

# Vecchi & Tonelli

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

Sede Legale Via C. Goldoni 2 - 41121 Modena  
Tel. 0592032925 fax. 0592032928  
Succursale di Carpi (Mo) Via San Rocco 5 – 41012  
Carpi (Mo) Tel. 059649916  
c.f. 94144790360

**Prot. n 611 del 04/05/2021**

Il giorno 29 aprile 2021 alle ore 9.00 si è riunito il Consiglio di Amministrazione, in modalità telematica, con l'intervento dei Signori:

1) Presidente	DONATELLA PIERI	presente
2) Direttore	GIUSEPPE MODUGNO	presente
3) Consigliere	VITTORIO VENTURI	presente
4) Consigliere	LUIGI ZANTI	presente
5) Consigliere	MARIO SOLLAZZO	presente

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

Il Presidente, alle ore 9.00 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 (prot. 557 del 22/04/2021)

1. Approvazione del verbale della seduta del 31/03/2021
2. Comunicazioni del Presidente e del Direttore
3. Approvazione rendiconto e.f. 2020
4. Valutazioni preliminari su pianta organica personale ATA 2021/2022
5. Presentazione Manifesto degli studi 2021/2022 eventuali delibere conseguenti
6. Richieste di aggiornamenti economici docenti di base e di avviamento
7. Varie ed eventuali

...omissis.....

### **3)APPROVAZIONE RENDICONTO E.F. 2020**

L'amministrazione informa i consiglieri delle difficoltà riscontrate durante le riunioni preliminari

all'approvazione del rendiconto, in quanto l'organo di controllo continua ad agire in modo disgiunto e senza confrontarsi in modo diretto, coinvolgendo l'ente come tramite.

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

**Visto** il Rendiconto Generale dell'esercizio 2020 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. 28 del 28/04/2021 con il quale viene espresso parere favorevole sul Rendiconto Generale dell'Istituzione e sui relativi allegati

### **DELIBERA N. 146**

#### **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.

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. 560 del 27/04/2021

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020**

La presente Relazione, a parziale rettifica e in sostituzione della precedente (prot. 428 del 16/04/2021), al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020 (d'ora in poi Esercizio Finanziario 2020), 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.

La gestione dell'Esercizio Finanziario 2020 ha raggiunto gli obiettivi programmati dagli organi preposti: sono state portate a compimento le attività didattiche previste nell'esercizio di competenza legate all'offerta formativa attivando la didattica a distanza nei periodi di chiusura forzata delle Sedi.

La gestione dell'Istituzione è stata rispettosa dell'impianto proposto nei vari ambiti riportati nella domanda di statizzazione redatta nel 2019 : particolare attenzione è stata rivolta alle novità introdotte nella struttura didattica e alla necessità di maggiore efficientamento della struttura amministrativa in coerenza ed equilibrio con le risorse.

Gli ambiti prioritari sono il Piano occupazionale - Edilizia e Sicurezza

### **Piano occupazionale**

#### **Personale docente**

In merito al punto, l'assetto dell'organico del personale docente risente delle esigenze derivanti l'organizzazione didattica e, di conseguenza, della popolazione studentesca iscritta nei vari percorsi. Il numero delle iscrizioni si è assestato a circa 650 unità. Va ricordato che l'organizzazione didattica

del personale dell'Istituto, è subordinata alle tempistiche ministeriali in merito al personale a tempo determinato. Si riportano i dati nel dettaglio delle tipologie didattiche degli allievi che hanno completato l'anno accademico:

<b>ISCRITTI A.A. 2019/2020</b>	
<b>Corsi</b>	<b>numero Studenti</b>
Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione	12
Biennio di II livello in discipline musicali	59
Triennio di I livello in discipline musicali	100
Propedeutico Alta Formazione	4
Corsi ordinari	1
Corsi preaccademici	158
Singoli insegnamenti/ formazione di base	123
Altri corsi (masterclass annuale di tromba)	4
Corsi di avviamento strumentale	150
Corsi di propedeutica musicale	37
Coro di voci bianche	7
<b>totale</b>	<b>655</b>

A fronte di una dotazione organica del personale docente che prevede n. 47 posti, nell' A.A. 2019/2020 erano in servizio n 37 unità, comprendenti 27 docenti a tempo indeterminato, 9 docenti a tempo determinato e 1 docente, a seguito di stipula di contratto ex art. 273 TU Scuola, di collaborazione coordinata e continuativa, con compenso commisurato al contratto AFAM, occupante la cattedra di Contrabbasso.

Nel corso del 2020 e per l'avvio dell'A.A. 2020/2021, è stata rappresentata la necessità di mantenere invariata l'offerta formativa e la pianta organica del personale Docente.

In aggiunta ai predetti, hanno operato in istituto, circa 60 collaboratori vincolati da contratti temporanei di lavoro autonomo, di cui: collaboratori e professionisti per docenze a fronte di

insegnamenti indispensabili, quali docenze di strumento, accompagnamento al pianoforte, discipline affini e corsi di base.

### **Assistenti amministrativi**

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

Alle due figure di assistente amministrativo di ruolo a tempo indeterminato, e con mansioni (i) di Direttore Amministrativo (ii) Direttore di Ragioneria, si aggiungono 5 assistenti amministrativi con contratto a tempo determinato, tre delle quali assunte tramite selezione pubblica per titoli ed esami, due tramite agenzia di somministrazione di lavoro.

Coadiutori: con riferimento al personale adibito a guardiania e pulizie, risultano in servizio nell'anno 2020, 1 coadiutore area I a tempo indeterminato e 4 coadiutori a tempo determinato, affiancati da due risorse in Comando dal Comune di Modena e Comune di Carpi.

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

### **Edilizia e sicurezza**

Nella relazioni degli anni precedenti è sempre stata evidenziata la necessità di poter disporre di ulteriori spazi, considerate sia le caratteristiche dell'offerta formativa del settore alta formazione (quali la numerosità delle ore dei piani di studio, la parcellizzazione delle docenze e il numero crescente della frequenza nei trienni), sia la permanenza della formazione di base, che l'istituzione continuerà ad erogare.

Per efficientare la struttura e garantire a docenti e allievi una migliore organizzazione didattica, oltre al completamento della messa in sicurezza delle sedi di Modena e Carpi, nel corso del 2020 l'Istituto ha acquisito gli spazi della struttura San Paolo, resi fruibili grazie anche alle finalizzazioni di risorse dell'Istituto .

### **Produzione artistica**

La produzione artistica, causa COVID, è stata sospesa, le attività più cospicue sono state comunque realizzate prevalentemente nei mesi di settembre e ottobre, 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. Sono state mantenute nel corso dell'anno le forze dell'Istituto maggiormente disponibili, motivate e creative, per realizzare alcune iniziative, interne ed esterne. All'interno della produzione vanno segnalate le “produzioni” che sono riuscite a coinvolgere una o più realtà formative o artistico/culturali del territorio, grazie anche al prezioso contributo della Fondazione di Modena.

Sempre l'elenco riporta anche tutte le Masterclass che si sono avvicendate 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.

05/01/2020	Le feste ad AGO, rassegna 5 eventi	Ensemble di chitarre
29/01/2020	Giornata della Memoria 2020, Auditorium VertiConcerto	Classe di Composizione Giulia Muzzoli e Luca Borgonovi
11/02/2020	Concerto degli allievi della Classe di Chitarra, Auditorium Verti	M° Andrea Dieci
12/02/2020	Rassegna Concerti Aperitivo, Beethoven MFE + ACE, Auditorium Verti	Classi strumenti a fiato - Marasco, Betti, Giaquinta
19/02/2020	Rassegna Concerti Aperitivo MFE + ACE	Classi strumenti a fiato - Marasco, Betti, Giaquinta
aprile/maggio 2020	Masterclass di Psicotecnica rivolta agli allievi di Canto del Triennio e Biennio, Il metodo Stanislavskij e il Teatro dell'Opera	M° Carpegna
19/06/2020	Concerto supercinema estivo per presentazione film su Pavarotti	Protocollo Modena Città del Belcanto
20/06/2020	Fiato allee Trombe	Ensemble trombe-M° Bacchi
09/08/2020	Concerto mulini storici Montese	Allievi ISSM Vecchi Tonelli
06/09/2020	Concerto mulini storici Zocca	Allievi ISSM Vecchi Tonelli
Settembre 2020	Open Day, sedi Modena e Carpi	Docenti ISSM Vecchi Tonelli
19/09/2020	Festival filosofia	Protocollo Modena Città del Belcanto
24 e 25/9/2020	Master pianoforte	Mongini Maria Cristina
7 e 8/10/2020	Master pianoforte	Canino Bruno
12/10/2020	Concerto per Luciano,	Protocollo Modena Città del Belcanto-OGVE

13 e 14/10/2020	Master pianoforte	Taverna Alessandro
22/10/2020	Il salotto dell'800	Francesco Paolo Tosti, Saggio della Classe di Canto, docente Katja Lytting,
10/12/2020	Orchestra Istituto, concerto di Natale	Protocollo Modena Città del Belcanto
Gennaio/dicembre 2020	Mater Corno	Hervé Joulain
Novembre 2019/ottobre 2020	Masterclass Musica e cinema	M° Carpegna Massimo
Novembre 2019/ottobre 2020	Masterclass Tromba	M° Tofanelli Andrea
Novembre 2019/ottobre 2020	Masterclass perfezionamento canto lirico	Sig.ra Kabaivanska
settembre/dicembre 2020	Master oboe	Luca Vignali

Riguardo la gestione relativa all'Esercizio Finanziario 2020, sulla base degli atti contabili in possesso dell'Amministrazione, si relaziona quanto di seguito:

Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2020 è stato approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 97 del 23/12/2019 con i relativi allegati ex art. 34 del Regolamento di Amministrazione Finanza e contabilità dell'Istituto.

Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020 si rilevano le situazioni di bilancio, come di seguito espone 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 € 500.000,00 i contributi degli studenti incassati risultano essere di € 589.329,57, ad una prima analisi si tratta di un maggiore accertamento, tuttavia rispetto all'esercizio precedente, si nota una diminuzione consistente dovuto alle riduzioni / esoneri ISEE previste dalla finanziaria 2017 già applicate sulla prima rata dell'a.a. 2020/2021 incassate alla fine del 2020.

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

###### Capitolo 30.01 – Fondazione CRESCIAMO

Nel capitolo sono stati previsti € 39.000,00, a rimborso del progetto di Educazione musicale nelle 10 scuole gestite dalla Fondazione Cresciamo. I contributi versati per il servizio sono pari a € 4.769,15, importo a saldo del progetto 2019/2020, in diminuzione rispetto all'anno precedente, a causa della pandemia e della relativa chiusura delle scuole infanzia/asili nido avvenuta da febbraio 2020. Il progetto non è stato riproposto per il 2020/21.

###### 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 € 85.000,00, anche in questo caso, così come per la Fondazione Cresciamo, i contributi versati sono stati minori a causa della chiusura delle scuole infanzia/asili nido; inoltre, del contributo versato nel 2020, pari a € 49.615,44, trattandosi di acconto sul progetto

2019/2020, è stata restituita al Comune di Modena la somma di **€ 29.667,60** a saldo del progetto 2019/20.

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

A fronte della previsione iniziale pari a **€ 12.550,00**, nel corso dell'Esercizio 2020 non sono state incassate somme a rimborso di iniziative musicali. In particolare, la somma prevista stanziata si riferiva al rimborso dei costi dell'Orchestra giovanile della via Emilia (OGVE) per una serie di eventi musicali avvenuti prima del lockdown, ad oggi la somma non è stata ancora versata.

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

La previsione iniziale del capitolo ammonta ad **€ 700,00**, la cifra versata di **€ 537,44** 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. 2020/2021 svolti a Gennaio 2020.

### **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 2020 almeno **€ 2.079.876,00**, valore questo corrispondente ai mezzi finanziari trasferiti dallo Stato nel corso del 2019, secondo quanto prevede il comma 7 art. 7 del Regolamento di contabilità dell'Istituto. Le somme stanziate nel 2020 per gli ISSM non statali sono state superiori rispetto agli importi riconosciuti l'anno precedente, per cui il capitolo è stato oggetto di una variazione di bilancio di € 1.510.748,00, e, poco prima di Natale, l'Istituto ha ricevuto € 210.242,00 come contributo di funzionamento anno 2020, incassato come maggiore accertamento rispetto al bilancio di previsione assestato. Pertanto, il finanziamento effettivamente erogato dal MUR nel 2020 è stato di **€ 3.800.866,00**.

I Contributi statali nel corso dell'esercizio 2020 sono stati i seguenti:

- attuazione Decreto MIUR-MEF n. 121 del 22 febbraio 2019 e DM MEF del 2 aprile 2019 - art. 22 bis decreto legge 50/2017 - **PRIMO ACCONTO 2020 € 972.461,00**
- attuazione Decreto MIUR-MEF n. 121 del 22 febbraio 2019 e DM MEF del 2 aprile 2019 - art. 22 bis decreto legge 50/2017 - **SECONDO ACCONTO 2020 € 972.461,00**
- 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 2020 € 1.645.702,00**
- Contributo di funzionamento anno 2020 **€ 210.242,00**

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

Dello stanziamento iniziale, pari ad **€ 10.000,00**, l'Istituto ha ricevuto il contributo di **€ 5.164,00** da utilizzare per le mobilità degli allievi e dei docenti dell'a.a. 2020/2021 nell'ambito del Programma Erasmus.

##### **Capitolo 52 – Entrate COVID – Contributi derivanti dal DM 14 luglio 2020 n. 294**

Nel corso dell'anno è stato istituito da parte del MUR un fondo per le misure emergenziali dovute alla pandemia, rivolto anche agli Istituti AFAM non statali, per cui per il Vecchi Tonelli è stato stanziata la cifra di **€ 46.984,00**. Il trasferimento pervenuto a fronte di rendicontazione sulla piattaforma MUR chiusa a novembre 2020 è stato di **€ 45.520,00**.

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

Con riferimento a tale categoria di entrata, si rimanda alle delibere assunte dall'organo di governo, ovvero Consiglio di Amministrazione, nel corso dell'esercizio finanziario 2020.

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

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

La somma iniziale di € 5.300,00 prevede contributi per le audizioni alla masterclass di canto lirico della sig.ra Kabaivanska, e somme di alcune associazioni musicali per utilizzo di spazi dell'Istituto ed eventi musicali. Sono stati incassati nel corso dell'esercizio 2020 contributi per audizioni per € 600,00 e € 1.732,10 a rimborso di alcuni eventi musicali, per un totale accertato di € 2.332,10.

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

Da molti anni la Fondazione Cassa di risparmio di Modena finanzia interamente i costi che l'Istituto sostiene per la rassegna "Modena città del Belcanto" e per le borse di studio del master di canto tenuto dalla sig.ra Raina Kabaivanska. I contributi versati dalla Fondazione per il 2020 hanno coperto i costi dei seguenti eventi musicali: concerto del 19 giugno 2020 al Supercinema estivo di Modena in occasione della presentazione del film su Pavarotti, un concerto organizzato all'interno del Festival della filosofia in data 19 settembre 2020, concerto streaming di fine corso master di canto organizzato al Teatro Storchi di Modena il 10 dicembre 2020.

L'organizzazione di questi concerti, oltre che a perseguire la diffusione della pratica musicale sul territorio, permette agli allievi della scuola di potere suonare svolgendo attività orchestrale senza alcun costo, e la spesa per le figure mancanti dell'orchestra vengono coperte dalla Fondazione.

La previsione iniziale di € 63.500,00 risulta essere quasi interamente accertata. Sono stati introitati nel corso del 2020 € 767,90 e, nella prima parte del 2021, ulteriori € 49.715,77 a residuo, per un totale di € 50.483,67.

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

Il progetto musicale sul territorio di Carpi che doveva svolgersi e che prevedeva il contributo di € 10.000,00 da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi non si è potuto svolgere a causa della pandemia, pertanto non ci sono stati trasferimenti a copertura delle iniziative musicali calendarizzate.

##### **Capitolo 115– Fondazione Zamparo**

La previsione iniziale di € 10.400,00 riguarda il rimborso del contributo del progetto "Giovani Solisti – Fondazione Zamparo Edizione 2019 per la realizzazione dell'evento musicale che doveva terminare ad aprile 2020. Purtroppo a causa del lockdown il progetto si è concluso in anticipo, pertanto il contributo versato dalla Fondazione a copertura dei costi è stato di € 7.863,28.

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

In questo Capitolo sono stati riscossi € 5.634,26, 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.

#### **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 € 8,51.

##### **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 € 9.050,00 riguardanti partite di compensazione per riaccrediti di bonifici errati, 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 € 2.000,00, nel corso del 2020 sono state incassati € 3.591,50. Le relative entrate riguardano contributi di assicurazione da parte di esterni per € 110,00, proventi per contributo spese di segreteria relativo a selezioni /bandi di concorso, proventi per diritti di segreteria, proventi per spese di spedizione per € 3.481,50.

\*\*\*\*\*

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 € 427.109,50.

##### 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 € 5.757,30.

##### CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, è stato accertato e riscosso il valore di € 1.727,06, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2020, in rapporto alle deleghe rilasciate.

##### CAP. 353 – Fondo Economale

Il Fondo, acceso per permettere pagamenti urgenti e previsto per complessivi € 800,00, è stato versato dal Direttore di ragioneria con reversale n. 371 del 22/12/2020.

##### 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 € 184.817,24 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 € 27.322,00 non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio, la somma impegnata risulta essere di € 20.000,07, di cui € 1.552,60 pagati nel 2020 e la cifra rimanente di € 18.447,47 a residuo passivo è stata liquidata nei primi mesi del 2021.

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

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

La previsione iniziale del capitolo, di € 620.000,00, è stato oggetto di 2 variazioni in diminuzione; la prima di € 96.029,42 (Delibera CDA 114 del 31/07/2020) attuata per i seguenti risparmi intervenuti in corso d'anno: ritardo delle nomine ministeriali dei docenti a tempo determinato di Sassofono,

Violino, Canto, Pianoforte, mancata nomina docente AFAM di Violoncello, mancato espletamento del bando per collaboratore di biblioteca a tempo determinato, tardiva assunzione per 6 mesi di un assistente amministrativo a tempo determinato, ritardata assunzione coadiutore AFAM a tempo determinato. La seconda variazione di **€ 16.000,00** (Delibera 121 del 6 ottobre 2020) si riferisce ad uno storno con relativo incremento del capitolo 120 "Appalto interinale/servizi, in seguito alle dimissioni di 2 assistenti amministrativi con contratto AFAM. Non avendo trovato personale disponibile nelle graduatorie di altri Istituti (essendo la graduatoria del Vecchi Tonelli esaurita), si è provveduto all'indizione di una bando di somministrazione, con assunzione di 2 figure interinali da Gigroup, per cui si è provveduto a spostare la relativa spesa nel nuovo capitolo. La previsione finale del capitolo risulta essere di **€ 507.970,58**, con un impegnato di **€ 496.006,04**, e risparmi di **11.964,54** dovuti principalmente alle ritardate nomine ministeriali delle cattedre vacanti.

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

Lo stanziamento iniziale predisposto in fase di redazione del Bilancio di previsione, di **€ 1.500,00**, previsto a fronte dei costi da sostenere per missioni effettuabili dal Personale dipendente, è stato utilizzato in minima parte. Sul predetto stanziamento nel corso dell'Esercizio Finanziario 2020, è stata liquidato il rimborso di una sola trasferta per l'importo di **€ 116,90**.

#### **Capitolo 90 – Irap**

La previsione, pari a **€ 165.000,00** riguarda la spesa per i versamenti dell'imposta regionale sulle attività produttive. Gli impegni assunti sul capitolo risultano essere di **€ 160.941,25**.

#### **Capitolo 91 – Inail**

Lo stanziamento di **€ 14.000,00** è stato utilizzato interamente per il pagamento dell'acconto/saldo sul premio INAIL 2020/2021.

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

A fronte di una previsione iniziale di **€ 1.605.000,00** le spese del personale a tempo indeterminato sono state pari a **€ 1.561.853,73** con risparmi, pari a **€ 43.146,27**, dovuti al pensionamento del docente operante sulla cattedra di Lettura della partitura, al decesso del docente di Flauto, alla mancata firma del nuovo contratto AFAM, al minore conguaglio previdenziale di fine anno (somma questa inversamente proporzionale all'accessorio retribuito nel corso dell'anno).

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

La previsione iniziale del capitolo, pari a **€ 240.000,00** copre le spese delle collaborazioni coordinate e continuative della fascia pre AFAM dell'istituto e degli incaricati a svolgere l'Educazione Musicale nelle scuole e nei nidi d'infanzia del territorio del comune di Modena. Gli impegni assunti sul capitolo sono pari a **€ 173.944,07**, con risparmi di **€ 66.055,93** derivanti dalla realizzazione parziale del progetto degli educatori musicali a causa della chiusura delle scuole infanzia e degli asili nido avvenuta a fine febbraio 2020.

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

La previsione dello stanziamento (calcolato da norme contrattuali) di **€ 39.951,08**, viene utilizzato 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 4/06/2020 con successivo parere favorevole dei Revisori dei Conti del 10/06/2020. La somma impegnata, a residuo passivo, è di **€ 31.329,86**, ed **€ 8.621,22** non vengono distribuiti per intervenute dimissioni di incarichi da parte del personale docente e per minori ore di straordinario da parte del personale amministrativo; la cifra così 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**

Delle risorse inizialmente previste in € 78.000,00, sono state impegnate € 60.961,06 con un risparmio di € 17.038,94 dovuto al periodo emergenziale e ai conseguenti ritiri di allievi nel corso dell'anno.

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

La previsione iniziale di € 16.200,00 riguarda 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. Oltre alla predetta spesa, nel corso dell'anno, il capitolo è stato incrementato di € 26.000,00 (€ 16.000,00 stornati dal capitolo del tempo determinato e € 10.000,00 prelevati dal fondo di riserva) per coprire le spese del personale amministrativo gruppo e per servizi di tinteggiatura e pulizia della nuova sede dell'Istituto di via Selmi, concessa in comodato d'uso da parte del Comune di Modena. L'assestato, pertanto, risulta essere di € 42.200,00, gli impegni del capitolo sono pari a € 33.586,07, e, i risparmi del capitolo, sono principalmente dovuti alla chiusura della biblioteca per gran parte dell'anno.

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

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

A causa del lockdown nel corso del 2020 non si sono svolti esami in presenza pertanto la previsione iniziale per far fronte ai rimborsi dei commissari esterni, di € 1.000,00, non è stata utilizzata.

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

La spesa per i corsi attivati nel seguente capitolo si riferisce alla formazione del personale per il pronto soccorso e per l'antincendio, le somme liquidate risultano essere di € 500,00 rispetto alla previsione iniziale di € 2.000,00.

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

Dell'iniziale del capitolo di € 9.000,00 viene impegnato € 8.685,00 per il pagamento dei premi per le polizze assicurative (saldo 2019/2020 e acconto 2020/2021) stipulate dall'Istituto con il broker, individuato in ASSITECA SRL. Le polizze accese, con pagamento in acconto e a saldo, riguardano 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 in misura minore a causa del Covid, pertanto gli impegni sono pari a € 1.312,73.

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

La previsione del capitolo per il 2020 previsto in € 290.000,00, gli impegni del capitolo sono minori, pari a € 258.603,75. Le spese di questo capitolo riguardano le collaborazioni svolte nell'Istituto per ampliamento dell'offerta formativa e le collaborazioni degli educatori musicali nei nidi e scuole infanzia del territorio del Comune di Modena. I risparmi del capitolo, pari a € 31.396,25, sono dovuti a mancate attivazioni di moduli formativi intervenuti in corso d'anno a causa del Covid, nonché alla chiusura delle scuole materne e dei nidi infanzia con conseguente rescissione dei contratti in essere degli educatori musicali.

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

Dello stanziamento del capitolo di € 44.540,00 è stato speso solamente € 13.824,79 in quanto la prevista manutenzione straordinaria dei pianoforti in ambedue le sedi non si è svolta a causa dello stato emergenziale, pertanto i lavori saranno svolti nell'esercizio successivo.

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

La previsione iniziale per il 2020 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 **€ 2.119,10**.

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

La previsione del capitolo di **€ 5.000,00** copre la spesa riguardante i noleggi di 2 fotocopiatrici multifunzione e di una LIM, i costi dei toner e della relativa carta. Gli impegni assunti nel capitolo risultano essere pari a **€ 3.174,09**.

#### **Capitolo 206 – Manutenzione, riparazione e adattamenti di locali e relativi impianti**

La previsione iniziale di **€ 25.000,00** era finalizzata anche all'acquisto di un impianto di rilevazione delle presenze nelle tre sedi, progetto rinviato causa Covid, slittato pertanto all'anno corrente; le spese del capitolo ammontanti a euro € 4.160,20 si riferiscono all'insonorizzazione di alcune aule e alla verniciatura dei portoni della sede principale di via Goldoni.

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

La previsione iniziale per il 2020 è di **€ 15.000,00** e la spesa complessiva è stata di **€ 14.687,88**. 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, il canone per il software di 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 2020 è di **€ 55.500,00**, stanziamento destinato alla copertura delle manifestazioni ed eventi musicali che si sono svolti nel 2020. A causa della pandemia si sono potuti realizzare pochi eventi sul territorio, pertanto nel territorio di Carpi il progetto musicale legato all'auditorium San Rocco, che doveva essere finanziato in gran parte dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi non si è potuto svolgere, mentre sul territorio modenese si è svolto il Festival della filosofia, alcuni concerti legati alla rassegna Modena città del Belcanto e concerti organizzati nei mulini storici nel periodo estivo. Gli impegni del capitolo risultano essere di **€ 20.908,48**.

##### **Capitolo 222–Borse di Studio**

Lo stanziamento del capitolo risulta essere di **€ 35.800,00**. Fra le borse di studio assegnate per il 2020, ci sono quelle riguardanti la classe di canto della sig.ra Kabaivanska, 2 collaborazioni studentesche (150 ore), e alcune borse di minore entità per partecipazioni di allievi a concerti musicali (evento "fiato alle trombe", concerti ai mulini storici, presentazione film su Pavarotti). Gli impegni del capitolo sono pari a **€ 29.640,00**.

##### **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 2020-1-IT02-KA103-078883 siglata a luglio 2020. Gli impegni del capitolo sono di **€ 5.164,00**, corrispondente al finanziamento concesso da Indire per l'attivazione della convenzione stessa. A causa del Covid ad oggi non risulta alcun studente / docente in mobilità, pertanto qualora si confermasse l'assenza di mobilità, l'Istituto dovrà restituire per intero ad INDIRE il finanziamento concesso.

#### **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 **€ 389,30** per spese di bolli e commissioni bancarie 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 a fronte di eventuali somme incassate dall'Istituto ma non dovute; nel corso dell'esercizio il capitolo è stato incrementato di 29.667,60 € (Delibera CDA 114 del 28/07/2020) per la restituzione della maggiore somma versata dal Comune di Modena, a saldo del progetto di educazione musicale nei nidi/infanzia, e, successivamente, di € 5.000,00 (delibera CDA 132 del 30/12/2020) per somme da rimborsare ad allievi che hanno pagato erroneamente la prima rata del nuovo anno accademico, avendo l'Istituto per il 2020/2021 applicato le riduzioni/esoneri ISEE nel rispetto di quanto previsto dalla Legge 11 dicembre 2016. Gli impegni del capitolo risultano pari a € 37.169,32, di cui € 31.844,32 pagati nel corso del 2020 e € 5.325,00 di residui passivi.

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

#### Capitolo 230 – Fondo di riserva

Del fondo di riserva di € 100.000,00, viene utilizzato € 13.016,00 per la sofferenza di alcuni capitoli di spesa, resta inutilizzato lo stanziamento di € 86.984,00.

#### 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 dell'a.a. 2019/2020. Il rimborso è stato effettuato nel mese di luglio 2020 con il consolidamento delle graduatorie definitive, pertanto le somme pagate sono pari a ad € 12.940,00.

#### Capitolo 232 – Disponibilità finanziaria da programmare

Con i maggiori contributi statali ricevuti nel 2020 è stato creato un fondo di € 1.505.748,00 con una variazione di bilancio in aumento e il relativo stanziamento non viene utilizzato nel corso del 2020, confluendo pertanto nell'avanzo di amministrazione.

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

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad € 7.096,92, risulta essere impegnata per € 7.093,61, vengono liquidati su questo capitolo le spese di modico valore, il rimborso al comune di Modena delle utenze idriche, elettriche, di riscaldamento e condizionamento e alcuni pagamenti urgenti avvenuti prima della creazione del capitolo 241 "Spese per le esigenze straordinarie EMERGENZA COVID", quindi dispositivi di protezione individuale, strutture divisorie per garantire il distanziamento, termometri, termoscanner, gel igienizzante.

#### Capitolo 241 – Spese per le esigenze straordinarie EMERGENZA COVID

Con delibera CDA n 121 del 6 ottobre 2020 viene creato il capitolo 241 con lo stanziamento di € 50.000,00 finanziato per € 46.984,00 dalla quota di riparto previsto per il nostro Istituto dal DM 14 luglio 2020 n. 294 per l'emergenza COVID e per € 3.016,00 dal prelievo del fondo di riserva. Gli impegni del capitolo sono stati pari a € 40.801,83; fra le spese del capitolo si annoverano oltre che a quelle direttamente imputabili all'emergenza sanitaria (pannelli per garantire il distanziamento, dispositivi di protezione individuale, termometri, DVR, gel igienizzante,etc) anche dispositivi e attrezzature informatiche per lo sviluppo della didattica a distanza.

\*\*\*\*\*

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 2020 è di € 25.000,00, nel corso dell'esercizio finanziario vengono acquistati alcuni strumenti musicali usati e 2 notebook; gli impegni sono pari a € 13.239,60 con un residuo passivo di € 8.500,00 destinato all'acquisto perfezionatosi a gennaio di un pianoforte "Tallone" usato a mezza coda, da utilizzare nella nuova sede di via Selmi.

\*\*\*\*\*

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 € 427.109,50.

##### 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 € 5.757,30.

##### CAP. 352 – Ritenute sindacali

Dell'iniziale importo previsto in € 4.000,00, vengono liquidati € 1.727,06, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2020, 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. 1 del 09/01/2020 dal direttore di ragioneria e chiuso nel mese di dicembre con reversale n. 371 del 22/12/2020.

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

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in € 225.000,00 le partite impegnate risultano essere di € 184.817,24 complessivi.

\*\*\*\*\*

### GESTIONE DI COMPETENZA

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISIONE DEF</u>	<u>ACCERTAMENTO</u>
Correnti	4.382.068,00	4.574.764,92
Conto Capitale	0,00	0,00
Partite di Giro	700.800,00	620.211,10
Avanzo Amm.ne utilizzato	566.212,18	
<b>TOTALE</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>5.194.976,02</b>
<u>USCITE-</u>	<u>PREVISIONE DEF.</u>	<u>IMPEGNI</u>
Correnti	4.923.280,18	3.013.913,13
Conto Capitale	25.000,00	13.239,60

Partite di Giro	700.800,00	620.211,10
<b>TOTALE</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>3.647.363,83</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 € 1.547.612,19 risultante dalla differenza tra le effettive entrate e le uscite, come di seguito riportato:

a) + Entrate accertate €. **5.194.976,02**  
 b) - Uscite impegnate €. **3.647.363,83**

\*\*\*\*\*

c) avanzo di competenza: € **1.547.612,19**

Nel corso dell'esercizio, con delibera CDA n 113 del 28/07/2020, vengono radiati 2 residui passivi dell'esercizio 2019 pari a € 240.000,00, corrispondenti a quote per le quali i 2 enti comunali non hanno espresso la liberatoria a trattenere le somme sul bilancio dell'ente:

ELENCO RESIDUI PASSIVI RADIATI				
Anno - numero	Voce di bilancio	Beneficiario	Somma residua radiata	Descrizione
2019/260	1020006/00232.00.00	COMUNE DI MODENA	€ <b>160.000,00</b>	Anticipo risorse da scontare sul contributo Comune di Modena anno 2020
2019/261	1020006/00232.00.00	COMUNE DI CARPI	€ <b>80.000,00</b>	Anticipo risorse da scontare sul contributo Comune di Carpi anno 2020

### 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 31.12.2020, la situazione amministrativa è la seguente:

\*\*\*\*\*

a) Fondo di cassa all'1.1.2020 € **1.007.168,76**

\*\*\*\*\*

b) Somme rimosse

1) in conto competenza €. 5.145.256,96  
 2) in conto residui €. 32.664,29  
 Totale €. **5.177.921,25**

\*\*\*\*\*

c) Pagamenti eseguiti

1) in conto competenza €. 3.416.169,71  
 2) in conto residui €. 232.900,87  
 Totale €. **3.649.070,58**

\*\*\*\*\*

**Fondo di cassa al 31.12.2020 € 2.536.019,43**

\*\*\*\*\*

- A) Residui attivi al 31/12/2020 € 49.719,06  
 B) Residui passivi al 31/12/2020 € 231.914,12  
 C) Fondo avanzo di amm.ne al 31/12/2020 € 2.353.824,37 (saldo tra fondo di cassa esistente più residui attivi meno residui passivi)

\*\*\*\*\*

Il saldo di cassa al 31.12.2020 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 2020 - ammonta ad € 2.536.019,43; 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 € 2.641.184,85.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2020		Valori al 31/12/2019	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A - Immobilizzazioni:</b>		<b>52.805,03</b>		<b>21.605,82</b>
Immobilizzazioni Immateriali	0		0	
Immobilizzazioni Materiali	52.805,03		21.605,82	
Immobilizzazioni Finanziarie	0		0	
<b>B - Attivo circolante:</b>		<b>2.588.379,82</b>		<b>1.039.833,05</b>
Rimanenze	2.641,33		0	
Crediti: residui attivi	49.719,06		32.664,29	
Depositi bancari	2.536.019,43		1.007.168,76	
<b>C - Ratei e Risconti:</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
Ratei e risconti	0		0	
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>2.641.184,85</b>		<b>1.061.438,87</b>
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>A -Patrimonio netto</b>		<b>2.409.270,73</b>		<b>587.818,00</b>
Avanzi economici eserc.prec.	587.818,00		66.456,70	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	1.821.452,73		521.361,30	
<b>B - Debiti:</b>		<b>231.914,12</b>		<b>473.620,87</b>
Debiti:Residui passivi	231.914,12		473.620,87	
<b>C - Raeti e risconti</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
Ratei e risconti	0		0	
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>2.641.184,85</b>		<b>1.061.438,87</b>

I beni materiali, regolarmente inventariati, acquistati nel 2020 sono i seguenti:

2 IMAC (27 pollici e 21,5 pollici) per € 3.987,59, 1 aspirapolvere a traino rowenta per € 317,20, 14 notebook (6 DELL e 8 LENOVO) per € 10.116,24, 20 tablet Samsung Galaxi per € 5.246,00, 2 Videoproiettori Maxell per € 2.435,12, 15 strutture divisorie per garantire il distanziamento per € 9.863,70, 13 piantane dispenser gel per € 2.616,90, alcuni strumenti musicali usati (2 timpani, 1 gong, 1 set di timpani, 1 xilofono) per € 3.100,00, per un totale complessivo di € 37.682,75 che, sommato al valore dei beni acquistati al 31/12/2019 pari a 21.605,82, riporta un totale di € 59.288,57; la quota di ammortamento 2020 è di € 6.483,54, per cui il valore residuo dei beni acquistati al 31/12/2020 è di € 52.805,03.

Poiché l'Istituto nel corso del 2020 ha provveduto con proprie risorse all'acquisto di generi e materiale di facile consumo in misura maggiore rispetto agli anni precedenti, integrando gli acquisti effettuati dagli Enti sovventori, che anno dopo anno, divengono sempre più esigui e non sufficienti a coprire il fabbisogno dell'istituzione, è stato ritenuto opportuno istituire un registro dei beni di fragile e facile consumo, per cui nel corso dell'esercizio l'Istituto ha acquistato materiale sussidiario, fragile e di facile consumo per € 5.436,06, con una rimanenza al 31/12 di euro € 2.641,33

**La composizione del risultato economico dell'esercizio 2020 riportato nello stato patrimoniale di € 1.821.452,73 deriva dal risultato di amministrazione ( 1.547.612,19) + acquisto beni (37.682,75) - quota ammortamento (6.483,54) + rimanenze di € 2.641,33 aumentato della variazione dei residui passivi per € 240.000,00.**

La situazione patrimoniale al 31/12/2020, riporta tra le attività le immobilizzazioni materiali, per € 52.805,03, in aumento rispetto al precedente esercizio, valore al netto delle quote di ammortamento calcolate per l'anno 2020, i crediti (corrispondenti ai residui attivi) per € 49.719,06, le rimanenze pari a € 2.641,33 ed i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto corrente al 31/12/2020, per € 2.536.019,43. Tra le passività risultano iscritti debiti (corrispondenti ai residui passivi) per € 231.914,12. Il patrimonio netto, di € 2.409.270,73, rispetto al precedente esercizio, risulta notevolmente aumentato per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio 2020, di € 1.821.452,73.

**Gestione residui:** si rilevano residui attivi nel corso dell'esercizio 2020 pari ad € 49.719,06, ad oggi interamente riscossi.

I residui passivi nell'esercizio finanziario 2020 ammontano ad € 231.914,12 (risultato comprensivo della variazione dei residui passivi di € 240.000,00), alla data odierna risultano pagati € 223.061,12 e da pagare € 8.853,00.

Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020 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.

IL PRESIDENTE



Firmato digitalmente da:

**PIERI DONATELLA**

Firmato il 27/04/2021 14:38

Seriale Certificato: 149540

Valido dal 15/02/2021 al 15/02/2024

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

**Indicatore di tempestività dei pagamenti anno 2020**  
**Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013**

---

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	-5.057.133,84
b) Somma totale dovuta	234.685,44
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	<b>-21,55</b>

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

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

---

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

IL PRESIDENTE

Prof.ssa Pieri Donatella

Prof.ssa Pieri Donatella

**VERBALE N. 28/2021**

In data 28 aprile 2021, alle ore 10:00, i revisori dei conti dell'Istituto Superiore di Studi Musicali O.Vecchi – A. Tonelli, con sede in Modena, via C.Goldoni n. 2, nelle persone di

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

Si sono riuniti per procedere all'esame del Rendiconto generale relativo all'anno 2020.

Il verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, il revisore Mur e Mef, tenuto conto anche delle disposizioni interne dell'Istituto, partecipa alla seduta in videoconferenza.

I revisori hanno esaminato la documentazione in diversi appuntamenti (23 aprile, 26 aprile e in data odierna) avvenuti a causa del perdurare della pandemia Covid 19, a mezzo call, tenuti anche in presenza del responsabile direttore amministrativo Dott.ssa Maria Elena Mazzanti e dal Sig.Michele Del Sapia, responsabile dell'Ufficio di Ragioneria.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai revisori con comunicazione e-mail del 16.4.2021 in conformità a quanto previsto dall'articolo 36, del regolamento di amministrazione, finanza contabilità, per acquisirne il relativo parere di competenza.

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

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

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11:00 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



**Allegato 1**

**RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE  
 DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO  
 2020**

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2020 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:

- a) Situazione amministrativa
- b) Relazione sulla gestione predisposta dal Presidente
- c) Situazione dei residui attivi e passivi.

**ESAME DEL RENDICONTO GENERALE - ESERCIZIO 2020**

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 2020</b> €	<b>Variazioni anno 2020</b> €	<b>Previsione definitiva anno 2020</b> €	<b>Somme accertate anno 2020</b> €	<b>Somme accert. Riscosse anno 2020</b> €	<b>Somme accert. da riscuotere 2020</b> €
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	3.064.336,00	1.317.732,00	4.382.068,00	4.574.764,92	4.525.045,86	49.719,06
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>						
<i>Partite Giro Titolo III</i>	700.800,00	0	700.800,00	620.211,10	620.211,10	0
<b>Totale Entrate</b>	<b>3.765.136,00</b>	<b>1.317.732,00</b>	<b>5.082.868,00</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.145.256,96</b>	<b>49.719,06</b>
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>	392.574,00	173.638,18	566.212,18			
<b>Totale Generale</b>	<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.145.256,96</b>	<b>49.719,06</b>
<b>DISAVANZO DI COMPETENZA 2019</b>						
<b>Totale a pareggio</b>	<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.145.256,96</b>	<b>49.719,06</b>

Spese	Previsione iniziale 2020 €	Variazioni 2020 €	Previsione definitiva 2020 €	Somme impegnate 2020 €	Pagamenti 2020 €	Rimasti da pagare 2020 €
Uscite correnti Titoli I	3.431.910,00	1.491.370,18	4.923.280,18	3.013.913,13	2.791.643,91	222.269,22
Uscite conto capitale Titolo II	25.000,00	0	25.000,00	13.239,60	4.739,60	8.500,00
Partite Giro Titolo III	700.800,00	0	700.800,00	620.211,10	619.786,20	424,90
<b>Totale Spese</b>	<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>3.416.169,71</b>	<b>231.194,12</b>
Disavanzo di amministrazione						
<b>Totale Generale</b>	<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>3.416.169,71</b>	<b>231.194,12</b>

Dal confronto del totale degli accertamenti e del totale degli impegni risulta un avanzo di esercizio di competenza pari ad euro 1.547.612,19.

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

Entrate	Anno finanziario 2020			Anno finanziario 2019		
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)
Entrate Correnti - Titolo I	49.719,06	4.574.764,92	4.557.710,15	32.664,29	3.877.192,04	4.016.096,75
Entrate conto capitale Titolo II						
Partite Giro Titolo III		620.211,10	620.211,10		632.579,91	632.579,91
<b>Totale Entrate</b>	<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>
Avanzo amministr azione utilizzato						
<b>Totale Generale</b>	<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>
<b>Spese</b>						

<i>Uscite correnti</i>						
<i>Titoli I</i>	222.989,22	3.013.913,13	3.021.135,47	470.211,56	3.344.480,19	3.083.584,81
<i>Uscite conto capitale</i>						
<i>Titolo II</i>	8.500,00	13.239,60	7.275,39	2.535,79	24.722,92	22.187,13
<i>Partite Giro</i>						
<i>Titolo III</i>	424,90	620.211,10	620.659,72	873,52	632.579,91	632.326,50
<b>Totale Spese</b>	<b>231.914,12</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>3.649.070,58</b>	<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>231.914,12</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>3.649.070,58</b>	<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>

### Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa	Anno 2020
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	<b>1.007.168,76</b>
Riscossioni	<b>5.177.921,25</b>
Pagamenti	<b>3.649.070,58</b>
<b>Saldo finale di cassa</b>	<b>2.536.019,43</b>

Il Rendiconto generale 2020, presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 1.547.612,19, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	5.194.976,02
TOTALE USCITE IMPEGNATE	3.647.363,83
<b>AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA</b>	<b>1.547.612,19</b>

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 3.064.336,00 ed euro 3.431.910,00 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2020 delibera CdA nr.97 del 23.12.2019 ed hanno subito complessivamente variazioni in *aumento* per euro 1.491.370,18 ( comprensive della variazione per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2019) 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 2020</b>	<b>Anno n 2019</b>
<i>Entrate Contributive</i>	Euro	644.251,60	851.411,62
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>	Euro	3.917.863,31	3.020.034,88

<i>Altre Entrate</i>	Euro	12.650,01	5.745,54
<b>Totale Entrate</b>		<b>4.574.764,92</b>	<b>3.877.192,04</b>

Le **Entrate contributive 2020**, pari ad euro 644.251,60, riguardano:

- per euro 589.329,57 degli studenti: si nota una diminuzione consistente della contribuzione degli studenti dovuto alle riduzione/esoneri ISEE applicate a decorrere dalla prima rata dell'anno accademico 2020/2021
- per euro 54.922,03 Contributi di Enti e privati per particolari progetti e specificatamente: euro 4.769,15 dalla fondazione CRESCIAMO quale rimborso del progetto di Educazione musicale in notevole diminuzione rispetto allo scorso anno causa la pandemia per il mancato sviluppo dei progetti nelle 10 scuole gestite ; euro 49.615,44 quali contributi per il "progetto nidi/materne scuole territorio comune di Modena"; euro 537,44 per rimborso dal Liceo Sigonio per l'utilizzo di parte del corpo docente per gli esami di ammissione a.s 2020/2021;
- **Le Entrate da trasferimenti correnti 2020**, pari ad euro 3.917.863,31 riguardano:
- per euro 3.800.866,00 Trasferimenti dallo Stato quale contributo di statizzazione e contributo di funzionamento; euro 5.164,00 per il programma Erasmus; euro 45.520,00 entrate Covid derivanti dal DM 14.7.2020 nr.194;
- per euro 66.313,31 Trasferimenti da privati: euro 50.483,67 dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, euro 5.634,26 per destinazione 5 per mille; euro 7.863,28 trasferimenti da Fondazione Zamparo ed euro 2.332,10 da privati.

Le **Altre entrate 2020** pari ad euro 12.650,01 riguardano:

- per euro 8,51 Redditi e proventi patrimoniali (Interessi attivi su conto corrente bancario);
- per euro 9.050,00 poste correttive e compensative di uscite correnti
- per euro 3.591,50 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:

<i>Uscite Correnti - Titolo I</i>		<i>IMPEGNI</i>	<i>IMPEGNI</i>
		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2019</i>
<i>Funzionamento</i>	Euro	2.859.806,59	2.985.477,90
<i>Interventi diversi</i>	Euro	154.106,54	359.002,29
<b>Totale Uscite Correnti</b>	<b>Euro</b>	<b>3.013.913,13</b>	<b>3.344.480,19</b>

Le **spese di Funzionamento 2020** riguardano:

- per euro 20.000,07 Uscite per gli organi dell'ente;
- per euro 2.532.738,98 Oneri per il personale in attività di servizio. Per il personale a tempo determinato sono stati assunti impegni per euro 496.006,04, per IRAP euro 160.941,25, per INAIL euro 14.000,00, per il personale a tempo indeterminato euro 1.561.853,73, per le collaborazioni coordinate e continuative euro 173.944,07, per il fondo d'Istituto euro 31.329,86, per didattica aggiuntiva euro 60.961,06, per l'appalto interinale / servizi euro 33.586,07 e per indennità di missione e rimborsi euro 116,90;
- per euro 307.067,54 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi dovuti principalmente ai compensi per specifici incarichi per euro 258.603,75, spese per servizi informatici per euro

14.687,88 e per premi di assicurazione per euro 8.685,00, spese per manutenzione e noleggio strumenti euro 13.824,79.

**Per manutenzione, riparazione e adattamento dei locali e relativi impianti euro 4.160,20. Relativamente a questo ultimo capitolo di spesa (206) il revisore Mef ha richiamato la convenzione in essere con i Comuni di Modena e Carpi la quale prevede all' art. 5 e 6 che i Comuni provvedano alla manutenzione ordinaria e straordinaria previa iscrizione nel piano pluriennale degli investimenti e compatibilmente con le risorse disponibili nel bilancio, alla manutenzione straordinaria degli edifici.**

**Il revisore Miur evidenzia quanto già indicato nel verbale nr.27 del 29.12.2020 di approvazione del bilancio di previsione 2021, non approvato, tra gli altri, riguardo il capitolo 206 per euro 50.000,00, poiché nel caso specifico le spese ordinarie e straordinarie devono essere a carico dei Comuni di Modena e Carpi.**

**Entrambi i revisori invitano pertanto l'Istituto a predisporre un piano di intervento delle manutenzioni necessarie da sottoporre ai rispettivi Comuni di Modena e Carpi, per la loro sostenibilità e accollo degli oneri conseguenti.**

Le spese per interventi diversi ammontano ad euro 154.106,54 e più precisamente:

- per euro 55.712,48 Uscite per prestazioni istituzionali e analiticamente euro 20.908,48 per manifestazioni artistiche, euro 29.640,00 per borse di studio ed euro 5.164,00 per Erasmus
- per euro 389,30 per oneri finanziari;
- per euro 37.169,32 per poste correttive e compensative di entrate correnti;
- per euro 15.314,44 uscite non classificabili in altre voci;
- per euro 45.520,00 contributi derivanti da emergenza Covid 19 DM 14.7.2020 nr. 294 a fronte della rendicontazione sulla piattaforma MUR. Più precisamente tra le spese sono stati rendicontati i seguenti capitoli: capitolo 221 euro 451,40 – capitolo 240 euro 5.592,18 – capitolo 241 euro 38.037,04 – capitolo 271 euro 1.439,60.

## SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 13.239,60 sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo II Uscite		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
Uscite		Anno 2020	Anno 2019
Investimenti	Euro	13.239,60	24.722,92
		13.239,60	24.722,92
<b>Totale Uscite in conto capitale</b>			

Sono stati acquistati alcuni strumenti musicali e numero due note book.

Con i fondi provenienti dal DM 14.7.2020 nr.294 (Fondi per emergenza COVID) sono stati acquistati beni indicati tra le immobilizzazioni materiali della situazione patrimoniale e inventariati, non ricompresi tra le spese in conto capitale di cui al titolo II e più precisamente beni imputati ai seguenti capitoli di parte corrente: Capitolo 240 € 3.489,20 ( n. inventario dal 167 al 169) Capitolo 241 € 27.118,16 ( n. inventario dal 170 al 196 e dal 202 al 234).

## Partite di giro

Le partite di giro che risultano in pareggio, ammontano ad euro 620.211,20 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 amministrative 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 2020, di euro, 800,00 è stato riversato al bilancio con reversale n.371 del 22.12.2020.

#### 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 2.353.824,37 comprensivo del fondo per "disponibilità finanziaria da programmare" di cui al capitolo 232 di euro 1.505.748,00.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
<b>Fondo di cassa al 1° gennaio 2020</b>			<b>1.007.168,76</b>
RISCOSSIONI	32.664,29	5.145.256,96	5.177.921,25
PAGAMENTI	232.900,87	3.416.169,71	3.649.070,58
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2020</b>			<b>2.536.019,43</b>
<b>RESIDUI esercizi precedenti.</b>		<b>RESIDUI dell'esercizio</b>	
RESIDUI ATTIVI		49.719,06	49.719,06
RESIDUI PASSIVI	720,00	231.194,12	231.914,12
<b>Avanzo al 31 dicembre 2020</b>			<b>2.353.824,37</b>

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/12/2020 che ammonta ad euro 2.536.019,43 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 2020	<b>566.212,18</b>
Avanzo/Disavanzo di competenza	1.547.612,19
Radiazione Residui attivi	-

Radiazioni Residui passivi	240.000,00
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020</b>	<b>2.353.824,37</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 2020 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 2020	Incassi 2020	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2020	Totale residui al 31/12/2020
32.664,29	32.664,29	0	0	0	0	49.719,06	49.719,06

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 49.719,06.

### RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2020	Pagamenti 2020	Residui ancora da pagare	Radiazioni e residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da riscuote re	Residui passivi anno 2020	Totale residui al 31/12/2020
473.620,87	232.900,87	240.720,00	240.000,00	720,00	0,15%	231.194,12	231.914,12

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro **223.061,12** e da pagare per **€ 8.853,00** ( euro 745,00 affidamento incarico responsabile protezione dati Malena Roberta; euro 1.324,00 compenso docenza Tincani Stefano ; euro 1.200,00 compenso Master Plus Joulaine Hervè ; euro 420,00 borsa di studio 150 ore ; euro 5.164,00 spese Erasmus).

La radiazione dei residui passivi per complessivi euro 240.000,00 e la conseguente derubricazione dei contributi dovuti dai Comune di Modena e Carpi, sono state deliberate dal CdA in data 28.7.2020 – delibere nr. 113 e 114.

**Relativamente alla somma di euro 240.000,00 del residuo passivo radiato, il revisore Miur richiama i precedenti verbali indicati nell'allegato quesito, quale parte integrante del presente verbale, posto dallo stesso via pec al Miur in data 23.9.2020 protocollo 10627 del Registro Ufficiale AODGFIS, oggetto di richiesta di riscontro al Ministero tramite pec protocollo 12976 del Registro Ufficiale AODGFIS dell' 11.11.2020.**

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2019		Valori al 31/12/2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) Crediti verso lo Stato e verso altri</b>		32.664,29		49.719,06
<b>B) Immobilizzazioni:</b>				
Immobilizzazioni Immateriali				
Immobilizzazioni Materiali		21.605,82		52.805,03
Immobilizzazioni Finanziarie				
<b>C) Attivo circolante:</b>				
Rimanenze				2.641,33
Residui attivi (crediti)				
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
Disponibilità liquide		1.007.168,76		2.536.019,43
<b>D - Ratei e Risconti:</b>				
Ratei e risconti				
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>1.061.438,87</b>		<b>2.641.184,85</b>
<b>PASSIVITA'</b>				
<b>A -Patrimonio netto</b>				
Fondo di dotazione				
Avanzi economici eserc. Prec		66.456,79		587.818,00
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio		521.361,30		1.821.452,73
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>587.818,00</b>		<b>2.409.270,73</b>
<b>E) – Residui passivi (Debiti)</b>		<b>473.620,87</b>		<b>231.914,12</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>1.061.438,87</b>		<b>2.641.184,85</b>

Il patrimonio netto, di euro 2.409.270,73 rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto del risultato economico dell'esercizio 2020 pari ad euro 1.821.452,73 diminuito della quota di ammortamento per euro 6.483,54, aumentato dell'acquisto di beni per euro 37.682,75, aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 240.000,00 e delle rimanenze per euro 2.641,33.

Anche la composizione del risultato economico dell'esercizio 2020 iscritto per euro 1.821.452,73 deriva dal risultato di amministrazione ( 1.547.612,19) + acquisti beni (37.682,75) dedotto della quota di ammortamento (6.483,54), aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 240.000,00 e delle rimanenze per euro 2.641,33.

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'01/01/2020 pari a euro 21.605,82. Aumenti per euro 37.682,75 - diminuzioni per ammortamento per euro 6.483,54 consistenza finale al 31.12.2020 pari a euro 52.805,03;

- Non risultano in inventario libri e materiale bibliografico II categoria
- L'istituto tiene il registro beni fragili e di facile consumo, riportante un totale di carico pari ad euro 5.436,06 , uno scarico di euro 2.794,73 e un residuo di rimanenze finali al 31.12.2020 di euro 2.641,33 .

**L'istituto non dispone di un proprio regolamento per la gestione dei beni mobili. Se ne raccomanda la redazione.**

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

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

i Revisori danno atto che:

- è stata allegata alla Relazione sulla gestione l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2020, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2020, rispetto alla scadenza delle relative fatture(indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a – 21,55);
- Relativamente a quanto previsto dall'art. 1, comma 867, della legge 30 dicembre n. 145 ( legge di bilancio 2019), l'allineamento dei debiti è stato completato e al 31 dicembre 2020 " 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 07.04.2021 è stata effettuata la comunicazione di assenza di posizione debitorie;

### CONSIDERAZIONI

L'attività dell'Istituto musicale si è svolta solo in parte in linea con gli obiettivi programmati e la relazione del Presidente risulta dettagliata e riporta le indicazioni delle attività svolte nel 2020 evidenziando i progetti, le attività sospese, i mancati introiti e i risparmi di spesa a causa della pandemia in atto.

### CONCLUSIONI

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

### parere favorevole

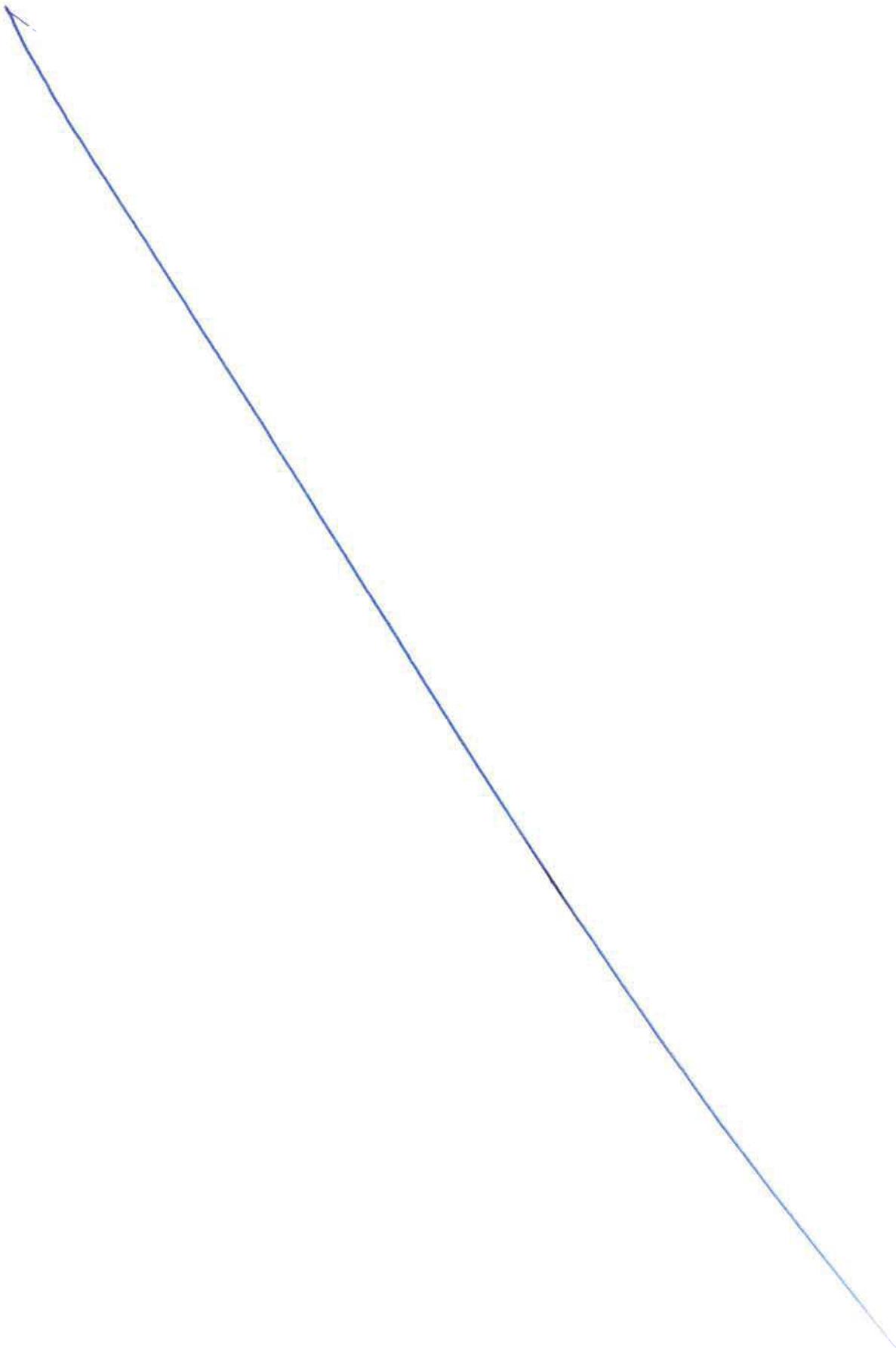
**all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2020 da parte del Consiglio di Amministrazione, da parte del revisore Mef e per il revisore Miur con richiamo alla precisazione relativa al residuo passivo radiato di euro 240.000,00, ovvero al quesito allegato al presente verbale ( quale parte integrante) e successiva richiesta di riscontro al Ministero tramite pec protocollo 10627 del 23.9.2020 e protocollo 12976 dell' 11.11.2020.**

I Revisori dei conti

Dott. Andrea Cappelloni – Rappresentante MIUR

Rag. Maria Ticchi – Rappresentante MEF





**Dott. Andrea Cappelloni**  
**Dott.ssa Cristina Gondoni**

Spett.le Istituto Vecchi Tonelli Modena

**Oggetto:** “ Quesito per trattamento poste contabili contributi MIUR e Comuni di Modena e Carpi a favore dell’Istituto”.

Premesso che in base agli accordi in essere con gli Enti Locali (comune di Modena e Carpi) gli stessi 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 sarebbero stati oggetto di storno di entrate dai capitoli dei “contributi comunali” con diminuzioni che tenessero conto degli accordi tra i Comuni e l’Istituto.

Nel corso dell’esercizio 2019 il Comune di Modena comunicava con nota del 25/09/2019 protocollo 281787 lo stanziamento per il corrente anno di € 592.915,51 e per l’anno 2020 lo stanziamento di € 160.000,00 .

Il Comune di Carpi comunicava con nota del 26/09/2019 protocollo 53931 lo stanziamento per il corrente anno di € 271.457,86 e per l’anno 2020 lo stanziamento di € 80.000,00.

Gli importi 2019 risultavano correttamente accertati e incassati ai rispettivi capitoli.

Alla fine del mese di Novembre l’Istituto accertava e incassava maggiori contributi di statizzazione per € 535.648,27.

Di tale situazione venivano informati gli Enti Locali (Modena e Carpi) e veniva richiesto agli stessi apposita liberatoria per trattenere nel bilancio dell’Istituto il maggiore contributo e per il legittimo e conseguente utilizzo del maggior AVANZO di amministrazione che ne scaturiva.

In data 18/06/2020 il Comune di Modena (prot. 154234) e il Comune di Carpi (prot. 32491) autorizzavano l’Istituto a trattenere la maggiore quota di statizzazione 2019 a copertura della quota rispettivamente di € 160.000,00 e € 80.000,00 che avrebbero dovuto erogare per l’anno 2020 e invitavano l’Istituto a derubricare la corrispondente voce d’entrata nel bilancio di previsione 2020.

L’Istituto in sede di predisposizione del rendiconto 2019 ha ritenuto di iscrivere tra i RESIDUI PASSIVI rispettivamente la somma di € 160.000,00 e € 80.000,00.

Il sottoscritto revisore MIUR precisava che sulla base del regolamento di contabilità di cui all’articolo 29 l’iscrizione in conto RESIDUI PASSIVI è legittimato solo a fronte di somme impegnate ai sensi dell’articolo 24 del citato regolamento.

Riteneva, inoltre, che tale iscrizione del residuo passivo non essendo supportata da un impegno di spesa modificasse “ in peius” il risultato di amministrazione 2019 pari all’importo di € 240.000,00 (160.000,00 + 80.000,00).

Peraltro gli stessi Enti Locali si erano espressi a fronte del maggior contributo per il legittimo e conseguente utilizzo del maggiore AVANZO di amministrazione che ne derivava.

Il rendiconto 2019 riporta un AVANZO pari € 566.212,18 al netto dell'iscrizione dei Residui Passivi anziché € 806.212,18 senza tale iscrizione impropria.

In tale sede (rendiconto 2019) l'Istituto rispetto al risultato di € 806.212,18 avrebbe dovuto ACCANTONARE/DESTINARE la somma di € 240.000,00 (l'accantonamento non comporta impegno di spesa).

Successivamente, in sede di variazione al bilancio di previsione 2020 si procedeva all'applicazione dell'avanzo accantonato per l'importo di € 240.000,00 a compensazione della minore entrata di pari importo cioè si derubricava la voce d'entrata 2020 in quanto i comuni di Modena e Carpi non procedono ad erogare tali contributi.

Si richiamano i verbali n. 18 del 25/06/2020 (rendiconto 2019 approvato con riserva da parte dei revisori); n. 20 del 09/07/2020 (variazione di bilancio non approvata dal revisore MIUR); n. 21 del 10/07/2020 (rettifica parere del verbale n. 20 a unica firma del revisore MEF); n.22 del 27/07/2020 (assestamento di bilancio non approvato dal revisore MIUR)

Un richiamo specifico al verbale n. 22 del 27/07/2020 (assestamento di bilancio) in quanto al sottoscritto revisore sono state sottoposte due versioni di assestamento al bilancio e più precisamente con prot. 1282 del 16/07/2020 e con prot. 1295 del 20/07/2020 con allegare diverse tabelle riassuntive dei risparmi di spesa di cui al capitolo 70.

Si richiamano, in particolare, i verbali n. 20 del 09/07/2020 (variazione di bilancio) e n. 22 del 27/07/2020 (assestamento di bilancio) entrambi NON APPROVATI dal revisore MIUR per le motivazioni ivi indicate.

Si richiede se il trattamento delle poste contabili (determinazione dell'AVANZO con iscrizione contestuale di RESIDUI PASSIVI) da parte dell'Istituto sia ritenuto corretto e si invita lo stesso ad inoltrare il sottoscritto quesito ai ministeri competenti MEF e MIUR per le disposizioni di competenza.

Bologna, 11/9/2020

IL REVISORE MIUR

(Dott. Andrea Cappelloni)



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											
		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	500.000,00	0,00	500.000,00	589.329,57	0,00	589.329,57	89.329,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	589.329,57	89.329,57	0,00	
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>	500.000,00	0,00	500.000,00	589.329,57	0,00	589.329,57	89.329,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	589.329,57	89.329,57	0,00	
	<b>1.01.00 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>																	
1010002 00030.01.00	FONDAZIONE CRESCIAMO	39.000,00	0,00	39.000,00	4.769,15	0,00	4.769,15	-34.230,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	4.769,15	-34.230,85	0,00	
1010002 00030.02.00	CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA	85.000,00	0,00	85.000,00	49.615,44	0,00	49.615,44	-35.384,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	49.615,44	-35.384,56	0,00	
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	12.550,00	0,00	12.550,00	0,00	0,00	0,00	-12.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.550,00	0,00	-12.550,00	0,00	
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	700,00	0,00	700,00	537,44	0,00	537,44	-162,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	537,44	-162,56	0,00	
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>	137.250,00	0,00	137.250,00	54.922,03	0,00	54.922,03	-82.327,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.250,00	54.922,03	-82.327,97	0,00	
	<b>TOTALE FUNZIONE 1.01</b>	<b>637.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>637.250,00</b>	<b>644.251,60</b>	<b>0,00</b>	<b>644.251,60</b>	<b>7.001,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>637.250,00</b>	<b>644.251,60</b>	<b>7.001,60</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	2.079.876,00	1.510.748,00	3.590.624,00	3.800.866,00	0,00	3.800.866,00	210.242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.590.624,00	3.800.866,00	210.242,00	0,00	
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	10.000,00	0,00	10.000,00	5.164,00	0,00	5.164,00	-4.836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.164,00	-4.836,00	0,00	
1020001 00052.00.00	Entrate COVID - Contributi derivanti dal DM 14 luglio 2020 N. 294	0,00	46.984,00	46.984,00	45.520,00	0,00	45.520,00	-1.464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.984,00	45.520,00	-1.464,00	0,00	
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>	2.089.876,00	1.557.732,00	3.647.608,00	3.851.550,00	0,00	3.851.550,00	203.942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.647.608,00	3.851.550,00	203.942,00	0,00	
	<b>1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>																	
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	160.000,00	-160.000,00	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	
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	80.000,00	-80.000,00	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>TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>	240.000,00	-240.000,00	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>1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>																	
1020006 00110.00.00	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	5.300,00	0,00	5.300,00	2.332,10	0,00	2.332,10	-2.967,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	2.332,10	-2.967,90	0,00	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI			
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI	(9-6)									10		11	12
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10		11	12	13	(12+13) 14		(14-11) 15		16	17	(17-16) 18	
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	63.500,00	0,00	63.500,00	767,90	49.715,77	50.483,67	-13.016,33		25.162,73	25.162,73	0,00	25.162,73		0,00		88.662,73	25.930,63	-62.732,10	49.715,77
1020006 00112.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00		7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00		0,00		17.500,00	7.500,00	-10.000,00	0,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	10.400,00	0,00	10.400,00	7.863,28	0,00	7.863,28	-2.536,72		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		10.400,00	7.863,28	-2.536,72	0,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	3.000,00	0,00	3.000,00	5.634,26	0,00	5.634,26	2.634,26		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	5.634,26	2.634,26	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>	92.200,00	0,00	92.200,00	16.597,54	49.715,77	66.313,31	-25.886,69		32.662,73	32.662,73	0,00	32.662,73		0,00		124.862,73	49.260,27	-75.602,46	49.715,77
	<b>TOTALE FUNZIONE 1.02</b>	<b>2.422.076,00</b>	<b>1.317.732,00</b>	<b>3.739.808,00</b>	<b>3.868.147,54</b>	<b>49.715,77</b>	<b>3.917.863,31</b>	<b>178.055,31</b>		<b>32.662,73</b>	<b>32.662,73</b>	<b>0,00</b>	<b>32.662,73</b>		<b>0,00</b>		<b>3.772.470,73</b>	<b>3.900.810,27</b>	<b>128.339,54</b>	<b>49.715,77</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	10,00	0,00	10,00	5,22	3,29	8,51	-1,49		1,56	1,56	0,00	1,56		0,00		11,56	6,78	-4,78	3,29
	<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	10,00	0,00	10,00	5,22	3,29	8,51	-1,49		1,56	1,56	0,00	1,56		0,00		11,56	6,78	-4,78	3,29
	<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	9.050,00	0,00	9.050,00	6.050,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	9.050,00	6.050,00	0,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>	3.000,00	0,00	3.000,00	9.050,00	0,00	9.050,00	6.050,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		3.000,00	9.050,00	6.050,00	0,00
	<b>1.03.00 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>																			
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.000,00	0,00	2.000,00	3.591,50	0,00	3.591,50	1.591,50		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		2.000,00	3.591,50	1.591,50	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	2.000,00	0,00	2.000,00	3.591,50	0,00	3.591,50	1.591,50		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		2.000,00	3.591,50	1.591,50	0,00
	<b>TOTALE FUNZIONE 1.03</b>	<b>5.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.010,00</b>	<b>12.646,72</b>	<b>3,29</b>	<b>12.650,01</b>	<b>7.640,01</b>		<b>1,56</b>	<b>1,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1,56</b>		<b>0,00</b>		<b>5.011,56</b>	<b>12.648,28</b>	<b>7.636,72</b>	<b>3,29</b>
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>																			
	Funzione 1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	637.250,00	0,00	637.250,00	644.251,60	0,00	644.251,60	7.001,60		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		637.250,00	644.251,60	7.001,60	0,00
	Funzione 1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.422.076,00	1.317.732,00	3.739.808,00	3.868.147,54	49.715,77	3.917.863,31	178.055,31		32.662,73	32.662,73	0,00	32.662,73		0,00		3.772.470,73	3.900.810,27	128.339,54	49.715,77
	Funzione 1.03 - ALTRE ENTRATE	5.010,00	0,00	5.010,00	12.646,72	3,29	12.650,01	7.640,01		1,56	1,56	0,00	1,56		0,00		5.011,56	12.648,28	7.636,72	3,29
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.064.336,00</b>	<b>1.317.732,00</b>	<b>4.382.068,00</b>	<b>4.525.045,86</b>	<b>49.719,06</b>	<b>4.574.764,92</b>	<b>192.696,92</b>		<b>32.664,29</b>	<b>32.664,29</b>	<b>0,00</b>	<b>32.664,29</b>		<b>0,00</b>		<b>4.414.732,29</b>	<b>4.557.710,15</b>	<b>142.977,86</b>	<b>49.719,06</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											
		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	427.109,50	0,00	427.109,50	-32.890,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	427.109,50	-32.890,50	<b>0,00</b>	
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	11.000,00	0,00	11.000,00	5.757,30	0,00	5.757,30	-5.242,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	5.757,30	-5.242,70	<b>0,00</b>	
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	1.727,06	0,00	1.727,06	-2.272,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.727,06	-2.272,94	<b>0,00</b>	
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	<b>0,00</b>	
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	225.000,00	0,00	225.000,00	184.817,24	0,00	184.817,24	-40.182,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	184.817,24	-40.182,76	<b>0,00</b>	
	<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>620.211,10</b>	<b>0,00</b>	<b>620.211,10</b>	<b>-80.588,90</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>620.211,10</b>	<b>-80.588,90</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>620.211,10</b>	<b>0,00</b>	<b>620.211,10</b>	<b>-80.588,90</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>620.211,10</b>	<b>-80.588,90</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	620.211,10	0,00	620.211,10	-80.588,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.800,00	620.211,10	-80.588,90	<b>0,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>700.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.800,00</b>	<b>620.211,10</b>	<b>0,00</b>	<b>620.211,10</b>	<b>-80.588,90</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>620.211,10</b>	<b>-80.588,90</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		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>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>																				
1 - ENTRATE CORRENTI		3.064.336,00	1.317.732,00	4.382.068,00	4.525.045,86	49.719,06	4.574.764,92	192.696,92		32.664,29	32.664,29	0,00	32.664,29	0,00			4.414.732,29	4.557.710,15	142.977,86	<b>49.719,06</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	620.211,10	0,00	620.211,10	-80.588,90		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			700.800,00	620.211,10	-80.588,90	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>3.765.136,00</b>	<b>1.317.732,00</b>	<b>5.082.868,00</b>	<b>5.145.256,96</b>	<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>112.108,02</b>		<b>32.664,29</b>	<b>32.664,29</b>	<b>0,00</b>	<b>32.664,29</b>	<b>0,00</b>			<b>5.115.532,29</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>62.388,96</b>	<b>49.719,06</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		392.574,00	173.638,18	566.212,18	0,00	0,00	0,00	-566.212,18												
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO																				
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>5.145.256,96</b>	<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>-454.104,16</b>		<b>32.664,29</b>	<b>32.664,29</b>	<b>0,00</b>	<b>32.664,29</b>	<b>0,00</b>			<b>5.508.106,29</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>-330.185,04</b>	<b>49.719,06</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 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	675,00	675,00	-1.125,00	855,00	855,00	0,00	855,00	0,00	2.655,00	855,00	-1.800,00			<b>675,00</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	2.376,00	2.376,00	0,00	1.980,00	1.980,00	0,00	1.980,00	0,00	4.356,00	1.980,00	-2.376,00			<b>2.376,00</b>
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	3.620,00	0,00	3.620,00	905,00	2.715,00	3.620,00	0,00	2.443,50	2.443,50	0,00	2.443,50	0,00	6.063,50	3.348,50	-2.715,00			<b>2.715,00</b>
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	1.080,00	0,00	1.080,00	0,00	405,00	405,00	-675,00	54,00	54,00	0,00	54,00	0,00	1.134,00	54,00	-1.080,00			<b>405,00</b>
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	6.746,00	0,00	6.746,00	647,60	576,47	1.224,07	-5.521,93	1.560,47	1.560,47	0,00	1.560,47	0,00	8.306,47	2.208,07	-6.098,40			<b>576,47</b>
	<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	<b>27.322,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.322,00</b>	<b>1.552,60</b>	<b>18.447,47</b>	<b>20.000,07</b>	<b>-7.321,93</b>	<b>18.592,97</b>	<b>18.592,97</b>	<b>0,00</b>	<b>18.592,97</b>	<b>0,00</b>	<b>45.914,97</b>	<b>20.145,57</b>	<b>-25.769,40</b>			<b>18.447,47</b>
	<b>11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>																		
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	620.000,00	-112.029,42	507.970,58	496.006,04	0,00	496.006,04	-11.964,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507.970,58	496.006,04	-11.964,54			<b>0,00</b>
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	1.500,00	0,00	1.500,00	116,90	0,00	116,90	-1.383,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	116,90	-1.383,10			<b>0,00</b>
1010002 00090.00.00	IRAP	165.000,00	0,00	165.000,00	156.887,60	4.053,65	160.941,25	-4.058,75	4.187,15	4.187,15	0,00	4.187,15	0,00	169.187,15	161.074,75	-8.112,40			<b>4.053,65</b>
1010002 00091.00.00	INAIL	14.000,00	0,00	14.000,00	13.000,00	1.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	13.000,00	-1.000,00			<b>1.000,00</b>
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.605.000,00	0,00	1.605.000,00	1.535.893,64	25.960,09	1.561.853,73	-43.146,27	14.503,10	14.503,10	0,00	14.503,10	0,00	1.619.503,10	1.550.396,74	-69.106,36			<b>25.960,09</b>
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	240.000,00	0,00	240.000,00	163.136,41	10.807,66	173.944,07	-66.055,93	27.294,93	27.294,93	0,00	27.294,93	0,00	267.294,93	190.431,34	-76.863,59			<b>10.807,66</b>
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	39.951,08	0,00	39.951,08	0,00	31.329,86	31.329,86	-8.621,22	39.403,65	39.403,65	0,00	39.403,65	0,00	79.354,73	39.403,65	-39.951,08			<b>31.329,86</b>
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	78.000,00	0,00	78.000,00	429,95	60.531,11	60.961,06	-17.038,94	70.284,56	70.284,56	0,00	70.284,56	0,00	148.284,56	70.714,51	-77.570,05			<b>60.531,11</b>
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	16.200,00	26.000,00	42.200,00	26.629,74	6.956,33	33.586,07	-8.613,93	1.704,51	1.704,51	0,00	1.704,51	0,00	43.904,51	28.334,25	-15.570,26			<b>6.956,33</b>
	<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	<b>2.779.651,08</b>	<b>-86.029,42</b>	<b>2.693.621,66</b>	<b>2.392.100,28</b>	<b>140.638,70</b>	<b>2.532.738,98</b>	<b>-160.882,68</b>	<b>157.377,90</b>	<b>157.377,90</b>	<b>0,00</b>	<b>157.377,90</b>	<b>0,00</b>	<b>2.850.999,56</b>	<b>2.549.478,18</b>	<b>-301.521,38</b>			<b>140.638,70</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	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00			<b>0,00</b>
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	2.000,00	0,00	2.000,00	500,00	0,00	500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	500,00	-1.500,00			<b>0,00</b>
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	9.000,00	0,00	9.000,00	8.305,00	380,00	8.685,00	-315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.305,00	-695,00			<b>380,00</b>
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	3.000,00	0,00	3.000,00	1.199,86	112,87	1.312,73	-1.687,27	179,93	179,93	0,00	179,93	0,00	3.179,93	1.379,79	-1.800,14			<b>112,87</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	290.000,00	0,00	290.000,00	228.473,41	30.130,34	258.603,75	-31.396,25	21.731,18	21.011,18	720,00	21.731,18	0,00	311.731,18	249.484,59	-62.246,59				<b>30.850,34</b>
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	44.540,00	0,00	44.540,00	13.013,49	811,30	13.824,79	-30.715,21	3.678,30	3.678,30	0,00	3.678,30	0,00	48.218,30	16.691,79	-31.526,51				<b>811,30</b>
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	3.000,00	0,00	3.000,00	2.119,10	0,00	2.119,10	-880,90	263,00	263,00	0,00	263,00	0,00	3.263,00	2.382,10	-880,90				<b>0,00</b>
1010003 00205.00.00	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO	5.000,00	0,00	5.000,00	2.536,60	637,49	3.174,09	-1.825,91	289,19	289,19	0,00	289,19	0,00	5.289,19	2.825,79	-2.463,40				<b>637,49</b>
1010003 00206.00.00	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTI DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	25.000,00	0,00	25.000,00	4.160,20	0,00	4.160,20	-20.839,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	4.160,20	-20.839,80				<b>0,00</b>
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	15.000,00	0,00	15.000,00	13.614,28	1.073,60	14.687,88	-312,12	512,25	512,25	0,00	512,25	0,00	15.512,25	14.126,53	-1.385,72				<b>1.073,60</b>
	<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>	<b>397.540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>397.540,00</b>	<b>273.921,94</b>	<b>33.145,60</b>	<b>307.067,54</b>	<b>-90.472,46</b>	<b>26.653,85</b>	<b>25.933,85</b>	<b>720,00</b>	<b>26.653,85</b>	<b>0,00</b>	<b>424.193,85</b>	<b>299.855,79</b>	<b>-124.338,06</b>				<b>33.865,60</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 11</b>	<b>3.204.513,08</b>	<b>-86.029,42</b>	<b>3.118.483,66</b>	<b>2.667.574,82</b>	<b>192.231,77</b>	<b>2.859.806,59</b>	<b>-258.677,07</b>	<b>202.624,72</b>	<b>201.904,72</b>	<b>720,00</b>	<b>202.624,72</b>	<b>0,00</b>	<b>3.321.108,38</b>	<b>2.869.479,54</b>	<b>-451.628,84</b>				<b>192.951,77</b>
	<b>12 - INTERVENTI DIVERSI</b> <b>12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>																			
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	55.500,00	0,00	55.500,00	9.639,48	11.269,00	20.908,48	-34.591,52	14.580,62	14.580,62	0,00	14.580,62	0,00	70.080,62	24.220,10	-45.860,52				<b>11.269,00</b>
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	35.800,00	0,00	35.800,00	26.640,00	3.000,00	29.640,00	-6.160,00	9.260,00	9.260,00	0,00	9.260,00	0,00	45.060,00	35.900,00	-9.160,00				<b>3.000,00</b>
1020001 00222.03.00	ERASMUS	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	5.164,00	5.164,00	-4.836,00	3.342,60	3.342,60	0,00	3.342,60	0,00	13.342,60	3.342,60	-10.000,00				<b>5.164,00</b>
	<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>101.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.300,00</b>	<b>36.279,48</b>	<b>19.433,00</b>	<b>55.712,48</b>	<b>-45.587,52</b>	<b>27.183,22</b>	<b>27.183,22</b>	<b>0,00</b>	<b>27.183,22</b>	<b>0,00</b>	<b>128.483,22</b>	<b>63.462,70</b>	<b>-65.020,52</b>				<b>19.433,00</b>
	<b>12.03 - ONERI FINANZIARI</b>																			
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	1.000,00	0,00	1.000,00	233,85	155,45	389,30	-610,70	119,29	119,29	0,00	119,29	0,00	1.119,29	353,14	-766,15				<b>155,45</b>
	<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>233,85</b>	<b>155,45</b>	<b>389,30</b>	<b>-610,70</b>	<b>119,29</b>	<b>119,29</b>	<b>0,00</b>	<b>119,29</b>	<b>0,00</b>	<b>1.119,29</b>	<b>353,14</b>	<b>-766,15</b>				<b>155,45</b>
	<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	34.667,60	37.667,60	31.844,32	5.325,00	37.169,32	-498,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.667,60	31.844,32	-5.823,28				<b>5.325,00</b>
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.000,00</b>	<b>34.667,60</b>	<b>37.667,60</b>	<b>31.844,32</b>	<b>5.325,00</b>	<b>37.169,32</b>	<b>-498,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.667,60</b>	<b>31.844,32</b>	<b>-5.823,28</b>				<b>5.325,00</b>
	<b>12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>																			
1020006 00230.00.00	FONDO DI RISERVA	100.000,00	-13.016,00	86.984,00	0,00	0,00	0,00	-86.984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.984,00	0,00	-86.984,00				<b>0,00</b>
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	15.000,00	0,00	15.000,00	12.940,00	0,00	12.940,00	-2.060,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	15.070,00	13.010,00	-2.060,00				<b>0,00</b>
1020006 00232.00.00	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	0,00	1.505.748,00	1.505.748,00	0,00	0,00	0,00	-1.505.748,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	-240.000,00	1.745.748,00	0,00	-1.745.748,00				<b>0,00</b>
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	7.096,92	0,00	7.096,92	7.093,61	0,00	7.093,61	-3,31	214,33	214,33	0,00	214,33	0,00	7.311,25	7.307,94	-3,31				<b>0,00</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	
1020006 00241.00.00	Spese per le esigenze straordinarie EMERGENZA COVID	0,00	50.000,00	50.000,00	35.677,83	5.124,00	40.801,83	-9.198,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	35.677,83	-14.322,17	5.124,00
	<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	122.096,92	1.542.732,00	1.664.828,92	55.711,44	5.124,00	60.835,44	-1.603.993,48	240.284,33	284,33	0,00	284,33	-240.000,00	1.905.113,25	55.995,77	-1.849.117,48	5.124,00
	<b>TOTALE FUNZIONE 12</b>	<b>227.396,92</b>	<b>1.577.399,60</b>	<b>1.804.796,52</b>	<b>124.069,09</b>	<b>30.037,45</b>	<b>154.106,54</b>	<b>-1.650.689,98</b>	<b>267.586,84</b>	<b>27.586,84</b>	<b>0,00</b>	<b>27.586,84</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>2.072.383,36</b>	<b>151.655,93</b>	<b>-1.920.727,43</b>	<b>30.037,45</b>
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>																	
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	3.204.513,08	-86.029,42	3.118.483,66	2.667.574,82	192.231,77	2.859.806,59	-258.677,07	202.624,72	201.904,72	720,00	202.624,72	0,00	3.321.108,38	2.869.479,54	-451.628,84	192.951,77
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	227.396,92	1.577.399,60	1.804.796,52	124.069,09	30.037,45	154.106,54	-1.650.689,98	267.586,84	27.586,84	0,00	27.586,84	-240.000,00	2.072.383,36	151.655,93	-1.920.727,43	30.037,45
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>3.431.910,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>4.923.280,18</b>	<b>2.791.643,91</b>	<b>222.269,22</b>	<b>3.013.913,13</b>	<b>-1.909.367,05</b>	<b>470.211,56</b>	<b>229.491,56</b>	<b>720,00</b>	<b>230.211,56</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>5.393.491,74</b>	<b>3.021.135,47</b>	<b>-2.372.356,27</b>	<b>222.989,22</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>																	
21 - INVESTIMENTI																	
21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																	
2010002 00271.00.00	ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI	25.000,00	0,00	25.000,00	4.739,60	8.500,00	13.239,60	-11.760,40	2.535,79	2.535,79	0,00	2.535,79	0,00	27.535,79	7.275,39	-20.260,40	8.500,00
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	25.000,00	0,00	25.000,00	4.739,60	8.500,00	13.239,60	-11.760,40	2.535,79	2.535,79	0,00	2.535,79	0,00	27.535,79	7.275,39	-20.260,40	8.500,00
	<b>TOTALE FUNZIONE 21</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>4.739,60</b>	<b>8.500,00</b>	<b>13.239,60</b>	<b>-11.760,40</b>	<b>2.535,79</b>	<b>2.535,79</b>	<b>0,00</b>	<b>2.535,79</b>	<b>0,00</b>	<b>27.535,79</b>	<b>7.275,39</b>	<b>-20.260,40</b>	<b>8.500,00</b>
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>																	
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	25.000,00	0,00	25.000,00	4.739,60	8.500,00	13.239,60	-11.760,40	2.535,79	2.535,79	0,00	2.535,79	0,00	27.535,79	7.275,39	-20.260,40	8.500,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>4.739,60</b>	<b>8.500,00</b>	<b>13.239,60</b>	<b>-11.760,40</b>	<b>2.535,79</b>	<b>2.535,79</b>	<b>0,00</b>	<b>2.535,79</b>	<b>0,00</b>	<b>27.535,79</b>	<b>7.275,39</b>	<b>-20.260,40</b>	<b>8.500,00</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 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	427.109,50	0,00	427.109,50	-32.890,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	427.109,50	-32.890,50	0,00	
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	11.000,00	0,00	11.000,00	5.332,40	424,90	5.757,30	-5.242,70	873,52	873,52	0,00	873,52	0,00	11.873,52	6.205,92	-5.667,60	424,90	
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	4.000,00	0,00	4.000,00	1.727,06	0,00	1.727,06	-2.272,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.727,06	-2.272,94	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	184.817,24	0,00	184.817,24	-40.182,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	184.817,24	-40.182,76	0,00	
	<b>TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	700.800,00	0,00	700.800,00	619.786,20	424,90	620.211,10	-80.588,90	873,52	873,52	0,00	873,52	0,00	701.673,52	620.659,72	-81.013,80	424,90	
	<b>TOTALE FUNZIONE 31</b>	700.800,00	0,00	700.800,00	619.786,20	424,90	620.211,10	-80.588,90	873,52	873,52	0,00	873,52	0,00	701.673,52	620.659,72	-81.013,80	424,90	
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>																		
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	700.800,00	0,00	700.800,00	619.786,20	424,90	620.211,10	-80.588,90	873,52	873,52	0,00	873,52	0,00	701.673,52	620.659,72	-81.013,80	424,90	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	700.800,00	0,00	700.800,00	619.786,20	424,90	620.211,10	-80.588,90	873,52	873,52	0,00	873,52	0,00	701.673,52	620.659,72	-81.013,80	424,90	

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	3.431.910,00	1.491.370,18	4.923.280,18	2.791.643,91	222.269,22	3.013.913,13	-1.909.367,05	470.211,56	229.491,56	720,00	230.211,56	-240.000,00	5.393.491,74	3.021.135,47	-2.372.356,27	<b>222.989,22</b>
	2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	25.000,00	0,00	25.000,00	4.739,60	8.500,00	13.239,60	-11.760,40	2.535,79	2.535,79	0,00	2.535,79	0,00	27.535,79	7.275,39	-20.260,40	<b>8.500,00</b>
	3 - PARTITE DI GIRO	700.800,00	0,00	700.800,00	619.786,20	424,90	620.211,10	-80.588,90	873,52	873,52	0,00	873,52	0,00	701.673,52	620.659,72	-81.013,80	<b>424,90</b>
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>3.416.169,71</b>	<b>231.194,12</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>-2.001.716,35</b>	<b>473.620,87</b>	<b>232.900,87</b>	<b>720,00</b>	<b>233.620,87</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>6.122.701,05</b>	<b>3.649.070,58</b>	<b>-2.473.630,47</b>	<b>231.914,12</b>
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>																
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.157.710,00</b>	<b>1.491.370,18</b>	<b>5.649.080,18</b>	<b>3.416.169,71</b>	<b>231.194,12</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>-2.001.716,35</b>	<b>473.620,87</b>	<b>232.900,87</b>	<b>720,00</b>	<b>233.620,87</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>6.122.701,05</b>	<b>3.649.070,58</b>	<b>-2.473.630,47</b>	<b>231.914,12</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
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	589.329,57	589.329,57	0,00	650.565,10	650.565,10
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI</b>	0,00	589.329,57	589.329,57	0,00	650.565,10	650.565,10
<b>0002 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>							
1010002 00030.01.00	FONDAZIONE CRESCIAMO	0,00	4.769,15	4.769,15	0,00	48.985,88	48.985,88
1010002 00030.02.00	CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA	0,00	49.615,44	49.615,44	0,00	144.000,00	144.000,00
1010002 00040.00.00	CONTRIBUTI VARI	0,00	0,00	0,00	0,00	7.144,06	9.037,68
1010002 00042.00.00	CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO	0,00	537,44	537,44	0,00	716,58	716,58
	<b>TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI</b>	0,00	54.922,03	54.922,03	0,00	200.846,52	202.740,14
	<b>TOTALE FUNZIONE 01</b>	<b>0,00</b>	<b>644.251,60</b>	<b>644.251,60</b>	<b>0,00</b>	<b>851.411,62</b>	<b>853.305,24</b>
<b>02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>							
<b>0001 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>							
1020001 00050.00.00	CONTRIBUTI DALLO STATO	0,00	3.800.866,00	3.800.866,00	0,00	2.079.876,00	2.079.876,00
1020001 00051.00.00	ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS	0,00	5.164,00	5.164,00	0,00	4.033,60	4.033,60
1020001 00052.00.00	Entrate COVID - Contributi derivanti dal DM 14 luglio 2020 N. 294	0,00	45.520,00	45.520,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>	0,00	3.851.550,00	3.851.550,00	0,00	2.083.909,60	2.083.909,60
<b>0004 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>							
1020004 00080.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA	0,00	0,00	0,00	0,00	592.915,51	592.915,51
1020004 00090.00.00	CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI	0,00	0,00	0,00	0,00	271.457,76	421.457,76
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	864.373,27	1.014.373,27
<b>0005 - TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>							
1020005 00100.00.00	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	484,75	484,75
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAL ALTRI ENTI PUBBLICI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	484,75	484,75

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
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	2.332,10	2.332,10	0,00	2.996,50	2.996,50
1020006 00111.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	49.715,77	50.483,67	25.930,63	25.162,73	50.141,00	37.152,94
1020006 00112.00.00	Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	15.000,00	15.000,00
1020006 00115.00.00	Fondazione Zamparo	0,00	7.863,28	7.863,28	0,00	0,00	0,00
1020006 00116.00.00	CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE	0,00	5.634,26	5.634,26	0,00	3.129,76	3.129,76
	<b>TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI</b>	49.715,77	66.313,31	49.260,27	32.662,73	71.267,26	58.279,20
	<b>TOTALE FUNZIONE 02</b>	<b>49.715,77</b>	<b>3.917.863,31</b>	<b>3.900.810,27</b>	<b>32.662,73</b>	<b>3.020.034,88</b>	<b>3.157.046,82</b>
	<b>03 - ALTRE ENTRATE</b>						
	<b>0002 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>						
1030002 00141.00.00	INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI	3,29	8,51	6,78	1,56	4,04	3,19
	<b>TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>	3,29	8,51	6,78	1,56	4,04	3,19
	<b>0003 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>						
1030003 00150.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	9.050,00	9.050,00	0,00	4.025,00	4.025,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>	0,00	9.050,00	9.050,00	0,00	4.025,00	4.025,00
	<b>0004 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>						
1030004 00160.00.00	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	3.591,50	3.591,50	0,00	1.716,50	1.716,50
	<b>TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	0,00	3.591,50	3.591,50	0,00	1.716,50	1.716,50
	<b>TOTALE FUNZIONE 03</b>	<b>3,29</b>	<b>12.650,01</b>	<b>12.648,28</b>	<b>1,56</b>	<b>5.745,54</b>	<b>5.744,69</b>
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>						
	Funzione 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	0,00	644.251,60	644.251,60	0,00	851.411,62	853.305,24
	Funzione 02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	49.715,77	3.917.863,31	3.900.810,27	32.662,73	3.020.034,88	3.157.046,82
	Funzione 03 - ALTRE ENTRATE	3,29	12.650,01	12.648,28	1,56	5.745,54	5.744,69
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>49.719,06</b>	<b>4.574.764,92</b>	<b>4.557.710,15</b>	<b>32.664,29</b>	<b>3.877.192,04</b>	<b>4.016.096,75</b>

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
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	427.109,50	427.109,50	0,00	426.861,65	426.861,65
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	0,00	5.757,30	5.757,30	0,00	7.452,47	7.452,47
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	1.727,06	1.727,06	0,00	1.774,80	1.774,80
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	184.817,24	184.817,24	0,00	195.690,99	195.690,99
	<b>TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	0,00	620.211,10	620.211,10	0,00	632.579,91	632.579,91
	<b>TOTALE FUNZIONE 01</b>	0,00	620.211,10	620.211,10	0,00	632.579,91	632.579,91
	<b>RIEPILOGO PER FUNZIONE</b>						
	Funzione 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	620.211,10	620.211,10	0,00	632.579,91	632.579,91
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	0,00	620.211,10	620.211,10	0,00	632.579,91	632.579,91

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
<b>RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI</b>							
1 -	ENTRATE CORRENTI	49.719,06	4.574.764,92	4.557.710,15	32.664,29	3.877.192,04	4.016.096,75
2 -	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 -	PARTITE DI GIRO	0,00	620.211,10	620.211,10	0,00	632.579,91	632.579,91
<b>TOTALE</b>		<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>49.719,06</b>	<b>5.194.976,02</b>	<b>5.177.921,25</b>	<b>32.664,29</b>	<b>4.509.771,95</b>	<b>4.648.676,66</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
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	675,00	675,00	855,00	855,00	855,00	630,00
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	2.376,00	2.376,00	1.980,00	1.980,00	1.980,00	1.692,00
1010001 00040.00.00	COMPENSI REVISORI DEI CONTI	2.715,00	3.620,00	3.348,50	2.443,50	3.258,00	3.801,00
1010001 00050.00.00	COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA	405,00	405,00	54,00	54,00	54,00	162,00
1010001 00061.00.00	ONERI ORGANI DI GESTIONE	576,47	1.224,07	2.208,07	1.560,47	3.277,16	2.616,85
	<b>TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>	<b>18.447,47</b>	<b>20.000,07</b>	<b>20.145,57</b>	<b>18.592,97</b>	<b>21.124,16</b>	<b>20.601,85</b>
	<b>11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>						
1010002 00070.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	0,00	496.006,04	496.006,04	0,00	398.780,33	398.780,33
1010002 00080.00.00	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI	0,00	116,90	116,90	0,00	1.177,05	1.177,05
1010002 00090.00.00	IRAP	4.053,65	160.941,25	161.074,75	4.187,15	169.798,76	170.043,13
1010002 00091.00.00	INAIL	1.000,00	14.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.138,65
1010002 00100.00.00	SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	25.960,09	1.561.853,73	1.550.396,74	14.503,10	1.653.099,64	1.649.705,96
1010002 00110.00.00	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	10.807,66	173.944,07	190.431,34	27.294,93	289.386,94	287.409,14
1010002 00120.00.00	FONDO D'ISTITUTO	31.329,86	31.329,86	39.403,65	39.403,65	39.403,65	37.441,56
1010002 00120.01.00	SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA	60.531,11	60.961,06	70.714,51	70.284,56	70.284,56	54.266,67
1010002 00122.00.00	APPALTO INTERINALE / SERVIZI	6.956,33	33.586,07	28.334,25	1.704,51	17.823,60	17.544,43
	<b>TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	<b>140.638,70</b>	<b>2.532.738,98</b>	<b>2.549.478,18</b>	<b>157.377,90</b>	<b>2.652.754,53</b>	<b>2.629.506,92</b>
	<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	0,00	0,00	0,00	985,94	985,94
1010003 00191.00.00	SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	500,00	500,00	0,00	1.535,00	1.535,00
1010003 00192.00.00	PREMI DI ASSICURAZIONE	380,00	8.685,00	8.305,00	0,00	7.824,98	7.824,98
1010003 00195.00.00	LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI	112,87	1.312,73	1.379,79	179,93	2.037,78	1.921,68

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1010003 00200.00.00	ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI	30.850,34	258.603,75	249.484,59	21.731,18	272.574,18	279.612,91
1010003 00203.00.00	MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI	811,30	13.824,79	16.691,79	3.678,30	8.640,29	9.731,99
1010003 00204.00.00	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI	0,00	2.119,10	2.382,10	263,00	1.781,25	1.518,25
1010003 00205.00.00	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO	637,49	3.174,09	2.825,79	289,19	2.802,16	3.032,74
1010003 00206.00.00	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTI DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0,00	4.160,20	4.160,20	0,00	0,00	0,00
1010003 00220.00.00	USCITE PER SERVIZI INFORMATICI	1.073,60	14.687,88	14.126,53	512,25	13.417,63	22.970,38
	<b>TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI</b>	<b>33.865,60</b>	<b>307.067,54</b>	<b>299.855,79</b>	<b>26.653,85</b>	<b>311.599,21</b>	<b>329.133,87</b>
	<b>TOTALE FUNZIONE 11</b>	<b>192.951,77</b>	<b>2.859.806,59</b>	<b>2.869.479,54</b>	<b>202.624,72</b>	<b>2.985.477,90</b>	<b>2.979.242,64</b>
	<b>12 - INTERVENTI DIVERSI</b> <b>12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>						
1020001 00221.00.00	MANIFESTAZIONI ARTISTICHE	11.269,00	20.908,48	24.220,10	14.580,62	50.242,75	44.759,65
1020001 00222.02.00	BORSE DI STUDIO	3.000,00	29.640,00	35.900,00	9.260,00	43.762,00	34.502,00
1020001 00222.03.00	ERASMUS	5.164,00	5.164,00	3.342,60	3.342,60	3.333,60	3.374,20
	<b>TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>19.433,00</b>	<b>55.712,48</b>	<b>63.462,70</b>	<b>27.183,22</b>	<b>97.338,35</b>	<b>82.635,85</b>
	<b>12.03 - ONERI FINANZIARI</b>						
1020003 00224.01.00	SPESE DI TESORERIA	155,45	389,30	353,14	119,29	341,78	228,49
	<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	<b>155,45</b>	<b>389,30</b>	<b>353,14</b>	<b>119,29</b>	<b>341,78</b>	<b>228,49</b>
	<b>12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>						
1020005 00226.00.00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	5.325,00	37.169,32	31.844,32	0,00	2.975,00	3.415,00
	<b>TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</b>	<b>5.325,00</b>	<b>37.169,32</b>	<b>31.844,32</b>	<b>0,00</b>	<b>2.975,00</b>	<b>3.415,00</b>
	<b>12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>						
1020006 00231.00.00	RESTITUZIONI E RIMBORSI	0,00	12.940,00	13.010,00	70,00	14.605,00	14.535,00
1020006 00232.00.00	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	0,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00
1020006 00240.00.00	ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	7.093,61	7.307,94	214,33	3.742,16	3.527,83
1020006 00241.00.00	Spese per le esigenze straordinarie EMERGENZA COVID	5.124,00	40.801,83	35.677,83	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>	<b>5.124,00</b>	<b>60.835,44</b>	<b>55.995,77</b>	<b>240.284,33</b>	<b>258.347,16</b>	<b>18.062,83</b>

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TOTALE FUNZIONE 12	30.037,45	154.106,54	151.655,93	267.586,84	359.002,29	104.342,17
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>							
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	192.951,77	2.859.806,59	2.869.479,54	202.624,72	2.985.477,90	2.979.242,64
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	30.037,45	154.106,54	151.655,93	267.586,84	359.002,29	104.342,17
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>222.989,22</b>	<b>3.013.913,13</b>	<b>3.021.135,47</b>	<b>470.211,56</b>	<b>3.344.480,19</b>	<b>3.083.584,81</b>

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
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	8.500,00	13.239,60	7.275,39	2.535,79	10.290,32	7.754,53
2010002 00272.00.00	ACQUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	14.432,60	14.432,60
	<b>TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>	8.500,00	13.239,60	7.275,39	2.535,79	24.722,92	22.187,13
	<b>TOTALE FUNZIONE 21</b>	<b>8.500,00</b>	<b>13.239,60</b>	<b>7.275,39</b>	<b>2.535,79</b>	<b>24.722,92</b>	<b>22.187,13</b>
<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>							
	Funzione 21 - INVESTIMENTI	8.500,00	13.239,60	7.275,39	2.535,79	24.722,92	22.187,13
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>8.500,00</b>	<b>13.239,60</b>	<b>7.275,39</b>	<b>2.535,79</b>	<b>24.722,92</b>	<b>22.187,13</b>

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
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	427.109,50	427.109,50	0,00	426.861,65	426.861,65
3010001 00351.00.00	ALTRE RITENUTE	424,90	5.757,30	6.205,92	873,52	7.452,47	7.199,06
3010001 00352.00.00	RITENUTE SINDACALI	0,00	1.727,06	1.727,06	0,00	1.774,80	1.774,80
3010001 00353.00.00	FONDO ECONOMALE	0,00	800,00	800,00	0,00	800,00	800,00
3010001 00360.00.00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0,00	184.817,24	184.817,24	0,00	195.690,99	195.690,99
	<b>TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>	424,90	620.211,10	620.659,72	873,52	632.579,91	632.326,50
	<b>TOTALE FUNZIONE 31</b>	<b>424,90</b>	<b>620.211,10</b>	<b>620.659,72</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>632.326,50</b>
	<b>RIEPILOGO DELLE FUNZIONI</b>						
	Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	424,90	620.211,10	620.659,72	873,52	632.579,91	632.326,50
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>424,90</b>	<b>620.211,10</b>	<b>620.659,72</b>	<b>873,52</b>	<b>632.579,91</b>	<b>632.326,50</b>

C A P I T O L O		ANNO FINANZIARIO 2020			ANNO FINANZIARIO 2019		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
<b>RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI</b>							
1 - USCITE CORRENTI		222.989,22	3.013.913,13	3.021.135,47	470.211,56	3.344.480,19	3.083.584,81
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		8.500,00	13.239,60	7.275,39	2.535,79	24.722,92	22.187,13
3 - PARTITE DI GIRO		424,90	620.211,10	620.659,72	873,52	632.579,91	632.326,50
<b>TOTALE</b>		<b>231.914,12</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>3.649.070,58</b>	<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>231.914,12</b>	<b>3.647.363,83</b>	<b>3.649.070,58</b>	<b>473.620,87</b>	<b>4.001.783,02</b>	<b>3.738.098,44</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 2020**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€	<b>1.007.168,76</b>
Riscossioni	in conto competenza	€	<b>5.145.256,96</b>
	in conto residui	€	<b>32.664,29</b>
		€	<b>5.177.921,25</b>
Pagamenti	in conto competenza	€	<b>3.416.169,71</b>
	in conto residui	€	<b>232.900,87</b>
		€	<b>3.649.070,58</b>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€	<b>2.536.019,43</b>
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	€	<b>0,00</b>
	dell'esercizio	€	<b>49.719,06</b>
		€	<b>49.719,06</b>
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	€	<b>720,00</b>
	dell'esercizio	€	<b>231.194,12</b>
		€	<b>231.914,12</b>
Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2020		€	<b>2.353.824,37</b>

Timbro  
dell'istituto

Esercizio: 2020

**ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00041	1020006 / 00111.00.00	Contributo attività istituzionale - Rassegna Belcanto 2020	49.715,77
2020 / 00023	1030002 / 00141.00.00	Accertamento interessi attivi anno 2020	3,29
<b>TOTALE ESERCIZIO 2020</b>			49.719,06

Esercizio: 2020

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

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1020006	TRASFERIMENTI CORRENTI DAI PRIVATI	2020	49.715,77
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			49.715,77
1030002	REDDITI e PROVENTI PATRIMONIALI	2020	3,29
TOT. MECCANOGRAFICO 1030002			3,29

Esercizio: 2020

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

Anno	Residuo conservato
2020	49.719,06
TOTALE	49.719,06

Esercizio: 2020

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

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

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2020	49.719,06
Tot. Titolo. 1	49.719,06
TOTALE	49.719,06

Esercizio: 2020

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2019 / 00175	1010003 / 00200.00.00	Compenso collaborazione accompagnamento al pianoforte dipartimento fiati corsi di alta formazione a.a. 2018/2019  3817      CARPANI LUCIO	720,00
<b>TOTALE ESERCIZIO 2019</b>			720,00

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00205	1010001 / 00010.00.00	Gettoni di presenza anno 2020	675,00
2020 / 00206	1010001 / 00020.00.00	Indennita' di presidenza e di direzione anno 2020	11.700,00
2020 / 00207	1010001 / 00030.00.00	Gettoni di presenza Consiglio accademico anno 2020	2.376,00
2020 / 00090	1010001 / 00040.00.00	Compensi Revisori dei conti anno 2020	2.715,00
2020 / 00208	1010001 / 00050.00.00	Gettoni di presenza Consulta studenti anno 2020	405,00
2020 / 00051	1010001 / 00061.00.00	Rimborsi spese e trasferte organi istituzionali anno 2020	324,47
2020 / 00209	1010001 / 00061.00.00	Oneri e rimborsi organi di gestione anno 2020	252,00
2020 / 00024	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP DIPENDENTI E COLLABORATORI ISTITUTO ANNO 2020	1.341,78
2020 / 00190	1010002 / 00090.00.00	VERSAMENTO IRAP INTERINALI ANNO 2020	273,62
2020 / 00213	1010002 / 00090.00.00	IRAP Fondo d'Istituto a.a. 2019/2020	2.438,25

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00025	1010002 / 00091.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE  22 INAIL MODENA	1.000,00
2020 / 00211	1010002 / 00100.00.00	Spese per indennità mancato preavviso	19.018,31
2020 / 00212	1010002 / 00100.00.00	Spese contributi obbligatori Fondo d'Istituto	6.941,78
2020 / 00037	1010002 / 00110.00.00	COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI - ISTITUTO	9.063,39
2020 / 00038	1010002 / 00110.00.00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI - ISTITUTO	1.744,27
2020 / 00214	1010002 / 00120.00.00	Spesa fondo d'Istituto a.a. 2019/2020	31.329,86
2020 / 00083	1010002 / 00120.01.00	Spese didattica aggiuntiva a.a. 2019/2020	60.531,11
2020 / 00033	1010002 / 00122.00.00	Servizio bibliotecario anno 2020  3091 OPEN GROUP	1.429,94
2020 / 00130	1010002 / 00122.00.00	Servizio di tinteggiatura sede San Paolo  4374 CONSORZIO IMBIANCHINI MODENA	976,00

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00174	1010002 / 00122.00.00	Servizio interinale anno 2020  3433 GI GROUP SPA	4.550,39
2020 / 00215	1010003 / 00192.00.00	Polizza premio assicurativo infortuni conducente, infortuni allievi e infortuni verso terzi periodo 31/10/2020 - 31/10/2021 - saldo  3365 ASSITECA BSA SRL	380,00
2020 / 00061	1010003 / 00195.00.00	Spese per produzione stampati anno 2020  5 COMUNE DI MODENA	112,87
2020 / 00124	1010003 / 00200.00.00	Affidamento incarico Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) - Data Protection Officer (DPO)  4930 MALENA ROBERTA	745,00
2020 / 00125	1010003 / 00200.00.00	Affidamento incarico ERASMUS A.A. 2019/2020  4931 BALBONI ANGELA	3.000,00
2020 / 00134	1010003 / 00200.00.00	Docenza di Basso tuba e collaborazione orchestrale a.a. 2019/2020  4764 BELLUCO ANTONIO	1.324,00
2020 / 00136	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione pianistica accompagnatore pianoforte aa. 2019/2020  3817 CARPANI LUCIO	3.330,00

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00145	1010003 / 00200.00.00	Docenza di clarinetto corsi AFAM a.a. 2019/2020  1549 MELONI FABRIZIO	2.928,00
2020 / 00146	1010003 / 00200.00.00	Docenza di clarinetto corsi AFAM a.a. 2019/2020  1048 NICOLETTA SIMONE	3.996,72
2020 / 00148	1010003 / 00200.00.00	Docenza corsi preaccademici e avviamento di violino a.a. 2019/2020  224 PASTINE SARA	3.654,00
2020 / 00149	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza Trombone corsi preaccademici a.a. 2019/2020  2248 TINCANI STEFANO	1.324,00
2020 / 00152	1010003 / 00200.00.00	Compenso masterclass di OBOE a.a. 2019/2020  1196 VIGNALI LUCA	2.196,00
2020 / 00157	1010003 / 00200.00.00	Compenso masterclass di CORNO a.a. 2019/2020  4938 JOULAIN HERVE'	1.200,00
2020 / 00198	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza avviamento musicale e corsi preaccademici a.a. 2020/2021  1452 COLOMBINI MATTEO	535,50

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00199	1010003 / 00200.00.00	Compenso strumentista, coll. orchestra e docenza fagotto TRIENNIO, corsi preaccademici e avviamento a.a. 2020/2021  1451 BARBIERI CORRADO	507,78
2020 / 00250	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione ACCOMPAGNAMENTO PIANISTICO esami di ottobre 2020  1844 CIUFFREDA MARIANGELA	982,00
2020 / 00255	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza corsi di avviamento a.a. 2020/2021  4197 IELMINI MARINA	87,36
2020 / 00257	1010003 / 00200.00.00	Collaborazione docenza di clarinetto corsi preaccademici e avviamento a.a. 2020/2021  384 LINOCCI COSIMO	3.619,98
2020 / 00260	1010003 / 00200.00.00	Docenza AFAM di FLAUTO (PASSI D'ORCHESTRA) A.A. 2020/2021 - ACCONTO  5042 ALFANO DOMENICO	700,00
2020 / 00053	1010003 / 00203.00.00	Spesa manutenzione ordinaria e straordinaria pianoforti sedi di Modena e Carpi anno 2020  2668 CASA MUSICALE DEL RIO	811,30
2020 / 00046	1010003 / 00205.00.00	Noleggio LIM samsung flip chart 55 matr. 200850  4250 GAVIOLI SRL	207,40

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00047	1010003 / 00205.00.00	Noleggio multifunzione B7N samsung sl-k3250nr matr. 325031  4250 GAVIOLI SRL	81,79
2020 / 00050	1010003 / 00205.00.00	Noleggio TASKalfa 4012i. 60 mesi. Produttività C  4813 KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	130,53
2020 / 00252	1010003 / 00205.00.00	Acquisto carta, toner e manutenzione fotocopiiatrici	217,77
2020 / 00167	1010003 / 00220.00.00	Spese acquisto carnet manutenzione IMAC  3797 REKORDATA SRL	414,80
2020 / 00218	1010003 / 00220.00.00	Rimborso gestione reti e attrezzature informatiche convenzione con il Comune  5 COMUNE DI MODENA	658,80
2020 / 00219	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4684 ARSENOVA CRISTIN	302,00
2020 / 00220	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4925 GASPARI DAVIDE	300,00
2020 / 00221	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  5043 CHELLI CLAUDIA	400,00

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00222	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  5044 MOJSOSKI DANIEL	400,00
2020 / 00223	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4215 MALAGOLI ROCCO	400,00
2020 / 00224	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  1606 LENTINI EUGENIA	400,00
2020 / 00225	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4926 EMMA GIANLUCA	400,00
2020 / 00226	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4929 CORRENTE GIUSEPPE	400,00
2020 / 00227	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4254 RIZQALLAH GIADA JASMINE	400,00
2020 / 00228	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  2248 TINCANI STEFANO	400,00

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00229	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  968 RENARD FRANCOISE	400,00
2020 / 00230	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4379 NEGRINI DANIELE	400,00
2020 / 00231	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  5045 CHANG SOPHIE	400,00
2020 / 00232	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  5046 LAGATTA STEFANO	400,00
2020 / 00233	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  5047 SALVIONI MARCELLO	300,00
2020 / 00234	1020001 / 00221.00.00	Concessione in uso del Teatro Storchi per concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  5050 EMILIA ROMAGNA FONDAZIONE TEATRO	4.331,00
2020 / 00249	1020001 / 00221.00.00	Collaborazione concerto di Natale allievi Kabaivanska del 10 dicembre 2020 (Rassegna Belcanto 2020)  4502 WU YUE	300,00

Esercizio: 2020

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00258	1020001 / 00221.00.00	DVR procedure antti contagio covid 19 - spettacolo del 10/12/2020 al Teatro Storchi di Modena rassegna "Modena citta' del Belcanto"  3479 NORSAQ SRL	366,00
2020 / 00259	1020001 / 00221.00.00	Incarico di revisione e restauro del clavicembalo per evento del 10/12/2020 - Concerto finale allievi della masterclass di Raina Kabaivanska - "Rassegna Modena città del Belcanto"  5049 DI GIUSTO ALESSANDRO	570,00
2020 / 00235	1020001 / 00222.02.00	Borsa di studio 150 ore	900,00
2020 / 00256	1020001 / 00222.02.00	Borse di studio concerto finale masterclass di canto lirico di Raina Kabaivanska - rassegna Modena città del Belcanto	2.100,00
2020 / 00236	1020001 / 00222.03.00	spese ERASMUS anno 2020 - mobilità studenti e docenti	5.164,00
2020 / 00059	1020003 / 00224.01.00	Spese di tesoreria, bolli, commissioni anno 2020  23 UNICREDIT BANCA	155,45
2020 / 00253	1020005 / 00226.00.00	Riaccredito bonifico - Vendita strumenti musicali usati - 2 timpani 26 e 29, Yamaha, 1 Xilofono Adams, i Gong, set di timpani Samba, 1 Grancassa, 1 Triangolo  1138 MUSICA E SERVIZIO COOPERATIVA SOCIALE	3.300,00
2020 / 00254	1020005 / 00226.00.00	Restituzione e rimborsi allievi afam	1.625,00

Esercizio: 2020

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00261	1020005 / 00226.00.00	Rimborso Convenzione 2019-1-IT02-KA103-061157	400,00
2020 / 00241	1020006 / 00241.00.00	EMERGENZA COVID - acquisto MONITOR INTERATTIVO 65 pollici LIM COMPATIBILE CON MAC	2.440,00
2020 / 00242	1020006 / 00241.00.00	EMERGENZA COVID - acquisto LIM SAMSUNG 55 FLIP2 CON CARRELLO	2.684,00
		<b>4250 GAVIOLI SRL</b>	
2020 / 00239	2010002 / 00271.00.00	Acquisto pianoforte usato a mezza coda Tallone	8.500,00
2020 / 00010	3010001 / 00351.00.00	Versamento ritenute INAIL cococo 2020	424,90
		<b>TOTALE ESERCIZIO 2020</b>	231.194,12

## RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010001	FUNZIONAMENTO - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2020	18.447,47
TOT. MECCANOGRAFICO 1010001			18.447,47
1010002	FUNZIONAMENTO - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	2020	140.638,70
TOT. MECCANOGRAFICO 1010002			140.638,70
1010003	FUNZIONAMENTO - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	2019	720,00
		2020	33.145,60
TOT. MECCANOGRAFICO 1010003			33.865,60
1020001	INTERVENTI DIVERSI - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2020	19.433,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020001			19.433,00
1020003	INTERVENTI DIVERSI - ONERI FINANZIARI	2020	155,45
TOT. MECCANOGRAFICO 1020003			155,45
1020005	INTERVENTI DIVERSI - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	2020	5.325,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020005			5.325,00
1020006	INTERVENTI DIVERSI - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2020	5.124,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020006			5.124,00
2010002	INVESTIMENTI - ACQUISIZIONE di IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2020	8.500,00
TOT. MECCANOGRAFICO 2010002			8.500,00
3010001	USCITE AVENTI NATURA di PARTITE di GIRO - PARTITE di GIRO	2020	424,90
TOT. MECCANOGRAFICO 3010001			424,90

## RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2019	720,00
2020	231.194,12
TOTALE	231.914,12

Esercizio: 2020

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

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

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2019	720,00
1 - 2020	222.269,22
Tot. Titolo. 1	222.989,22
2 - 2020	8.500,00
Tot. Titolo. 2	8.500,00
3 - 2020	424,90
Tot. Titolo. 3	424,90
TOTALE	231.914,12

Esercizio: 2021

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2020 / 00124	1010003 / 00200.00.00	Affidamento incarico Responsabile della Protezione dei Dati (RPD) - Data Protection Officer (DPO)  4930 MALENA ROBERTA	745,00
2020 / 00149	1010003 / 00200.00.00	Compenso docenza Trombone corsi preaccademici a.a. 2019/2020  2248 TINCANI STEFANO	1.324,00
2020 / 00157	1010003 / 00200.00.00	Compenso masterclass di CORNO a.a. 2019/2020  4938 JOULAIN HERVE'	1.200,00
2020 / 00235	1020001 / 00222.02.00	Borsa di studio 150 ore	420,00
2020 / 00236	1020001 / 00222.03.00	spese ERASMUS anno 2020 - mobilità studenti e docenti	5.164,00
<b>TOTALE ESERCIZIO 2020</b>			8.853,00

Esercizio: 2021

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO****RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO**

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1010003	FUNZIONAMENTO - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI	2020	3.269,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1010003			3.269,00
1020001	INTERVENTI DIVERSI - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2020	5.584,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020001			5.584,00

Esercizio: 2021

**IMPEGNI PER ANNO RESIDUO****RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO**

Anno	Residuo conservato
2020	8.853,00
TOTALE	8.853,00

Esercizio: 2021

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

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

TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2020	8.853,00
Tot. Titolo. 1	8.853,00
TOTALE	8.853,00

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2020	2019	+	-

PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2020		+	-

**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	0,00	0,00	0,00	0,00
Attrezzature didattiche	52.805,03	21.605,82	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>52.805,03</b>	<b>21.605,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**A - PATRIMONIO NETTO**

Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	587.818,00	66.456,70	0,00	0,00
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	1.821.452,73	521.361,30	0,00	0,00
<b>Totale PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.409.270,73</b>	<b>587.818,00</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	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Debiti diversi	231.914,12	473.620,87	0,00	0,00
<b>Totale Residui (B)</b>	<b>231.914,12</b>	<b>473.620,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %	PASSIVITA'	ANNO	ANNO	Variaz. %	Variaz. %
	2020	2019	+	-		2020		+	-

**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>52.805,03</b>	<b>21.605,82</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	2.641,33	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. %
	2020	2019	+	-		2020		+	-

5) Acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Rimanenze</b>	<b>2.641,33</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	0,00	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	49.719,06	32.664,29	0,00	0,00
<b>Totale Crediti</b>	<b>49.719,06</b>	<b>32.664,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**III. Disponibilità liquide**

Depositi bancari e postali	2.536.019,43	1.007.168,76	0,00	0,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.536.019,43</b>	<b>1.007.168,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>2.588.379,82</b>	<b>1.039.833,05</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>2.641.184,85</b>	<b>1.061.438,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------------------	---------------------	---------------------	-------------	-------------

<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>2.641.184,85</b>	<b>1.061.438,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-------------------------------	---------------------	---------------------	-------------	-------------