidente Prof. Donatella Pieri;

**Visto** il verbale dei Revisori dei Conti n. 18 del 24/06/2020 con il quale viene espresso parere favorevole sul Rendiconto Generale dell'Istituzione e sui relativi allegati;

### **DELIBERA N. 111**

#### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Preso atto di quanto esposto, approva all'unanimità dei presenti il rendiconto generale con i relativi allegati, dando immediata esecutività alla delibera.

**...omissis...**

Il Segretario verbalizzante

dott.ssa Mazzanti Maria Elena

Il Presidente

prof.ssa Pieri Donatella



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. 1022 del 18/06/2020

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

La presente Relazione al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2019 (d'ora in poi Esercizio Finanziario 2019), tenuto conto del disposto di cui all'art. 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto, è predisposta dallo scrivente Presidente, nominato dal Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca con decreto n. 1161 del 23/12/2019, per la durata del triennio 2019-2022. Il termine per l'approvazione del Conto Consuntivo, previsto in maniera ordinaria dal comma 3 dell'art. 36 del regolamento medesimo, al 30 aprile, è stato differito dal CDA al 30 giugno 2020 con deliberazione n. 105 del 26 marzo 2020, a causa della situazione straordinaria di emergenza sanitaria venutasi a determinare con la diffusione dell'epidemia da Covid-19 con conseguente necessità di alleggerire i carichi amministrativi mediante dilazione di adempimenti e scadenze, recependo in tal senso le direttive del MIUR indicate nella nota n. 3946 del 23/03/2020.

Nella consapevolezza che il "Vecchi-Tonelli" non è un Ente di produzione musicale, ma deve garantire ai propri allievi le occasioni per potersi misurare con l'esterno, offrendo nel contempo ai territori modenese e carpigiano la possibilità di assistere a concerti dal vivo gratuiti e rispondendo alle variegiate richieste dei Comuni sovvenzionatori, di Enti e di Associazioni, alcune delle quali di grande prestigio nazionale, sono state attivate nel corso dell'anno le forze dell'Istituto maggiormente disponibili, motivate e creative, per

realizzare una ampia serie di iniziative, interne ed esterne, di ampio respiro, prestate sia con l'intento di procurare ai ragazzi più meritevoli un'opportunità lavorativa, sia per abituarli ad essere professionalmente pronti a qualsiasi evenienza, anche poco convincente sul piano strettamente artistico.

All'interno di una cospicua produzione di eventi (tra i 70 e i 90 annuali), vanno segnalate le numerose "produzioni", cioè rappresentazioni di teatro, teatro musicale e danza, che sono riuscite a coinvolgere una o più realtà formative o artistico/culturali del territorio, tra le quali ricordiamo di seguito le più complesse e significative.

Grazie ai contributi economici fondamentali delle due Fondazioni Cassa di Risparmio, quella modenese connessa al protocollo "Modena, città del bel canto" e quella carpigiana alla gestione del prestigioso Auditorium "San Rocco", nonché alla collaborazione ormai rodada con la Gioventù Musicale di Modena (GMI), il cartellone dei concerti ha potuto offrire alla cittadinanza non solo le performance interpretative dei solisti, dei gruppi da camera, degli ensemble e delle orchestre (sinfonica e a fiati) composte dagli allievi coordinati dai docenti del "Vecchi-Tonelli", come si conviene ad un'Istituzione dedita centralmente alla formazione professionale dei giovani musicisti.

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

24/01/2019	Modena, Auditorium "Verti" - Nuove, asimmetriche narrazioni	Concerto a cura della classe di composizione del "Vecchi-Tonelli"
02/02/2019	Modena, Teatro San Carlo – Concerto "Quattrocelli" in collaborazione con la GMI di Modena	Concerto di quattro giovanissimi violoncellisti della classe di Marianne Chen accompagnati da Mari Fujino
24/02/2019	Reggio Emilia, ISSM "Peri", Auditorium "Gianfranco Masini" - Rassegna L'Ora della Musica Concerto scambio OGVE (1)	Concerto in duo e Trio di allievi dell'Istituto (due clarinetti, flauto e violoncello)

27/02/2019	Onde diverse 1: La chitarra attraverso i secoli – Modena, Ridotto del Teatro “Pavarotti”	Recital chitarristico dello studente Erasmus Radoslav Wieczorek
12/03/2019	Onde diverse 2: Riflessi di luce – Modena, Ridotto del Teatro “Pavarotti”	Concerto di musica del nostro tempo con l'ensemble AltreVoci – Direttore ospite Carlo Boccadoro
16/03/2019	Concerto scambio col Conservatorio di Bologna – Sala “Bossi” del Conservatorio “Martini” di Bologna	Orchestra “Bononcini” del V-T: solisti, gli studenti Irene Introini (flauto) e Francesco Mazzonetto (pianoforte)
23/03/2019	Onde diverse 3: Spazio15 (I): Bianco, rosso e ... verde oro (giovani compositori italiani e brasiliani a confronto) – Modena, Teatro S. Carlo	Musiche di Simone Di Benedetto e Lucas Cassano con il Laboratorio di Musica del '900 e contemporanea
24/03/2019	Piacenza Conservatorio Nicolini, Matinèes del Nicolini - Concerto scambio OGVE (2)	Concerto in duo e Trio di allievi dell'Istituto (due clarinetti, flauto e violoncello)
13/04/2019	Nonantola Villa Cesi Consegna del Premio Ragno D'oro	Interventi musicali del due Zanetti-Borgonovi (flauto e pianoforte)
13/04/2019	Onde diverse 4: Spazio15 (II): Bianco, rosso e ... verde oro (giovani compositori italiani e brasiliani a confronto) – Modena, Auditorium “Biagi”	Musiche di Marco Pedrazzi e Henrique Machado con il Laboratorio di Musica del '900 e contemporanea
13/04/2019	Onde diverse 5: Blowing in the Wind (I) – Carpi, Auditorium San Rocco	Concerto del Modena Clarinet Ensemble – Corrado Giuffredi e Simone Nicoletta, solisti
17/04/2019	Onde diverse 6: Lieder e canzoni tra '800 e '900 – Modena, Ridotto del Teatro “Pavarotti”	Allievi della Masterclass di canto lirico della Sig.ra Kabaivanska, in collaborazione con la classe di musica da camera
27/04/2019	Onde diverse 7: Spazio15 (III): Bianco, rosso e ... verde oro (giovani compositori italiani e brasiliani a confronto) – Modena, Teatro S. Carlo	Musiche di Giulia Muzzioli e Pedro Garcia con il Laboratorio di Musica del '900 e contemporanea
27/04/2019	Onde diverse 8: Blowing in the Wind (II) – Carpi, Auditorium San Rocco	Concerto del gruppo Armonia di corte estense coordinata da Michele Marasco e Marta Cencini
02/05/2019	Note di Primavera 1: Concerto scambio OGVE col Conservatorio di Reggio Emilia – Modena, Auditorium “Verti”	Concerto dei migliori gruppi da camera del Conservatorio di Reggio Emilia
04/05/2019	Open Day a Carpi - Sede dell'Istituto Antonio Tonelli, via San Rocco	Tour guidato con incontri e concerti aperti tutto il pomeriggio.
04/05/2019	Comune di Modena, Ufficio per le politiche europee, Modena, Piazza XX settembre	Flash Mob con un gruppo di tredici strumentisti dell'Istituto (legni, ottoni, violoncello, c.basso e mezzosoprano) – Inno alla Gioia rivisitato e arrangiato da Marco Pedrazzi
04/05/2019	Festival della lettura “Passalaparola”, Auditorium “Verti”, “Il piccolo Principe”	Bambini del “Laboratorio permanente di Teatro Musicale per bambini e ragazzi”
07/05/2019	Note di Primavera 2: Concerto scambio OGVE col Conservatorio di Piacenza – Modena, Auditorium “Verti”	Concerto dei migliori gruppi da camera del Conservatorio di Reggio Emilia
08/05/2019	Onde diverse 9: Omaggio a Gazzelloni nel centenario della nascita – Modena, Ridotto del Teatro “Pavarotti”	Concerto del Modena Flute Ensemble, coordinato da Michele Marasco e da Marta Cencini

12/05/2019	Polo Culturale Habitat Soliera	Concerto del Trio flauto, clarinetto, chitarra Zelocchi, Romano, Pedretti
12/05/2019	Onde diverse 10: Spazio15 (IV): Bianco, rosso e ... verde oro (giovani compositori italiani e brasiliani a confronto) – Modena, Teatro S. Carlo	Musiche di Daniele Bisi e Rafael Soares Bezerra con il Laboratorio di Musica del '900 e contemporanea
12/05/2019	Onde diverse 11: Blowing in the Wind (III) – Carpi, Auditorium San Rocco	Concerto finale della Masterclass annuale, tenuta da Van Der Roost presso l'Orchestra di fiati dell'Istituto
18/05/2019	Nessun Dorma, Musica a Palazzo, Risuoni tra carte e note – Modena Archivio storico	Interventi musicali del Duo Laganà-Poidomani e del trio Zart di clarinetti
18/05/2019	Open Day a Modena - Sede dell'Istituto Orazio Vecchi, via Goldoni, 8	Tour guidato con incontri e concerti aperti tutto il pomeriggio.
18/05/2019	Modena, Teatro Comunale – Rassegna “L'altroSuono”	Concerto “For the Love of Ornette”, in collaborazione col Centro Musica di Modena – laboratorio a cura di Marco Visconti Prasca e Jamaaladeen Tacuma
19/05/2019	Onde diverse 12: Blowing in the Wind (IV) – Carpi Auditorium San Rocco	Replica del concerto “For the Love of Ornette”, in collaborazione col Centro Musica di Modena – laboratorio a cura di Marco Visconti Prasca e Jamaaladeen Tacuma
22/05/2019	Note di Primavera 3: Concerto scambio OGVE col Conservatorio di Parma – Modena, Auditorium “Verti”	Concerto dei migliori gruppi da camera del Conservatorio di Parma
30/05/2019	Onde diverse 13: Atmosfere tra antico e contemporaneo: omaggio a Leo Brouwer per i suoi 80 anni – Modena, Archivio storico comunale	Concerto del chitarrista Gianmarco Varotto, allievo della classe di chitarra di Andrea Dieci
01/06/2019	Onde diverse 14: Blowing in the Wind (V) – Carpi Auditorium San Rocco	Concerto del Modena Trumpet Ensemble con la partecipazione di Andrea Tofanelli e di Francesco Santucci
05/06/2019	Onde diverse 15: Festival “In Corde”, Modena, Ridotto del Teatro “Pavarotti”.	Recital del chitarrista Andrea Orsi (in collaborazione col Freon Ensemble)
09/06/2019	Carpi – Teatro Comunale	Orchestra “Bononcini” del V-T: solisti, gli studenti Irene Introini (flauto) e Federico Scarso (clarinetto)
12/06/2019	Onde diverse 16: Voci dal mondo con Raina Kabaivanska, Modena, Ridotto del Teatro “Pavarotti”.	Allievi della Masterclass di canto lirico della Sig.ra Kabaivanska, in collaborazione con la classe di musica da camera
25/06/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna “I cortili di Ago” - Ex Ospedale Sant'Agostino	ARIE E DUETTI D'OPERA – Francesca Rossi, Anna Trotta, Francesco Lipani-Pianoforte Nicola Fratti
02/07/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna “I cortili di Ago” - Ex Ospedale Sant'Agostino	Recital del pianista Tiziano Tuosto
09/07/2019	Parma, Conservatorio “A. Boito” - I concerti del Boito - Auditorium del Carmine Concerto scambio OGVE (3)	Duo flauto e pianoforte Zelocch – Carpani
16/07/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna “I cortili di Ago” - Ex Ospedale Sant'Agostino	CLARINETTI ROMANTICI – Duo F. Scarso e G. Melis (clarinetti), Mari Fujino, pianoforte

23/07/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna "I cortili di Ago" - Ex Ospedale Sant'Agostino	Concerto del Trio Heliantus (Zelocchi, flauto, Romano, clarinetto, Pedretti, chitarra)
30/07/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna "I cortili di Ago" - Ex Ospedale Sant'Agostino	Recital del chitarrista Andrea Pampaloni
06/08/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna "I cortili di Ago" - Ex Ospedale Sant'Agostino	Recital della flautista Alice Lessman
13/08/2019	I martedì della classica, all'interno della Rassegna "I cortili di Ago" - Ex Ospedale Sant'Agostino	Trio Malatesta (Bertani e Di Mecola flauti, Betti corno inglese)
14/09/2019	Festival della Filosofia per "Modena, città del bel canto" - Teatro "Pavarotti"	"Lo scambio di persona: il gioco dell'inganno e della seduzione nel Don Giovanni" con M. Suozzo, gli allievi del Master di Canto di Raina Kabaivanska, ensemble strumentale dell'istituto
19/09/2019	Festival "Grandezze & Meraviglie" per Modena, città del bel canto. Ai confini del belcanto e oltre: il canto antico, Modena, Chiesa di S. Carlo	Dido & Aeneas di Henry Purcell – esecuzione in forma di concerto da parte degli allievi delle classi di canto del Vecchi-Tonelli e degli strumentisti del Master di musica antica
26/09/2019	Onde diverse 17: Atmosfere tra antico e contemporaneo: omaggio a Leo Brouwer per i suoi 80 anni – Modena, Archivio storico comunale	Concerto della chitarrista Ivana Nikolin, allieva della classe di chitarra di Andrea Dieci
05/10/2019	Patrimonio UNESCO Fest Piccoli concerti in Torre Ghirlandina, Modena	Zart Trio ( Cavani, Barbieri, Torri, clarinetti) e Laganà-Poidomani flauti
05/10/2019	Patrimonio Unesco Fest Lapidario del Museo del Duomo, Modena	Ilaria Bertani, flauto
05 e 06 /10/2019	Cuochi per un giorno, Club La Meridiana Casinalbo	Teresa Morandini, flauto e Mirko Cerati clarinetti e classe della prof.ssa Baracani
12/10/2019	Compleanno di Luciano Pavarotti per "Modena, città del bel canto" - Modena, Teatro "Pavarotti"	Orchestra Giovanile della Via Emilia (OGVE) diretta da Ivan Ciampa e solisti del Masterclass di Raina Kabaivanska e dei Corsi di Canto Lirico del Teatro Comunale
16/10/2019	Soroptimist Modena, Sala dei Contrati della Rocca Boncompagni Ludovisi di Vignola	Concerto dell'Ensemble di fiati dell'Istituto, direttore Bergamini
23/10/2019	Modena, città del bel canto. Ai confini del belcanto e oltre: il canto lontano, Modena, I cortili di Ago	Lezione-Concerto di Tran Quang Hai sul canto armonico
24/10/2019	Onde diverse 18: Atmosfere tra antico e contemporaneo: omaggio a Leo Brouwer per i suoi 80 anni – Modena, Archivio storico comunale	Concerto del duo chitarristico Pampaloni – Pedretti, allievi della classe di Andrea Dieci.
30/10/2019	Gioventù Musicale Italiana per Modena, città del bel canto. Ai confini del belcanto e oltre: il canto contemporaneo, Modena, Teatro San Carlo	Seminario e concerto sulla vocalità contemporanea con Cristina Zavalloni e l'ensemble "AltreVoci" diretto da Carlo Boccadoro.

Riguardo la gestione relativa all'Esercizio Finanziario 2019, sulla base degli atti contabili in possesso dell'Amministrazione, si relaziona quanto di seguito:

Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2019 è stato approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 70A del 24/01/2019 con i relativi allegati ex art. 34 del Regolamento di Amministrazione Finanza e contabilità dell'Istituto.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2019 si rilevano le situazioni di bilancio, come di seguito esposte nel dettaglio (con riguardo ai capitoli delle Entrate e delle Uscite), evidenziando analiticamente le operazioni avvenute e registrate nel predetto Esercizio e gli effetti sui singoli saldi.

## **TITOLO I° -ENTRATE CORRENTI**

### **U.P.B. 1.1 – ENTRATE CONTRIBUTIVE**

#### **CATEGORIA 1.1.1 – CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI**

##### **Cap. 10 – Contributi degli studenti**

A fronte di una previsione iniziale di € **600.000,00** si è pervenuti alla previsione definitiva di € **650.565,10**, quindi con un maggiore accertamento e relativa riscossione di € **50.565,10**. Si evidenzia negli ultimi anni un deciso aumento della contribuzione degli studenti dovuto essenzialmente ad un crescente aumento del numero di iscrizioni, situazione questa che probabilmente non si riproporrà nel 2020 a causa dell'applicazione per i corsi AFAM accademici delle riduzioni ISEE; infatti, con l'a.a. 2020/2021, l'importo dei contributi di funzionamento da parte degli studenti verrà determinato nel rispetto di quanto previsto dalla Legge 11 dicembre 2016 n. 232, artt. 525 e ss., dal DPCM 9 aprile 2001, dal DPCM 5 dicembre 2013 n. 159 e dal D. Lgs. 29 marzo 2012 n. 68, in base alla capacità contributiva dello studente, tramite la valutazione della condizione economica, utilizzando l'Indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE).

#### **CATEGORIA 1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI**

##### **Capitolo 30.01 – Fondazione CRESCIAMO**

Nel capitolo sono stati previsti € **49.000,00**, a rimborso del progetto di Educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione cresciamo, prevedendo la ripresa del servizio per l'anno scolastico 2019-2020. Il valore inserito corrisponde ad una stima dei costi diretti e indiretti del piano dei conti per il progetto 2018/2019, sottoscritto dal Direttore, dal Presidente della Fondazione Cresciamo e dalla Dirigente del Sett. Istruzione del Comune di Modena. Le somme riscosse risultano essere di € **48.985,88**, importo ricevuto nel corso dell'esercizio finanziario corrispondente al saldo del progetto a.s. 2018/2019 e un acconto per l'a.s. 2019/2020.

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

Nel capitolo sono stati previsti contributi per i costi diretti e indiretti imputati direttamente al Comune di Modena, a conferma dell'Accordo riguardante l'Educazione musicale nei nidi e nelle scuole materne del territorio di Modena, sottoscritto nel 2012 e successivamente aggiornato. Nel capitolo sono stati previsti € **150.191,14** risultanti dal piano dei conti del progetto 2018/2019 sottoscritto tra l'Istituzione, il Comune di Modena e la Fondazione Cresciamo, al netto del contributo già previsto nel capitolo 30.01 – fondazione Cresciamo. Gli accertamenti del capitolo, pari a € **144.000,00** risultano inferiori rispetto all'iniziale, avendo l'Istituto ricevuto nel corso dell'esercizio finanziario il saldo del progetto a.s. 2018/2019 e un acconto per l'a.s. 2019/2020.

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

A fronte della previsione iniziale pari a € **3.000,00**, nel corso dell'Esercizio 2019, sono state incassate somme a rimborso di iniziative musicali, in particolare le cifre introitate riguardano in larga misura l'attività dell'OGVE, pertanto a copertura dei costi inerenti la realizzazione di iniziative orchestrali che hanno visto coinvolti allievi dell'Istituto, in collaborazione con i Conservatori di Piacenza e Parma, e con l'ISSM Peri di Reggio Emilia. La previsione definitiva del capitolo risulta essere di € **7.144,06**.

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

La previsione iniziale del capitolo ammonta ad € **716,58** corrisponde al rimborso che il Liceo Sigonio ha versato nelle casse dell'Istituto per l'utilizzo di parte del corpo docente dell'Istituto per gli esami di ammissione a. s. 2019/2020 svolti a Gennaio 2019

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

### **CATEGORIA 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

#### **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, nella previsione iniziale si è previsto di ricevere nel 2019 almeno **1.158.601,00 euro**, valore questo corrispondente ai mezzi finanziari trasferiti dallo Stato nel corso del 2018, secondo quanto prevede il comma 7 art. 7 del Regolamento di contabilità dell'Istituto. Le somme stanziato nel 2019 per gli ISSM non statali sono state superiori rispetto agli importi riconosciuti l'anno precedente, per cui il capitolo è stato oggetto di storni/variazioni di bilancio: con delibera CDA 96 del 23/12/2019, viene incrementato il capitolo 50 "Contributi dello Stato" per **euro 921.275,00** a seguito dell'assegnazione saldo risorse 2018, ai sensi dell'art. 3 comma 1 del DM 870 del 28/12/2018, dell'assegnazione saldo 2019, ai sensi dell'art. 2 comma 1 del DM MEF 2 aprile 2019, e di un ulteriore assegnazione dovuto all'applicazione del DL 59/2019 art. 5- bis. Dopo la suddetta variazione di bilancio, il finanziamento effettivamente erogato dal MIUR nel 2019 è stato di € **2.079.876,00**.

I Contributi statali nel corso dell'esercizio 2019 sono stati i seguenti:

- DM 395 del 16/05/2018 (contributo di funzionamento SALDO 2018) € **107.447,00**;
- DM 307 del 04/04/2019 (contributo di funzionamento 2019) € **106.573,00**;
- attuazione Decreto MIUR-MEF n. 121 del 22 febbraio 2019 e DM MEF del 2 aprile 2019 - art. 22 bis decreto legge 50/2017 - ACCONTO 2019 € **834.447,00**
- Attuazione Decreto MIUR-MEF n. 121 del 22 febbraio 2019 e DM MEF del 2 aprile 2019 - art. 22 bis decreto legge 50/2017 - SALDO 2019 € **858.801,00**
- Attuazione Decreto DM MIUR 870 del 28 dicembre 2018 - assegnazione 2018 per assenza di domande contribuzione straordinaria ai sensi dell'art. 2 comma 1 lett. b) € **149.101,00**
- Attuazione Decreto DL 59/2019 art. 5 bis € **23.067,00**

#### **Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma ERASMUS.**

Dello stanziamento iniziale, pari ad € **10.000,00**, è stato accertato € **4.033,60**, contributo da utilizzare per le mobilità degli allievi e dei docenti dell'a.a. 2018/2019 nell'ambito del Programma Erasmus.

### **CATEGORIA 1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI**

#### **Capitolo 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena.**

La previsione iniziale 2019 del contributo comunale di Modena è di € **850.000,00**. Tale importo è stato individuato tenendo presente il pareggio di bilancio, i vincoli di contribuzione per il funzionamento da parte degli enti territoriali (2/3 Modena e 1/3 Carpi) e i relativi trasferimenti statali che potevano essere scritti in bilancio secondo quanto disposto dall'art 7 comma 7 del regolamento di contabilità dell'ente. In base agli accordi con gli enti comunali, avendo ricevuto maggiori trasferimenti statali, con delibera CDA 96 del 23/12/2019, si è proceduto ad una variazione in diminuzione di € **257.084,49**, conseguenti ai superiori contributi da parte del MIUR non scritti inizialmente in bilancio. La previsione definitiva dei contributi erogati dal Comune di Modena ammonta a € **592.915,51**.

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

Anche in questo capitolo si è tenuto conto delle valutazioni precedentemente descritte, per cui la quota iniziale del contributo del comune di Carpi, pari a € **400.000,00**, con delibera CDA 96 del

23/12/2019, in conseguenza della maggiori risorse del contributo statale previsto dal DL 50/2017 art. 22-bis per il 2019 e del relativo fondo di funzionamento, si è ridotto il capitolo per un importo di € 128.542,24 e per una previsione definitiva di € 271.457,76, interamente riscosso.

#### **CATEGORIA 1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI**

##### **Capitolo 100 – Trasferimenti correnti da altri enti pubblici**

Vengono introitati su questo capitolo il rimborso INAIL per l'infortunio di una dipendente dell'istituto. Le somme rimosse ammontano a € 484,75.

#### **CATEGORIA 1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI**

##### **CAP. 110 – Trasferimenti da privati**

La somma iniziale di € 5.300,00 prevede contributi per le audizioni della sig.ra Kabaivanska e contributi di alcune associazioni musicali per utilizzo di spazi dell'Istituto ed eventi musicali. Sono stati incassati nel corso dell'esercizio 2019 contributi per audizioni per € 1.800,00 e € 1.196,50 per utilizzo spazi per eventi musicali, per un totale accertato di € 2.996,50

##### **CAP. 111 – Fondazione cassa di risparmio di Modena**

Da parecchi anni la Fondazione Cassa di risparmio di Modena finanzia interamente i costi che l'Istituto sostiene per la rassegna "Modena città del Belcanto", Festival della Filosofia e altri eventi musicali organizzati dall'Istituto nel territorio modenese. Fra le attività svolte nel 2019, oggetto del finanziamento, si citano inoltre "Il canto lontano", "Grandezze e meraviglie" e "La voce contemporanea", lezione-concerto che ha visto la partecipazione della cantante Cristina Zavalloni.

La previsione iniziale di € 51.000,00 risulta essere quasi interamente accertato. Sono stati introitati nel corso del 2019 € 24.978,27 e, nella prima parte del 2020, ulteriori € 25.162,73 a residuo, per un totale di € 50.141,00.

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

La previsione iniziale di € 15.000,00 copre i costi del Progetto "Blowing in the wind", rassegna musicale organizzata a Carpi. Il contributo viene riscosso per la metà in acconto nel 2019, e € 7.500,00 incassati nel corso del 2020.

##### **CAP. 116 – Contributi per destinazione 5 per Mille**

In questo Capitolo sono stati riscossi € 3.129,76, essendo confluiti sul conto dell'Istituto contributi di pari importo, in applicazione della possibilità di finanziamento consentita dalla legge nota come "versamento del 5 per mille", nella forma di quote provenienti da privati, per il predetto valore, in sede di pagamento dell'Irpef 2017.

#### **U.P.B. 1.3 – ALTRE ENTRATE**

#### **CATEGORIA 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**

##### **CAP. 141 – Interessi attivi su conti correnti**

Gi interessi attivi maturati risultano essere stati modesti, l'importo accertato è di € 4,04.

#### **CATEGORIA 1.3.3. POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI**

##### **CAP. 150 – Poste correttive e compensative di uscite correnti**

A fronte di una previsione iniziale di € 3.000,00 le somme accertate risultano essere di € 4.025,00 riguardanti partite di compensazione per rimborsi e/o anticipi per somme versate, errati versamenti o rimborsi.

#### **CATEGORIA 1.3.4. ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

##### **CAP. 160 – Entrate non classificabili in altre voci**

Sullo stanziamento di questo capitolo inizialmente previsto in € 500,00, nel corso del 2019 si sono introitati complessivamente € 1.716,50. Gli incassi riguardano contributi di assicurazione da parte di esterni per € 120,00, proventi per selezioni bandi di concorso per € 1.550,00 e proventi per diritti di segreteria per € 46,50.

\*\*\*\*\*

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

\*\*\*\*\*

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

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

### **TITOLO III – PARTITE DI GIRO**

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

#### **CATEGORIA 3.1.1. - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

##### **CAP. 350 – Ritenute erariali**

A fronte di uno stanziamento assestato previsto in € **460.000,00** le partite accertate e riscosse sono state di € **426.861,65**.

##### **CAP. 351 – Altre ritenute**

Lo stanziamento del capitolo, pari a € **11.000,00**, che trova corrispondenza nel relativo capitolo delle uscite, riguarda le somme riscosse per le ritenute inail a carico dei collaboratori, gli importi riscossi per un pignoramento verso terzi e trattenute stipendiali per cessione del quinto dello stipendio a favore di privati, trattenute per attivazione piccolo prestito; gli accertamenti definitivi sono pari a € **7.452,47**.

##### **CAP. 352 – Ritenute sindacali**

Dell'iniziale importo previsto in € **4.000,00**, è stato accertato e riscosso il valore di € **1.774,80**, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2019, in rapporto alle deleghe rilasciate.

##### **CAP. 353 – Fondo Economico**

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € **800,00**, è stato versato dal Direttore di ragioneria con reversale n. 418 del 31/12/2019.

##### **CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali**

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € **225.000,00** le partite accertate e riscosse risultano essere di € **195.690,99** complessivi.

\*\*\*\*\*

### **TITOLO I° -USCITE CORRENTI**

#### **U.P.B. 1.1 – FUNZIONAMENTO**

#### **CATEGORIA 1.1.1. – USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

Questa categoria riguarda le uscite degli organi istituzionali, pertanto comprensivo di compensi e oneri, quindi i gettoni ai Componenti del CdA (Cap.10), l'indennità di Presidenza e di Direzione (Cap.20), i gettoni ai Componenti del Consiglio Accademico (Cap.30), i compensi ai Revisori dei Conti (Cap.40), i gettoni ai Componenti della Consulta degli studenti (Cap.50) e gli oneri Organi di gestione (Cap.61). La previsione iniziale di € **26.960,00** non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio, la somma impegnata risulta essere di € **21.124,16**, di cui € **2.531,19** pagati nel 2019 e € **18.592,97** a residuo già liquidati nei primi mesi del 2020.

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

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

A fronte di una previsione iniziale del Capitolo pari a € **425.000,00**, le somme impegnate e pagate relativamente al personale dipendente a tempo determinato risultano essere di € **398.780,33**. L'importo, comprensivo di retribuzioni ai dipendenti e oneri a carico dell'Istituto, risente di risparmi dovuti a ritardi delle nomine ministeriali delle 3 cattedre occupate dai docenti a tempo determinato che non avevano la continuità didattica. Inoltre nella previsione iniziale è stata prevista una somma per la vacanza contrattuale (il contratto AFAM risulta scaduto dal già dal corrente anno), la cui quota non verrà impegnata confluendo pertanto nei risparmi che alimenteranno l'avanzo di amministrazione che, per questo capitolo, risultano essere di € **26.219,67**.

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

Lo stanziamento iniziale di € **1.000,00** ha subito una variazione in aumento di € **500,00**, (Delibera CDA n 93 del 25/10/2019) per effetto delle maggiori spese per le trasferte del personale amministrativo in occasione degli incontri a Roma per la statizzazione. Gli impegni assunti nel capitolo sono pari a € **1.177,05**.

##### **Capitolo 90 – Irap**

La previsione, pari a € **165.000,00** riguarda la spesa per i versamenti dell'imposta regionale sulle attività produttive. Nel corso dell'esercizio il capitolo ha subito una variazione in aumento di € **5.000,00** a causa dei maggiori compensi del personale e dei collaboratori (Delibera CDA n 93 del 25/10/2019) per una previsione finale di € **170.000,00**. Gli impegni assunti sul capitolo risultano essere di € **169.798,76**.

#### **Capitolo 91 – Inail**

Lo stanziamento di € **13.000,00** è stato utilizzato interamente per il pagamento dell'acconto/saldo sul premio INAIL 2018/2019.

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

A fronte di una previsione iniziale di € **1.675.000,00** le spese del personale a tempo indeterminato da imputare al 2019 sono state di € **1.653.099,64** con risparmi, pari a € **21.900,36**, dovuti a pensionamenti di 2 docenti, il non utilizzo della somma inizialmente prevista per una possibile firma del nuovo contratto AFAM, e per il conguaglio previdenziale minore di fine anno (somma questa inversamente proporzionale all'accessorio retribuito nel corso dell'anno).

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

L'assestato del capitolo, pari a € **300.000,00**, (variato in aumento dalla previsione iniziale per 10.000,00 € – Delibera CDA n 93 del 25/10/2019) copre le spese delle collaborazioni coordinate e continuative degli incaricati a svolgere l'Educazione Musicale nelle scuole e nei nidi d'infanzia del territorio del comune di Modena, e dei collaboratori della fascia pre AFAM dell'istituto. Gli impegni assunti sul capitolo sono pari a € **289.386,94**.

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

La previsione iniziale e finale dello stanziamento (calcolato da norme contrattuali) ammonta a € **39.770,36** da utilizzare per remunerare le indennità dovute in relazione a incarichi assegnati al personale docente e per retribuire le ore di straordinario effettuato dal personale amministrativo.

Dal predetto Fondo vengono retribuiti inoltre, l'indennità del direttore amministrativo e del direttore di ragioneria. L'Accordo integrativo decentrato del Fondo è stato raggiunto con la sottoscrizione avvenuta il 29/05/2019 con successivo parere favorevole dei Revisori dei Conti del 14/06/2019. La somma impegnata, a residuo passivo, è di € **39.403,65**, con € **366,71** non distribuiti che, come definito dal **“Regolamento per la disciplina dei criteri di assegnazione e gestione delle ore di didattica aggiuntiva e del fondo d'Istituto”**, approvato dalle OO.SS in data 26 marzo 2012, confluisce in maniera indistinta nel Fondo avanzo di amministrazione.

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

Il capitolo inizialmente previsto in € **78.000,00** è stato variato in aumento fino a € **83.000,00** per sopraggiunti incarichi aggiuntivi a personale docente in corso d'anno, (variazione in aumento di € **5.000,00** - delibera CDA n 93 del 25/10/2019), tuttavia le risorse impegnate sono state € **70.284,56** con un risparmio di € **12.715,44** dovuto a minori ore di lezione non svolte per ritiri di allievi nel corso dell'anno.

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

La previsione iniziale di € **19.408,00** riguarda la spesa per tinteggiatura e ripristino di alcune parti della sede di Modena, e per l'acquisto di n. 800 ore tramite MEPA del servizio bibliotecario di figura esperta nella catalogazione straordinaria di fondi e donazioni, per la revisione complessiva dei materiali giacenti e l'aggiornamento della relativa catalogazione. Le somme impegnate del capitolo sono state di € **17.823,60**.

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

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

La previsione per il 2019 ammonta ad € **1.000,00** ed è finalizzata al rimborso delle spese dei commissari d'esame o di concorso. La spesa complessiva per il 2019 risulta essere di € **985,94**.

#### **Capitolo 191 – spese per la formazione del personale**

A fronte di una previsione iniziale di € **4.000,00** la spesa per i corsi di formazione e aggiornamento del personale nel corso dell'esercizio è stato di € **1.535,00**.

### **Capitolo 192 – spese per premi di assicurazione**

Dell'iniziale del capitolo di € 9.000,00 viene impegnato € 7.824,98 per il pagamento dei premi per le polizze assicurative (saldo 2018/2019 e acconto 2019/2020) stipulate dall'Istituto con il broker, individuato in ASSITECA SRL. Le polizze accese, con pagamento in acconto e a saldo, riguardano gli infortuni allievi, la responsabilità civile verso terzi, gli infortuni conducente e la colpa base degli amministratori dell'Istituto.

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

La previsione iniziale di € 3.000,00, è lo stanziamento da utilizzare per pubblicizzare le manifestazioni e gli eventi musicali con locandine, manifesti, pieghevoli, brochure. Il capitolo viene impegnato per € 2.037,78.

### **Capitolo 200 – Oneri e compensi per specifici incarichi**

La previsione assestata per il 2019 ammonta ad € 299.000,00, (variata in aumento dalla previsione iniziale per € 10.000,00 – delibera CDA n 93 del 25/10/2019), gli impegni del capitolo sono pari a € 272.574,18. Le spese di questo capitolo riguardano le collaborazioni svolte nell'Istituto, per ampliamento dell'offerta formativa, e le collaborazioni nei nidi e scuole infanzia del territorio del Comune di Modena. I risparmi del capitolo, pari a € 26.425,82, sono dovuti a mancate attivazioni di moduli formativi intervenuti in corso d'anno, nonché a ore di lezioni rendicontate in misura minore rispetto alle stipule dei contratti.

### **Capitolo 203 – Manutenzione e Noleggio Strumenti**

Dello stanziamento del capitolo di € 13.500,00 è stato speso € 8.640,29 per la manutenzione e le accordature dei pianoforti delle 2 sedi, per lo spostamento e il noleggio di alcuni pianoforti in occasione di eventi musicali organizzati dall'Istituto, per la riparazione di un clavicembalo e per il noleggio di 2 arpe.

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

La previsione iniziale per il 2019 ammonta ad € 3.000,00, essendo detto importo da destinare a spese per l'acquisto di Libri, Riviste e Spartiti, indispensabili per l'attività didattica, di documentazione e artistica. Gli impegni assunti su questo capitolo corrispondono ad € 1.781,25.

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

La spesa del capitolo riguarda il noleggio di una LIM multifunzione ed una fotocopiatrice (canoni annui all'incirca di € 1.200,00 e € 500,00), per un totale del capitolo di € 2.500,00 integrato da € 800,00 di materiale di consumo. Il capitolo è stato incrementato di ulteriori € 500,00 euro per acquisto toner e per un ulteriore noleggio di una fotocopiatrice destinata alla segreteria (quella assegnata dal Comune è stata ritirata nell'ultima parte dell'anno). Gli impegni del capitolo risultano essere pari a € 2.802,16.

### **Capitolo 220 – Uscite per servizi informatici**

La previsione iniziale per il 2019 è di € 14.000,00 e la spesa complessiva è stata di € 13.417,63. Gli impegni su questo capitolo riguardano le spese di manutenzione del nuovo sito, il canone annuo del pacchetto gestionale della didattica (ISIDATA), la licenza adobe creative, il canone cityware, il nuovo protocollo informatico, le spese della dotazione informatica comunale, i domini e le pec dell'Istituto e la creazione di un software per la gestione delle aule.

## **U.P.B. 1.2 – INTERVENTI DIVERSI**

### **CATEGORIA 1.2.1.– USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

#### **Capitolo 221/01 –Manifestazioni Artistiche**

La previsione del capitolo per il 2019 è di € 55.838,00, stanziamento destinato alla copertura delle manifestazioni ed eventi musicali che si sono svolti nel 2019. Fra gli eventi organizzati dall'Istituto le maggiori spese del capitolo riguardano la rassegna "Blowing in the wind", il Festival della Filosofia, La Rassegna Zamparo, Modena città del Belcanto, "La voce contemporanea", lezione concerto che ha visto la partecipazione della cantante Cristina Zavalloni, "Il Canto Lontano", "Grandezze e meraviglie". Altre spese del capitolo riguardano le liquidazioni dei rimborsi degli allievi che hanno partecipato alle prove dell' Orchestra Nazionale dei Conservatori, il costo del

noleggio del pullmann per i concerti del periodo ottobre – gennaio 2020 che ha coinvolto gli studenti dell’Istituto presenti nell’OGVE, orchestra giovanile della Via Emilia, in collaborazione con l’ISSM Peri di Reggio Emilia e con i Conservatori di Parma e Piacenza, i rimborsi dei costi di gestioni ad associazioni musicali convenzionate con il nostro Istituto che hanno organizzato eventi musicali nel 2019, le spese SIAE. Gli impegni del capitolo risultano essere di € 50.242,75.

#### **Capitolo 222–Borse di Studio**

La previsione iniziale di € 35.800,00 è stata variata in aumento di € 10.000,00 per permettere il pagamento delle collaborazioni studentesche agli eventi in cui ha partecipato la OGVE. Lo stanziamento finale del capitolo risulta pertanto di € 45.800,00. Fra le borse di studio assegnate per il 2019, ci sono quelle riguardanti la classe di canto della sig.ra Kabaivanska, 2 collaborazioni studentesche (150 ore) utilizzate in biblioteca, e alcune borse di minore entità per partecipazioni di allievi a concerti musicali. Gli impegni del capitolo sono di € 43.762,00.

#### **Capitolo 222.03–Erasmus**

Il capitolo trova corrispondenza nella parte entrate nel Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma Erasmus. La previsione iniziale, pari a € 10.000,00 , riguarda la mobilità ERASMUS di allievi e docenti, attivata con la convenzione 2019-1-IT02-KA103-061157 siglata a giugno 2019. Gli impegni del capitolo sono di € 3.333,60, di cui una parte a copertura delle spese di mobilità di 2 docenti; si prevede di restituire € 1.103,60 all’ente INDIRE, finanziatore delle borse di studio ERASMUS per non utilizzo.

#### **CATEGORIA 1.2.3. –ONERI FINANZIARI**

##### **Capitolo 224/01 – Spese di tesoreria**

Lo stanziamento iniziale del Capitolo, pari a € 1.000,00 viene previsto a fronte del pagamento delle commissioni dei bonifici e delle spese di tenuta del c/c bancario dell’Istituzione. Sono stati impegnati € 341,78 per spese di bolli, commissioni e per alcuni bonifici esteri nel corso dell’esercizio.

#### **CATEGORIA 1.2.5. – POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**

##### **Capitolo 226 – Poste correttive e compensative di entrate correnti**

In fase di predisposizione del bilancio, nel Capitolo è stato previsto un importo pari a € 3.000,00; sul predetto risultano impegnati € 2.975,00.

#### **CATEGORIA 1.2.6. – USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

##### **Capitolo 230 – Fondo di riserva**

Del fondo di riserva di € 50.000,00, viene utilizzato € 41.000,00 per la sofferenza di alcuni capitoli di spesa - delibera CDA n 93 del 25/10/2019, resta inutilizzato lo stanziamento di € 9.000,00.

##### **Capitolo 231 – Restituzioni e rimborsi**

Da questo capitolo vengono rimborsati agli allievi dell’Alta Formazione vincitori di borsa di studio Ergo la prima rata del Triennio/Biennio. Il rimborso è stato effettuato nel mese di luglio 2019 con il consolidamento delle graduatorie definitive, pertanto le somme pagate sono pari a ad € 14.605,00.

##### **Capitolo 232 – Disponibilità finanziaria da programmare**

A fronte di una previsione iniziale pari a 0,00 è stata successivamente effettuata una variazione di bilancio in aumento (delibera CDA 96 del 23/12/2019) che ha determinato una previsione definitiva di € 535.648,27 corrispondente al fondo creatosi per le maggiori risorse statali ricevute nel corso del 2019, di cui una parte verrà considerata un anticipo risorse 2020 da parte degli enti sovventori comunali, garanti questi ultimi dell’assenza di situazioni debitorie, così come stabilisce la convenzione sottoscritta in fase di statizzazione; sulla base di ciò viene impegnata la cifra di € 240.000,00, che verrà “restituita” ai comuni dietro compensazione degli stanziamenti previsti per il 2020.

##### **Capitolo 240 – Altre uscite non classificabili in altre voci**

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad € 6.615,78, risulta essere impegnata per € 3.742,16, vengono liquidati su questo capitolo le spese di modico valore, fondo gestito dal direttore di ragioneria per pagamenti urgenti e piccole spese di cancelleria, il rimborso al comune di Modena

delle utenze idriche, elettriche, di riscaldamento e condizionamento, e il canone annuale del servizio Sebina, il polo bibliotecario in convezione con il comune di Modena.

\*\*\*\*\*

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

\*\*\*\*\*

## **TITOLO II° - USCITE IN CONTO CAPITALE**

### **U.P.B. 2.1 – INVESTIMENTI**

#### **CATEGORIA 2.1.2. – ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

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

La previsione del 2019 è di € **25.000,00**, nel corso dell'esercizio finanziario vengono acquistati 30 leggi, 8 panchette per pianoforte, un clarinetto piccolo MIB buffet crampon, una tromba Yamaha YTR 8445, un aspirapolvere e un computer IMAC 27 pollici 5K, la spesa complessiva è di € **10.290,32**, di cui € **2.535,79** pagati nel corso del 2020.

#### **CATEGORIA 2.1.2. – ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

##### **Capitolo 272 – Acquisti mobili e macchine d'ufficio**

La previsione del 2019 è di € **25.000,00**, somma destinata al ripristino funzionale dell'auditorium Verti, i cui lavori si sono svolti nella prima parte del 2019, e all'acquisto di 90 poltroncine in sostituzione di quelle precedenti; la spesa complessiva del capitolo risulta essere di € **14.432,60**.

\*\*\*\*\*

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

\*\*\*\*\*

## **TITOLO III – PARTITE DI GIRO**

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

#### **CATEGORIA 3.1.1. USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

##### **CAP. 350 – Ritenute erariali**

A fronte di uno stanziamento assestato previsto in € **460.000,00** le partite impegnate e versate sono state di € **426.861,65**.

##### **CAP. 351 – Altre ritenute**

Lo stanziamento del capitolo, pari a € **11.000,00**, che trova corrispondenza nel relativo capitolo delle entrate, riguarda le somme versate per le ritenute inail a carico dei collaboratori, gli importi riscossi per un pignoramento verso terzi e trattenute stipendiali per cessione del quinto dello stipendio a favore di privati, rimborso per attivazione piccolo prestito; gli impegni definitivi sono pari a € **7.452,47**.

##### **CAP. 352 – Ritenute sindacali**

Dell'iniziale importo previsto in € **4.000,00**, vengono liquidati € **1.774,80**, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2019, in rapporto alle deleghe rilasciate dai dipendenti e dai collaboratori dell'Istituto.

##### **CAP. 353 – Fondo Economale**

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € **800,00**, è stato riscosso con mandato n. 15 del 24/01/2019 dal direttore di ragioneria e chiuso nel mese di dicembre con reversale n. 418 del 31/12/2019.

##### **CAP. 360 – Ritenute previdenziali e assistenziali**

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € **225.000,00** le partite impegnate risultano essere di € **195.690,99** complessivi.

\*\*\*\*\*

### GESTIONE DI COMPETENZA

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISIONE DEF</u>	<u>ACCERTAMENTO</u>
Correnti	3.835.040,41	3.877.192,04
Conto Capitale	0,00	0,00
Partite di Giro	700.800,00	632.579,91
Avanzo Amm.ne utilizzato		
<b>TOTALE</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.509.771,95</b>

<u>USCITE-</u>	<u>PREVISIONE DEF.</u>	<u>IMPEGNI</u>
Correnti	3.785.040,41	3.344.480,19
Conto Capitale	50.000,00	24.722,92
Partite di Giro	700.800,00	632.579,91
<b>TOTALE</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.001.783,02</b>

\*\*\*\*\*

#### 1. ESITO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Dalle somme sopra riportate si rileva che la gestione si è chiusa con un avanzo di competenza di € 507.988,93 risultante dalla differenza tra le effettive entrate e le uscite, come di seguito riportato:

- a) + Entrate accertate €. **4.509.771,95**  
 b) - Uscite impegnate €. **4.001.783,02**

\*\*\*\*\*

- c) avanzo di competenza: € **507.988,93**

Viene radiato un residuo passivo che si riferisce all'Esercizio 2018, si tratta di una mancata restituzione di 341,00 euro a INDIRE, ente finanziatore delle borse di studio ERASMUS.

Il quadro riassuntivo dell'impegno da radiare e' il seguente:

ELENCO RESIDUI PASSIVI DA RADIARE				
Anno - numero	Voce di bilancio	Beneficiario	Somma residua da radiare	Descrizione
2018/246	1020001/00222.03.00	INDIRE	€ 341,00	ERASMUS anno 2018

#### 2. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Tenuto conto della consistenza del fondo di cassa all'inizio della gestione di competenza, delle entrate e delle uscite in conto competenza ed in conto residui e dei residui attivi e passivi al 31.12.2019, la situazione amministrativa è la seguente:

\*\*\*\*\*

- a) Fondo di cassa all'1.1.2019 **€ 96.590,54**

\*\*\*\*\*

- b) Somme riscosse  
 1) in conto competenza € 4.477.107,66  
 2) in conto residui € 171.569,00  
 Totale **€ 4.648.676,66**

\*\*\*\*\*

c) Pagamenti eseguiti	
1) in conto competenza	€. 3.529.118,15
2) in conto residui	€. 208.980,29
<b>Totale</b>	<b>€. 3.738.098,44</b>

\*\*\*\*\*

**Fondo di cassa al 31.12.2019 €. 1.007.168,76**

\*\*\*\*\*

A) Residui attivi al 31/12/2019	€. 32.664,29
B) Residui passivi al 31/12/2019	€. 473.620,87
C) Fondo avanzo di amm.ne al 31/12/2019	<b>€. 566.212,18</b> (saldo tra fondo di cassa esistente più residui attivi meno residui passivi)

\*\*\*\*\*

Il saldo di cassa al 31.12.2019 comunicato dall'Istituto Cassiere Unicredit -Banca sede centrale di Modena, Piazza Grande 40, tramite Rendiconto di gestione e verbale consegna conto del Tesoriere/Cassiere esercizio 2019 - ammonta ad € **1.007.168,76**; il medesimo coincide con il saldo risultante dai registri contabili ed informatici alla medesima data.

\*\*\*\*\*

### 3. SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione Patrimoniale, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **587.818,00**.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2019		Valori al 31/12/2018	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A - Immobilizzazioni:</b>		<b>21.605,82</b>		<b>8.574,45</b>
Immobilizzazioni Immateriali	0			
Immobilizzazioni Materiali	21.605,82		8.574,45	
Immobilizzazioni Finanziarie	0			
<b>B - Attivo circolante:</b>		<b>1.039.833,05</b>		<b>268.159,54</b>
Rimanenze	0			
Crediti: residui attivi	32.664,29		171.569,00	
Depositi bancari	1.007.168,76		96.590,54	
<b>C - Ratei e Risconti:</b>		<b>0</b>		
Ratei e risconti	0			
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>1.061.438,87</b>		<b>276.733,99</b>
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>A -Patrimonio netto</b>		<b>587.818,00</b>		<b>66.456,70</b>
Avanzi economici eserc.prec.	66.456,70		126.134,84	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	521.361,30		-59.678,14	
<b>B - Debiti:</b>		<b>473.620,87</b>		<b>210.277,29</b>
Debiti:Residui passivi	473.620,87		210.277,29	
<b>C - Raeti e risconti</b>		<b>0</b>		
Ratei e risconti	0			
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>1.061.438,87</b>		<b>276.733,99</b>

I beni materiali, regolarmente inventariati, acquistati nel 2019 sono i seguenti:

1 tromba per € 2.400,00, 1 clarinetto per € 3.950,00, 8 panchette per pianoforte per € 639,96, 30 leggi in metallo per € 764,57 e 90 poltroncine per auditorium per € 9.333,00, per un totale complessivo di € 17.087,53 che, sommato al valore dei beni acquistati al 31/12/2018 pari a 8.574,45, riporta un totale di € 25.661,98; la quota di ammortamento 2019 è di € 4.056,16, per cui il valore residuo dei beni acquistati al 31/12/2019 è di **€ 21.605,82**.

**La composizione del risultato economico dell'esercizio 2019 riportato nello stato patrimoniale di € 521.361,30 deriva dal risultato di amministrazione ( 507.988,93) + acquisto beni (17.087,53) - quota ammortamento (4.056,16) aumentato della variazione dei residui passivi per euro 341,00.**

La situazione patrimoniale al 31/12/2019, riporta tra le attività le immobilizzazioni materiali, per € 21.605,82, in aumento rispetto al precedente esercizio, valore al netto delle quote di ammortamento calcolate per l'anno 2019, i crediti (corrispondenti ai residui attivi) per **€ 32.664,29** ed i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto corrente al 31/12/2019, per **€ 1.007.168,76**. Tra le passività risultano iscritti debiti (corrispondenti ai residui passivi) per **€ 473.620,87**. Il patrimonio netto, di **€ 587.818,00**, rispetto al precedente esercizio, risulta notevolmente aumentato per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio 2019, di **€ 521.360,30**.

**Gestione residui:** si rilevano residui attivi nel corso dell'esercizio 2019 pari ad **€ 32.664,29**, ad oggi interamente riscossi.

I residui passivi nell'esercizio finanziario 2019 ammontano ad **€ 473.620,87 (risultato complessivo della variazione dei residui passivi di euro 341,00)**, alla data odierna risultano pagati **€ 232.517,27** e da pagare **€ 1.103,60** (restituzione a INDIRE della somma non utilizzata per le mobilità ERASMUS 2019), oltre a **€ 240.000,00** di residui passivi (somma da restituire agli enti comunali) che presumibilmente nel corso del 2020 saranno oggetto di radiazione liberando le risorse a compensazione degli stanziamenti comunali 2020 di pari importo.

Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2019 viene predisposto in conformità al Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Istituto ai sensi dell'art. 14 comma 2 lettera c), del DPR 28/02/2003 n. 132, e nel rispetto delle norme previste dal decreto legge 78 del 31 maggio 2010 "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica", coordinato con la legge di conversione 30 luglio 2010, n. 122.

IL PRESIDENTE

Prof.ssa Pieri Donatella

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI										PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18		
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>																	
	<b>1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>																	
	<b>1.01.00 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>																	
1010001 00010.00.00	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	600.000,00	0,00	600.000,00	650.565,10	0,00	650.565,10	50.565,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	650.565,10	50.565,10	0,00	
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>	600.000,00	0,00	600.000,00	650.565,10	0,00	650.565,10	50.565,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	650.565,10	50.565,10	0,00	
	<b>1.01.00 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>																	
1010002 00030.01.00	FONDAZIONE CRESCIAMO	49.000,00	0,00	49.000,00	48.985,88	0,00	48.985,88	-14,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	48.985,88	-14,12	0,00	
1010002 00030.02.00	CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA	150.191,14	0,00	150.191,14	144.000,00	0,00	144.000,00	-6.191,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.191,14	144.000,00	-6.191,14	0,00	
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	3.000,00	0,00	3.000,00	7.144,06	0,00	7.144,06	4.144,06	1.893,62	1.893,62	0,00	1.893,62	0,00	4.893,62	9.037,68	4.144,06	0,00	
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	700,00	0,00	700,00	716,58	0,00	716,58	16,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	716,58	16,58	0,00	
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>	202.891,14	0,00	202.891,14	200.846,52	0,00	200.846,52	-2.044,62	1.893,62	1.893,62	0,00	1.893,62	0,00	204.784,76	202.740,14	-2.044,62	0,00	
	<b>TOTALE FUNZIONE 1.01</b>	<b>802.891,14</b>	<b>0,00</b>	<b>802.891,14</b>	<b>851.411,62</b>	<b>0,00</b>	<b>851.411,62</b>	<b>48.520,48</b>	<b>1.893,62</b>	<b>1.893,62</b>	<b>0,00</b>	<b>1.893,62</b>	<b>0,00</b>	<b>804.784,76</b>	<b>853.305,24</b>	<b>48.520,48</b>	<b>0,00</b>	
	<b>1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>																	
	<b>1.02.00 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>																	
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	1.158.601,00	921.275,00	2.079.876,00	2.079.876,00	0,00	2.079.876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.079.876,00	2.079.876,00	0,00	0,00	
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	10.000,00	0,00	10.000,00	4.033,60	0,00	4.033,60	-5.966,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.033,60	-5.966,40	0,00	
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>	1.168.601,00	921.275,00	2.089.876,00	2.083.909,60	0,00	2.083.909,60	-5.966,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.089.876,00	2.083.909,60	-5.966,40	0,00	
	<b>1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>																	
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	850.000,00	-257.084,49	592.915,51	592.915,51	0,00	592.915,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592.915,51	592.915,51	0,00	0,00	
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	400.000,00	-128.542,24	271.457,76	271.457,76	0,00	271.457,76	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	421.457,76	421.457,76	0,00	0,00	
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>	1.250.000,00	-385.626,73	864.373,27	864.373,27	0,00	864.373,27	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	1.014.373,27	1.014.373,27	0,00	0,00	
	<b>1.02.00 - TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>																	
1020005 00100.00.00	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	484,75	0,00	484,75	484,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484,75	484,75	0,00	
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	0,00	0,00	0,00	484,75	0,00	484,75	484,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484,75	484,75	0,00	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOOTERE	TOTALI	(9-6)									10		11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10		11	12	13	(12+13) 14		(14-11) 15		16	17	(17-16) 18	
	<b>1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>																			
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	5.300,00	0,00	5.300,00	2.996,50	0,00	2.996,50	-2.303,50		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		5.300,00	2.996,50	-2.303,50	0,00
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	51.000,00	0,00	51.000,00	24.978,27	25.162,73	50.141,00	-859,00		12.174,67	12.174,67	0,00	12.174,67		0,00		63.174,67	37.152,94	-26.021,73	25.162,73
1020006 00112.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	15.000,00	0,00	15.000,00	7.500,00	7.500,00	15.000,00	0,00		7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00		0,00		22.500,00	15.000,00	-7.500,00	7.500,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	3.000,00	0,00	3.000,00	3.129,76	0,00	3.129,76	129,76		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	3.129,76	129,76	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>	74.300,00	0,00	74.300,00	38.604,53	32.662,73	71.267,26	-3.032,74		19.674,67	19.674,67	0,00	19.674,67		0,00		93.974,67	58.279,20	-35.695,47	32.662,73
	<b>TOTALE FUNZIONE 1.02</b>	<b>2.492.901,00</b>	<b>535.648,27</b>	<b>3.028.549,27</b>	<b>2.987.372,15</b>	<b>32.662,73</b>	<b>3.020.034,88</b>	<b>-8.514,39</b>		<b>169.674,67</b>	<b>169.674,67</b>	<b>0,00</b>	<b>169.674,67</b>		<b>0,00</b>		<b>3.198.223,94</b>	<b>3.157.046,82</b>	<b>-41.177,12</b>	<b>32.662,73</b>
	<b>1.03 - ALTRE ENTRATE</b>																			
	<b>1.03.00 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>																			
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	100,00	0,00	100,00	2,48	1,56	4,04	-95,96		0,71	0,71	0,00	0,71		0,00		100,71	3,19	-97,52	1,56
	<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	100,00	0,00	100,00	2,48	1,56	4,04	-95,96		0,71	0,71	0,00	0,71		0,00		100,71	3,19	-97,52	1,56
	<b>1.03.00 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>																			
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	4.025,00	0,00	4.025,00	1.025,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	4.025,00	1.025,00	0,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>	3.000,00	0,00	3.000,00	4.025,00	0,00	4.025,00	1.025,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	4.025,00	1.025,00	0,00
	<b>1.03.00 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>																			
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	500,00	0,00	500,00	1.716,50	0,00	1.716,50	1.216,50		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		500,00	1.716,50	1.216,50	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	500,00	0,00	500,00	1.716,50	0,00	1.716,50	1.216,50		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		500,00	1.716,50	1.216,50	0,00
	<b>TOTALE FUNZIONE 1.03</b>	<b>3.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>5.743,98</b>	<b>1,56</b>	<b>5.745,54</b>	<b>2.145,54</b>		<b>0,71</b>	<b>0,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,71</b>		<b>0,00</b>		<b>3.600,71</b>	<b>5.744,69</b>	<b>2.143,98</b>	<b>1,56</b>
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>																			
	Funzione 1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	802.891,14	0,00	802.891,14	851.411,62	0,00	851.411,62	48.520,48		1.893,62	1.893,62	0,00	1.893,62		0,00		804.784,76	853.305,24	48.520,48	0,00
	Funzione 1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.492.901,00	535.648,27	3.028.549,27	2.987.372,15	32.662,73	3.020.034,88	-8.514,39		169.674,67	169.674,67	0,00	169.674,67		0,00		3.198.223,94	3.157.046,82	-41.177,12	32.662,73
	Funzione 1.03 - ALTRE ENTRATE	3.600,00	0,00	3.600,00	5.743,98	1,56	5.745,54	2.145,54		0,71	0,71	0,00	0,71		0,00		3.600,71	5.744,69	2.143,98	1,56
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.299.392,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>3.835.040,41</b>	<b>3.844.527,75</b>	<b>32.664,29</b>	<b>3.877.192,04</b>	<b>42.151,63</b>		<b>171.569,00</b>	<b>171.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.569,00</b>		<b>0,00</b>		<b>4.006.609,41</b>	<b>4.016.096,75</b>	<b>9.487,34</b>	<b>32.664,29</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI	(9-6)									10		11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10		11	12	13	(12+13) 14		(14-11) 15		16	17	(17-16) 18	
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>																			
	<b>3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>																			
	<b>3.01.00 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>																			
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	460.000,00	0,00	460.000,00	426.861,65	0,00	426.861,65	-33.138,35		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		460.000,00	426.861,65	-33.138,35	0,00
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	11.000,00	0,00	11.000,00	7.452,47	0,00	7.452,47	-3.547,53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		11.000,00	7.452,47	-3.547,53	0,00
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	1.774,80	0,00	1.774,80	-2.225,20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.000,00	1.774,80	-2.225,20	0,00
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		800,00	800,00	0,00	0,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	195.690,99	0,00	195.690,99	-29.309,01		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		225.000,00	195.690,99	-29.309,01	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>0,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>700.800,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 3.01</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>0,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>700.800,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>	<b>0,00</b>
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>																			
	Funzione 3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	700.800,00	0,00	700.800,00	632.579,91	0,00	632.579,91	-68.220,09		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		700.800,00	632.579,91	-68.220,09	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>0,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>700.800,00</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>	<b>0,00</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE		TOTALI									
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>																	
	1 - ENTRATE CORRENTI	3.299.392,14	535.648,27	3.835.040,41	3.844.527,75	32.664,29	3.877.192,04	42.151,63	171.569,00	171.569,00	0,00	171.569,00	0,00	4.006.609,41	4.016.096,75	9.487,34	<b>32.664,29</b>
	2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	3 - PARTITE DI GIRO	700.800,00	0,00	700.800,00	632.579,91	0,00	632.579,91	-68.220,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.800,00	632.579,91	-68.220,09	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.477.107,66</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>-26.068,46</b>	<b>171.569,00</b>	<b>171.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.707.409,41</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>-58.732,75</b>	<b>32.664,29</b>
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE																
	FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO																
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.477.107,66</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>-26.068,46</b>	<b>171.569,00</b>	<b>171.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>171.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.707.409,41</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>-58.732,75</b>	<b>32.664,29</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										(9-6)	11	12	13
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10												
<b>TITOLO 1 - USCITE CORRENTI</b>																				
<b>11 - FUNZIONAMENTO</b>																				
<b>11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>																				
1010001 00010.00.00	COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	855,00	855,00	-945,00	630,00	630,00	0,00	630,00	0,00	2.430,00	630,00	-1.800,00				<b>855,00</b>
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.700,00	0,00	11.700,00	0,00	23.400,00	11.700,00	-11.700,00				<b>11.700,00</b>
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	2.376,00	0,00	2.376,00	0,00	1.980,00	1.980,00	-396,00	1.692,00	1.692,00	0,00	1.692,00	0,00	4.068,00	1.692,00	-2.376,00				<b>1.980,00</b>
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	3.258,00	0,00	3.258,00	814,50	2.443,50	3.258,00	0,00	2.986,50	2.986,50	0,00	2.986,50	0,00	6.244,50	3.801,00	-2.443,50				<b>2.443,50</b>
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	54,00	54,00	-1.026,00	162,00	162,00	0,00	162,00	0,00	1.242,00	162,00	-1.080,00				<b>54,00</b>
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	6.746,00	0,00	6.746,00	1.716,69	1.560,47	3.277,16	-3.468,84	900,16	900,16	0,00	900,16	0,00	7.646,16	2.616,85	-5.029,31				<b>1.560,47</b>
	<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	<b>26.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.960,00</b>	<b>2.531,19</b>	<b>18.592,97</b>	<b>21.124,16</b>	<b>-5.835,84</b>	<b>18.070,66</b>	<b>18.070,66</b>	<b>0,00</b>	<b>18.070,66</b>	<b>0,00</b>	<b>45.030,66</b>	<b>20.601,85</b>	<b>-24.428,81</b>				<b>18.592,97</b>
<b>11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>																				
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	425.000,00	0,00	425.000,00	398.780,33	0,00	398.780,33	-26.219,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.000,00	398.780,33	-26.219,67				<b>0,00</b>
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	1.000,00	500,00	1.500,00	1.177,05	0,00	1.177,05	-322,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.177,05	-322,95				<b>0,00</b>
1010002 00090.00.00	IRAP	165.000,00	5.000,00	170.000,00	165.611,61	4.187,15	169.798,76	-201,24	4.431,52	4.431,52	0,00	4.431,52	0,00	174.431,52	170.043,13	-4.388,39				<b>4.187,15</b>
1010002 00091.00.00	INAIL	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	138,65	138,65	0,00	138,65	0,00	13.138,65	13.138,65	0,00				<b>0,00</b>
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.675.000,00	0,00	1.675.000,00	1.638.596,54	14.503,10	1.653.099,64	-21.900,36	11.109,42	11.109,42	0,00	11.109,42	0,00	1.686.109,42	1.649.705,96	-36.403,46				<b>14.503,10</b>
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	290.000,00	10.000,00	300.000,00	262.092,01	27.294,93	289.386,94	-10.613,06	25.317,13	25.317,13	0,00	25.317,13	0,00	325.317,13	287.409,14	-37.907,99				<b>27.294,93</b>
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	39.770,36	0,00	39.770,36	0,00	39.403,65	39.403,65	-366,71	37.441,56	37.441,56	0,00	37.441,56	0,00	77.211,92	37.441,56	-39.770,36				<b>39.403,65</b>
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	78.000,00	5.000,00	83.000,00	0,00	70.284,56	70.284,56	-12.715,44	54.266,67	54.266,67	0,00	54.266,67	0,00	137.266,67	54.266,67	-83.000,00				<b>70.284,56</b>
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	19.408,00	0,00	19.408,00	16.119,09	1.704,51	17.823,60	-1.584,40	1.425,34	1.425,34	0,00	1.425,34	0,00	20.833,34	17.544,43	-3.288,91				<b>1.704,51</b>
	<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	<b>2.706.178,36</b>	<b>20.500,00</b>	<b>2.726.678,36</b>	<b>2.495.376,63</b>	<b>157.377,90</b>	<b>2.652.754,53</b>	<b>-73.923,83</b>	<b>134.130,29</b>	<b>134.130,29</b>	<b>0,00</b>	<b>134.130,29</b>	<b>0,00</b>	<b>2.860.808,65</b>	<b>2.629.506,92</b>	<b>-231.301,73</b>				<b>157.377,90</b>
<b>11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>																				
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	1.000,00	0,00	1.000,00	985,94	0,00	985,94	-14,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	985,94	-14,06				<b>0,00</b>
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	4.000,00	0,00	4.000,00	1.535,00	0,00	1.535,00	-2.465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.535,00	-2.465,00				<b>0,00</b>
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	9.000,00	0,00	9.000,00	7.824,98	0,00	7.824,98	-1.175,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	7.824,98	-1.175,02				<b>0,00</b>
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.857,85	179,93	2.037,78	-962,22	63,83	63,83	0,00	63,83	0,00	3.063,83	1.921,68	-1.142,15				<b>179,93</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI			
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	(9-6)									10		11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10		11	12	13	(12+13) 14		(14-11) 15		16	17	(17-16) 18	
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	289.000,00	10.000,00	299.000,00	250.843,00	21.731,18	272.574,18	-26.425,82		28.769,91	28.769,91	0,00	28.769,91		0,00		327.769,91	279.612,91	-48.157,00	21.731,18
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	13.500,00	0,00	13.500,00	4.961,99	3.678,30	8.640,29	-4.859,71		4.770,00	4.770,00	0,00	4.770,00		0,00		18.270,00	9.731,99	-8.538,01	3.678,30
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.518,25	263,00	1.781,25	-1.218,75		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	1.518,25	-1.481,75	263,00
1010003 00205.00.00	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO	2.500,00	500,00	3.000,00	2.512,97	289,19	2.802,16	-197,84		519,77	519,77	0,00	519,77		0,00		3.519,77	3.032,74	-487,03	289,19
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	14.000,00	0,00	14.000,00	12.905,38	512,25	13.417,63	-582,37		10.065,00	10.065,00	0,00	10.065,00		0,00		24.065,00	22.970,38	-1.094,62	512,25
	<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>	339.000,00	10.500,00	349.500,00	284.945,36	26.653,85	311.599,21	-37.900,79		44.188,51	44.188,51	0,00	44.188,51		0,00		393.688,51	329.133,87	-64.554,64	26.653,85
	<b>TOTALE FUNZIONE 11</b>	<b>3.072.138,36</b>	<b>31.000,00</b>	<b>3.103.138,36</b>	<b>2.782.853,18</b>	<b>202.624,72</b>	<b>2.985.477,90</b>	<b>-117.660,46</b>		<b>196.389,46</b>	<b>196.389,46</b>	<b>0,00</b>	<b>196.389,46</b>		<b>0,00</b>		<b>3.299.527,82</b>	<b>2.979.242,64</b>	<b>-320.285,18</b>	<b>202.624,72</b>
	<b>12 - INTERVENTI DIVERSI</b> <b>12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>																			
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	55.838,00	0,00	55.838,00	35.662,13	14.580,62	50.242,75	-5.595,25		9.097,52	9.097,52	0,00	9.097,52		0,00		64.935,52	44.759,65	-20.175,87	14.580,62
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	35.800,00	10.000,00	45.800,00	34.502,00	9.260,00	43.762,00	-2.038,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		45.800,00	34.502,00	-11.298,00	9.260,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	10.000,00	0,00	10.000,00	947,00	2.386,60	3.333,60	-6.666,40		3.724,20	2.427,20	956,00	3.383,20		-341,00		13.724,20	3.374,20	-10.350,00	3.342,60
	<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	101.638,00	10.000,00	111.638,00	71.111,13	26.227,22	97.338,35	-14.299,65		12.821,72	11.524,72	956,00	12.480,72		-341,00		124.459,72	82.635,85	-41.823,87	27.183,22
	<b>12.03 - ONERI FINANZIARI</b>																			
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	1.000,00	0,00	1.000,00	222,49	119,29	341,78	-658,22		6,00	6,00	0,00	6,00		0,00		1.006,00	228,49	-777,51	119,29
	<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	1.000,00	0,00	1.000,00	222,49	119,29	341,78	-658,22		6,00	6,00	0,00	6,00		0,00		1.006,00	228,49	-777,51	119,29
	<b>12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>																			
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	3.000,00	0,00	3.000,00	2.975,00	0,00	2.975,00	-25,00		440,00	440,00	0,00	440,00		0,00		3.440,00	3.415,00	-25,00	0,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	3.000,00	0,00	3.000,00	2.975,00	0,00	2.975,00	-25,00		440,00	440,00	0,00	440,00		0,00		3.440,00	3.415,00	-25,00	0,00
	<b>12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>																			
1020006 00230.00.00	FONDO DI RISERVA	50.000,00	-41.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		9.000,00	0,00	-9.000,00	0,00
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	15.000,00	0,00	15.000,00	14.535,00	70,00	14.605,00	-395,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		15.000,00	14.535,00	-465,00	70,00
1020006 00232.00.00	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	0,00	535.648,27	535.648,27	0,00	240.000,00	240.000,00	-295.648,27		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		535.648,27	0,00	-535.648,27	240.000,00
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.615,78	0,00	6.615,78	3.527,83	214,33	3.742,16	-2.873,62		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		6.615,78	3.527,83	-3.087,95	214,33
	<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	71.615,78	494.648,27	566.264,05	18.062,83	240.284,33	258.347,16	-307.916,89		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		566.264,05	18.062,83	-548.201,22	240.284,33

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	<b>TOTALE FUNZIONE 12</b>	177.253,78	504.648,27	681.902,05	92.371,45	266.630,84	359.002,29	-322.899,76	13.267,72	11.970,72	956,00	12.926,72	-341,00	695.169,77	104.342,17	-590.827,60	267.586,84
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>																	
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	3.072.138,36	31.000,00	3.103.138,36	2.782.853,18	202.624,72	2.985.477,90	-117.660,46	196.389,46	196.389,46	0,00	196.389,46	0,00	3.299.527,82	2.979.242,64	-320.285,18	202.624,72
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	177.253,78	504.648,27	681.902,05	92.371,45	266.630,84	359.002,29	-322.899,76	13.267,72	11.970,72	956,00	12.926,72	-341,00	695.169,77	104.342,17	-590.827,60	267.586,84
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.249.392,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>3.785.040,41</b>	<b>2.875.224,63</b>	<b>469.255,56</b>	<b>3.344.480,19</b>	<b>-440.560,22</b>	<b>209.657,18</b>	<b>208.360,18</b>	<b>956,00</b>	<b>209.316,18</b>	<b>-341,00</b>	<b>3.994.697,59</b>	<b>3.083.584,81</b>	<b>-911.112,78</b>	<b>470.211,56</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
<b>TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>																	
<b>21 - INVESTIMENTI</b>																	
<b>21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>																	
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	25.000,00	0,00	25.000,00	7.754,53	2.535,79	10.290,32	-14.709,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	7.754,53	-17.245,47	<b>2.535,79</b>
2010002 00272.00.00	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	25.000,00	0,00	25.000,00	14.432,60	0,00	14.432,60	-10.567,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	14.432,60	-10.567,40	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	50.000,00	0,00	50.000,00	22.187,13	2.535,79	24.722,92	-25.277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	22.187,13	-27.812,87	<b>2.535,79</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 21</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>22.187,13</b>	<b>2.535,79</b>	<b>24.722,92</b>	<b>-25.277,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>22.187,13</b>	<b>-27.812,87</b>	<b>2.535,79</b>
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>																	
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	50.000,00	0,00	50.000,00	22.187,13	2.535,79	24.722,92	-25.277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	22.187,13	-27.812,87	<b>2.535,79</b>
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>22.187,13</b>	<b>2.535,79</b>	<b>24.722,92</b>	<b>-25.277,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>22.187,13</b>	<b>-27.812,87</b>	<b>2.535,79</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI	
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										(9-6)	11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10											
<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>																			
31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO																			
31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																			
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	460.000,00	0,00	460.000,00	426.861,65	0,00	426.861,65	-33.138,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	426.861,65	-33.138,35			0,00
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	11.000,00	0,00	11.000,00	6.578,95	873,52	7.452,47	-3.547,53	620,11	620,11	0,00	620,11	0,00	11.620,11	7.199,06	-4.421,05			873,52
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	1.774,80	0,00	1.774,80	-2.225,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.774,80	-2.225,20			0,00
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00			0,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	195.690,99	0,00	195.690,99	-29.309,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	195.690,99	-29.309,01			0,00
	<b>TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>631.706,39</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>	<b>620,11</b>	<b>620,11</b>	<b>0,00</b>	<b>620,11</b>	<b>0,00</b>	<b>701.420,11</b>	<b>632.326,50</b>	<b>-69.093,61</b>			<b>873,52</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 31</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>631.706,39</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>	<b>620,11</b>	<b>620,11</b>	<b>0,00</b>	<b>620,11</b>	<b>0,00</b>	<b>701.420,11</b>	<b>632.326,50</b>	<b>-69.093,61</b>			<b>873,52</b>
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>																			
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	700.800,00	0,00	700.800,00	631.706,39	873,52	632.579,91	-68.220,09	620,11	620,11	0,00	620,11	0,00	701.420,11	632.326,50	-69.093,61			873,52
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>631.706,39</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>-68.220,09</b>	<b>620,11</b>	<b>620,11</b>	<b>0,00</b>	<b>620,11</b>	<b>0,00</b>	<b>701.420,11</b>	<b>632.326,50</b>	<b>-69.093,61</b>			<b>873,52</b>

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>																	
	1 - USCITE CORRENTI	3.249.392,14	535.648,27	3.785.040,41	2.875.224,63	469.255,56	3.344.480,19	-440.560,22	209.657,18	208.360,18	956,00	209.316,18	-341,00	3.994.697,59	3.083.584,81	-911.112,78	<b>470.211,56</b>
	2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	50.000,00	0,00	50.000,00	22.187,13	2.535,79	24.722,92	-25.277,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	22.187,13	-27.812,87	<b>2.535,79</b>
	3 - PARTITE DI GIRO	700.800,00	0,00	700.800,00	631.706,39	873,52	632.579,91	-68.220,09	620,11	620,11	0,00	620,11	0,00	701.420,11	632.326,50	-69.093,61	<b>873,52</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>3.529.118,15</b>	<b>472.664,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>-534.057,39</b>	<b>210.277,29</b>	<b>208.980,29</b>	<b>956,00</b>	<b>209.936,29</b>	<b>-341,00</b>	<b>4.746.117,70</b>	<b>3.738.098,44</b>	<b>-1.008.019,26</b>	<b>473.620,87</b>
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>																
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>3.529.118,15</b>	<b>472.664,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>-534.057,39</b>	<b>210.277,29</b>	<b>208.980,29</b>	<b>956,00</b>	<b>209.936,29</b>	<b>-341,00</b>	<b>4.746.117,70</b>	<b>3.738.098,44</b>	<b>-1.008.019,26</b>	<b>473.620,87</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>						
	<b>01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>						
	<b>0001 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>						
1010001 00010.00.00	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	650.565,10	650.565,10	0,00	609.560,72	609.560,72
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>	0,00	650.565,10	650.565,10	0,00	609.560,72	609.560,72
	<b>0002 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>						
1010002 00030.01.00	FONDAZIONE CRESCIAMO	0,00	48.985,88	48.985,88	0,00	48.227,82	48.227,82
1010002 00030.02.00	CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA	0,00	144.000,00	144.000,00	0,00	154.321,92	154.321,92
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	0,00	7.144,06	9.037,68	1.893,62	4.893,62	3.000,00
1010002 00041.00.00	CONTRIBUTI PERSONALE A COMANDO	0,00	0,00	0,00	0,00	17.389,45	17.389,45
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	0,00	716,58	716,58	0,00	752,41	752,41
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>	0,00	200.846,52	202.740,14	1.893,62	225.585,22	223.691,60
	<b>TOTALE FUNZIONE 01</b>	<b>0,00</b>	<b>851.411,62</b>	<b>853.305,24</b>	<b>1.893,62</b>	<b>835.145,94</b>	<b>833.252,32</b>
	<b>02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
	<b>0001 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>						
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	0,00	2.079.876,00	2.079.876,00	0,00	1.158.601,00	1.519.073,00
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	0,00	4.033,60	4.033,60	0,00	5.176,80	5.176,80
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>	0,00	2.083.909,60	2.083.909,60	0,00	1.163.777,80	1.524.249,80
	<b>0004 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>						
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	0,00	592.915,51	592.915,51	0,00	625.695,50	625.695,50
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	0,00	271.457,76	421.457,76	150.000,00	300.000,00	150.000,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>	0,00	864.373,27	1.014.373,27	150.000,00	925.695,50	775.695,50
	<b>0005 - TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>						
1020005 00100.00.00	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	484,75	484,75	0,00	12.048,92	12.048,92
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	0,00	484,75	484,75	0,00	12.048,92	12.048,92

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<b>0006 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>						
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	2.996,50	2.996,50	0,00	5.002,00	5.002,00
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	25.162,73	50.141,00	37.152,94	12.174,67	37.162,22	40.712,43
1020006 00112.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	7.500,00	15.000,00	15.000,00	7.500,00	15.000,00	7.500,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	0,00	0,00	0,00	0,00	2.679,34	2.679,34
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	0,00	3.129,76	3.129,76	0,00	2.970,25	2.970,25
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>	<b>32.662,73</b>	<b>71.267,26</b>	<b>58.279,20</b>	<b>19.674,67</b>	<b>62.813,81</b>	<b>58.864,02</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 02</b>	<b>32.662,73</b>	<b>3.020.034,88</b>	<b>3.157.046,82</b>	<b>169.674,67</b>	<b>2.164.336,03</b>	<b>2.370.858,24</b>
	<b>03 - ALTRE ENTRATE</b>						
	<b>0002 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>						
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	1,56	4,04	3,19	0,71	2,49	2,54
	<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	<b>1,56</b>	<b>4,04</b>	<b>3,19</b>	<b>0,71</b>	<b>2,49</b>	<b>2,54</b>
	<b>0003 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>						
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	4.025,00	4.025,00	0,00	1.194,02	1.194,02
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>4.025,00</b>	<b>4.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.194,02</b>	<b>1.194,02</b>
	<b>0004 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>						
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	1.716,50	1.716,50	0,00	2.051,00	2.051,00
	<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	<b>0,00</b>	<b>1.716,50</b>	<b>1.716,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2.051,00</b>	<b>2.051,00</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 03</b>	<b>1,56</b>	<b>5.745,54</b>	<b>5.744,69</b>	<b>0,71</b>	<b>3.247,51</b>	<b>3.247,56</b>
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>						
	Funzione 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	851.411,62	853.305,24	1.893,62	835.145,94	833.252,32
	Funzione 02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	32.662,73	3.020.034,88	3.157.046,82	169.674,67	2.164.336,03	2.370.858,24
	Funzione 03 - ALTRE ENTRATE	1,56	5.745,54	5.744,69	0,71	3.247,51	3.247,56
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>32.664,29</b>	<b>3.877.192,04</b>	<b>4.016.096,75</b>	<b>171.569,00</b>	<b>3.002.729,48</b>	<b>3.207.358,12</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>0001 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	0,00	426.861,65	426.861,65	0,00	440.568,88	440.568,88
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	0,00	7.452,47	7.452,47	0,00	6.248,03	6.248,03
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	1.774,80	1.774,80	0,00	2.210,29	2.210,29
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	800,00	800,00	0,00	500,00	500,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	195.690,99	195.690,99	0,00	198.564,89	198.564,89
	<b>TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	0,00	632.579,91	632.579,91	0,00	648.092,09	648.092,09
	<b>TOTALE FUNZIONE 01</b>	0,00	632.579,91	632.579,91	0,00	648.092,09	648.092,09
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>						
	Funzione 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	632.579,91	632.579,91	0,00	648.092,09	648.092,09
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	0,00	632.579,91	632.579,91	0,00	648.092,09	648.092,09

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
<b>RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI</b>							
1 -	ENTRATE CORRENTI	32.664,29	3.877.192,04	4.016.096,75	171.569,00	3.002.729,48	3.207.358,12
2 -	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 -	PARTITE DI GIRO	0,00	632.579,91	632.579,91	0,00	648.092,09	648.092,09
<b>TOTALE</b>		<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>171.569,00</b>	<b>3.650.821,57</b>	<b>3.855.450,21</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>171.569,00</b>	<b>3.650.821,57</b>	<b>3.855.450,21</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<b>TITOLO 1 - USCITE CORRENTI</b>						
	<b>11 - FUNZIONAMENTO</b>						
	<b>11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>						
1010001 00010.00.00	COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA	855,00	855,00	630,00	630,00	630,00	945,00
1010001 00020.00.00	INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
1010001 00030.00.00	COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA	1.980,00	1.980,00	1.692,00	1.692,00	1.692,00	1.656,00
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	2.443,50	3.258,00	3.801,00	2.986,50	2.986,50	3.258,00
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	54,00	54,00	162,00	162,00	162,00	81,00
1010001 00060.00.00	COMPENSI NUCLEO DI VALUTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.320,00
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	1.560,47	3.277,16	2.616,85	900,16	3.004,06	3.402,99
	<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	18.592,97	21.124,16	20.601,85	18.070,66	20.174,56	25.362,99
	<b>11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>						
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	398.780,33	398.780,33	0,00	272.808,48	280.107,17
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	0,00	1.177,05	1.177,05	0,00	191,00	191,00
1010002 00090.00.00	IRAP	4.187,15	169.798,76	170.043,13	4.431,52	164.469,08	185.807,33
1010002 00091.00.00	INAIL	0,00	13.000,00	13.138,65	138,65	12.000,00	11.861,35
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	14.503,10	1.653.099,64	1.649.705,96	11.109,42	1.779.036,88	1.876.617,65
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	27.294,93	289.386,94	287.409,14	25.317,13	279.948,12	285.175,42
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	39.403,65	39.403,65	37.441,56	37.441,56	37.441,56	33.415,50
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	70.284,56	70.284,56	54.266,67	54.266,67	54.266,67	51.355,56
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	1.704,51	17.823,60	17.544,43	1.425,34	18.264,75	19.545,44
	<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	157.377,90	2.652.754,53	2.629.506,92	134.130,29	2.618.426,54	2.744.076,42
	<b>11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>						
1010003 00190.00.00	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI	0,00	985,94	985,94	0,00	778,51	822,96
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	1.535,00	1.535,00	0,00	630,00	630,00
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	0,00	7.824,98	7.824,98	0,00	8.415,63	8.415,63

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	179,93	2.037,78	1.921,68	63,83	1.886,50	2.036,98
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	21.731,18	272.574,18	279.612,91	28.769,91	285.769,06	286.203,54
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	3.678,30	8.640,29	9.731,99	4.770,00	6.532,60	8.279,00
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	263,00	1.781,25	1.518,25	0,00	1.711,31	2.983,31
1010003 00205.00.00	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO	289,19	2.802,16	3.032,74	519,77	1.676,53	1.156,76
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	512,25	13.417,63	22.970,38	10.065,00	24.106,92	18.981,70
	<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>	26.653,85	311.599,21	329.133,87	44.188,51	331.507,06	329.509,88
	<b>TOTALE FUNZIONE 11</b>	<b>202.624,72</b>	<b>2.985.477,90</b>	<b>2.979.242,64</b>	<b>196.389,46</b>	<b>2.970.108,16</b>	<b>3.098.949,29</b>
	<b>12 - INTERVENTI DIVERSI</b> <b>12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>						
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	14.580,62	50.242,75	44.759,65	9.097,52	38.002,02	35.160,35
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	9.260,00	43.762,00	34.502,00	0,00	36.360,00	37.510,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	3.342,60	3.333,60	3.374,20	3.724,20	4.817,80	7.865,60
	<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	27.183,22	97.338,35	82.635,85	12.821,72	79.179,82	80.535,95
	<b>12.03 - ONERI FINANZIARI</b>						
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	119,29	341,78	228,49	6,00	34,65	38,65
	<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	119,29	341,78	228,49	6,00	34,65	38,65
	<b>12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>						
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	2.975,00	3.415,00	440,00	1.533,40	1.093,40
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	0,00	2.975,00	3.415,00	440,00	1.533,40	1.093,40
	<b>12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>						
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	70,00	14.605,00	14.535,00	0,00	11.450,00	11.450,00
1020006 00232.00.00	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	214,33	3.742,16	3.527,83	0,00	2.296,77	2.296,77
1020006 00241.00.00	USCITE PER SPESE LEGALI, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	0,00	0,00	0,00	0,00	5.075,20	5.075,20
	<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	240.284,33	258.347,16	18.062,83	0,00	18.821,97	18.821,97

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE FUNZIONE 12	267.586,84	359.002,29	104.342,17	13.267,72	99.569,84	100.489,97
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>							
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	202.624,72	2.985.477,90	2.979.242,64	196.389,46	2.970.108,16	3.098.949,29
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	267.586,84	359.002,29	104.342,17	13.267,72	99.569,84	100.489,97
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>470.211,56</b>	<b>3.344.480,19</b>	<b>3.083.584,81</b>	<b>209.657,18</b>	<b>3.069.678,00</b>	<b>3.199.439,26</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<b>TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>21 - INVESTIMENTI</b>						
	<b>21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>						
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	2.535,79	10.290,32	7.754,53	0,00	557,09	557,09
2010002 00272.00.00	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	14.432,60	14.432,60	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	2.535,79	24.722,92	22.187,13	0,00	557,09	557,09
	<b>TOTALE FUNZIONE 21</b>	<b>2.535,79</b>	<b>24.722,92</b>	<b>22.187,13</b>	<b>0,00</b>	<b>557,09</b>	<b>557,09</b>
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>							
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	2.535,79	24.722,92	22.187,13	0,00	557,09	557,09
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>2.535,79</b>	<b>24.722,92</b>	<b>22.187,13</b>	<b>0,00</b>	<b>557,09</b>	<b>557,09</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>						
	<b>31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>						
	<b>31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>						
3010001 00350.00.00	RITENUTE ERARIALI	0,00	426.861,65	426.861,65	0,00	440.568,88	486.648,42
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	873,52	7.452,47	7.199,06	620,11	6.248,03	6.855,94
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	1.774,80	1.774,80	0,00	2.210,29	2.406,97
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	800,00	800,00	0,00	500,00	500,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	195.690,99	195.690,99	0,00	198.564,89	226.563,18
	<b>TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>632.326,50</b>	<b>620,11</b>	<b>648.092,09</b>	<b>722.974,51</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 31</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>632.326,50</b>	<b>620,11</b>	<b>648.092,09</b>	<b>722.974,51</b>
	<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>						
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	873,52	632.579,91	632.326,50	620,11	648.092,09	722.974,51
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>632.326,50</b>	<b>620,11</b>	<b>648.092,09</b>	<b>722.974,51</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2019			ANNO FINANZIARIO 2018		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
<b>RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI</b>							
1 - USCITE CORRENTI		470.211,56	3.344.480,19	3.083.584,81	209.657,18	3.069.678,00	3.199.439,26
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		2.535,79	24.722,92	22.187,13	0,00	557,09	557,09
3 - PARTITE DI GIRO		873,52	632.579,91	632.326,50	620,11	648.092,09	722.974,51
<b>TOTALE</b>		<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>	<b>210.277,29</b>	<b>3.718.327,18</b>	<b>3.922.970,86</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>	<b>210.277,29</b>	<b>3.718.327,18</b>	<b>3.922.970,86</b>

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

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

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA esercizio finanziario 2019**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€	<b>96.590,54</b>
Riscossioni	in conto competenza	€	<b>4.477.107,66</b>
	in conto residui	€	<b>171.569,00</b>
		€	<b>4.648.676,66</b>
Pagamenti	in conto competenza	€	<b>3.529.118,15</b>
	in conto residui	€	<b>208.980,29</b>
		€	<b>3.738.098,44</b>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€	<b>1.007.168,76</b>
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	€	<b>0,00</b>
	dell'esercizio	€	<b>32.664,29</b>
		€	<b>32.664,29</b>
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	€	<b>956,00</b>
	dell'esercizio	€	<b>472.664,87</b>
		€	<b>473.620,87</b>
Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2019		€	<b>566.212,18</b>

Timbro  
dell'istituto

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2019	2018	+	-

PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2019		+	-

**A - IMMOBILIZZAZIONI****I. Immobilizzazioni immateriali**

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

**II. Immobilizzazioni materiali**

Terreni e Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	21.605,82	8.574,45	0,00	0,00
Attrezzature didattiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>21.605,82</b>	<b>8.574,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**A - PATRIMONIO NETTO**

Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	66.456,70	126.134,84	0,00	0,00
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	521.361,30	-59.678,14	0,00	0,00
<b>Totale PATRIMONIO NETTO</b>	<b>587.818,00</b>	<b>66.456,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**B - Residui Passivi**

1) Verso le banche	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Debiti verso fornitori	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici	240.000,00	0,00	0,00	0,00
5) Debiti diversi	233.620,87	210.277,29	0,00	0,00
<b>Totale Residui (B)</b>	<b>473.620,87</b>	<b>210.277,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %	PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2019	2018	+	-		2019		+	-

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

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

**2) Crediti**

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

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

<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21.605,82</b>	<b>8.574,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**C - RATEI E RISCONTI**

Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Ratei e Risconti (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**B - ATTIVO CIRCOLANTE****I. Rimanenze**

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

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %	PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2019	2018	+	-		2019		+	-

5) Acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

II.				
1) Crediti verso lo stato e altri soggetti pubblici	0,00	150.000,00	0,00	0,00
2) Crediti verso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti verso reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Crediti verso altri	32.664,29	21.569,00	0,00	0,00
<b>Totale Crediti</b>	<b>32.664,29</b>	<b>171.569,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**III. Disponibilità liquide**

Depositi bancari e postali	1.007.168,76	96.590,54	0,00	0,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.007.168,76</b>	<b>96.590,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>1.039.833,05</b>	<b>268.159,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**C - RATEI e RISCONTI**

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

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.061.438,87</b>	<b>276.733,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------------------	---------------------	-------------------	-------------	-------------

<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>1.061.438,87</b>	<b>276.733,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-------------------------------	---------------------	-------------------	-------------	-------------

Esercizio: 2019

**ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00043	1020006 / 00111.00.00	Contributo attività istituzionale anno 2019 - rimborso spese "Modena città del Belcanto"	25.162,73
2019 / 00021	1020006 / 00112.00.00	Contributo attività istituzionale - rassegna "The music, my friend, is blowing in the wind"	7.500,00
2019 / 00023	1030002 / 00141.00.00	Accertamento interessi attivi anno 2019	1,56
<b>TOTALE ESERCIZIO 2019</b>			32.664,29

Esercizio: 2019

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

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1020006	TRASFERIMENTI CORRENTI DAI PRIVATI	2019	32.662,73
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			32.662,73
1030002	REDDITI e PROVENTI PATRIMONIALI	2019	1,56
TOT. MECCANOGRAFICO 1030002			1,56

## RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2019	32.664,29
TOTALE	32.664,29

Esercizio: 2019

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

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

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2019	32.664,29
Tot. Titolo. 1	32.664,29
TOTALE	32.664,29

Esercizio: 2019

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2018 / 00246	1020001 / 00222.03.00	ERASMUS anno 2018	956,00
		<b>TOTALE ESERCIZIO 2018</b>	956,00

Esercizio: 2019

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00233	1010001 / 00010.00.00	Gettoni di presenza CDA anno 2019	855,00
2019 / 00234	1010001 / 00020.00.00	indennità di Direzione anno 2019	11.700,00
2019 / 00235	1010001 / 00030.00.00	Gettoni di presenza Consiglio Accademico anno 2019	1.980,00
2019 / 00149	1010001 / 00040.00.00	Compenso Revisori dei conti anno 2019	2.443,50
2019 / 00236	1010001 / 00050.00.00	Gettoni di presenza Consulta studenti anno 2019	54,00
2019 / 00070	1010001 / 00061.00.00	Rimborsi spese e trasferte organi istituzionali anno 2019	659,10
2019 / 00150	1010001 / 00061.00.00	Oneri e rimborsi organi di gestione anno 2019	901,37
2019 / 00029	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP DIPENDENTI E COLLABORATORI ISTITUTO ANNO 2019	351,90
2019 / 00210	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP COLLABORATORI SCUOLE COMUNE DI MODENA A.A. 2019/2020	832,95
2019 / 00240	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP FONDO D'ISTITUTO a.a. 2018/2019	3.002,30

Esercizio: 2019

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00238	1010002 / 00100.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE - Organi istituzionali	3.338,86
2019 / 00239	1010002 / 00100.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE - fondo d'Istituto 2018/2019	8.547,73
2019 / 00258	1010002 / 00100.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE - INAIL	2.616,51
2019 / 00030	1010002 / 00110.00.00	COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI - ISTITUTO	11.658,82
2019 / 00041	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI - ISTITUTO	2.218,64
2019 / 00208	1010002 / 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE COMUNE DI MODENA A.S. 2019/2020	11.025,00
2019 / 00209	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI - COMUNE DI MODENA A.S. 2019/2020	2.392,47
2019 / 00243	1010002 / 00120.00.00	Spesa Fondo d'Istituto a.a. 2018/2019	39.403,65
2019 / 00244	1010002 / 00120.01.00	Didattica aggiuntiva personale docente a.a. 2018/2019	70.284,56
2019 / 00020	1010002 / 00122.00.00	Servizio bibliotecario anno 2019	1.704,51
		<b>3091 OPEN GROUP</b>	

Esercizio: 2019

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00033	1010003 / 00195.00.00	Spese per produzione stampati anno 2019  5 COMUNE DI MODENA	179,93
2019 / 00175	1010003 / 00200.00.00	Compenso collaborazione accompagnamento al pianoforte dipartimento fiati corsi di alta formazione a.a. 2018/2019  3817 CARPANI LUCIO	5.130,00
2019 / 00176	1010003 / 00200.00.00	Compenso collaborazione accompagnamento al pianoforte Masterclass di canto Kabaiwanska a.a. 2018/2019  11 CASALINI URSULA	6.090,24
2019 / 00184	1010003 / 00200.00.00	Docenza di Teoria e tecnica dell'interpretazione scenica a.a. 2018/2019  34 MONTI STEFANO	1.820,00
2019 / 00187	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza di violino corsi preaccademici e avviamento a.a. 2018/2019  224 PASTINE SARA	3.147,00
2019 / 00190	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza Trombone corsi preaccademici a.a. 2018/2019  2248 TINCANI STEFANO	712,50
2019 / 00206	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza di sassofono corsi preaccademici e avviamento a.a. 2018/2019  1448 VALLA SIMONE	525,00

Esercizio: 2019

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00225	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione pianistica accompagnatore pianoforte aa. 2019/2020  4795 GUASTINI GIOVANNI	505,44
2019 / 00253	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione docenza di composizione e ear training per i corsi preaccademici a.a. 2019/2020 - acconto  175 DI BENEDETTO SIMONE	2.184,00
2019 / 00254	1010003 / 00200.00.00	Compenso Educazione musicale scuole COMUNE DI MODENA a.a. 2019/2020  4028 SALVIOLI BONETTI ASIA	483,00
2019 / 00255	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza di pianoforte corsi preaccademici e avviamento a.a. 2019/2020  901 PENTA ROBERTO	1.134,00
2019 / 00247	1010003 / 00203.00.00	Spesa manutenzione ordinaria pianoforti sedi di Modena e Carpi anno 2019	3.678,30
2019 / 00061	1010003 / 00204.00.00	Noleggio partiture musicali anno 2019	263,00
2019 / 00057	1010003 / 00205.00.00	Noleggio multifunzione B7N samsung sl-k3250nr matr. 325031  4250 GAVIOLI SRL	81,79
2019 / 00058	1010003 / 00205.00.00	Noleggio LIM samsung flip chart 55 matr. 200850  4250 GAVIOLI SRL	207,40

Esercizio: 2019

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00241	1010003 / 00220.00.00	Rinnovo annuale licenza adobe creative  3797 REKORDATA SRL	512,25
2019 / 00121	1020001 / 00221.00.00	Spese SIAE anno 2019  3419 SIAE	55,75
2019 / 00194	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione per evento "Dido and Aeneas" programmato il 19 settembre 2019 all'interno del festival "Grandezze e meraviglie"  3473 ANDRIANI CLAUDIO CARMELO	611,44
2019 / 00200	1020001 / 00221.00.00	Convenzione con GMI per collaborazione artistica e didattica anno 2019	10.800,00
2019 / 00245	1020001 / 00221.00.00	Servizio trasporto persone concerto del 10/10/2019 OGVE  3480 SACA SOC. COOP. A RL	600,00
2019 / 00246	1020001 / 00221.00.00	Servizio trasporto persone eventi OGVE periodo dicembre 2019 - gennaio 2020  3480 SACA SOC. COOP. A RL	1.950,00
2019 / 00251	1020001 / 00221.00.00	Rimborso spese partecipazione Orchestra Nazionale dei conservatori e Premio Nazionale delle arti	563,43
2019 / 00237	1020001 / 00222.02.00	Borse di studio per premio Zamparo Edizione 2019  7 NOMINATIVI DIVERSI	4.140,00

Esercizio: 2019

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00248	1020001 / 00222.02.00	Borse di studio per eventi dicembre 2019 - gennaio 2020 OGVE  7 NOMINATIVI DIVERSI	5.120,00
2019 / 00218	1020001 / 00222.03.00	ERASMUS anno 2019	2.386,60
2019 / 00076	1020003 / 00224.01.00	Spese di tesoreria, bolli, commissioni anno 2019	119,29
2019 / 00014	1020006 / 00231.00.00	Rimborso allievi Istituto per ritiro e altre cause	70,00
2019 / 00260	1020006 / 00232.00.00	Anticipo risorse Contributo Comune di Modena 2020	160.000,00
2019 / 00261	1020006 / 00232.00.00	Anticipo risorse Contributo Comune di Carpi 2020	80.000,00
2019 / 00084	1020006 / 00240.00.00	Spese varie piccoli acquisti per funzionamento Istituto anno 2019	214,33
2019 / 00242	2010002 / 00271.00.00	Acquisto IMAC 27 POLLICI 5K comprensivo di APPLE LOGIC PRO X  3797 REKORDATA SRL	2.218,59
2019 / 00252	2010002 / 00271.00.00	Acquisto aspirapolvere a traino ROWENTA RO6383EA	317,20

Esercizio: 2019

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00009	3010001 / 00351.00.00	Finanziamento contro cessione del quinto dello stipendio anno 2019  4557 BANCA DI SASSARI C/O QUINSERVIZI SPA	240,00
2019 / 00013	3010001 / 00351.00.00	Versamento ritenute INAIL cococo 2019	633,52
		<b>TOTALE ESERCIZIO 2019</b>	472.664,87

## RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010001	FUNZIONAMENTO - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2019	18.592,97
TOT. MECCANOGRAFICO 1010001			18.592,97
1010002	FUNZIONAMENTO - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2019	157.377,90
TOT. MECCANOGRAFICO 1010002			157.377,90
1010003	FUNZIONAMENTO - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	2019	26.653,85
TOT. MECCANOGRAFICO 1010003			26.653,85
1020001	INTERVENTI DIVERSI - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2018	956,00
		2019	26.227,22
TOT. MECCANOGRAFICO 1020001			27.183,22
1020003	INTERVENTI DIVERSI - ONERI FINANZIARI	2019	119,29
TOT. MECCANOGRAFICO 1020003			119,29
1020006	INTERVENTI DIVERSI - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2019	240.284,33
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			240.284,33
2010002	INVESTIMENTI - ACQUISIZIONE di IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2019	2.535,79
TOT. MECCANOGRAFICO 2010002			2.535,79
3010001	USCITE AVENTI NATURA di PARTITE di GIRO - PARTITE di GIRO	2019	873,52
TOT. MECCANOGRAFICO 3010001			873,52

## RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2018	956,00
2019	472.664,87
TOTALE	473.620,87

Esercizio: 2019

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

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

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2018	956,00
1 - 2019	469.255,56
Tot. Titolo. 1	470.211,56
2 - 2019	2.535,79
Tot. Titolo. 2	2.535,79
3 - 2019	873,52
Tot. Titolo. 3	873,52
TOTALE	473.620,87

VERBALE N. 18/2020

In data 25 giugno 2020, 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 in audio video <i>CONFERENZA</i>
Dott. Andrea Cappelloni	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.	Presente

Si sono riuniti per procedere all'esame del Rendiconto generale relativo all'anno 2019.

il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, il revisore Mef, tenuto conto anche delle disposizioni interne dell'Istituto, partecipa alla seduta in videoconferenza. Il revisore Miur è presente in sede sulla base della disposizione n. 14689 del 15 giugno 2020.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai revisori con comunicazione e-mail del 18/06/2020, in conformità a quanto previsto dall'articolo 36, del regolamento di amministrazione, finanza contabilità, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il termine per l'approvazione del Conto Consuntivo, previsto in maniera ordinaria dal comma 3 dell'art. 36 del regolamento medesimo, al 30 aprile, è stato differito dal CDA al 30 giugno 2020 con deliberazione n. 105 del 26 marzo 2020 prot.352, a causa della situazione straordinaria di emergenza sanitaria venutasi a determinare con la diffusione dell'epidemia da Covid-19

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

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

I revisori rammentano, infine, che la delibera di approvazione del bilancio in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze (art 36 del regolamento di amministrazione-finanza e contabilità).

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

Letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi.

Dott. Andrea Cappelloni



**RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE  
 DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO  
 2019**

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2019 predisposto dal Presidente e dal Direttore amministrativo dell'ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI O. VECCHI – A. TONELLI è stato trasmesso ai Revisori dei conti, per il relativo parere di competenza.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti allegati:

- Rendiconto finanziario decisionale
- Rendiconto finanziario gestionale
- Stato patrimoniale

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

- α) Situazione amministrativa
- β) Relazione sulla gestione predisposta dal Presidente
- γ) Situazione dei residui attivi e passivi.

**ESAME DEL RENDICONTO GENERALE - ESERCIZIO 2019**

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

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

**QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO – allegato 6**

<b>Entrate</b>	<b>Previsione iniziale anno 2019</b> €	<b>Variazioni anno 2019</b> €	<b>Previsione definitiva anno 2019</b> €	<b>Somme accertate anno 2019</b> €	<b>Somme accert. Riscosse anno 2019</b> €	<b>Somme accert. da riscuotere 2019</b> €
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	3.299.392,14	535.648,27	3.835.040,41	3.877.192,04	3.844.527,75	32.664,29
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>						
<i>Partite Giro Titolo III</i>	700.800,00		700.800,00	632.579,91	632.579,91	0
<b>Totale Entrate</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.477.107,66</b>	<b>32.664,29</b>
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>						

<b>Totale Generale</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.477.107,66</b>	<b>32.664,29</b>
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA 2019</b>						
<b>Totale a pareggio</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.477.107,66</b>	<b>32.664,29</b>

<b>Spese</b>	<i>Previsione iniziale 2019</i> €	<i>Variazioni 2019</i> €	<i>Previsione definitiva 2019</i> €	<i>Somme impegnate 2019</i> €	<i>Pagamenti 2019</i> €	<i>Rimasti da pagare 2019</i> €
<i>Uscite correnti Titoli I</i>	3.249.392,14	535.648,27	3.785.040,41	3.344.480,19	2.875.224,63	469.255,56
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	50.000,00		50.000,00	24.722,92	22.187,13	2.535,79
<i>Partite Giro Titolo III</i>	700.800,00		700.800,00	632.579,91	631.706,39	873,52
<b>Totale Spese</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.529.118,15</b>	<b>472.664,87</b>
<i>Disavanzo di amministrazione</i>						
<b>Totale Generale</b>	<b>4.000.192,14</b>	<b>535.648,27</b>	<b>4.535.840,41</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.529.118,15</b>	<b>472.664,87</b>

Dal confronto del totale degli accertamenti e del totale degli impegni risulta un avanzo di esercizio di competenza pari ad euro 507.988,93.

**QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE – allegato 5**

<b>Entrate</b>	<b>Anno finanziario 2019</b>			<b>Anno finanziario 2018</b>		
	<i>Residui (A)</i>	<i>Competenza (B)</i>	<i>Cassa (C)</i>	<i>Residui (D)</i>	<i>Competenza (E)</i>	<i>Cassa (F)</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	32.664,29	3.877.192,04	4.016.096,75	171.569,00	3.002.729,48	3.207.358,12
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>						
<i>Partite Giro Titolo III</i>		632.579,91	632.579,91		648.092,09	648.092,09
<b>Totale Entrate</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>171.569,00</b>	<b>3.650.821,57</b>	<b>3.855.450,21</b>
<i>Avanzo amministrato utilizzato</i>						

<b>Totale Generale</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>171.569,00</b>	<b>3.650.821,57</b>	<b>3.855.450,21</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>	<b>171.569,00</b>	<b>3.650.821,57</b>	<b>3.855.450,21</b>
<b>Spese</b>						
<i>Uscite correnti</i>						
<i>Titoli I</i>	470.211,56	3.344.480,19	3.083.584,81	209.657,18	3.069.678,00	3.199.439,26
<i>Uscite conto capitale</i>						
<i>Titolo II</i>	2.535,79	24.722,92	22.187,13		557,09	557,09
<i>Partite Giro</i>						
<i>Titolo III</i>	873,52	632.579,91	632.326,50	620,11	648.092,09	722.974,51
<b>Totale Spese</b>	<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>	<b>210.277,29</b>	<b>3.718.327,18</b>	<b>3.922.970,86</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>	<b>210.277,29</b>	<b>3.718.327,18</b>	<b>3.922.970,86</b>

#### Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa	Anno n 2019
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	<b>96.590,54</b>
Riscossioni	<b>4.648.676,66</b>
Pagamenti	<b>3.738.098,44</b>
<b>Saldo finale di cassa</b>	<b>1.007.168,76</b>

Il Rendiconto generale 2019, presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 507.988,93, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	4.509.771,95
TOTALE USCITE IMPEGNATE	4.001.783,02
<b>AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>507.988,93</b>

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 3.299.392,14 ed euro, 3.249.392,14 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2019 deliberato dal Presidente con decreto n. 70A del 24/01/2019 ed hanno subito complessivamente variazioni in *aumento* per euro **535.648,27**, mentre, le partite di giro, inizialmente previste per euro 700.800,00, *non hanno* subito variazioni.

#### ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

##### ENTRATE CORRENTI

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

		<b>ACCERTAMENTI</b>	<b>ACCERTAMENTI</b>
<b>Entrate</b>		<b>Anno n 2019</b>	<b>Anno n 2018</b>
<i>Entrate Contributive</i>	Euro	851.411,62	835.145,94
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>	Euro	3.020.034,88	2.164.336,03
<i>Altre Entrate</i>	Euro	5.745,54	3.247,51
<b>Totale Entrate</b>		<b>3.877.192,04</b>	<b>3.002.729,48</b>

Le **Entrate contributive 2019**, pari ad euro 851.411,62, riguardano:

- per euro 650.565,10 degli studenti: si evidenzia negli ultimi anni un deciso aumento della contribuzione degli studenti dovuto essenzialmente ad un crescente aumento del numero di iscrizioni
- per euro 200.846,52 Contributi di Enti e privati per particolari progetti e specificatamente: euro 48.985,88 dalla fondazione CRESCIAMO quale rimborso del progetto di Educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla fondazione; euro 144.000,00 quali contributi per il "progetto nidi/materne scuole territorio comune di Modena"; euro 716,58 per rimborso dal Liceo Sigonio per l'utilizzo di parte del corpo docente per gli esami di ammissione a.s 2019/2020; contributi vari per euro 7.144,06.

Le **Entrate da trasferimenti correnti 2019**, pari ad euro 3.020.034,88 riguardano:

- per euro 2.083.909,60 Trasferimenti dallo Stato di cui euro 2.079.876,00 quale contributo di statizzazione ed euro 4.033,60 per il programma Erasmus;
- per euro 864.373,27 Trasferimenti dai Comuni: precisamente 592.915,51dal comune di Modena e 271.457,76 dal Comune di Carpi;
- per euro 71.267,26 Trasferimenti da privati: euro 50.141,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, euro 15.000,00 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi, euro 3.129,76 per destinazione 5 per mille ed euro 2.996,50 per le audizioni e per l'utilizzo di spazi dell'istituto.
- Per euro 484,75 trasferimenti da altri enti pubblici: si tratta del rimborso INAIL per l'infortunio di una dipendente dell'Istituto

Le **Altre entrate 2019** pari ad euro 5.745,54 riguardano:

- per euro 4,04 Redditi e proventi patrimoniali (Interessi attivi su conto corrente bancario);
- per euro 4.025,00 poste correttive e compensative di uscite correnti
- per euro 1.716,50 Entrate non classificabili in altre voci.

#### ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Non ci sono state entrate in conto capitale .

#### SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

		<b>IMPEGNI</b>	<b>IMPEGNI</b>
<b>Uscite Correnti - Titolo I</b>		<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2018</b>
<i>Funzionamento</i>	Euro	2.985.477,90	2.970.108,16

<i>Interventi diversi</i>	Euro	359.002,29	99.569,84
<b>Totale Uscite Correnti</b>	<b>Euro</b>	<b>3.344.480,19</b>	<b>3.069.678,00</b>

Le spese di Funzionamento2019 riguardano:

- per euro 21.124,16 Uscite per gli organi dell'ente;
- per euro 2.652.754,53 Oneri per il personale in attività di servizio. Per il personale a tempo determinato sono stati assunti impegni per euro 398.780,33, per IRAP euro 169.798,76, per INAIL euro13.000,00, per il personale a tempo indeterminato euro 1.653.099,64, per le collaborazioni coordinate e continuative euro 289.386,94, per il fondo d'Istituto euro 39.403,65, per didattica aggiuntiva euro 70.284,56, per l' appalto interinale / servizi euro 17.823,60e per indennità di missione e rimborsi euro 1.177,05;
- per euro 311.599,21 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi dovuti principalmente ai compensi per specifici incarichi per euro 272.574,18, spese per servizi informatici per euro 13.417,63e per premi di assicurazione per euro 7.824,98

Le spese per interventi diversi riguardano:

- per euro 97.338,35 Uscite per prestazioni istituzionali e principalmente euro 50.242,75 per manifestazioni artistiche, euro 43.762,00per borse di studio ed euro 3.333,60per Erasmus
- per euro 341,78per oneri finanziari
- per euro 2.975,00per poste correttive e compensative di entrate correnti
- per euro 258.347,16 Uscite non classificabili in altre voci.

## SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro **24.722,92**sono rappresentate nella seguente tabella:

<b>Titolo Il Uscite</b>		<b>ACCERTAMENTI</b>	<b>ACCERTAMENTI</b>
<b>Uscite</b>		<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2018</b>
<i>Investimenti</i>	Euro	<b>24.722,92</b>	557,090
		<b>24.722,92</b>	<b>557,09</b>
<b>Totale Uscite in conto capitale</b>			

nel corso dell'esercizio finanziario sono stati acquistati 30 leggii, 8 panchette per pianoforte, un clarinetto piccolo MIB buffet crampon, una tromba Yamaha YTR 8445, un aspirapolvere e un computer IMAC 27 pollici 5K. E' stata ripristinata la funzionalità dell'auditorium Verti, i cui lavori si sono svolti nella prima parte del 2019, e si è provveduto all'acquisto di 90 poltroncine.

## PARTITE DI GIRO

Le partite di giro che risultano in pareggio, ammontano ad euro **632.579,91** costituiscono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il fondo a disposizione del Direttore di Ragioneria nel corso dell'esercizio 2019, di euro, 800,00 è stato riversato al bilancio in data 31.12.2019 con reversale n.418.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – allegato 7

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

rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione, che ammonta ad euro 566.212,18

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
<b>Fondo di cassa al 1° gennaio 2019</b>			<b>96.590,54</b>
RISCOSSIONI	171.569,00	4.477.107,66	4.648.676,66
PAGAMENTI	208.980,29	3.529.118,15	3.738.098,44
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2019</b>			<b>1.007.168,76</b>
<b>RESIDUI esercizi precedenti.</b>		<b>RESIDUI dell'esercizio</b>	
RESIDUI ATTIVI		32.664,29	32.664,29
RESIDUI PASSIVI	956,00	472.664,87	473.620,87
<b>Avanzo al 31 dicembre 2019</b>			<b>566.212,18</b>

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/12/2019 che ammonta ad euro 1.007.168,76 e con il giornale di cassa.

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

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio 2018	<b>57.882,25</b>
Avanzo/Disavanzo di competenza	507.988,93
Radiazione Residui attivi	-
Radiazioni Residui passivi	341,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019</b>	<b>566.212,18</b>

## GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31 dicembre 2019 risultano così determinati:

### RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2019	Incassi 2019	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi anni precedenti	% da riscuotere	Residui attivi anno 2019 competenza	Totale residui al 31/12/2019
171.569,00	171.569,00	0	0	0	0	32.664,29	32.664,29

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

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano incassati per euro 32.664,29

#### RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2019	Pagamenti 2019	Residui ancora da pagare	Radiazione e residui passivi	Residui passivi anni precedenti	% da riscuotere	Residui passivi anno 2019 competenza	Totale residui al 31/12/2019
210.277,29	208.980,29	1297,00	341,00	956,00	0,45%	472.664,87	473.620,87

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro **232.517,72** 9), oltre a € **240.000,00** quale somma da derubricare agli enti comunali per il contributo ordinario del 2020.

Relativamente alla somma di euro 240.000,00 sopra citata i revisori segnalano quanto segue:

In base agli accordi in essere, (ribaditi anche nella relazione del presidente al bilancio di previsione 2019) con gli enti locali a tutto il 9.12.2019 ( data di stipula della nuova convenzione prot Istituto Tonelli n. 2473), poichè i Comuni di Modena e Carpi garantivano la totale copertura delle risorse per far fronte al funzionamento dell'Istituto, i maggiori accertamenti che l'istituto riceveva dallo Stato per la statizzazione erano oggetto di storni di entrata dai capitoli dei contributi "comunali" (cap. 80 e cap. 90), con diminuzioni che tenevano conto degli accordi fra i Comuni e l'Istituto (ripartizione in proporzione di 1/3 per Carpi e di 2/3 per Modena).

Ne corso dell'esercizio 2019 il comune di Modena con nota del 25/09/2019 prot 281787, a firma del sindaco, comunicava lo stanziamento per il corrente anno di euro 592.915,51 e per l'anno 2020 lo stanziamento di euro 160.000,00.

Il comune di Carpi con nota protocollo 53931 del 26 09.2019, sempre a firma del sindaco, comunicava lo stanziamento per il corrente anno 2019 di euro 271.457,86 e per l'anno 2020 lo stanziamento di euro 80.000,00.

Gli importi 2019 risultano correttamente accertati e incassati ai relativi capitoli 80 e 90.

Alla fine del mese di novembre l'istituto accertava e incassava maggior contributi, di statizzazione per euro 535.648,27. Di tale situazione venivano informati gli enti locali, veniva chiesta agli stessi apposita liberatoria per trattenere al bilancio dell'istituto il maggior contributo e per il legittimo utilizzo del maggior avanzo di amministrazione ( pec prot 5157 del 12/12/2019 a firma del Direttore Amministrativo- verbale dei revisori n. 12/2019 e verbale n. 13/2019, a firma del revisore MIUR)

Con nota prot 154234 del 18/06/2020 il Comune di Modena autorizzava l'istituto a trattenere la maggior quota di statizzazione 2019 a copertura della quota di euro 160.000,00 dovuta per l'anno 2020 e invitava l'istituto a derubricare la corrispondente voce d'entrata nel bilancio di previsione 2020.

Con nota prot. 32491 del 18/06/2020 il Comune di Carpi autorizzava l'istituto a trattenere la maggior quota di statizzazione 2019 a copertura della quota di euro 80.000,00 dovuta per l'anno 2020 e invitava l'istituto a derubricare la corrispondente voce d'entrata nel bilancio di previsione 2020.

Il revisore MIUR precisa quanto segue:

l'Ente ha considerato tra i residui passivi la somma di cui sopra pari ad € 240.000,00. ( 160.000,00 e 80.000,00).

Sulla base del regolamento di contabilità di cui all'articolo 29 l'iscrizione in conto residui e' legittimata solo a fronte di somme impegnate ai sensi dell'articolo 24 del citato regolamento.

Ritiene, pertanto, il revisore che tale iscrizione del residuo passivo non è supportata da un impegno di spesa e in quanto tale modifica il risultato di amministrazione pari all'importo di € 240000,00.

Il revisore MEF precisa quanto segue :

considerato che ,la maggior somma erogata dal Miur per la statizzazione non ha carattere vincolato, ai sensi dell'art 14 del regolamento di contabilità dell'Istituto, sull'esercizio 2019 grava l'importo di euro 240.000,00 per la derubricazione dei contributi ordinari dovuti dagli Enti Locali nel 2020. (art 24 regolamento di contabilità).

I revisori segnalano altresì che la convenzione in essere dal 09.12.2019 agli artt.5 e.6 prevede" il mantenimento del finanziamento necessario al funzionamento dell'Istituto per garantire il permanere di una situazione di assenza di situazioni debitorie o di criticità finanziarie al completamento della statizzazione prevista dal 01/01/2021"

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2018		Valori al 31/12/2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) Crediti verso lo Stato e verso altri</b>		<b>171.569,00</b>		32.664,29
<b>B) Immobilizzazioni:</b>				
Immobilizzazioni Immateriali				
Immobilizzazioni Materiali		8.574,45		21.605,82
Immobilizzazioni Finanziarie				
<b>C) Attivo circolante:</b>				
Rimanenze				
Residui attivi (crediti)				
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide		96.590,54		1.007.168,76
<b>D - Ratei e Risconti:</b>				
Ratei e risconti				
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>276.733,99</b>		<b>1.061.438,87</b>
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>A -Patrimonio netto</b>				
Fondo di dotazione				

Avanzi economici eserc. Prec		126.134,84		66.456,70
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio		-59.678,14		521.361,30
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>66.456,70</b>		<b>587.818,00</b>
<b>E) – Residui passivi (Debiti)</b>		<b>210.277,29</b>		<b>473.620,87</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>276.733,99</b>		<b>1.061.438,87</b>

Il patrimonio netto, di euro 587.818,00, rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto del risultato economico dell'esercizio 2019 pari ad euro 507.988,93 diminuito della quota di ammortamento per euro 4.056,16, aumentato dell'acquisto di beni per euro 17.087,53 e aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 341,00

Anche la composizione del risultato economico dell'esercizio 2019 iscritto per euro 521.361,30 deriva dal risultato di amministrazione ( 507.988,93) + acquisti beni (17.087,53) dedotto della quota di ammortamento (4.056,16) e aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 341,00.

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

- Beni mobili I e III categoria consistenza iniziale all'01/01/2019 pari a euro 8.574,45. Aumenti per euro 17.087,53 - diminuzioni per ammortamento per euro 4.056,16 consistenza finale al 31.12.2019 pari a euro 21.605,82;
- Non risultano in inventario libri e materiale bibliografico II categoria
- L'istituto non tiene il registro del facile consumo, in quanto su dichiarazione del responsabile di ragioneria nonché consegnatario dei beni mobili (delibera del CDA n. 54/2016 del 21 dicembre 2016), i comuni di Modena e Carpi forniscono il materiale di cui necessita l'istituto e lo stesso è immediatamente messo in uso.

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

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

i Revisori danno atto che:

- di pagamento da redigere ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2019, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002;
- Relativamente a quanto previsto dall'art. 1, comma 867, non è stata allegata, in quanto non disponibile, alla Relazione sulla gestione, l'attestazione dei tempi della legge 30 dicembre 2018 145 ( legge di bilancio 2019), l'allineamento dei debiti è stato completato e al 31 dicembre 2019 " l'ammontare complessivo dello Stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente" risulta pari a 0;
- Con riferimento all'obbligo di cui all'articolo 7, comma 4-bis, del decreto legge 35/2013, convertito con legge 64/2013, in data 09/04/2020 è stata effettuata la comunicazione di assenza di posizione debitorie;
- l'Ente ha rispettato le norme di contenimento previste dalla vigente normativa come risulta dal prospetto di seguito riportato:

- l'Ente ha rispettato le norme di contenimento previste dalla vigente normativa come risulta dal prospetto di seguito riportato:

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

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

I revisori ritengono che il versamento sia dovuto allo Stato – verbale n. 10 del 20.09.2019- ma l'Ente ha posto il quesito sia al MIUR che al MEF e non è pervenuta alcuna risposta. Per tale ragione il Consiglio di amministrazione ha deliberato di soprassedere.

#### CONSIDERAZIONI

L'attività dell'Istituto musicale si è svolta in linea con gli obiettivi programmati e la relazione del Presidente risulta dettagliata e riporta le indicazioni delle attività svolte nel 2019

#### CONCLUSIONI

I Revisori, visti i risultati delle verifiche eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività.

Si richiamano le note dei revisori e in particolare la nota del revisore Miur sulla iscrizione del residuo passivo di € 240.000,00 non supportata da alcun impegno di spesa e come tale in contrasto con il regolamento di contabilità ex articolo 29.

Conseguentemente il risultato di amministrazione è inficiato da tale iscrizione in bilancio del residuo passivo per € 240.000,00.

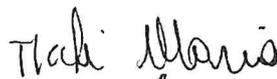
Verificata l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione sempre con le osservazioni di cui sopra, e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, preso atto che non sussistono debiti fuori bilancio come da dichiarazione del Direttore Amministrativo del 18062020 prot. 1021 esprimono

#### parere favorevole

**all'approvazione, con le riserve di cui sopra, del rendiconto generale dell'esercizio 2019 da parte del Consiglio di Amministrazione**

**I Revisori dei conti**

Rag. Maria Ticchi – Rappresentante MEF



Dott. Andrea Cappelloni – Rappresentante MIUR

