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. 840 del 2/5/2022

Il giorno 29 aprile 2022 ore 13,00 si è riunito il Consiglio di Amministrazione, in modalità telematica, con l'intervento dei Signori:

| | | |
|---|---|---|
| 1) | Presidente | DONATELLA PIERI |
| 2) | Direttore | GIUSEPPE MODUGNO |
| 3) | Consigliere | VINCENZO DE FELICE |
| 4) | Consigliere | FRANCESCA GARAGNANI |
| 5) | Consigliere | MANUELA ROSSI |
| 6) | Consigliere | ANNAMARIA GIAQUINTA |
| 7) | Consigliere | GIULIA BERNARDI |

Presiede il Presidente, Prof. Donatella Pieri.

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

Il Presidente, dopo aver constatato la regolarità della convocazione e la validità della costituzione del Consiglio di Amministrazione, dichiara aperta la riunione procedendo alla trattazione dell'Ordine del giorno (prot. n. 804 del 22/04/2022):

1. Approvazione del verbale della seduta del 12/04/2022
2. Comunicazioni del Presidente e del Direttore
3. Proposta radiazione impegno insussistente
4. Delibera Bilancio consuntivo 2021
5. Delibera Bilancio di previsione 2022
6. Incarichi direttore amministrativo e direttore di Ragioneria
7. Varie ed eventuali

**…omissis**

**4) DELIBERA BILANCIO CONSUNTIVO 2021**

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

**Visto** il Rendiconto Generale dell'esercizio 2021 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. 4 del 22/04/2022 prot. n. 802 con il quale viene espresso parere favorevole sul Rendiconto Generale dell'Istituzione e sui relativi allegati

**DELIBERA 187**

l'approvazione all'unanimità dei presenti del rendiconto generale con i relativi allegati, dando immediata esecutività alla delibera.

…omissis

Il segretario verbalizzante — Il Presidente

Dr.ssa Mazzanti Maria Elena — prof.ssa Pieri Donatella

Vecchi Tonelli
Istituto Superiore di Studi Musicali
"O.Vecchi - A. Tonelli" di Modena
Sede Legale Via C. Goldoni 8 - 41100 Modena
Tel. 0592032925 fax. 0592032928
Succursale di Carpi (Mo) Via San Rocco 5 – 41012
Carpi (Mo) Tel. 059649916
c.f. 94144790360
P. Iva 03239880366

prot. del

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021**

La presente Relazione al Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2021 (d'ora in poi Esercizio Finanziario 2021), 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 2021 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 al potenziamento e ammodernamento e alla valorizzazione e tutela del patrimonio strumentale, tecnologico e librario, con l'obiettivo di allineare l'Istituto ai migliori standard formativi grazie all'ausilio di attrezzature e strumenti adeguati. Inoltre, la nuova sede San Paolo, già assegnata a titolo gratuito all'Istituto con concessione sottoscritta nel 2019 e inaugurati nel giugno 2021, ha garantito un più efficiente utilizzo degli spazi e delle relative dotazioni strumentali grazie ad una ridefinizione e riorganizzazione della destinazione d'uso dei locali e ad una ridistribuzione dei corsi dell'offerta formativa nelle sedi di Modena e di Carpi, secondo criteri legati alle necessità didattiche.

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 630 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:

| ISCRITTI A.A. 2020/2021 | |
|---|---|
| Masterclass in tecnica vocale ed interpretazione | **12** |
| Biennio di II livello in discipline musicali | **54** |
| Triennio di I livello in discipline musicali | **108** |
| Singolo insegnamento afam | **1** |
| Corso propedeutico Alta formazione | **9** |
| Corsi ordinari | **1** |
| Corsi preaccademici | **116** |
| Altri corsi (masterclass annuale di tromba) | **7** |
| Corsi di formazione di base | **156** |
| Singolo insegnamento | **1** |
| Corsi di avviamento strumentale | **124** |
| Corsi di propedeutica musicale | **34** |
| Coro di voci bianche | **5** |
| **Totale** | **628** |

A fronte di una dotazione organica del personale docente che prevede n. 47 posti, nell' A.A. 2020/2021 erano in servizio n 35 unità, comprendenti 24 docenti a tempo indeterminato, 10 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.

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 2021, 1 coadiutore area I a tempo indeterminato e 6 coadiutori a tempo determinato, affiancati da due risorse in Comando dal Comune di Modena e Comune di Carpi. L'ampliamento dell'organico è si è reso necessario a seguito dell'assegnazione della nuova sede in San Paolo a Modena.

Per quanto attiene il personale adibito alla Biblioteca, impegnato in catagolazione 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**

Nelle 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. Oltre al completamento della messa in sicurezza delle sedi di Modena e Carpi, l'Istituto ha acquisito gli spazi della struttura San Paolo, come citato in premessa, resi fruibili grazie anche alle finalizzazioni di risorse dell'Istituto. Tale acquisizione ha permesso di aumentare numericamente le aule e i laboratori a disposizione delle attività didattiche; di rendere indipendenti le diverse tipologie delle attività (didattiche e amministrative, queste ultime accorpate nell'unica sede al civico 2 di via Goldoni) con conseguente ottimizzazione dell'attività di guardiania grazie anche all'installazione di badge apriporta elettronico che garantisce una sorveglianza meccanicizzata di maggiore sicurezza.

Produzione artistica

La produzione artistica, causa COVID, è stata ridotta, ciononostante sono state realizzate molteplici attività, 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.

Nei periodi di apertura: gli sforzi sono andati per realizzazione masterclass e iniziative pubbliche. Sono state pertanto mantenute, e realizzate nei periodi di riapertura delle attività in presenza, anche le masterclasses strumentali, vocali e compositive tenute da musicisti di chiara fama rivolte agli allievi dell'Istituto e a partecipanti esterni. Quest'attività ha costituito un richiamo pregiato per la popolazione studentesca regionale e nazionale e, oltre ad aver garantito il completamento qualificato dell'offerta formativa, è stata fonte di entrate (i partecipanti effettivi esterni sono paganti).

La pratica cameristica e orchestrale ha rappresentato un fondamentale aspetto del completamento del percorso formativo, a maggiore ragione per il fatto che si è espressa in mezzo a mille difficoltà causate dalle chiusure imposte per il contrasto alla pandemia. Ensemble cameristici (Modena Flute Ensemble, Modena Clarinet Ensemble, Modena Trumpet Ensemble) e orchestra del Vecchi-Tonelli hanno preso parte a importanti festival e rassegne (tra cui Festival della Filosofia, Stagione della Fondazione "Cassa di Risparmio" di Carpi , Sassuolo in musica oltre all'attività intrapresa nell'ambito della Federazione dei Conservatori e ISMM della Via Emilia ed espressa attraverso l'OGVE (Orchestra Giovanile della Via Emilia).

In particolare, si segnalano i concerti dell'orchestra dell'ISSM Vecchi Tonelli in collaborazione con Emilia-Romagna Teatro e Teatro Comunale, il concerto del 19 giugno 2021 nella Chiesa di S. Agostino ed i concerti (con Orchestre di 60 elementi) presso il Teatro Comunale del 5 novembre 2021 del 23 dicembre 2021.

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.

| Date | Tipologia |
|---|---|
| 01/01/2021-<br>31/10/2021 | Masterclass Musica e cinema |
| 01/01/2021-<br>31/10/2021 | Masterclass Tromba |
| 01/04/2021-<br>30/04/2021 | Letture e concerto dall'Auditorium Ghiaurov di Modena nel settecentesimo anniversario della morte di Dante. |
| 01/06/2021-<br>30/092021 | Concerti dei Docenti Corsi di Base Auditorium Ghiaurov di Via Selmi |
| 19/06/21 | Concerto Chiesa Sant'Agostino |

| | |
|---|---|
| 18/09/21 Festival della filosofia | Concerto Teatro Storchi |
| 12/10/21 | Concerto per Luciano-Teatro comunale Pavarotti -Freni |
| 05/11/21 | Aida<br>Teatro comunale Pavarotti -Freni |
| 11-12 dicembre 2021 | Workshop pianoforte |
| 23/12/21 | Concerto finale Masterclass canto lirico<br>Teatro comunale Pavarotti -Freni |

Riguardo la gestione relativa all'Esercizio Finanziario 2021, sulla base degli atti contabili in possesso dell'Amministrazione, si relaziona quanto di seguito:
Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2021 è stato approvato con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 133 del 30/12/2020 con i relativi allegati ex art. 34 del Regolamento di Amministrazione Finanza e contabilità dell'Istituto.
Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2021 si rilevano le situazioni di bilancio, come di seguito esposte nel dettaglio (con riguardo ai capitoli delle Entrate e delle Uscite), evidenziando analiticamente le operazioni avvenute e registrate nel predetto Esercizio e gli effetti sui singoli saldi.

## TITOLO I° -ENTRATE CORRENTI

### U.P.B. 1.1 – ENTRATE CONTRIBUTIVE

**CATEGORIA 1.1.1 – CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI**

**Cap. 10 – Contributi degli studenti**

I contributi degli studenti incassati risultano essere di **€ 545.933,66,** in diminuzione rispetto agli importi riscossi negli anni precedenti dovuto ad un calo della popolazione studentesca e, principalmente, all'applicazione delle riduzioni e degli esoneri ISEE previste dalla finanziaria 2017 e dal DM 1016 del 4/8/2021.

**Capitolo 40 – Contributi Vari**

La previsione iniziale del capitolo, pari a **€ 2.000,00**, riguarda un contributo erogato dall'azienda ospedaliera-Universitaria di Modena per la realizzazione del progetto di musicoterapia presso la rianimazione dell'ospedale civile di Modena. La somma è stata incassata nel corso dell'esercizio 2022. Inoltre, su questo capitolo nel corso dell'esercizio 2021, risultano incassati 1.800,00 euro per un contributo legato allo svolgimento di 4 concerti a Pavullo, al quale hanno partecipato allievi dell'Istituto e 459,25 euro per un vecchio rimborso spese rendicontato in seguito alla partecipazione in passato di allievi dell'Istituto ad un concerto alla caserma di Verona Gran Guardia.

**Capitolo 42 – Contributi Convenzione Sigonio**

La previsione iniziale del capitolo ammonta ad **€ 700,00,** la cifra versata di **€ 1.184,34** 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. 2021/2022 svolti a gennaio 2021.

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

**CATEGORIA 1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO**

**Capitolo 50 – Contributi dallo Stato.**

Nel 2021 l'istituto ha ricevuto sostanziosi contributi statali, in attuazione dell'art. 1 comma 54 della legge 107/2015 che ha reso stabile il contributo del MUR fino alla statizzazione dell'Istituto; tale contributo è stato costituito con il decreto legge 24 aprile 2017 n. 50, art. 22-bis comma 3 ( che ha istituito un apposito fondo ai fini dell'attuazione del processo di statizzazione rivolto agli ISSM non statali) e con la legge 27 dicembre 2017 n. 205 art. 1 comma 652 (legge di bilancio 2018) che ha stanziato ulteriori risorse per consentire la complessiva statizzazione e razionalizzazione delle predette istituzioni.
Nella previsione iniziale è stata scritta la somma di € **2.850.000,00,** valore che ha tenuto conto delle informazioni recepite dal MUR relativamente alla conclusione del processo di statizzazione, dato per concluso al 31 dicembre 2020. Non essendo stata rispettata tale scadenza, lo Stato ha versato interamente anche l'importo del fondo di statizzazione e di funzionamento rivolto agli ISSM statizzandi relativo al 2021. Pertanto, si è provveduto ad effettuare variazioni di bilancio con un assestato di **€ 3.576.208,44**.
Nel mese di dicembre 2021 il Ministero ha liquidato anche il contributo legato al funzionamento, riconosciuto dal 2015, che si pensava fosse inglobato nel fondo di statizzazione, e il cofinanziamento Erasmus, per cui le somme incassate sono state di **euro 3.792.090,44.**
I Contributi statali nel corso dell'esercizio 2021 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 - **ACCONTO 2021 € 1.795.312,00**
- 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 2021 € 1.776.294,00**
- Contributo di cofinanziamento Erasmus – **€ 5.640,00**
- Contributo statale alle biblioteche per l'acquisto di libri - DM 191 del 24/05/2021 – **€ 4.602,44**
- Contributo di funzionamento anno 2021 € **210.242,00**

**Capitolo 51 – Attribuzione fondi programma ERASMUS.**
Dello stanziamento iniziale, pari ad € **10.000,00**, l'Istituto ha ricevuto il contributo di **€ 9.672,80** in acconto del 80% da utilizzare per le mobilità degli allievi e dei docenti dell'a.a. 2021/2022 e 2022/2023 nell'ambito del Programma Erasmus.

**Capitolo 52 – Entrate COVID**
Anche per il 2021 è stato istituito da parte del MUR un fondo per le misure emergenziali dovute alla pandemia (**DM 734 del 25/6/2021**), rivolto anche agli Istituti AFAM non statali, per cui nel corso del 2021 è stata operata una variazione di bilancio di **€ 45.248,00.** Il trasferimento è pervenuto a fronte di rendicontazione sulla piattaforma MUR per le spese legate all'ammodernamento infrastrutturale (art. 6 co 3), mentre il contributo legato all'emergenza e sicurezza (art-6 co 1) non è stato oggetto di rendicontazione.

**Capitolo 53 – Entrate per abbattimento disuguaglianze studenti**
Nel corso del 2021 l'Istituto ha ricevuto un altro contributo statale, si tratta del riparto del fondo per l'abbattimento delle disuguaglianze studenti (**DM 752 del 30/6/2021**), rivolto anche questo agli Istituti AFAM non statali; pertanto, viene effettuata una variazione di bilancio di **€ 35.795,00.**
Il contributo, incassato nel mese di dicembre 2021, sarà oggetto di futura rendicontazione.

**CATEGORIA 1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI**
**Capitolo 80 – Contributi erogati dal Comune di Modena**

Il contributo del Comune di Modena scritto in bilancio di previsione di **€ 100.000,00** non è stato versato dal predetto in quanto la Convenzione (richiesta per aderire al processo di statizzazione) sottoscritta a novembre 2019 fra l'Istituto e gli EE.LL., prevede l'erogazione di tale contributo a processo di statizzazione avvenuto (art. 5 ultimo punto); tale preventiva imputazione ha tenuto conto delle informazioni recepite dal MUR relativamente alla conclusione del processo di statizzazione, dato per concluso al 31 dicembre 2020.
Poiché il processo di statizzazione si completerà nel 2023, anche per il 2022 gli Enti locali non verseranno all'Istituto alcuna somma, garantendo tuttavia, con eventuali finanziamenti necessari, l'assenza di posizioni debitorie, fino al completamento del processo di statizzazione, come previsto dal citato art. 5 penultimo punto.

**Capitolo 90 – Contributi erogati dal Comune di Carpi**
Relativamente al mancato versamento del contributo del Comune di Carpi , il cui valore scritto in bilancio di previsione è di **€ 50.000,00**, valgono le stesse considerazioni espresse in precedenza per il Comune di Modena.

**CATEGORIA 1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI**
**CAP. 110 – Trasferimenti da privati**
La somma iniziale di **€ 3.000,00** prevedeva contributi per le audizioni di canto lirico tenute dalla 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 2021 contributi per audizioni per **euro 750,00, € 1.590,00** per l'utilizzo da parte del Teatro comunale della struttura di via Selmi per circa 2 settimane, e **€ 1.650,00** per eventi musicali, per un totale accertato di **€ 3.990,00.**

**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 scritti in bilancio come residui attivi sono a copertura dei costi dei seguenti eventi musicali: concerto del 19 giugno 2021 – Festa della musica, un concerto organizzato all'interno del Festival della filosofia in data 19 settembre 2021, concerto per Pavarotti del 12 ottobre 2021, concerto Aida del 5 novembre 2021, concerto di Natale del 23 dicembre 2021.
L'organizzazione di questi concerti, oltre a perseguire la diffusione della pratica musicale sul territorio, permette agli allievi di svolgere attività orchestrale senza alcun costo a carico dell'Istituto; anche la spesa derivante dall'assunzione degli aggiunti dell'orchestra è coperta dalla Fondazione.
La previsione iniziale è stata **di € 63.500,00** la somma accertata, ma non ancora riscossa perché oggetto di rendicontazione, è di **€ 77.052,51.**

**Capitolo 112 – Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi**
Il progetto musicale sul territorio di Carpi che doveva svolgersi nel 2020/2021 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; è stato riproposto per il primo semestre 2022, per cui la cifra verrà riportata nel nuovo bilancio, poiché i relativi costi sono da imputare nell'esercizio 2022.

**CAP. 116 – Contributi per destinazione 5 per Mille**
In questo Capitolo sono stati riscossi **€ 2.742,29**, 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 € **17,95**.

### 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 **€ 10.000,00** le somme accertate risultano essere di **€ 4.395,42** e riguardano partite di compensazione per riaccrediti di bonifici errati, rimborsi e/o anticipi per somme versate, errati versamenti o rimborsi, restituzione di quota di stipendio.

### 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 2021 sono stati incassati **€ 4.645,03**. Le somme accertate riguardano contributi di assicurazione da parte di esterni per € **70,00**, proventi per contributo spese di segreteria relativamente a selezioni /bandi di concorso e proventi per spese di spedizione per **€ 3.973,73,** entrate per fotocopie per **€ 601,30**.

**********

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 **€ 405.836,07**.

**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 **€ 2.304,82.**

**CAP. 352 – Ritenute sindacali**

Dell'iniziale importo previsto in **€ 4.000,00**, è stato accertato e riscosso il valore di **€ 1.892,05**, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2021, 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. 436 del 31/12/2021.

**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 **€ 175.113,80** 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 subìto variazioni nel corso dell'esercizio, la somma impegnata risulta essere di **€ 20.728,17,** di cui **€ 2.976,67** pagati nel 2021 e la cifra rimanente di € **17.751,50** a residuo passivo è stata liquidata nei primi mesi del 2022.

**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 **€ 700.000,00**, non è stata oggetto di variazioni; la spesa del personale a tempo determinato è risultata notevolmente inferiore, come conseguenza dei ritardi delle nomine ministeriali del personale docente a tempo determinato su cattedre vacanti e alle non attivazioni di 2 cattedre (violoncello e flauto) relativamente al 2020/2021. La somma impegnata e liquidata di **€ 595.396,57** è stata utilizzata per il pagamento delle competenze e degli oneri retributivi delle assunzioni di 10 docenti, di 3 assistenti amministrativi e 6 coadiutori, di cui 2 assunti nell'ultimo parte dell'anno conseguenti all' apertura a regime della nuova sede di via Selmi.

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

Non vi è stata nel corso del 2021 alcuna spesa per le trasferte del personale dipendente, (il periodo di pandemia ha influito sulle missioni e sulle trasferte), pertanto lo stanziamento iniziale di **€ 1.500,00**, previsto a fronte dei costi da sostenere per missioni effettuabili dal Personale dipendente, non è stato utilizzato.

**Capitolo 90 – Irap**

La previsione, pari a **€ 160.000,00** riguarda la spesa per i versamenti dell'imposta regionale sulle attività produttive. Gli impegni assunti sul capitolo risultano di **€ 160.000,00.**

**Capitolo 91 – Inail**

Lo stanziamento di **€ 15.000,00** è stato utilizzato quasi interamente per il pagamento dell'acconto/saldo sul premio INAIL 2021/2022 con impegni assunti pari a **€ 14.999,80**

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

A fronte di una previsione iniziale di **€ 1.520.000,00** le spese del personale a tempo indeterminato sono state pari a **€ 1.416.147,41** con risparmi, pari a **€ 103.852,59,** dovuti alla mobilità a inizio anno della docente di Pedagogia per didattica della musica, al pensionamento di 2 docenti (Esercitazioni corali e storia della musica/bibliotecaria), all'aspettativa del docente di Teoria dell'armonia e analisi, al minore conguaglio previdenziale di fine anno (somma questa inversamente proporzionale all'accessorio retribuito nel corso dell'anno). Gli impegni sono stati assunti per il pagamento delle competenze e degli oneri retributivi di 24 docenti, 2 amministrativi e 1 coadiutore.

**Capitolo 110 – Collaborazioni coordinate e continuative**

La previsione iniziale del capitolo, pari a **€ 150.000,00** copre la spesa delle collaborazioni coordinate e continuative dei corsi non accademici dell'istituto. Gli impegni assunti sul capitolo sono pari a **€ 105.865,92,** in forte calo rispetto all'esercizio precedente, a causa del venir meno del progetto degli educatori musicali nelle scuole infanzia e asili nido, la cui gestione dei pagamenti veniva svolta dall'Istituto. Le somme non utilizzate in questo capitolo sono state pari a € **41.134,08** in quanto alcuni collaboratori cococo sono stati assunti come dipendenti, per cui la residua spesa dell'incarico di cococo 2020/2021 è stata liquidata nel capitolo della didattica aggiuntiva. Inoltre, alcuni cococo hanno aperto nel corso dell'anno la partita iva, per cui le relative fatture vengono liquidate nel capitolo 200 Oneri e compensi per specifici incarichi, spostando la relativa spesa.

**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 già menzionato 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 16/07/2021 con successivo parere favorevole dei Revisori dei Conti del 22/07/2021. La somma impegnata, a residuo passivo, è di € **36.282,47**, ed **€ 3.668,61** non vengono distribuiti 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 € **102.000,00**, sono state impegnate **€ 86.261,60** con un risparmio di **€ 15.738,40** dovuto a minori ore di incarico conseguenti a ritiri di allievi nel corso dell'anno. Si evidenzia tuttavia un sostanzioso incremento della spesa di questo capitolo rispetto all'esercizio precedente conseguente all'aumento da 25,00 euro a 35,00 euro della retribuzione oraria della didattica aggiuntiva.

**Capitolo 122 – Appalto interinale/servizi**

La previsione iniziale di **€ 81.200,00** riguarda l'acquisto di n. 800 ore tramite MEPA del servizio bibliotecario di figure esperte nella catalogazione straordinaria di fondi e donazioni, per la

revisione complessiva dei materiali giacenti e l'aggiornamento della relativa catalogazione. Inoltre, il capitolo viene utilizzato per liquidare le fatture inerenti i costi e gli oneri di 2 assistenti amministrativi, figure interinali della ditta Gigroup inserite nella segreteria didattica nel corso del 2020. Le somme impegnate nell'esercizio ammontano a **€ 73.037,20** con risparmi di **€ 8.162,80** dovuti al mancato rinnovo del contratto di una delle 2 figure.

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

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

A causa della pandemia pochi sono stati gli esami svolti in presenza nel corso del 2021, per cui dello stanziamento di € **1.000,00** vengono utilizzati **€ 32,10** per rimborsare le spese sostenute da un commissario esterno.

**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, oltre a corsi di formazione legato alla situazione pandemica; le somme impegnate risultano essere di **€ 1.580,10** rispetto alla previsione iniziale di **€ 5.000,00**.

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

Dell'iniziale del capitolo di **€ 9.000,00** viene impegnato **€ 7.300,00** per il pagamento dei premi per le polizze assicurative (saldo 2020/2021 e acconto 2021/2022) 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 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 assunti sono pari a € **227,64.**

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

Il capitolo inizialmente previsto in **€ 300.000,00**, è stato oggetto di un incremento con prelievo dal fondo di riserva di **€ 20.000,00** per far fronte a maggiori spese per le numerose masterclass svolte nel corso dell'esercizio, e per maggiori pacchetti di ore AFAM assegnate a esperti esterni a causa della non assunzione di un tempo determinato per la cattedra di Pedagogia per didattica della musica. L'assestato di **€ 320.000,00** è stato quasi interamente speso, con impegni pari a **€ 319.060,83.**

**Capitolo 203 – Manutenzione e Noleggio Strumenti**

Dello stanziamento del capitolo di € **44.540,00** è stato speso € **12.239,17.** Le spese maggiori del capitolo riguardano la manutenzione ordinaria dei pianoforti delle tre sedi di Modena e Carpi per **€ 6.276,90,** la riparazione del contrabbasso Cavani **per € 3.477,00** (somma questa non ancora liquidata a causa dei ritardi della ditta che effettuerà l'intervento), il noleggio delle arpe per **€ 1.479,99.**

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

Il capitolo ha subìto una variazione in aumento di **€ 4.602,44** a causa del Contributo statale alle biblioteche per l'acquisto di libri che l'istituto ha ricevuto - DM 191 del 24/05/2021. La previsione finale, pertanto, risulta essere di € **7.602,44** e gli impegni assunti sono pari a **€ 6.335,27.**

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

La previsione del capitolo di **€ 5.000,00** copre la spesa riguardante il noleggio di 2 fotocopiatrici multifunzione e di una LIM, i costi dei toner e della relativa carta. Nel corso dell'esercizio è stato inoltre attivato un nuovo contratto di noleggio fotocopiatrice multifunzione con dotazione di cassetta erogatrice di tessere acquistate direttamente dagli allievi che viene utilizzata nella sede di via Goldoni. Gli impegni assunti nel capitolo risultano essere pari a **€ 3.424,51**.

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

La previsione iniziale di **€ 50.000,00** doveva servire principalmente ad affrontare le spese per la dotazione di un ascensore nella sede di via Goldoni 2 dove sono presenti gli uffici amministrativi, ma per problemi legati alla sicurezza non è possibile sostituire la cabina montacarichi attualmente presente con un vero e proprio ascensore in quanto ciò potrebbe alterare la struttura del palazzo creando situazioni di pericolo. Nel corso del 2021 nelle tre sedi è stato attivato un sistema di rilevazione accessi che permetterà l'apertura delle porte tramite badge permettendo quindi al personale coadiutore la non necessaria compresenza, migliorando peraltro la sicurezza. Gli impegni assunti sono pari a **€ 27.364,60,** di cui **€ 22.685,90** per il sistema di rilevazione accessi e **€ 4.678,70** per i miglioramenti nella sede di via Selmi.

**Capitolo 220 – Uscite per servizi informatici**

La previsione iniziale per il 2021 è di **€ 20.000,00** e la spesa complessiva è stata di **€ 17.757,76.** Gli impegni su questo capitolo riguardano le spese di manutenzione del 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, il canone per il software di gestione delle aule, il nuovo programma di didattica che andrà a sostituire ISIDATA.

## U.P.B. 1.2 – INTERVENTI DIVERSI

### CATEGORIA 1.2.1.– USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

**Capitolo 221/01 –Manifestazioni Artistiche**

Lo stanziamento del capitolo per il 2021 è di **€ 83.500,00**, destinato alla copertura delle spese per manifestazioni ed eventi musicali che si sono svolti nel 2021. A causa della pandemia nel territorio di Carpi il progetto musicale legato all'auditorium San Rocco si è potuto svolgere nel 2022, mentre sul territorio modenese, nel 2021, si sono svolti i seguenti eventi nell'ambito della rassegna Belcanto:

il concerto per la Festa della musica del 19 giugno, il concerto del Festival della filosofia del 18 settembre, il concerto per Pavarotti del 12 ottobre, il concerto Aida del 5 novembre, il concerto di Natale del 23 dicembre. Inoltre, viene liquidata la somma di € 3.960,00 ad Ass.Ist. che ha gestito il contratto di Oddifredi per la sua partecipazione allo spettacolo "la musica nei numeri" evento nell'ambito del festival della filosofia a Carpi. Gli impegni del capitolo risultano essere di € **66.363,33** con i costi derivanti dalla rassegna Belcanto che verranno totalmente rimborsati dalla Fondazione di Modena.

**Capitolo 222–Borse di Studio**

Lo stanziamento del capitolo risulta essere di € **45.800,00**. Fra le borse di studio assegnate per il 2021, oltre a quelle consolidate riguardanti la classe di canto della sig.ra Kabaivanska, vi sono 2 collaborazioni studentesche (150 ore), alcune borse di studio di minore entità per partecipazioni di allievi a concerti musicali (2 concerti alla cappella musicale nel Duomo di Modena e 4 concerti

organizzati a Pavullo nel palazzo Ducale), e 4 borse di studio per il progetto di musicoterapia all'ospedale di Baggiovara. Gli impegni del capitolo sono pari a € **21.719,92.**

**Capitolo 222.03–Erasmus**

La previsione iniziale, pari a € **21.000,00**, riguarda la mobilità ERASMUS di allievi e docenti, e le somme impegnate pari a **€ 6.048,00** hanno permesso la liquidazione di 2 esperti esterni che hanno potenziato l'ufficio Erasmus. A causa della pandemia vi è stato un notevole ritardo nell'attivazione delle nuove convenzioni Erasmus; pertanto, Il contributo INDIRE riscosso alla fine del 2021, legato alle mobilità Erasmus per gli anni 2021/2022e 2022/2023, sarà oggetto di spese con previsione/imputazione dei costi nei 2 esercizi futuri.

**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 **€ 440,97** 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 **€ 10.000,00** a fronte di eventuali somme incassate dall'Istituto ma non dovute; nel corso dell'esercizio le somme da rimborsare ad allievi per errati versamenti risultano essere pari a **€ 3.981,00.**

**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 **€ 50.000,00** per la sofferenza di alcuni capitoli di spesa, resta inutilizzato lo stanziamento di **€ 50.000,00**.

**Capitolo 231 – Restituzioni e rimborsi**

La previsione di **€ 5.000,00** risulta quasi interamente inutilizzata, le somme impegnate sono pari a **€ 690,00**

**Capitolo 232 – Disponibilità finanziaria da programmare**

Con i maggiori contributi statali ricevuti nel 2021 è stato creato un fondo di **€ 721.606,00** con una variazione di bilancio in aumento e il relativo stanziamento non viene utilizzato nel corso del 2021, confluendo pertanto nell'avanzo di amministrazione.

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

La previsione iniziale del Capitolo, pari ad **€ 20.396,92**, risulta essere impegnata per **€ 10.295,57**, vengono liquidati su questo capitolo le spese di modico valore, il rimborso al comune di Modena delle utenze idriche, elettriche, di riscaldamento / condizionamento e alcuni pagamenti urgenti per il funzionamento dell'Istituto.

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

Alla fine dell'esercizio finanziario 2021 l'Istituto ha ricevuto un contributo per le spese Covid, non previsto inizialmente in bilancio, per cui, con una variazione in aumento di € **22.826,93** si è provveduto a creare il capitolo; avendo l'Istituto già provveduto all'acquisto di attrezzature per la Didattica digitale integrata, per l'ampliamento della spesa WIFI e per le spese legate all'emergenza e alla sicurezza, lo stanziamento rimane non impegnato.

**Capitolo 242 – Fondo per abbattimento disuguaglianze studenti**

Anche in questo caso il capitolo è stato creato alla fine dell'esercizio 2021, con una variazione in aumento di **€ 35.795,00** per potere pareggiare il contributo ricevuto dallo Stato per l'abbattimento disuguaglianze studenti. Lo stanziamento che sarà oggetto di rendicontazione, non viene utilizzato nel 2021, ma verrà riproposto nel bilancio successivo con previsione/imputazione dei costi nel 2022.

**********

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 iniziale del capitolo è di **€ 80.000,00**, nel corso dell'esercizio finanziario viene prima prelevato dal fondo di riserva **€ 30.000,00** e, successivamente, con una variazione di bilancio di euro **22.421,07**, viene incrementato il capitolo assestandolo a **€ 132.421,07**. Nel corso dell'anno vengono acquistati gli arredi per la sede di via Selmi, diversi strumenti musicali e alcuni pianoforti necessari sempre per la nuova sede, viene potenziata la rete wi-fi dell'Istituto dotando ogni sede di un aula multimediale per la didattica digitale integrata. Gli impegni sono pari a **€ 120.439,01** con un residuo passivo di **€ 39.175,80.**

**********

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 **€ 405.836,07**.

**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 € **2.304,82.**

**CAP. 352 – Ritenute sindacali**

Dell'iniziale importo previsto in **€ 4.000,00**, vengono liquidati **€ 1.892,05**, in relazione alle ritenute sindacali applicate nel corso del 2021, 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. 8 del 05/01/2021 dal direttore di ragioneria e chiuso nel mese di dicembre con reversale n. 436 del 31/12/2021.

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

A fronte dello stanziamento iniziale del Capitolo previsto in **€ 225.000,00** le partite impegnate risultano essere di € **175.113,80** complessivi.

**********

**GESTIONE DI COMPETENZA**

| **ENTRATE** | **PREVISIONE DEF** | **ACCERTAMENTO** |
|---|---|---|
| Correnti | 4.411.461,44 | 4.527.026,69 |
| Conto Capitale | 0,00 | 0,00 |
| Partite di Giro | 700.800,00 | 585.946,74 |
| Avanzo Amm.ne utilizzato | | |
| **TOTALE** | **5.112.261,44** | **5.113.973,43** |

| **USCITE-** | **PREVISIONE DEF.** | **IMPEGNI** |
|---|---|---|
| Correnti | 4.279.040,37 | 3.016.579,91 |
| Conto Capitale | 132.421,07 | 120.439,01 |
| Partite di Giro | 700.800,00 | 585.946,74 |
| **TOTALE** | **5.112.261,44** | **3.722.965,66** |

**********

1. **ESITO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

Dalle somme sopra riportate si rileva che la gestione si è chiusa con un avanzo di competenza di € 1.390.007,77 risultante dalla differenza tra le effettive entrate e le uscite, come di seguito riportato:

a) + Entrate accertate €. **5.113.973,43**

b) - Uscite impegnate €. **3.722.965,66**

*******

c) avanzo di competenza: **€ 1.390.007,77**

Viene radiato un residuo passivo che si riferisce all'Esercizio 2020, si tratta del compenso per la masterclass di corno ad un collaboratore liquidato su un impegno 2021, essendosi protratto il corso nel nuovo anno.

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

| RESIDUI PASSIVI DA RADIARE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Anno - numero** | **Voce di bilancio** | **Beneficiario** | **Somma residua da radiare** | **Descrizione** |
| 2020/00157 | 1010003/00200.00.00 | **Joulain Henri Herve'** | **€ 1.200,00** | Compenso masterclass di CORNO a.a. 2019/2020 |

## 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 31.12.2021, la situazione amministrativa è la seguente:

*******

a) Fondo di cassa all'1.1.2021 **€. 2.536.019,43**

*******

b) Somme riscosse
1) in conto competenza €. 5.033.151,36
2) in conto residui €. 49.719,069
Totale **€. 5.082.870,42**

*******

c) Pagamenti eseguiti
1) in conto competenza €. 3.380.882,62
2) in conto residui €. 227.828,12
Totale **€. 3.608.710,74**

*******

Fondo di cassa al 31.12.2021 **€. 4.010.179,11**

*******

A) Residui attivi al 31/12/2021 **€. 79.822,07**
B) Residui passivi al 31/12/2021 **€. 344.969,04**
C) Fondo avanzo di amm.ne al 31/12/2021 €. **3.745.032,14** (saldo tra fondo di cassa esistente più residui attivi meno residui passivi)

**********

Il saldo di cassa al 31.12.2021 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 2021 - ammonta ad **€ 4.010.179,11**; 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 **€ 4.218.344,67**.

| **ATTIVITA'** | **Valori al 31/12/2021** | | **Valori al 31/12/2020** | |
|---|---|---|---|---|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| **A - Immobilizzazioni:** | | **124.314,38** | | **52.805,03** |
| Immobilizzazioni Immateriali | 0 | | 0 | |
| Immobilizzazioni Materiali | 124.314,38 | | 52.805,03 | |
| Immobilizzazioni Finanziarie | 0 | | 0 | |
| **B - Attivo circolante:** | | **4.094.030,29** | | **2.588.379,82** |
| Rimanenze | 4.029,11 | | 2.641,33 | |
| Crediti: residui attivi | 79.822,07 | | 49.719,06 | |
| Depositi bancari | 4.010.179,11 | | 2.536.019,43 | |
| **C - Ratei e Risconti:** | | **0** | | **0** |
| Ratei e risconti | 0 | | 0 | |
| **TOTALE ATTIVITA'** | | **4.218.344,67** | | **2.641.184,85** |
| **PASSIVITA'** | | | | |
| **A -Patrimonio netto** | | **3.873.375,63** | | **2.409.270,73** |
| Avanzi economici eserc.prec. | 2.409.270,73 | | 587.818,00 | |
| Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio | 1.464.104,90 | | 1.821.452,73 | |
| **B - Debiti:** | | **344.969,04** | | **231.914,12** |
| Debiti:Residui passivi | 344.969,04 | | 231.914,12 | |
| **C – Raeti e risconti** | | **0** | | **0** |
| Ratei e risconti | 0 | | 0 | |
| **TOTALE PASSIVITA'** | | **4.218.344,67** | | **2.641.184,85** |

Il totale dei beni materiali, regolarmente inventariati, acquistati nel 2021, sono pari a **€ 94.887,17** valore che, sommato al valore dei beni acquistati al 31/12/2020 pari a € **52.805,03**, riporta un totale di **€ 147.692,20**; la quota di ammortamento 2021 è di euro **€ 23.377,82**, per cui il valore residuo dei beni acquistati al 31/12/2021 è di euro **€ 124.314,38.**

I beni mobili inventariati sono i seguenti:

| | |
|---|---|
| LIM SAMSUNG 55 FLIP2 CON CARRELLO | **2.684,00** |
| PIANOFORTE A MEZZA CODA USATO TALLONE | **8.500,00** |
| MONITOR INTERATTIVO 65" COMPATIBILE CON MAC | **2.440,00** |
| BATTERIA SONOR AQ1 STAGE SET DBS CON PIATTI E SUPPORTO RULLANTE | **1.200,00** |
| N. 10 LEGGIO DA ORCHESTA MANHASSET SYMPHONY 48 NERO | **549,00** |
| N 1 SET TRE CARRELLINI TRASPORTATORI PER PIANOFORTE TALLONE | **659,00** |
| LIM SAMSUNG FLIP CHART 55 flip chart 55 (RISCATTO NOLEGGIO) | **122,00** |
| N. 6 POLTRONCINA CON BRACCIOLI | **307,44** |
| N. 4 CATTEDRA CON DUE CASSETTI | **861,32** |
| N. 40 SEDIE SOVRAPPONIBILI | **1.146,80** |
| N. 2 ARMADIO A 2 ANTE CON SERRATURA | **683,20** |
| N. 40 BANCHI MONOPOSTO | **2.025,20** |
| N. 7 CESTINI | **85,40** |
| LAVAGNA A CAVALLETTO | **333,67** |
| N. 3 LAVAGNA A PARETE | **600,24** |
| N. 6 ATTACCAPANNI A COLONNA | **395,28** |
| N. 4 MOBILETTO BAGNO A 1 ANTA CON SERRATURA | **775,92** |
| N. 12 LEGGIO DA ORCHESTA MANHASSET SYMPHONY 48 NERO | **599,95** |
| CHITARRA JOSE TORRES JTC20 | **224,76** |
| CHITARRA JOSE TORRES JTC30 | **330,00** |
| CHITARRA YAMAHA CS-40 | **135,25** |
| PIANOFORTE VERTICALE YAMAHA U3X RICONDIZIONATO CON PANCA | **4.499,92** |
| PIANOFORTE VERTICALE GOTRIAN STEINWEG RICONDIZIONATO CON PANCA | **4.000,00** |
| PIANOFORTE MEZZA CODA KAWAI GL40 | **15.999,08** |
| PIANOFORTE MEZZA CODA KAWAI GL40 | **15.999,08** |
| PIANOFORTE VERTICALE POLLMANN CON PANCA | **3.500,00** |
| N 1 SET TRE CARRELLINI TRASPORTATORI CON SUPPORTI | **548,00** |
| ARMADIO WIFI SWITCH E 9 AP-505 - POTENZIAMENTO RETE WIFI | **9.882,73** |
| TOTEM RILEVATORE GREEN PASS, TEMPERATURA E MASCHERINA | **1.235,18** |
| TOTEM RILEVATORE GREEN PASS, TEMPERATURA E MASCHERINA | **1.235,18** |
| TOTEM RILEVATORE GREEN PASS, TEMPERATURA E MASCHE- | **1.235,18** |

| | |
|---|---|
| RINA | |
| N. 5 LEGGIO DA ORCHESTA MANHASSET SYMPHONY 48 NERO | **289,99** |
| COMPUTER DESKTOP MSI INTEL I5 PER DDI | **2.501,00** |
| COMPUTER DESKTOP MSI INTEL I5 PER DDI | **2.501,00** |
| WEBCAM LOGITECH C920 HD PER DDI | **524,60** |
| WEBCAM LOGITECH C920 HD PER DDI | **524,60** |
| MONITOR PROFESSIONALE SONY FULL HD 43" CON SUPPORTO PER DDI | **1.030,90** |
| MONITOR PROFESSIONALE SONY FULL HD 43" CON SUPPORTO PER DDI | **1.030,90** |
| RADIOMICROFONO AD ARCHETTO CON SCHEDA PER DDI | **359,90** |
| RADIOMICROFONO AD ARCHETTO CON SCHEDA PER DDI | **359,90** |
| N. 2 LAVAGNE PENTAGRAMMATE | **524,00** |
| LAVAGNA PENTAGRAMMATA | **298,00** |
| TIMPANO MAJESTIC HARMONIC 32" | **2.149,60** |
| | **94.887,17** |

Nel corso dell'esercizio l'Istituto ha acquistato materiale sussidiario, fragile e di facile consumo per **€ 4.518,56,** che, sommato al valore delle rimanenze al 31/12/2020 (€ 2.641,33), detraendo lo scarico 2021 (€ 3.130,78), riporta un valore residuo delle rimanenze al 31/12/2021 di **€ 4.029,11**.
**La composizione del risultato economico dell'esercizio 2021 riportato nello stato patrimoniale di € 1.464.104,90 deriva dal risultato di amministrazione (1.390.007,77) + acquisto beni (94.887,17) - quota ammortamento (23.377,82) + le rimanenze 2021 di € 1.387,78 aumentato della variazione dei residui passivi per € 1.200,00.**
La situazione patrimoniale al 31/12/2021, riporta tra le attività le immobilizzazioni materiali, per **€ 124.314,38**, in aumento rispetto al precedente esercizio, valore al netto delle quote di ammortamento calcolate per l'anno 2021, i crediti (corrispondenti ai residui attivi) per € **79.822,07,** le rimanenze pari a **€ 4.029,11** ed i depositi bancari, ossia il saldo di cassa sul conto corrente al 31/12/2021, per € **4.010.179,11**. Tra le passività risultano iscritti debiti (corrispondenti ai residui passivi) per € **344.969,04.** Il patrimonio netto, di **€ 3.873.375,63**, rispetto al precedente esercizio, risulta notevolmente aumentato per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio 2021, di **€ 1.464.104,90.**
**Gestione residui**: si rilevano residui attivi nel corso dell'esercizio 2021 pari ad € **79.822,07**, ad oggi risultano riscossi **€ € 2.769,56 e** non ancora riscossi **€ 77.052,51,** si tratta in particolare di un versamento già concordato con la Fondazione di Modena a copertura delle spese affrontate per la rassegna Belcanto 2021.
I residui passivi nell'esercizio finanziario 2021 ammontano ad **€ 344.969,04**, alla data odierna risultano pagati € **285.369,04** e da pagare € **59.600,00**.
Il Conto Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2021 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
*Dott.ssa Donatella Pieri*

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

Istituto Musicale Vecchi - Tonelli Prot.0000802-22/04/2022-issmv_mo-DF-0002-00060009-C

**VERBALE N.4 /2022**

In data 22 aprile 2022, alle ore 09:00, i Revisori dei conti dell'Istituto Superiore di Studi Musicali O.Vecchi – A. Tonelli, con sede in Modena, via C.Goldoni n. 2,nelle persone di

| | | |
|---|---|---|
| Rag. Maria Ticchi | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze. | Presente |
| Rag Nadia Pistoia | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca. | Presente |

Si sono riuniti per procedere all'esame del Rendiconto generale relativo all'anno 2021.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai revisori con comunicazione e-mail del 15/04/2022-19/04/2022 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 2021 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 11,30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro

Letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei conti.

Rag. Maria Ticchi. Ticchi Maria

Rag Nadia Pistoia Nadia Pistoia

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

**Allegato 1**

## RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE
## DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
## 2021

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021 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 2021

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

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

### QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO – allegato 6

| **Entrate** | ***Previsione iniziale anno 2021 €*** | ***Variazioni anno 2021 €*** | ***Previsione definitiva anno 2021 €*** | ***Somme accertate anno 2021 €*** | ***Somme accert. Riscosse anno 2021 €*** | ***Somme accert. da riscuotere 2021 €*** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Entrate Correnti - Titolo I* | 3.604.210,00 | 807.251,44 | 4.411.461,44 | 4.527.026,69 | 4.447.204,62 | 79.822,07 |
| *Entrate conto capitale Titolo II* | | | | | | |
| *Partite Giro Titolo III* | 700.800,00 | 0 | 700.800,00 | 585.946,74 | 585.946,74 | 0 |
| **Totale Entrate** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **5.112.973,43** | **5.033.151,36** | **79.822,07** |
| *Avanzo amministrazione utilizzato* | | | | | | |
| **Totale Generale** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **5.112.973,43** | **5.033.151,36** | **79.822,07** |
| **DISAVANZO DI COMPETENZA 2021** | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Totale a pareggio** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **5.112.973,43** | **5.033.151,36** | **79.822,07** |

| **Spese** | ***Previsione iniziale 2021 €*** | ***Variazioni 2021 €*** | ***Previsione definitiva 2021 €*** | ***Somme impegnate 2021 €*** | ***Pagamenti 2021 €*** | ***Rimasti da pagare 2021 €*** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Uscite correnti Titoli I* | 3.524.210,00 | 754.830,37 | 4.279.040,37 | 3.016.579,91 | 2.713.926,99 | 302.652,92 |
| *Uscite conto capitale Titolo II* | 80.000,00 | 52.421,070 | 132.421,07 | 120.439,01 | 81.263,21 | 39.175,80 |
| *Partite Giro Titolo III* | 700.800,00 | 0 | 700.800,00 | 585.946,74 | 585.692,42 | 254,32 |
| **Totale Spese** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **3.380.882,62** | **3.722.965,66** | **342.083,04** |
| *Disavanzo di amministrazione* | | | | | | |
| **Totale Generale** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **3.380.882,62** | **3.722.965,66** | **342.083,04** |

Dal confronto del totale degli accertamenti e del totale degli impegni risulta un avanzo di esercizio di competenza pari ad euro 1.390.007,77.

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

| | ***Anno finanziario 2021*** | | | ***Anno finanziario 2020*** | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Entrate** | ***Residui (A)*** | ***Competenza (B)*** | ***Cassa ( C )*** | ***Residui (D)*** | ***Competenza (E)*** | ***Cassa (F)*** |
| *Entrate Correnti - Titolo I* | 79.822,07 | 4.527.026,69 | 4.496.923,68 | 49.719,06 | 4.574.764,92 | 4.557.710,15 |
| *Entrate conto capitale Titolo II* | | | | | | |
| *Partite Giro Titolo III* | | 585.946,74 | 585.946,74 | | 620.211,10 | 620.211,10 |
| **Totale Entrate** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **5.082.870,42** | **49.719,06** | **5.194.976,02** | **5.177.921,25** |
| *Avanzo amministrazione utilizzato* | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Totale Generale** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **5.082.870,42** | **49.719,06** | **5.194.976,02** | **5.177.921,25** |
| **Totale a pareggio** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **5.082.870,42** | **49.719,06** | **5.194.976,02** | **5.177.921,25** |

| **Spese** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Uscite correnti Titoli I* | 305.538,92 | 3.016.579,91 | 2.932.830,21 | 222.989,22 | 3.013.913,13 | 3.021.135,47 |
| *Uscite conto capitale Titolo II* | 39.175,80 | 120.439,01 | 89.763,21 | 8.500,00 | 13.239,60 | 7.275,39 |
| *Partite Giro Titolo III* | 254,32 | 585.946,74 | 586.117,32 | 424,90 | 620.211,10 | 620.659,72 |
| **Totale Spese** | **344.969,04** | **3.722.965,66** | **3.608.710,74** | **231.914,12** | **3.647.363,83** | **3.649.070,58** |
| **Totale Generale** | **344.969,04** | **3.722.965,66** | **3.608.710,74** | **231.914,12** | **3.647.363,83** | **3.649.070,58** |

**Situazione di equilibrio dati di cassa**

| **Prospetto riepilogativo dati di cassa** | **Anno *2021*** |
|---|---|
| Descrizione | Importo |
| Saldo cassa iniziale | 2.536.019,43 |
| Riscossioni | 7.618.889,85 |
| Pagamenti | 3.608.710,74 |
| **Saldo finale di cassa** | **4.010.179,11** |

Il Rendiconto generale 2021, presenta un avanzo finanziario di competenza di euro, **1.390.007,77** pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

| | |
|---|---|
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE | 5.112.973,43 |
| TOTALE USCITE IMPEGNATE | 3.722.965,66 |
| **AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA** | **1.390.007,77** |

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, pari rispettivamente ad euro 3.604.210,00 ed ad 3.524.210,00 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione 2021 delibera CdA nr.133 del 30/12/2020 ed hanno subito complessivamente variazioni in *aumento* per euro 754.830,37 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:

| | | *ACCERTAMENTI* | *ACCERTAMENTI* |
|---|---|---|---|
| ***Entrate*** | | ***Anno n 2021*** | ***Anno n 2020*** |
| *Entrate Contributive* | Euro | 551.377,25 | 644.251,60 |
| *Entrate derivanti da trasferimenti correnti* | Euro | 3.966.591,04 | 3.917.863,31 |
| *Altre Entrate* | Euro | 9.058,40 | 12.650,01 |
| **Totale Entrate** | | **4.527.026,69** | ***4.574.764,92*** |

Le **Entrate contributive 2021,** pari ad euro 551.377,25, riguardano:

- per euro 545.933,66 degli studenti: si nota una diminuzione della contribuzione degli studenti dovuto al calo degli studenti e alle riduzione/esoneri ISEE previste dalla finanziaria del 2017 e dal DM 1016 del 4/8/2021;
- per euro 5.443,59 Contributi di Enti e privati e specificatamente: euro 2.000,00 dall'azienda ospedaliera-Universitaria di Modena; euro 1.800,00 per lo svolgimento di 4 concerti a Pavullo; euro 459,25 euro per un vecchio rimborso ed euro 1.184,34 per rimborso dal Liceo Sigonio per l'utilizzo di parte del corpo docente per gli esami di ammissione a.s 2021/2022;
- Le **Entrate da trasferimenti correnti 2021,** pari ad euro 3.966.591,04 riguardano:
- per euro 3.792.090,44 trasferimenti dallo Stato quale contributo di statizzazione e contributo di funzionamento; euro 9.672,80 per il programma Erasmus; euro 45.248,00 entrate Covid derivanti dal DM 14.7.2020 nr.194; 35.795,00 entrate per abbattimento diseguaglianze studenti;
- per euro 3.990,00 Trasferimenti da privati: 77.052,51 per euro dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, euro 2.742,29 destinazione 5 per mille.

Nelle more della statizzazione, originariamente prevista all1/01/2021, non è stato accertata alcuna somma per i Comuni di Modena e Carpi. La convenzione stipulata nel 2019 prevedeva, all'avvio della statizzazione presunta all'01/01/2021, l'erogazione della somma rispettivamente di 100.000,00 e 50.000, 00 rendicontabili per l'educazione musicale di base sul territorio comunale.

L'istituto, come risulta dalla rendicontazione prodotta ai Comuni di Modena e Carpi ( nota prot 223 del 08/02/2022) ha continuato a svolgere, per tutto l'anno 2021, corsi di formazione di base sul territorio comunale: Corso di Avviamento alla Musica (bambini di 5 –7); Speaking English With My Piano (bambini di 5 – 10 anni); Coro di Voci Bianche (bambini dai 5 ai 10 Anni) e attività varie senza alcun rimborso da parte degli enti locali per l'attivita' prestata in contrapposizione alla convenzione stipulata con il Comune di Modena (prot. n.66395/209 del 28/11/2019 e prot. n.2473 del 9/12/2019) che sosteneva, alla luce dell'art.6, di assicurare lo sviluppo delle attività di alta formazione artistica musicale.

Le **Altre entrate 2021** pari ad euro 9.058,40 riguardano:

- per euro 17,95 Redditi e proventi patrimoniali (Interessi attivi su conto corrente bancario);
- per euro 4.395,42 poste correttive e compensative di uscite correnti
- per euro 4.645,03 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:

| ***Uscite Correnti - Titolo I*** | | ***IMPEGNI Anno 2021*** | ***IMPEGNI Anno 2020*** |
|---|---|---|---|
| *Funzionamento* | Euro | 2.907.241,12 | 2.859.806,59 |
| *Interventi diversi* | Euro | 109.338,79 | 154.106,54 |
| **Totale Uscite Correnti** | **Euro** | **3.016.579,91** | **3.013.913,13** |

Le **spese di Funzionamento 2021** riguardano:

- per euro 20.728,17 Uscite per gli organi dell'ente;
- per euro 2.490.990,97 Oneri per il personale in attività di servizio. Per il personale a tempo determinato sono stati assunti impegni per euro 595.396,57, per IRAP euro 160.000,00, per INAIL euro 14.999,80, per il personale a tempo indeterminato euro 1.416.147,41, per le collaborazioni coordinate e continuative euro 108.865,92, per il fondo d'Istituto euro 36.282,47, per didattica aggiuntiva euro 86.261,60, e per l'appalto interinale / servizi euro 73.037,20;
- per euro 395.521,98 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi dovuti principalmente ai compensi per specifici incarichi per euro 319.260,83, spese per servizi informatici per euro 17.757,76 e per premi di assicurazione per euro 7.300,00, spese per manutenzione e noleggio strumenti euro 12.239,17.
- Per manutenzione, riparazione e adattamento dei locali e relativi impianti euro 27.364,60.
  Nel corso del 2021 nelle tre sedi è stato attivato un sistema di rilevazione accessi che permetterà l'apertura delle porte tramite badge permettendo quindi al personale coadiutore la non necessaria compresenza, migliorando peraltro la sicurezza.

Le **spese per interventi** diversi ammontano ad euro 109.338,79 e piu' precisamente:

- per euro 93.931,25 Uscite per prestazioni istituzionali e analiticamente euro 66.163,33per manifestazioni artistiche, euro 21.719,92per per borse di studio ed euro 6.048,00 Erasmus
- per euro 440,97 per oneri finanziari;
- per euro 3.981,00 per poste correttive e compensative di entrate correnti;
- per euro 10.985,57 uscite non classificabili in altre voci;

**SPESE IN CONTO CAPITALE**

Le spese in conto capitale per complessivi euro 120.439,01 sono rappresentate nella seguente tabella:

| **Titolo II Uscite** | | ***ACCERTAMENTI*** | ***ACCERTAMENTI*** |
|---|---|---|---|
| ***Uscite*** | | ***Anno 2021*** | ***Anno 2020*** |
| *Investimenti* | Euro | 120.439,01 | 13.239,60 |
| **Totale Uscite in conto capitale** | | **120.439,01** | **13.239,60** |

**Sono stati inventariati n.125 beni di 1 categoria per euro 26,752,00 e n. 46 beni di terza categoria per euro 68.135,17 per complessivi euro 94.887,17.** La differenza tra accertamenti/impegni di euro 120.439,01 ed i beni inventariati di euro 25.551,84, è dovuta all'acquisto di strumenti musicali ordinati e con ancora consegnati all'Istituto.

Sono stati acquistati gli arredi per la sede di via Selmi, diversi strumenti musicali e alcuni pianoforti necessari sempre per la nuova sede, è stata potenziata la rete wi-fi dell'Istituto dotando ogni sede di un aula multimediale per la didattica digitale integrata.

**Partite di giro**

Le partite di giro che risultano in pareggio, ammontano ad euro 585.946,74 costituiscono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il fondo a disposizione del Direttore di Ragioneria nel corso dell'esercizio 2021, di euro, 800,00 è stato riversato al bilancio con reversale n.436 del 31 dicembre 2021.

**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 3.745.032,14

| | In conto | | Totale |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| **Fondo di cassa al 1° gennaio 2021** | | | **2.536.019,43** |
| RISCOSSIONI | 49.719,06 | 5.033.151,36 | 5.082.870,42 |
| PAGAMENTI | 227.828,12 | 3.380.882,62 | 3.608.710,74 |
| **Fondo di cassa al 31 dicembre 2021** | | | **4.010.179,11** |
| **RESIDUI esercizi precedenti.** | | **RESIDUI dell'esercizio** | |
| RESIDUI ATTIVI | | 79.822,07 | 79.822,07 |
| RESIDUI PASSIVI | 2.886,00 | 342.083,04 | 344.969,04 |
| **Avanzo al 31 dicembre 2021** | | | **3.745.032,14** |

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/12/2021 che ammonta ad euro 4.010.179,11e 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 | 2.353.824,37 |
| Avanzo/Disavanzo di competenza | 1.390.007,77 |
| Radiazione Residui attivi | - |
| Radiazioni Residui passivi | 1.200,00 |
| **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021** | **3.745.032,14** |

**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 2021 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 2021 | Incassi 2021 | Residui ancora da incassare | Radiazione residui attivi | Residui attivi ancora in essere | % da riscuotere | Residui attivi *anno 2021* | **Totale residui al 31/12/2020** |
| 49.719,06 | 49.719,06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79.822,07 | 79.822,07 |

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 2.769,56.

**RESIDUI PASSIVI**

| (A) | (B) | (C= A-B) | (D) | (E=C-D) | F=E/A | G | H=(E+G) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Residui passivi al 1° gennaio 2021 | Pagamenti 2021 | Residui ancora da pagare | Radiazione residui passivi | Residui passivi ancora in essere | % da riscuotere | Residui passivi *anno 2020* | **Totale residui al 31/12/2020** |
| 231.914,12 | 227.828,12 | 4.086,00 | 1.200,00 | 2.886,00 | 1,24% | 342.083,04 | 344.969,04 |

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 285.369,04 e da pagare per € 59.600,00 di cui 2.886,00 spese ERASMUS anno 2020 - mobilità studenti e docenti

Per quanto concerne la situazione dei residui passivi i revisori hanno esaminato la proposta di radiazione parziale degli stessi presentata dal Direttore Amministrativo, Dott.ssa Maria Elena Mazzanti, con protocollo n. 772 del 15 aprile 2022 per euro 1.200,00. Al riguardo nel prendere atto della citata proposta i revisori esprimono parere favorevole e fanno presente che la stessa dovrà essere approvata dal Consiglio di Amministrazione prima dell'approvazione del conto consuntivo 2021.

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

| **ATTIVITA'** | **Valori al 31/12/2020** | | **Valori al 31/12/2021** | |
|---|---|---|---|---|
| | Parziali | Totali | Parziali | Totali |
| **A) Crediti verso lo Stato e verso altri** | | 49.719,06 | | **79.822,07** |
| **B) Immobilizzazioni:** | | | | |
| Immobilizzazioni Immateriali | | | | |
| Immobilizzazioni Materiali | | 52.805,03 | | 124.314,38 |
| Immobilizzazioni Finanziarie | | | | |
| **C) Attivo circolante:** | | | | |
| Rimanenze | | 2.641,33 | | 4.029,11 |
| Residui attivi (crediti) | | | | |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | |
| Disponibilità liquide | | 2.536.019,43 | | 4.010.179,11 |
| **D - Ratei e Risconti:** | | | | |
| Ratei e risconti | | | | |
| **TOTALE ATTIVITA'** | | **2.641.184,85** | | **4.218.344,67** |
| **PASSIVITA'** | | | | |
| **A -Patrimonio netto** | | | | |
| Fondo di dotazione | | | | |
| Avanzi economici eserc. prec | | 587.818,00 | | 2.409.270,73 |
| Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio | | 1.821.452,73 | | 1.464.104,90 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | | 2.409.270,73 | | **3.873.375,63** |
| **E) – Residui passivi (Debiti)** | | 231.914,12 | | **344.969,04** |
| **TOTALE A PAREGGIO** | | **2.641.184,85** | | **4.218.344,67** |

Il patrimonio netto, di euro 3.873.375,63 rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto del risultato economico dell'esercizio 2021 pari ad euro 1.390.007,77 diminuito della quota di ammortamento per euro, 23.377,82 aumentato dell'acquisto di beni per euro 94.887,17 aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 1.200,00 e dell'incremento dell'anno delle rimanenze per euro 1.387,78

Anche la composizione del risultato economico dell'esercizio 2021 iscritto per euro deriva dal risultato di amministrazione (1.390.007,77) + acquisti beni (94.887,17) dedotto della quota di ammortamento

(23.377,82), aumentato della variazione dei residui passivi radiati per euro 1.200,00 e dell'incremento dell'anno delle rimanenze per euro 1.387,78.

I valori delle immobilizzazioni materiali sopra indicate corrispondo 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 52.805,03 aumenti per euro 94.887,17 - diminuzioni per ammortamento per euro 23.377,82 consistenza finale al 31/12/2021 pari a euro 124.314,38.
- Non risultano in inventario libri e materiale bibliografico II categoria
- L'istituto tiene II registro dei beni fragili e di facile consumo, riportante un totale al 31.12.2020 di euro 2.641,33, carico 2021 pari ad euro 4.518,56 - scarico di euro 3.130.78 e un residuo di rimanenze finali al 31/12/2021 di euro 4.029,11 .
  **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 2021, 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 2021, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a – 22,98);
- 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 2021. L'ammontare complessivo dello Stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente risulta pari a 0.

## 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 2021 evidenziando i progetti, le attivita' sospese, i mancati introiti e i risparmi di spesa a causa della pandemia in atto.

**Considerato l'elevato avanzo di amministrazione, i Revisori invitano l'ente ad una maggiore progettualità.**

## 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

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

**PARERE FAVOREVOLE**

**all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2021 da parte del Consiglio di Amministrazione con l'invito a tenere in debita considerazioni le note espresse dai Revisori.**

**I Revisori dei conti**

Rag. Maria Ticchi – Rappresentante MEF

Rag. Nadia Pistoia – Rappresentante MUR

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALI | | | | | | | | | | |
| | | 4 | 5 | (4+5) 6 | 7 | (9-7) 8 | (7+8) 9 | (9-6) 10 | 11 | 12 | 13 | (12+13) 14 | (14-11) 15 | 16 | 17 | (17-16) 18 | |
| | **TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***1.01.00 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1010001 00010.00.00 | CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 545.933,66 | 0,00 | 545.933,66 | 45.933,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 545.933,66 | 45.933,66 | **0,00** |
| | ***TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI*** | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 545.933,66 | 0,00 | 545.933,66 | 45.933,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 545.933,66 | 45.933,66 | **0,00** |
| | ***1.01.00 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1010002 00040.00.00 | CONTRIBUTI VARI | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.259,25 | 2.000,00 | 4.259,25 | 2.259,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.259,25 | 259,25 | **2.000,00** |
| 1010002 00042.00.00 | CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 1.184,34 | 0,00 | 1.184,34 | 484,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 | 1.184,34 | 484,34 | **0,00** |
| | ***TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI*** | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | 3.443,59 | 2.000,00 | 5.443,59 | 2.743,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 3.443,59 | 743,59 | **2.000,00** |
| | **TOTALE FUNZIONE 1.01** | **502.700,00** | **0,00** | **502.700,00** | **549.377,25** | **2.000,00** | **551.377,25** | **48.677,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **502.700,00** | **549.377,25** | **46.677,25** | **2.000,00** |
| | **1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***1.02.00 - TRASFERIMENTI DALLO STATO*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020001 00050.00.00 | CONTRIBUTI DALLO STATO | 2.850.000,00 | 726.208,44 | 3.576.208,44 | 3.792.090,44 | 0,00 | 3.792.090,44 | 215.882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.576.208,44 | 3.792.090,44 | 215.882,00 | **0,00** |
| 1020001 00051.00.00 | ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 9.672,80 | 0,00 | 9.672,80 | -327,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 9.672,80 | -327,20 | **0,00** |
| 1020001 00052.00.00 | Entrate COVID | 0,00 | 45.248,00 | 45.248,00 | 45.248,00 | 0,00 | 45.248,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.248,00 | 45.248,00 | 0,00 | **0,00** |
| 1020001 00053.00.00 | ENTRATE PER ABBATTIMENTO DISUGUAGLIANZE STUDENTI | 0,00 | 35.795,00 | 35.795,00 | 35.795,00 | 0,00 | 35.795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.795,00 | 35.795,00 | 0,00 | **0,00** |
| | ***TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO*** | 2.860.000,00 | 807.251,44 | 3.667.251,44 | 3.882.806,24 | 0,00 | 3.882.806,24 | 215.554,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.667.251,44 | 3.882.806,24 | 215.554,80 | **0,00** |
| | ***1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020004 00080.00.00 | CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI MODENA | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | **0,00** |
| 1020004 00090.00.00 | CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE DI CARPI | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | **0,00** |
| | ***TOTALE TRASFERIMENTI DAI COMUNI*** | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | -150.000,00 | **0,00** |
| | ***1.02.00 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020006 00110.00.00 | TRASFERIMENTI DA PRIVATI | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.990,00 | 0,00 | 3.990,00 | 990,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.990,00 | 990,00 | **0,00** |
| 1020006 00111.00.00 | Fondazione Cassa di Risparmio di Modena | 63.500,00 | 0,00 | 63.500,00 | 0,00 | 77.052,51 | 77.052,51 | 13.552,51 | 49.715,77 | 49.715,77 | 0,00 | 49.715,77 | 0,00 | 113.215,77 | 49.715,77 | -63.500,00 | **77.052,51** |

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | 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 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 | **0,00** |
| 1020006 00116.00.00 | CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.742,29 | 0,00 | 2.742,29 | -257,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.742,29 | -257,71 | **0,00** |
| | ***TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI*** | 79.500,00 | 0,00 | 79.500,00 | 6.732,29 | 77.052,51 | 83.784,80 | 4.284,80 | 49.715,77 | 49.715,77 | 0,00 | 49.715,77 | 0,00 | 129.215,77 | 56.448,06 | -72.767,71 | **77.052,51** |
| | **TOTALE FUNZIONE 1.02** | **3.089.500,00** | **807.251,44** | **3.896.751,44** | **3.889.538,53** | **77.052,51** | **3.966.591,04** | **69.839,60** | **49.715,77** | **49.715,77** | **0,00** | **49.715,77** | **0,00** | **3.946.467,21** | **3.939.254,30** | **-7.212,91** | **77.052,51** |
| | **1.03 - ALTRE ENTRATE** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***1.03.00 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1030002 00141.00.00 | INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 11,81 | 6,14 | 17,95 | 7,95 | 3,29 | 3,29 | 0,00 | 3,29 | 0,00 | 13,29 | 15,10 | 1,81 | **6,14** |
| | ***TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI*** | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 11,81 | 6,14 | 17,95 | 7,95 | 3,29 | 3,29 | 0,00 | 3,29 | 0,00 | 13,29 | 15,10 | 1,81 | **6,14** |
| | ***1.03.00 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1030003 00150.00.00 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 3.632,00 | 763,42 | 4.395,42 | -5.604,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 3.632,00 | -6.368,00 | **763,42** |
| | ***TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI*** | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 3.632,00 | 763,42 | 4.395,42 | -5.604,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 3.632,00 | -6.368,00 | **763,42** |
| | ***1.03.00 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1030004 00160.00.00 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 4.645,03 | 0,00 | 4.645,03 | 2.645,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 4.645,03 | 2.645,03 | **0,00** |
| | ***TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 4.645,03 | 0,00 | 4.645,03 | 2.645,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 4.645,03 | 2.645,03 | **0,00** |
| | **TOTALE FUNZIONE 1.03** | **12.010,00** | **0,00** | **12.010,00** | **8.288,84** | **769,56** | **9.058,40** | **-2.951,60** | **3,29** | **3,29** | **0,00** | **3,29** | **0,00** | **12.013,29** | **8.292,13** | **-3.721,16** | **769,56** |
| | **RIEPILOGO PER FUNZIONE** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Funzione 1.01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE | 502.700,00 | 0,00 | 502.700,00 | 549.377,25 | 2.000,00 | 551.377,25 | 48.677,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 502.700,00 | 549.377,25 | 46.677,25 | **2.000,00** |
| | Funzione 1.02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 3.089.500,00 | 807.251,44 | 3.896.751,44 | 3.889.538,53 | 77.052,51 | 3.966.591,04 | 69.839,60 | 49.715,77 | 49.715,77 | 0,00 | 49.715,77 | 0,00 | 3.946.467,21 | 3.939.254,30 | -7.212,91 | **77.052,51** |
| | Funzione 1.03 - ALTRE ENTRATE | 12.010,00 | 0,00 | 12.010,00 | 8.288,84 | 769,56 | 9.058,40 | -2.951,60 | 3,29 | 3,29 | 0,00 | 3,29 | 0,00 | 12.013,29 | 8.292,13 | -3.721,16 | **769,56** |
| | **TOTALE TITOLO 1** | **3.604.210,00** | **807.251,44** | **4.411.461,44** | **4.447.204,62** | **79.822,07** | **4.527.026,69** | **115.565,25** | **49.719,06** | **49.719,06** | **0,00** | **49.719,06** | **0,00** | **4.461.180,50** | **4.496.923,68** | **35.743,18** | **79.822,07** |

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALI | | | | | | | | | | |
| | | 4 | 5 | (4+5) 6 | 7 | (9-7) 8 | (7+8) 9 | (9-6) 10 | 11 | 12 | 13 | (12+13) 14 | (14-11) 15 | 16 | 17 | (17-16) 18 | |
| | **TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***3.01.00 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3010001 00350.00.00 | RITENUTE ERARIALI | 460.000,00 | 0,00 | 460.000,00 | 405.836,07 | 0,00 | 405.836,07 | -54.163,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460.000,00 | 405.836,07 | -54.163,93 | **0,00** |
| 3010001 00351.00.00 | ALTRE RITENUTE | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 2.304,82 | 0,00 | 2.304,82 | -8.695,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 2.304,82 | -8.695,18 | **0,00** |
| 3010001 00352.00.00 | RITENUTE SINDACALI | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 1.892,05 | 0,00 | 1.892,05 | -2.107,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 1.892,05 | -2.107,95 | **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 | 175.113,80 | 0,00 | 175.113,80 | -49.886,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225.000,00 | 175.113,80 | -49.886,20 | **0,00** |
| | ***TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | 700.800,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.946,74 | 0,00 | 585.946,74 | -114.853,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.946,74 | -114.853,26 | **0,00** |
| | **TOTALE FUNZIONE 3.01** | **700.800,00** | **0,00** | **700.800,00** | **585.946,74** | **0,00** | **585.946,74** | **-114.853,26** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **700.800,00** | **585.946,74** | **-114.853,26** | **0,00** |
| | **RIEPILOGO PER FUNZIONE** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Funzione 3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 700.800,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.946,74 | 0,00 | 585.946,74 | -114.853,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.946,74 | -114.853,26 | **0,00** |
| | **TOTALE TITOLO 3** | **700.800,00** | **0,00** | **700.800,00** | **585.946,74** | **0,00** | **585.946,74** | **-114.853,26** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **700.800,00** | **585.946,74** | **-114.853,26** | **0,00** |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE



| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | RISCOSSIONI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | RISCOSSE | DA RISCUOTERE | TOTALI | | | | | | | | | | |
| | | 4 | 5 | (4+5) 6 | 7 | (9-7) 8 | (7+8) 9 | (9-6) 10 | 11 | 12 | 13 | (12+13) 14 | (14-11) 15 | 16 | 17 | (17-16) 18 | |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 - ENTRATE CORRENTI | 3.604.210,00 | 807.251,44 | 4.411.461,44 | 4.447.204,62 | 79.822,07 | 4.527.026,69 | 115.565,25 | 49.719,06 | 49.719,06 | 0,00 | 49.719,06 | 0,00 | 4.461.180,50 | 4.496.923,68 | 35.743,18 | **79.822,07** |
| | 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| | 3 - PARTITE DI GIRO | 700.800,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.946,74 | 0,00 | 585.946,74 | -114.853,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.946,74 | -114.853,26 | **0,00** |
| | **TOTALE GENERALE** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **5.033.151,36** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **711,99** | **49.719,06** | **49.719,06** | **0,00** | **49.719,06** | **0,00** | **5.161.980,50** | **5.082.870,42** | **-79.110,08** | **79.822,07** |
| | *AVANZO DI AMMINISTRAZIONE* | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | *FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO* | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **5.033.151,36** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **711,99** | **49.719,06** | **49.719,06** | **0,00** | **49.719,06** | **0,00** | **5.161.980,50** | **5.082.870,42** | **-79.110,08** | **79.822,07** |

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | PAGATE | DA PAGARE | TOTALI | | | | | | | | | | |
| | | 4 | 5 | (4+5) 6 | 7 | (9-7) 8 | (7+8) 9 | (9-6) 10 | 11 | 12 | 13 | (12+13) 14 | (14-11) 15 | 16 | 17 | (17-16) 18 | |
| | **TITOLO 1 - USCITE CORRENTI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **11 - FUNZIONAMENTO** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1010001 00010.00.00 | COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA | 1.800,00 | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 | 1.305,00 | 1.305,00 | -495,00 | 675,00 | 675,00 | 0,00 | 675,00 | 0,00 | 2.475,00 | 675,00 | -1.800,00 | **1.305,00** |
| 1010001 00020.00.00 | INDENNITA' DI PRESIDENZA E DI DIREZIONE | 11.700,00 | 0,00 | 11.700,00 | 0,00 | 11.700,00 | 11.700,00 | 0,00 | 11.700,00 | 11.700,00 | 0,00 | 11.700,00 | 0,00 | 23.400,00 | 11.700,00 | -11.700,00 | **11.700,00** |
| 1010001 00030.00.00 | COMPENSI CONSIGLIO ACCADEMICO GETTONI DI PRESENZA | 2.376,00 | 0,00 | 2.376,00 | 0,00 | 2.268,00 | 2.268,00 | -108,00 | 2.376,00 | 2.376,00 | 0,00 | 2.376,00 | 0,00 | 4.752,00 | 2.376,00 | -2.376,00 | **2.268,00** |
| 1010001 00040.00.00 | COMPENSI REVISORI DEI CONTI | 3.620,00 | 0,00 | 3.620,00 | 1.583,75 | 1.999,00 | 3.582,75 | -37,25 | 2.715,00 | 2.715,00 | 0,00 | 2.715,00 | 0,00 | 6.335,00 | 4.298,75 | -2.036,25 | **1.999,00** |
| 1010001 00050.00.00 | COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA | 1.080,00 | 0,00 | 1.080,00 | 0,00 | 459,00 | 459,00 | -621,00 | 405,00 | 405,00 | 0,00 | 405,00 | 0,00 | 1.485,00 | 405,00 | -1.080,00 | **459,00** |
| 1010001 00061.00.00 | ONERI ORGANI DI GESTIONE | 6.746,00 | 0,00 | 6.746,00 | 1.392,92 | 20,50 | 1.413,42 | -5.332,58 | 576,47 | 576,47 | 0,00 | 576,47 | 0,00 | 7.322,47 | 1.969,39 | -5.353,08 | **20,50** |
| | ***TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE*** | 27.322,00 | 0,00 | 27.322,00 | 2.976,67 | 17.751,50 | 20.728,17 | -6.593,83 | 18.447,47 | 18.447,47 | 0,00 | 18.447,47 | 0,00 | 45.769,47 | 21.424,14 | -24.345,33 | **17.751,50** |
| | ***11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1010002 00070.00.00 | SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 | 595.396,57 | 0,00 | 595.396,57 | -104.603,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 595.396,57 | -104.603,43 | **0,00** |
| 1010002 00080.00.00 | INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 | **0,00** |
| 1010002 00090.00.00 | IRAP | 160.000,00 | 0,00 | 160.000,00 | 153.969,62 | 6.030,38 | 160.000,00 | 0,00 | 4.053,65 | 4.053,65 | 0,00 | 4.053,65 | 0,00 | 164.053,65 | 158.023,27 | -6.030,38 | **6.030,38** |
| 1010002 00091.00.00 | INAIL | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 13.149,43 | 1.850,37 | 14.999,80 | -0,20 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 14.149,43 | -1.850,57 | **1.850,37** |
| 1010002 00100.00.00 | SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 1.520.000,00 | 0,00 | 1.520.000,00 | 1.404.763,49 | 11.383,92 | 1.416.147,41 | -103.852,59 | 25.960,09 | 25.960,09 | 0,00 | 25.960,09 | 0,00 | 1.545.960,09 | 1.430.723,58 | -115.236,51 | **11.383,92** |
| 1010002 00110.00.00 | COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 103.161,10 | 5.704,82 | 108.865,92 | -41.134,08 | 10.807,66 | 10.807,66 | 0,00 | 10.807,66 | 0,00 | 160.807,66 | 113.968,76 | -46.838,90 | **5.704,82** |
| 1010002 00120.00.00 | FONDO D'ISTITUTO | 39.951,08 | 0,00 | 39.951,08 | 0,00 | 36.282,47 | 36.282,47 | -3.668,61 | 31.329,86 | 31.329,86 | 0,00 | 31.329,86 | 0,00 | 71.280,94 | 31.329,86 | -39.951,08 | **36.282,47** |
| 1010002 00120.01.00 | SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA | 102.000,00 | 0,00 | 102.000,00 | 0,00 | 86.261,60 | 86.261,60 | -15.738,40 | 60.531,11 | 60.531,11 | 0,00 | 60.531,11 | 0,00 | 162.531,11 | 60.531,11 | -102.000,00 | **86.261,60** |
| 1010002 00122.00.00 | APPALTO INTERINALE / SERVIZI | 81.200,00 | 0,00 | 81.200,00 | 66.394,06 | 6.643,14 | 73.037,20 | -8.162,80 | 6.956,33 | 6.956,33 | 0,00 | 6.956,33 | 0,00 | 88.156,33 | 73.350,39 | -14.805,94 | **6.643,14** |
| | ***TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO*** | 2.769.651,08 | 0,00 | 2.769.651,08 | 2.336.834,27 | 154.156,70 | 2.490.990,97 | -278.660,11 | 140.638,70 | 140.638,70 | 0,00 | 140.638,70 | 0,00 | 2.910.289,78 | 2.477.472,97 | -432.816,81 | **154.156,70** |
| | ***11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1010003 00190.00.00 | SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 32,10 | 0,00 | 32,10 | -967,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 32,10 | -967,90 | **0,00** |
| 1010003 00191.00.00 | SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 1.061,60 | 518,50 | 1.580,10 | -3.419,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 1.061,60 | -3.938,40 | **518,50** |
| 1010003 00192.00.00 | PREMI DI ASSICURAZIONE | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 7.300,00 | 0,00 | 7.300,00 | -1.700,00 | 380,00 | 380,00 | 0,00 | 380,00 | 0,00 | 9.380,00 | 7.680,00 | -1.700,00 | **0,00** |
| 1010003 00195.00.00 | LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 227,64 | 227,64 | -2.772,36 | 112,87 | 112,87 | 0,00 | 112,87 | 0,00 | 3.112,87 | 112,87 | -3.000,00 | **227,64** |

| 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 | |
| 1010003 00200.00.00 | ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI | 300.000,00 | 20.000,00 | 320.000,00 | 269.653,46 | 49.607,37 | 319.260,83 | -739,17 | 30.850,34 | 29.650,34 | 0,00 | 29.650,34 | -1.200,00 | 350.850,34 | 299.303,80 | -51.546,54 | **49.607,37** |
| 1010003 00203.00.00 | MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI | 44.540,00 | 0,00 | 44.540,00 | 5.821,97 | 6.417,20 | 12.239,17 | -32.300,83 | 811,30 | 811,30 | 0,00 | 811,30 | 0,00 | 45.351,30 | 6.633,27 | -38.718,03 | **6.417,20** |
| 1010003 00204.00.00 | ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI | 3.000,00 | 4.602,44 | 7.602,44 | 829,05 | 5.506,22 | 6.335,27 | -1.267,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.602,44 | 829,05 | -6.773,39 | **5.506,22** |
| 1010003 00205.00.00 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 2.975,07 | 449,44 | 3.424,51 | -1.575,49 | 637,49 | 637,49 | 0,00 | 637,49 | 0,00 | 5.637,49 | 3.612,56 | -2.024,93 | **449,44** |
| 1010003 00206.00.00 | MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTI DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 4.678,70 | 22.685,90 | 27.364,60 | -22.635,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 4.678,70 | -45.321,30 | **22.685,90** |
| 1010003 00220.00.00 | USCITE PER SERVIZI INFORMATICI | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 16.671,37 | 1.086,39 | 17.757,76 | -2.242,24 | 1.073,60 | 1.073,60 | 0,00 | 1.073,60 | 0,00 | 21.073,60 | 17.744,97 | -3.328,63 | **1.086,39** |
| | ***TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI*** | 440.540,00 | 24.602,44 | 465.142,44 | 309.023,32 | 86.498,66 | 395.521,98 | -69.620,46 | 33.865,60 | 32.665,60 | 0,00 | 32.665,60 | -1.200,00 | 499.008,04 | 341.688,92 | -157.319,12 | **86.498,66** |
| | **TOTALE FUNZIONE 11** | **3.237.513,08** | **24.602,44** | **3.262.115,52** | **2.648.834,26** | **258.406,86** | **2.907.241,12** | **-354.874,40** | **192.951,77** | **191.751,77** | **0,00** | **191.751,77** | **-1.200,00** | **3.455.067,29** | **2.840.586,03** | **-614.481,26** | **258.406,86** |
| | **12 - INTERVENTI DIVERSI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020001 00221.00.00 | MANIFESTAZIONI ARTISTICHE | 83.500,00 | 0,00 | 83.500,00 | 36.380,87 | 29.782,46 | 66.163,33 | -17.336,67 | 11.269,00 | 11.269,00 | 0,00 | 11.269,00 | 0,00 | 94.769,00 | 47.649,87 | -47.119,13 | **29.782,46** |
| 1020001 00222.02.00 | BORSE DI STUDIO | 45.800,00 | 0,00 | 45.800,00 | 15.180,00 | 6.539,92 | 21.719,92 | -24.080,08 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 48.800,00 | 18.180,00 | -30.620,00 | **6.539,92** |
| 1020001 00222.03.00 | ERASMUS | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 | 0,00 | 6.048,00 | 6.048,00 | -14.952,00 | 5.164,00 | 2.278,00 | 2.886,00 | 5.164,00 | 0,00 | 26.164,00 | 2.278,00 | -23.886,00 | **8.934,00** |
| | ***TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI*** | 150.300,00 | 0,00 | 150.300,00 | 51.560,87 | 42.370,38 | 93.931,25 | -56.368,75 | 19.433,00 | 16.547,00 | 2.886,00 | 19.433,00 | 0,00 | 169.733,00 | 68.107,87 | -101.625,13 | **45.256,38** |
| | ***12.03 - ONERI FINANZIARI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020003 00224.01.00 | SPESE DI TESORERIA | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 290,17 | 150,80 | 440,97 | -559,03 | 155,45 | 155,45 | 0,00 | 155,45 | 0,00 | 1.155,45 | 445,62 | -709,83 | **150,80** |
| | ***TOTALE ONERI FINANZIARI*** | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 290,17 | 150,80 | 440,97 | -559,03 | 155,45 | 155,45 | 0,00 | 155,45 | 0,00 | 1.155,45 | 445,62 | -709,83 | **150,80** |
| | ***12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020005 00226.00.00 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 3.981,00 | 0,00 | 3.981,00 | -6.019,00 | 5.325,00 | 5.325,00 | 0,00 | 5.325,00 | 0,00 | 15.325,00 | 9.306,00 | -6.019,00 | **0,00** |
| | ***TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI*** | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 3.981,00 | 0,00 | 3.981,00 | -6.019,00 | 5.325,00 | 5.325,00 | 0,00 | 5.325,00 | 0,00 | 15.325,00 | 9.306,00 | -6.019,00 | **0,00** |
| | ***12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1020006 00230.00.00 | FONDO DI RISERVA | 100.000,00 | -50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | **0,00** |
| 1020006 00231.00.00 | RESTITUZIONI E RIMBORSI | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 180,00 | 510,00 | 690,00 | -4.310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 180,00 | -4.820,00 | **510,00** |
| 1020006 00232.00.00 | DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE | 0,00 | 721.606,00 | 721.606,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -721.606,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 721.606,00 | 0,00 | -721.606,00 | **0,00** |
| 1020006 00240.00.00 | ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 20.396,92 | 0,00 | 20.396,92 | 9.080,69 | 1.214,88 | 10.295,57 | -10.101,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.396,92 | 9.080,69 | -11.316,23 | **1.214,88** |

| 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 | |
| 1020006 00241.00.00 | Spese per le esigenze straordinarie EMERGENZA COVID | 0,00 | 22.826,93 | 22.826,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22.826,93 | 5.124,00 | 5.124,00 | 0,00 | 5.124,00 | 0,00 | 27.950,93 | 5.124,00 | -22.826,93 | **0,00** |
| 1020006 00242.00.00 | FONDO PER ABBATTIMENTO DISUGUAGLIANZE STUDENTI | 0,00 | 35.795,00 | 35.795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -35.795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.795,00 | 0,00 | -35.795,00 | **0,00** |
| | ***TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | 125.396,92 | 730.227,93 | 855.624,85 | 9.260,69 | 1.724,88 | 10.985,57 | -844.639,28 | 5.124,00 | 5.124,00 | 0,00 | 5.124,00 | 0,00 | 860.748,85 | 14.384,69 | -846.364,16 | **1.724,88** |
| | **TOTALE FUNZIONE 12** | **286.696,92** | **730.227,93** | **1.016.924,85** | **65.092,73** | **44.246,06** | **109.338,79** | **-907.586,06** | **30.037,45** | **27.151,45** | **2.886,00** | **30.037,45** | **0,00** | **1.046.962,30** | **92.244,18** | **-954.718,12** | **47.132,06** |
| **RIEPILOGO DELLE FUNZIONI** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Funzione 11 - FUNZIONAMENTO | 3.237.513,08 | 24.602,44 | 3.262.115,52 | 2.648.834,26 | 258.406,86 | 2.907.241,12 | -354.874,40 | 192.951,77 | 191.751,77 | 0,00 | 191.751,77 | -1.200,00 | 3.455.067,29 | 2.840.586,03 | -614.481,26 | **258.406,86** |
| | Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI | 286.696,92 | 730.227,93 | 1.016.924,85 | 65.092,73 | 44.246,06 | 109.338,79 | -907.586,06 | 30.037,45 | 27.151,45 | 2.886,00 | 30.037,45 | 0,00 | 1.046.962,30 | 92.244,18 | -954.718,12 | **47.132,06** |
| | **TOTALE TITOLO 1** | **3.524.210,00** | **754.830,37** | **4.279.040,37** | **2.713.926,99** | **302.652,92** | **3.016.579,91** | **-1.262.460,46** | **222.989,22** | **218.903,22** | **2.886,00** | **221.789,22** | **-1.200,00** | **4.502.029,59** | **2.932.830,21** | **-1.569.199,38** | **305.538,92** |

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | PAGATE | DA PAGARE | TOTALI | | | | | | | | | | |
| | | 4 | 5 | (4+5) 6 | 7 | (9-7) 8 | (7+8) 9 | (9-6) 10 | 11 | 12 | 13 | (12+13) 14 | (14-11) 15 | 16 | 17 | (17-16) 18 | |
| | **TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **21 - INVESTIMENTI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2010002 00271.00.00 | ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI | 80.000,00 | 52.421,07 | 132.421,07 | 81.263,21 | 39.175,80 | 120.439,01 | -11.982,06 | 8.500,00 | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | 140.921,07 | 89.763,21 | -51.157,86 | **39.175,80** |
| | ***TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE*** | 80.000,00 | 52.421,07 | 132.421,07 | 81.263,21 | 39.175,80 | 120.439,01 | -11.982,06 | 8.500,00 | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | 140.921,07 | 89.763,21 | -51.157,86 | **39.175,80** |
| | **TOTALE FUNZIONE 21** | **80.000,00** | **52.421,07** | **132.421,07** | **81.263,21** | **39.175,80** | **120.439,01** | **-11.982,06** | **8.500,00** | **8.500,00** | **0,00** | **8.500,00** | **0,00** | **140.921,07** | **89.763,21** | **-51.157,86** | **39.175,80** |
| | **RIEPILOGO DELLE FUNZIONI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Funzione 21 - INVESTIMENTI | 80.000,00 | 52.421,07 | 132.421,07 | 81.263,21 | 39.175,80 | 120.439,01 | -11.982,06 | 8.500,00 | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | 140.921,07 | 89.763,21 | -51.157,86 | **39.175,80** |
| | **TOTALE TITOLO 2** | **80.000,00** | **52.421,07** | **132.421,07** | **81.263,21** | **39.175,80** | **120.439,01** | **-11.982,06** | **8.500,00** | **8.500,00** | **0,00** | **8.500,00** | **0,00** | **140.921,07** | **89.763,21** | **-51.157,86** | **39.175,80** |

| CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | PREVISIONI | | | SOMME IMPEGNATE | | | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | PAGATI | RIMASTI DA PAGARE | TOTALI | VARIAZIONI +/- | PREVISIONI | PAGAMENTI | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | FINALI | PAGATE | DA PAGARE | TOTALI | | | | | | | | | | |
| | | 4 | 5 | (4+5) 6 | 7 | (9-7) 8 | (7+8) 9 | (9-6) 10 | 11 | 12 | 13 | (12+13) 14 | (14-11) 15 | 16 | 17 | (17-16) 18 | |
| | **TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3010001 00350.00.00 | RITENUTE ERARIALI | 460.000,00 | 0,00 | 460.000,00 | 405.836,07 | 0,00 | 405.836,07 | -54.163,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460.000,00 | 405.836,07 | -54.163,93 | **0,00** |
| 3010001 00351.00.00 | ALTRE RITENUTE | 11.000,00 | 0,00 | 11.000,00 | 2.050,50 | 254,32 | 2.304,82 | -8.695,18 | 424,90 | 424,90 | 0,00 | 424,90 | 0,00 | 11.424,90 | 2.475,40 | -8.949,50 | **254,32** |
| 3010001 00352.00.00 | RITENUTE SINDACALI | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 1.892,05 | 0,00 | 1.892,05 | -2.107,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 1.892,05 | -2.107,95 | **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 | 175.113,80 | 0,00 | 175.113,80 | -49.886,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 225.000,00 | 175.113,80 | -49.886,20 | **0,00** |
| | ***TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | 700.800,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.692,42 | 254,32 | 585.946,74 | -114.853,26 | 424,90 | 424,90 | 0,00 | 424,90 | 0,00 | 701.224,90 | 586.117,32 | -115.107,58 | **254,32** |
| | **TOTALE FUNZIONE 31** | **700.800,00** | **0,00** | **700.800,00** | **585.692,42** | **254,32** | **585.946,74** | **-114.853,26** | **424,90** | **424,90** | **0,00** | **424,90** | **0,00** | **701.224,90** | **586.117,32** | **-115.107,58** | **254,32** |
| | **RIEPILOGO DELLE FUNZIONI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 700.800,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.692,42 | 254,32 | 585.946,74 | -114.853,26 | 424,90 | 424,90 | 0,00 | 424,90 | 0,00 | 701.224,90 | 586.117,32 | -115.107,58 | **254,32** |
| | **TOTALE TITOLO 3** | **700.800,00** | **0,00** | **700.800,00** | **585.692,42** | **254,32** | **585.946,74** | **-114.853,26** | **424,90** | **424,90** | **0,00** | **424,90** | **0,00** | **701.224,90** | **586.117,32** | **-115.107,58** | **254,32** |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - SPESE



| 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 | |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | USCITE CORRENTI | 3.524.210,00 | 754.830,37 | 4.279.040,37 | 2.713.926,99 | 302.652,92 | 3.016.579,91 | -1.262.460,46 | 222.989,22 | 218.903,22 | 2.886,00 | 221.789,22 | -1.200,00 | 4.502.029,59 | 2.932.830,21 | -1.569.199,38 | **305.538,92** |
| 2 | USCITE IN CONTO CAPITALE | 80.000,00 | 52.421,07 | 132.421,07 | 81.263,21 | 39.175,80 | 120.439,01 | -11.982,06 | 8.500,00 | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | 140.921,07 | 89.763,21 | -51.157,86 | **39.175,80** |
| 3 | PARTITE DI GIRO | 700.800,00 | 0,00 | 700.800,00 | 585.692,42 | 254,32 | 585.946,74 | -114.853,26 | 424,90 | 424,90 | 0,00 | 424,90 | 0,00 | 701.224,90 | 586.117,32 | -115.107,58 | **254,32** |
| | **TOTALE GENERALE** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **3.380.882,62** | **342.083,04** | **3.722.965,66** | **-1.389.295,78** | **231.914,12** | **227.828,12** | **2.886,00** | **230.714,12** | **-1.200,00** | **5.344.175,56** | **3.608.710,74** | **-1.735.464,82** | **344.969,04** |
| | *DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE* | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **TOTALE GENERALE DELLE SPESE** | **4.305.010,00** | **807.251,44** | **5.112.261,44** | **3.380.882,62** | **342.083,04** | **3.722.965,66** | **-1.389.295,78** | **231.914,12** | **227.828,12** | **2.886,00** | **230.714,12** | **-1.200,00** | **5.344.175,56** | **3.608.710,74** | **-1.735.464,82** | **344.969,04** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | **TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI** | | | | | | |
| | **01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE** | | | | | | |
| | ***0001 - CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI*** | | | | | | |
| 1010001 00010.00.00 | CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI | 0,00 | 545.933,66 | 545.933,66 | 0,00 | 589.329,57 | 589.329,57 |
| | ***TOTALE CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI*** | 0,00 | 545.933,66 | 545.933,66 | 0,00 | 589.329,57 | 589.329,57 |
| | ***0002 - CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI*** | | | | | | |
| 1010002 00030.01.00 | FONDAZIONE CRESCIAMO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.769,15 | 4.769,15 |
| 1010002 00030.02.00 | CONTRIBUTI PROGETTO NIDI/MATERNE SCUOLE TERRITORIO COMUNE DI MODENA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.615,44 | 49.615,44 |
| 1010002 00040.00.00 | CONTRIBUTI VARI | 2.000,00 | 4.259,25 | 2.259,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010002 00042.00.00 | CONTRIBUTI CONVENZIONE SIGONIO | 0,00 | 1.184,34 | 1.184,34 | 0,00 | 537,44 | 537,44 |
| | ***TOTALE CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI*** | 2.000,00 | 5.443,59 | 3.443,59 | 0,00 | 54.922,03 | 54.922,03 |
| | **TOTALE FUNZIONE 01** | **2.000,00** | **551.377,25** | **549.377,25** | **0,00** | **644.251,60** | **644.251,60** |
| | **02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI** | | | | | | |
| | ***0001 - TRASFERIMENTI DALLO STATO*** | | | | | | |
| 1020001 00050.00.00 | CONTRIBUTI DALLO STATO | 0,00 | 3.792.090,44 | 3.792.090,44 | 0,00 | 3.800.866,00 | 3.800.866,00 |
| 1020001 00051.00.00 | ATTRIBUZIONE FONDI PROGRAMMA ERASMUS | 0,00 | 9.672,80 | 9.672,80 | 0,00 | 5.164,00 | 5.164,00 |
| 1020001 00052.00.00 | Entrate COVID | 0,00 | 45.248,00 | 45.248,00 | 0,00 | 45.520,00 | 45.520,00 |
| 1020001 00053.00.00 | ENTRATE PER ABBATTIMENTO DISUGUAGLIANZE STUDENTI | 0,00 | 35.795,00 | 35.795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ***TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO*** | 0,00 | 3.882.806,24 | 3.882.806,24 | 0,00 | 3.851.550,00 | 3.851.550,00 |
| | ***0006 - TRASFERIMENTI DAI PRIVATI*** | | | | | | |
| 1020006 00110.00.00 | TRASFERIMENTI DA PRIVATI | 0,00 | 3.990,00 | 3.990,00 | 0,00 | 2.332,10 | 2.332,10 |
| 1020006 00111.00.00 | Fondazione Cassa di Risparmio di Modena | 77.052,51 | 77.052,51 | 49.715,77 | 49.715,77 | 50.483,67 | 25.930,63 |
| 1020006 00112.00.00 | Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.500,00 |
| 1020006 00115.00.00 | Fondazione Zamparo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.863,28 | 7.863,28 |
| 1020006 00116.00.00 | CONTRIBUTI PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE | 0,00 | 2.742,29 | 2.742,29 | 0,00 | 5.634,26 | 5.634,26 |
| | ***TOTALE TRASFERIMENTI DAI PRIVATI*** | 77.052,51 | 83.784,80 | 56.448,06 | 49.715,77 | 66.313,31 | 49.260,27 |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | **TOTALE FUNZIONE 02** | **77.052,51** | **3.966.591,04** | **3.939.254,30** | **49.715,77** | **3.917.863,31** | **3.900.810,27** |
| | **03 - ALTRE ENTRATE** | | | | | | |
| | ***0002 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI*** | | | | | | |
| 1030002 00141.00.00 | INTERESSI ATTIVI SU CONTI CORRENTI | 6,14 | 17,95 | 15,10 | 3,29 | 8,51 | 6,78 |
| | ***TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI*** | 6,14 | 17,95 | 15,10 | 3,29 | 8,51 | 6,78 |
| | ***0003 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI*** | | | | | | |
| 1030003 00150.00.00 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | 763,42 | 4.395,42 | 3.632,00 | 0,00 | 9.050,00 | 9.050,00 |
| | ***TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI*** | 763,42 | 4.395,42 | 3.632,00 | 0,00 | 9.050,00 | 9.050,00 |
| | ***0004 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | | | | | | |
| 1030004 00160.00.00 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 0,00 | 4.645,03 | 4.645,03 | 0,00 | 3.591,50 | 3.591,50 |
| | ***TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | 0,00 | 4.645,03 | 4.645,03 | 0,00 | 3.591,50 | 3.591,50 |
| | **TOTALE FUNZIONE 03** | **769,56** | **9.058,40** | **8.292,13** | **3,29** | **12.650,01** | **12.648,28** |
| | **RIEPILOGO PER FUNZIONE** | | | | | | |
| | Funzione 01 - ENTRATE CONTRIBUTIVE | 2.000,00 | 551.377,25 | 549.377,25 | 0,00 | 644.251,60 | 644.251,60 |
| | Funzione 02 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 77.052,51 | 3.966.591,04 | 3.939.254,30 | 49.715,77 | 3.917.863,31 | 3.900.810,27 |
| | Funzione 03 - ALTRE ENTRATE | 769,56 | 9.058,40 | 8.292,13 | 3,29 | 12.650,01 | 12.648,28 |
| | **TOTALE TITOLO 1** | **79.822,07** | **4.527.026,69** | **4.496.923,68** | **49.719,06** | **4.574.764,92** | **4.557.710,15** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| | **TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| | **01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| | ***0001 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | | | | | | |
| 3010001 00350.00.00 | RITENUTE ERARIALI | 0,00 | 405.836,07 | 405.836,07 | 0,00 | 427.109,50 | 427.109,50 |
| 3010001 00351.00.00 | ALTRE RITENUTE | 0,00 | 2.304,82 | 2.304,82 | 0,00 | 5.757,30 | 5.757,30 |
| 3010001 00352.00.00 | RITENUTE SINDACALI | 0,00 | 1.892,05 | 1.892,05 | 0,00 | 1.727,06 | 1.727,06 |
| 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 | 175.113,80 | 175.113,80 | 0,00 | 184.817,24 | 184.817,24 |
| | ***TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | 0,00 | 585.946,74 | 585.946,74 | 0,00 | 620.211,10 | 620.211,10 |
| | **TOTALE FUNZIONE 01** | **0,00** | **585.946,74** | **585.946,74** | **0,00** | **620.211,10** | **620.211,10** |
| | **RIEPILOGO PER FUNZIONE** | | | | | | |
| | Funzione 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 0,00 | 585.946,74 | 585.946,74 | 0,00 | 620.211,10 | 620.211,10 |
| | **TOTALE TITOLO 3** | **0,00** | **585.946,74** | **585.946,74** | **0,00** | **620.211,10** | **620.211,10** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| **RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI** | | | | | | | |
| 1 - ENTRATE CORRENTI | | 79.822,07 | 4.527.026,69 | 4.496.923,68 | 49.719,06 | 4.574.764,92 | 4.557.710,15 |
| 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 - PARTITE DI GIRO | | 0,00 | 585.946,74 | 585.946,74 | 0,00 | 620.211,10 | 620.211,10 |
| | **TOTALE** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **5.082.870,42** | **49.719,06** | **5.194.976,02** | **5.177.921,25** |
| | **TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE** | **79.822,07** | **5.112.973,43** | **5.082.870,42** | **49.719,06** | **5.194.976,02** | **5.177.921,25** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | **TITOLO 1 - USCITE CORRENTI** | | | | | | |
| | **11 - FUNZIONAMENTO** | | | | | | |
| | ***11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE*** | | | | | | |
| 1010001 00010.00.00 | COMPENSI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE GETTONI DI PRESENZA | 1.305,00 | 1.305,00 | 675,00 | 675,00 | 675,00 | 855,00 |
| 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 | 2.268,00 | 2.268,00 | 2.376,00 | 2.376,00 | 2.376,00 | 1.980,00 |
| 1010001 00040.00.00 | COMPENSI REVISORI DEI CONTI | 1.999,00 | 3.582,75 | 4.298,75 | 2.715,00 | 3.620,00 | 3.348,50 |
| 1010001 00050.00.00 | COMPENSI CONSULTA DEGLI STUDENTI GETTONI DI PRESENZA | 459,00 | 459,00 | 405,00 | 405,00 | 405,00 | 54,00 |
| 1010001 00061.00.00 | ONERI ORGANI DI GESTIONE | 20,50 | 1.413,42 | 1.969,39 | 576,47 | 1.224,07 | 2.208,07 |
| | ***TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE*** | 17.751,50 | 20.728,17 | 21.424,14 | 18.447,47 | 20.000,07 | 20.145,57 |
| | ***11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO*** | | | | | | |
| 1010002 00070.00.00 | SPESE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | 0,00 | 595.396,57 | 595.396,57 | 0,00 | 496.006,04 | 496.006,04 |
| 1010002 00080.00.00 | INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116,90 | 116,90 |
| 1010002 00090.00.00 | IRAP | 6.030,38 | 160.000,00 | 158.023,27 | 4.053,65 | 160.941,25 | 161.074,75 |
| 1010002 00091.00.00 | INAIL | 1.850,37 | 14.999,80 | 14.149,43 | 1.000,00 | 14.000,00 | 13.000,00 |
| 1010002 00100.00.00 | SPESE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 11.383,92 | 1.416.147,41 | 1.430.723,58 | 25.960,09 | 1.561.853,73 | 1.550.396,74 |
| 1010002 00110.00.00 | COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE | 5.704,82 | 108.865,92 | 113.968,76 | 10.807,66 | 173.944,07 | 190.431,34 |
| 1010002 00120.00.00 | FONDO D'ISTITUTO | 36.282,47 | 36.282,47 | 31.329,86 | 31.329,86 | 31.329,86 | 39.403,65 |
| 1010002 00120.01.00 | SPESE PER DIDATTICA AGGIUNTIVA | 86.261,60 | 86.261,60 | 60.531,11 | 60.531,11 | 60.961,06 | 70.714,51 |
| 1010002 00122.00.00 | APPALTO INTERINALE / SERVIZI | 6.643,14 | 73.037,20 | 73.350,39 | 6.956,33 | 33.586,07 | 28.334,25 |
| | ***TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO*** | 154.156,70 | 2.490.990,97 | 2.477.472,97 | 140.638,70 | 2.532.738,98 | 2.549.478,18 |
| | ***11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI*** | | | | | | |
| 1010003 00190.00.00 | SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI | 0,00 | 32,10 | 32,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010003 00191.00.00 | SPESE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE | 518,50 | 1.580,10 | 1.061,60 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1010003 00192.00.00 | PREMI DI ASSICURAZIONE | 0,00 | 7.300,00 | 7.680,00 | 380,00 | 8.685,00 | 8.305,00 |
| 1010003 00195.00.00 | LIBRETTI, DIPLOMI, PERGAMENE, TESSERE, DISTINTIVI, STAMPATI | 227,64 | 227,64 | 112,87 | 112,87 | 1.312,73 | 1.379,79 |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| 1010003 00200.00.00 | ONERI E COMPENSI PER SPECIFICI INCARICHI | 49.607,37 | 319.260,83 | 299.303,80 | 30.850,34 | 258.603,75 | 249.484,59 |
| 1010003 00203.00.00 | MANUTENZIONE E NOLEGGIO STRUMENTI | 6.417,20 | 12.239,17 | 6.633,27 | 811,30 | 13.824,79 | 16.691,79 |
| 1010003 00204.00.00 | ACQUISTO LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI | 5.506,22 | 6.335,27 | 829,05 | 0,00 | 2.119,10 | 2.382,10 |
| 1010003 00205.00.00 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE TECNICO | 449,44 | 3.424,51 | 3.612,56 | 637,49 | 3.174,09 | 2.825,79 |
| 1010003 00206.00.00 | MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTI DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI | 22.685,90 | 27.364,60 | 4.678,70 | 0,00 | 4.160,20 | 4.160,20 |
| 1010003 00220.00.00 | USCITE PER SERVIZI INFORMATICI | 1.086,39 | 17.757,76 | 17.744,97 | 1.073,60 | 14.687,88 | 14.126,53 |
| | ***TOTALE USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI*** | 86.498,66 | 395.521,98 | 341.688,92 | 33.865,60 | 307.067,54 | 299.855,79 |
| | **TOTALE FUNZIONE 11** | **258.406,86** | **2.907.241,12** | **2.840.586,03** | **192.951,77** | **2.859.806,59** | **2.869.479,54** |
| | **12 - INTERVENTI DIVERSI** | | | | | | |
| | ***12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI*** | | | | | | |
| 1020001 00221.00.00 | MANIFESTAZIONI ARTISTICHE | 29.782,46 | 66.163,33 | 47.649,87 | 11.269,00 | 20.908,48 | 24.220,10 |
| 1020001 00222.02.00 | BORSE DI STUDIO | 6.539,92 | 21.719,92 | 18.180,00 | 3.000,00 | 29.640,00 | 35.900,00 |
| 1020001 00222.03.00 | ERASMUS | 8.934,00 | 6.048,00 | 2.278,00 | 5.164,00 | 5.164,00 | 3.342,60 |
| | ***TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI*** | 45.256,38 | 93.931,25 | 68.107,87 | 19.433,00 | 55.712,48 | 63.462,70 |
| | ***12.03 - ONERI FINANZIARI*** | | | | | | |
| 1020003 00224.01.00 | SPESE DI TESORERIA | 150,80 | 440,97 | 445,62 | 155,45 | 389,30 | 353,14 |
| | ***TOTALE ONERI FINANZIARI*** | 150,80 | 440,97 | 445,62 | 155,45 | 389,30 | 353,14 |
| | ***12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI*** | | | | | | |
| 1020005 00226.00.00 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 0,00 | 3.981,00 | 9.306,00 | 5.325,00 | 37.169,32 | 31.844,32 |
| | ***TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI*** | 0,00 | 3.981,00 | 9.306,00 | 5.325,00 | 37.169,32 | 31.844,32 |
| | ***12.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | | | | | | |
| 1020006 00231.00.00 | RESTITUZIONI E RIMBORSI | 510,00 | 690,00 | 180,00 | 0,00 | 12.940,00 | 13.010,00 |
| 1020006 00240.00.00 | ALTRE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 1.214,88 | 10.295,57 | 9.080,69 | 0,00 | 7.093,61 | 7.307,94 |
| 1020006 00241.00.00 | Spese per le esigenze straordinarie EMERGENZA COVID | 0,00 | 0,00 | 5.124,00 | 5.124,00 | 40.801,83 | 35.677,83 |
| | ***TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI*** | 1.724,88 | 10.985,57 | 14.384,69 | 5.124,00 | 60.835,44 | 55.995,77 |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | **TOTALE FUNZIONE 12** | **47.132,06** | **109.338,79** | **92.244,18** | **30.037,45** | **154.106,54** | **151.655,93** |
| | **RIEPILOGO DELLE FUNZIONI** | | | | | | |
| | Funzione 11 - FUNZIONAMENTO | 258.406,86 | 2.907.241,12 | 2.840.586,03 | 192.951,77 | 2.859.806,59 | 2.869.479,54 |
| | Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI | 47.132,06 | 109.338,79 | 92.244,18 | 30.037,45 | 154.106,54 | 151.655,93 |
| | **TOTALE TITOLO 1** | **305.538,92** | **3.016.579,91** | **2.932.830,21** | **222.989,22** | **3.013.913,13** | **3.021.135,47** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | **TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE** | | | | | | |
| | **21 - INVESTIMENTI** | | | | | | |
| | ***21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE*** | | | | | | |
| 2010002 00271.00.00 | ACQUISTI DI IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI E STRUMENTI | 39.175,80 | 120.439,01 | 89.763,21 | 8.500,00 | 13.239,60 | 7.275,39 |
| | ***TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE*** | 39.175,80 | 120.439,01 | 89.763,21 | 8.500,00 | 13.239,60 | 7.275,39 |
| | **TOTALE FUNZIONE 21** | **39.175,80** | **120.439,01** | **89.763,21** | **8.500,00** | **13.239,60** | **7.275,39** |
| | **RIEPILOGO DELLE FUNZIONI** | | | | | | |
| | Funzione 21 - INVESTIMENTI | 39.175,80 | 120.439,01 | 89.763,21 | 8.500,00 | 13.239,60 | 7.275,39 |
| | **TOTALE TITOLO 2** | **39.175,80** | **120.439,01** | **89.763,21** | **8.500,00** | **13.239,60** | **7.275,39** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | **TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO** | | | | | | |
| | **31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO** | | | | | | |
| | ***31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | | | | | | |
| 3010001 00350.00.00 | RITENUTE ERARIALI | 0,00 | 405.836,07 | 405.836,07 | 0,00 | 427.109,50 | 427.109,50 |
| 3010001 00351.00.00 | ALTRE RITENUTE | 254,32 | 2.304,82 | 2.475,40 | 424,90 | 5.757,30 | 6.205,92 |
| 3010001 00352.00.00 | RITENUTE SINDACALI | 0,00 | 1.892,05 | 1.892,05 | 0,00 | 1.727,06 | 1.727,06 |
| 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 | 175.113,80 | 175.113,80 | 0,00 | 184.817,24 | 184.817,24 |
| | ***TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO*** | 254,32 | 585.946,74 | 586.117,32 | 424,90 | 620.211,10 | 620.659,72 |
| | **TOTALE FUNZIONE 31** | **254,32** | **585.946,74** | **586.117,32** | **424,90** | **620.211,10** | **620.659,72** |
| | **RIEPILOGO DELLE FUNZIONI** | | | | | | |
| | Funzione 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 254,32 | 585.946,74 | 586.117,32 | 424,90 | 620.211,10 | 620.659,72 |
| | **TOTALE TITOLO 3** | **254,32** | **585.946,74** | **586.117,32** | **424,90** | **620.211,10** | **620.659,72** |

| CAPITOLO | | ANNO FINANZIARIO 2021 | | | ANNO FINANZIARIO 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| CODICE Voce | DESCRIZIONE | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| | **RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI** | | | | | | |
| 1 - USCITE CORRENTI | | 305.538,92 | 3.016.579,91 | 2.932.830,21 | 222.989,22 | 3.013.913,13 | 3.021.135,47 |
| 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE | | 39.175,80 | 120.439,01 | 89.763,21 | 8.500,00 | 13.239,60 | 7.275,39 |
| 3 - PARTITE DI GIRO | | 254,32 | 585.946,74 | 586.117,32 | 424,90 | 620.211,10 | 620.659,72 |
| | **TOTALE** | **344.969,04** | **3.722.965,66** | **3.608.710,74** | **231.914,12** | **3.647.363,83** | **3.649.070,58** |
| | **TOTALE GENERALE DELLE SPESE** | **344.969,04** | **3.722.965,66** | **3.608.710,74** | **231.914,12** | **3.647.363,83** | **3.649.070,58** |

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

## S I T U A Z I O N E  AMMINISTRATIVA esercizio finanziario 2021

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | | € | **2.536.019,43** |
| Riscossioni | in conto competenza | € 5.033.151,36 | | |
| | in conto residui | € 49.719,06 | € | **5.082.870,42** |
| Pagamenti | in conto competenza | € 3.380.882,62 | | |
| | in conto residui | € 227.828,12 | € | **3.608.710,74** |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | | € | **4.010.179,11** |
| Residui Attivi | degli esercizi precedenti | € 0,00 | | |
| | dell'esercizio | € 79.822,07 | € | **79.822,07** |
| Residui Passivi | degli esercizi precedenti | € 2.886,00 | | |
| | dell'esercizio | € 342.083,04 | € | **344.969,04** |
| Avanzo di Amministrazione al 31 Dicembre 2021 | | | € | **3.745.032,14** |

Timbro
dell'istituto

| ATTIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 | Variaz. % + | Variaz. % - |
|---|---|---|---|---|
| **A - IMMOBILIZZAZIONI** | | | | |
| **I. Immobilizzazioni immateriali** | | | | |
| Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'impegno | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale immobilizzazioni immateriali** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **II. Immobilizzazioni materiali** | | | | |
| Terreni e Fabbricati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Impianti e macchinari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Attrezzature didattiche | 124.314,38 | 52.805,03 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diritti reali di godimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altri beni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale immobilizzazioni materiali** | **124.314.38** | **52.805.03** | **0,00** | **0,00** |

| PASSIVITA' | ANNO 2021 | ANNO | Variaz. % + | Variaz. % - |
|---|---|---|---|---|
| **A - PATRIMONIO NETTO** | | | | |
| Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti | 2.409.270.73 | 587.818,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | 1.464.104,90 | 1.821.452,73 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale PATRIMONIO NETTO** | **3.873.375,63** | **2.409.270.73** | **0,00** | **0,00** |
| **B - Residui Passivi** | | | | |
| 1) Verso le banche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Verso altri finanziatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Debiti verso fornitori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Debiti verso lo stato ed altri soggetti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Debiti diversi | 344.969,04 | 231.914,12 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Residui (B)** | **344.969,04** | **231.914,12** | **0,00** | **0,00** |

| ATTIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 | Variaz. % + | Variaz. % - |
|---|---|---|---|---|
| **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)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Totale Immobilizzazioni Finanziarie** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **B - ATTIVO CIRCOLANTE** | | | | |
| **I. Rimanenze** | | | | |
| 1) Materie prime sussidiarie e di consumo | 4.029,11 | 2.641,33 | 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 |
| 5) Acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Rimanenze** | **4.029,11** | **2.461,33** | **0,00** | **0,00** |

| PASSIVITA' | ANNO 2021 | ANNO | Variaz. % + | Variaz. % - |
|---|---|---|---|---|
| **C - RATEI E RISCONTI** | | | | |
| Ratei passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Risconti passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Ratei e Risconti (C)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| ATTIVITA' | ANNO 2021 | ANNO 2020 | Variaz. % + | Variaz. % - |
|---|---|---|---|---|
| **II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo** | | | | |
| 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 | 79.822,07 | 49.719,06 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Crediti** | **79.822,07** | **49.719,06** | **0,00** | **0,00** |
| **III. Disponibilità liquide** | | | | |
| Depositi bancari e postali | 4.010.179,11 | 2.536.019,43 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale disponibilità liquide** | **4.010.179,11** | **2.536.019,43** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)** | **4.094.030,29** | **2.588.379,82** | **0,00** | **0,00** |
| **C - RATEI e RISCONTI** | | | | |
| a) Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Risconti attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Ratei e Risconti (C)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTALE ATTIVO** | **4.218.344,67** | **2.641.184.85** | **0,00** | **0,00** |

| PASSIVITA' | ANNO 2021 | ANNO | Variaz. % + | Variaz. % - |
|---|---|---|---|---|
| **TOTALE PASSIVO E NETTO** | **4.218.344,67** | **2.641.184.85** | **0,00** | **0,00** |

Esercizio: 2021

## ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Accertamento | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Accertamento Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00044** | **1010002 / 00040.00.00** | Contributo per progetto musicoterapia - azienda ospedaliera Baggiovara | 2.000,00 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1010002** | 2.000,00 |

Esercizio: 2021

## ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Accertamento | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Accertamento<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00041** | **1020006 / 00111.00.00** | Contributo attività istituzionale - Rendicontazione rassegna Belcanto 2021 | 77.052,51 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1020006** | 77.052,51 |

Esercizio: 2021

## ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Accertamento | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Accertamento<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00021** | **1030002 / 00141.00.00** | Accertamento interessi attivi anno 2021 | 6,14 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1030002** | 6,14 |

Esercizio: 2021

## ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Accertamento | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Accertamento<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00045** | **1030003 / 00150.00.00** | Restituzione quota parte stipendio dicembre 2021 in seguito a dimissioni<br>**5092 PIRAS ELISABETTA** | 763,42 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1030003** | 763,42 |

Esercizio: 2021

# ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

**RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO**

| Meccanografico | Descrizione | Anno | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **1010002** | CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI | **2021** | 2.000,00 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1010002 | | | 2.000,00 |
| **1020006** | TRASFERIMENTI CORRENTI DAI PRIVATI | **2021** | 77.052,51 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1020006 | | | 77.052,51 |
| **1030002** | REDDITI e PROVENTI PATRIMONIALI | **2021** | 6,14 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1030002 | | | 6,14 |
| **1030003** | POSTE CORRETTIVE e COMPENSATIVE di USCITE CORRENTI | **2021** | 763,42 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1030003 | | | 763,42 |

Esercizio: 2021 **ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**

**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO**

| Anno | Residuo conservato |
|---|---|
| **2021** | 79.822,07 |
| TOTALE | 79.822,07 |

Esercizio: 2021 **ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO**

**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO (Voci da **** a **** )**

| TIT-ANNO | Residuo conservato |
|---|---|
| **1 - 2021** | 79.822,07 |
| Tot. Titolo. 1 | 79.822,07 |
| TOTALE | 79.822,07 |

Esercizio: 2021

# IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00300** | **1010001 / 00010.00.00** | Gettoni di presenza cda anno 2021 | 1.305,00 |
| **2021 / 00301** | **1010001 / 00020.00.00** | indennita' di direzione anno 2021 | 11.700,00 |
| **2021 / 00302** | **1010001 / 00030.00.00** | Gettoni di presenza Consiglio Accademico anno 2021 | 2.268,00 |
| **2021 / 00117** | **1010001 / 00040.00.00** | Compenso Revisori dei conti anno 2021 | 1.999,00 |
| **2021 / 00303** | **1010001 / 00050.00.00** | Gettoni di presenza Consulta Studenti anno 2021 | 459,00 |
| **2021 / 00122** | **1010001 / 00061.00.00** | Rimborsi spese e trasferte organi istituzionali anno 2021 | 20,50 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1010001** | 17.751,50 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00022** | **1010002 / 00090.00.00** | VERSAMENTO IRAP DIPENDENTI E REDDITI ASSIMILATI | 4.140,40 |
| **2021 / 00023** | **1010002 / 00090.00.00** | VERSAMENTO IRAP OCCASIONALI ANNO 2021 | 1.433,87 |
| **2021 / 00046** | **1010002 / 00090.00.00** | VERSAMENTO IRAP INTERINALI ANNO 2021 | 456,11 |
| **2021 / 00024** | **1010002 / 00091.00.00** | CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE | 1.850,37 |
| | | **22 INAIL MODENA** | |
| **2021 / 00020** | **1010002 / 00100.00.00** | CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE | 11.383,92 |
| **2021 / 00025** | **1010002 / 00110.00.00** | COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI | 4.705,49 |
| **2021 / 00045** | **1010002 / 00110.00.00** | CONTRIBUTI OBBLIGATORI COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI | 999,33 |
| **2021 / 00306** | **1010002 / 00120.00.00** | Spesa Fondo d'istituto a.a. 2020/2021 | 36.282,47 |
| **2021 / 00316** | **1010002 / 00120.01.00** | Spesa per didattica aggiuntiva 2020/2021 | 86.261,60 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00028** | **1010002 / 00122.00.00** | Servizio bibliotecario anno 2021<br>**3091** **OPEN GROUP** | 1.419,87 |
| **2021 / 00029** | **1010002 / 00122.00.00** | Servizio interinale anno 2021 | 5.223,27 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1010002** | 154.156,70 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00292** | **1010003 / 00191.00.00** | Spese corso formazione generale specifica incontro del 21/12/2021<br>**3479 NORSAQ SRL** | 518,50 |
| **2021 / 00290** | **1010003 / 00195.00.00** | Spese per produzione stampati anno 2021 | 227,64 |
| **2021 / 00034** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso docenza di FORMAZIONE DELL'ORECCHIO, CANTO CORALE E MUSICA D'INSIEME a.a. 2020/2021<br>**5055 SARTORATO FRANCESCA** | 189,00 |
| **2021 / 00113** | **1010003 / 00200.00.00** | Docenza di percussioni AFAM a.a. 2020/2021<br>**4241 SAVRON DARIO** | 350,00 |
| **2021 / 00163** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso Docenza AFAM di clarinetto a.a. 2020/2021<br>**1549 MELONI FABRIZIO** | 4.465,20 |
| **2021 / 00166** | **1010003 / 00200.00.00** | Docenza di accompagnamento pianistico master di canto a.a. 2020/2021<br>**11 CASALINI URSULA** | 6.090,24 |
| **2021 / 00167** | **1010003 / 00200.00.00** | Accompagnamento pianistico dipartimento fiati AFAM a.a. 2020/2021<br>**3817 CARPANI LUCIO** | 8.314,12 |
| **2021 / 00172** | **1010003 / 00200.00.00** | Docenza AFAM Trattati e metodi per chitarra a.a. 2020/2021<br>**4934 DELLA CHIARA EUGENIO** | 2.912,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00174** | **1010003 / 00200.00.00** | Collaborazione per incarico traduzione ERASMUS<br>**2915** **OCONNOR VANESSA LOUISE** | 1.050,00 |
| **2021 / 00175** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso Docenza AFAM di flauto a.a. 2020/2021<br>**40** **OLIVA ANDREA** | 8.202,79 |
| **2021 / 00179** | **1010003 / 00200.00.00** | Docenza di violino corsi preaccademici e avviamento a.a. 2020/2021<br>**224** **PASTINE SARA** | 3.654,00 |
| **2021 / 00185** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso Docenza AFAM di pedagogia musicale a.a. 2020/2021<br>**5091** **COPPI ANTONELLA** | 1.575,00 |
| **2021 / 00189** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso masterclass di chitarra<br>**5094** **DE MARCHI LEONARDO** | 240,00 |
| **2021 / 00236** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso docenza fagotto TRIENNIO, corsi preaccademici e avviamento a.a. 2021/2022<br>**1451** **BARBIERI CORRADO** | 819,00 |
| **2021 / 00247** | **1010003 / 00200.00.00** | Collaborazione docenza di clarinetto corsi preaccademici e avviamento a.a. 2021/2022<br>**384** **LINOCI COSIMO** | 815,10 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00248** | **1010003 / 00200.00.00** | Collaborazione pianistica accompagnatore pianoforte aa. 2021/2022<br>**4795 GUASTINI GIOVANNI** | 673,92 |
| **2021 / 00256** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso masterclass di pianoforte<br>**5128 CAMPANER GLORIA** | 720,00 |
| **2021 / 00257** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso masterclass di oboe a.a. 2020/2021<br>**1196 VIGNALI LUCA** | 2.049,60 |
| **2021 / 00258** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso docenza AFAM tedesco a.a. 2020/2021<br>**5129 RAMBALDI FRANCESCA** | 1.400,00 |
| **2021 / 00260** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso docenza AFAM di Tecniche di consapevolezza ed espressione coroporea a.a. 2020/2021<br>**5131 DELANEY KATHLEEN** | 1.225,00 |
| **2021 / 00285** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso corsi preaccademici e avviamento strumento a.a.2021/2022<br>**2151 BENATTI LUCA** | 1.260,00 |
| **2021 / 00286** | **1010003 / 00200.00.00** | COLLABORAZIONE PER ATTIVITA' DI RESPONSABILE PROTEZIONE DATI<br>**5136 CROSO FEDERICO** | 300,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00296** | **1010003 / 00200.00.00** | Docenza di musica da camera corsi preaccademici e formazione di base a.a. 2021/2022<br>**5070 SCALETTI DANIELA** | 698,88 |
| **2021 / 00297** | **1010003 / 00200.00.00** | Docenza di violino corsi di avviamento, preaccademici e formazione di base a.a. 2021/2022<br>**1606 LENTINI EUGENIA** | 1.703,52 |
| **2021 / 00299** | **1010003 / 00200.00.00** | Incarico Commissario per commissione valutazione premio Borse di studio in memoria prof. Betti Gabriele<br>**4208 TAGLIETTI STEFANO** | 350,00 |
| **2021 / 00317** | **1010003 / 00200.00.00** | Compenso riparazione clavicembalo<br>**5049 DI GIUSTO ALESSANDRO** | 350,00 |
| **2021 / 00321** | **1010003 / 00200.00.00** | contrato di collaborazione Premio Betti di composizione<br>**1844 CIUFFREDA MARIANGELA** | 200,00 |
| **2021 / 00109** | **1010003 / 00203.00.00** | Spesa manutenzione ordinaria e straordinaria pianoforti sedi di Modena e Carpi anno 2021<br>**2668 CASA MUSICALE DEL RIO** | 2.940,20 |
| **2021 / 00314** | **1010003 / 00203.00.00** | Spesa riparazione e restauro contrabbasso "Cavani"<br>**5148 LABORATORIO DI LIUTERIA MARIOTTO** | 3.477,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00042** | **1010003 / 00204.00.00** | Acquisto libri per biblioteca | 917,02 |
| **2021 / 00293** | **1010003 / 00204.00.00** | Acquisto libri per biblioteca<br>**5138 LA FENICE LIBRERIA SNC DI MERIGHI GIULIANO & C** | 2.047,50 |
| **2021 / 00294** | **1010003 / 00204.00.00** | Acquisto libri per biblioteca<br>**5139 LIBRERIE FELTRINELLI SRL** | 502,70 |
| **2021 / 00295** | **1010003 / 00204.00.00** | Acquisto libri per biblioteca<br>**5140 VICTORIA SPA** | 2.039,00 |
| **2021 / 00038** | **1010003 / 00205.00.00** | Noleggio multifunzione B7N samsung sl-k3250nr matr. 325031<br>**4250 GAVIOLI SRL** | 81,79 |
| **2021 / 00050** | **1010003 / 00205.00.00** | Noleggio TASKalfa 4012i. 60 mesi. Produttività C<br>**4813 KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA** | 130,53 |
| **2021 / 00311** | **1010003 / 00205.00.00** | Acquisto toner di ricambio per kyocera taskalfa 4012i<br>**5144 PACE SPA** | 237,12 |
| **2021 / 00318** | **1010003 / 00206.00.00** | Sistema di rilevazione accessi e apertura porte con badge magnetico sulle tre sedi (Modena, Via Goldoni e via Slemi - Carpi, via San Rocco)<br>**5154 DIEMME INFORMATICA** | 22.685,90 |

Esercizio: 2021

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00298** | **1010003 / 00220.00.00** | Rinnovo licenza annuale adobe creative<br>**3797 REKORDATA SRL** | 476,39 |
| **2021 / 00310** | **1010003 / 00220.00.00** | Rimborso gestione reti e attrezzature informatiche convenzione con il Comune 2021<br>**5 COMUNE DI MODENA** | 610,00 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1010003** | 86.498,66 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00107** | **1020001 / 00221.00.00** | Spese SIAE anno 2021<br>**3419 SIAE** | 4,88 |
| **2021 / 00230** | **1020001 / 00221.00.00** | Rimborso costi per spettacolo "La musica dei numeri" - Festival della filosofia Carpi<br>**1542 ASS.IST. ASSOCIATI PER L.'ISSM VECCHI-TONELLI** | 3.960,00 |
| **2021 / 00237** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 17 dicembre 2021 circolo Graziosi Carpi<br>**5087 PIERGENTILI ANDREA** | 114,00 |
| **2021 / 00239** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 17 dicembre 2021 circolo Graziosi Carpi<br>**2248 TINCANI STEFANO** | 38,00 |
| **2021 / 00240** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 17 dicembre 2021 circolo Graziosi Carpi<br>**3067 DALLAGLIO BENEDETTO** | 114,00 |
| **2021 / 00254** | **1020001 / 00221.00.00** | Concessione Teatro Comunale Pavarotti-Freni per concerto di Natale allievi masterclass Kabaivanska del 23 dicembre 2021<br>**1467 FONDAZIONE TEATRO COMUNALE LUCIANO PAVAROTTI** | 3.874,35 |
| **2021 / 00255** | **1020001 / 00221.00.00** | Concessione Teatro Comunale Pavarotti-Freni per concerto AIDA del 5 novembre 2021<br>**1467 FONDAZIONE TEATRO COMUNALE LUCIANO PAVAROTTI** | 3.841,17 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00262** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5100 CLO' MATILDE** | 300,00 |
| **2021 / 00263** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5082 GUGLIELMI LINDA** | 300,00 |
| **2021 / 00264** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5120 SALLER MATTHIAS** | 400,00 |
| **2021 / 00265** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5088 ROSSI PIETRO** | 400,00 |
| **2021 / 00266** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**3808 AMOROSO LORENZO** | 400,00 |
| **2021 / 00267** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5083 STOJMENOV SARA SOLE** | 300,00 |
| **2021 / 00268** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5113 RONDELLI GRETA** | 400,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00269** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5116 PIVATO LISA** | 400,00 |
| **2021 / 00270** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5115 PEREGO NICOLO' LINO** | 400,00 |
| **2021 / 00271** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**4254 RIZQALLAH GIADA JASMINE** | 400,00 |
| **2021 / 00272** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5111 BOCEDI AGATHA** | 400,00 |
| **2021 / 00273** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5114 BIANCHINI ISACCO** | 400,00 |
| **2021 / 00274** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5121 PAOLINI CAROLINA** | 400,00 |
| **2021 / 00275** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5081 ZANNONI ELISA** | 400,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00276** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5118 POMPILI ANDREA** | 400,00 |
| **2021 / 00277** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5087 PIERGENTILI ANDREA** | 300,00 |
| **2021 / 00278** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5117 MAFFEI FEDERICO** | 400,00 |
| **2021 / 00279** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**65 FRONDI EMILIANO** | 400,00 |
| **2021 / 00280** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**2604 MOFFA GIULIA** | 400,00 |
| **2021 / 00281** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5133 MOFFA ELIA** | 400,00 |
| **2021 / 00282** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5134 TOPCU ZELIHA FERNUR** | 400,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00283** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5135 BETTUCCHI RAFFAELE** | 400,00 |
| **2021 / 00284** | **1020001 / 00221.00.00** | Collaborazione concerto di Natale del 23 dicembre 2021 (Rassegna Modena citta del Belcanto)<br>**5084 MARCHESINI SARA** | 400,00 |
| **2021 / 00287** | **1020001 / 00221.00.00** | Noleggio spartiti per concerto del 23 dicembre 2021 (Rassegna Belcanto)<br>**3455 CASA RICORDI SRL** | 1.463,28 |
| **2021 / 00288** | **1020001 / 00221.00.00** | Rimborso costi per gestione pratiche enpals /contratti concerto del 23 dicembre 2021al teatro comunale di Modena (Rassegna Belcanto)<br>**4958 REGGIO INIZIATIVE CULTURALI** | 5.435,10 |
| **2021 / 00289** | **1020001 / 00221.00.00** | Trasporto strumenti musicali per concerto del 23 dicembre 2021 al Teatro comunale (Rassegna Belcanto)<br>**5090 PALCO E SPORT DI GORRIERI ANTONELLA** | 1.403,00 |
| **2021 / 00291** | **1020001 / 00221.00.00** | Noleggio spartiti per concerto del 23 dicembre 2021 (Rassegna Belcanto)<br>**5137 CASA MUSICALE SONZOGNO DI PIERO OSTALI SAS** | 358,68 |
| **2021 / 00312** | **1020001 / 00221.00.00** | Noleggio teatro la tenda per prove concerto del 23 dicembre 2021 (Rassegna Belcanto)<br>**5145 INTENDIAMOCI** | 376,00 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00053** | **1020001 / 00222.02.00** | Borse di studio in memoria prof. Betti Gabriele | 1.800,00 |
| **2021 / 00304** | **1020001 / 00222.02.00** | Borse di studio per concerti cappella musicale Duomo Modena | 799,92 |
| **2021 / 00305** | **1020001 / 00222.02.00** | Borse di studio per concerti palazzo ducale Pavullo | 1.800,00 |
| **2021 / 00313** | **1020001 / 00222.02.00** | borsa di studio per concerto del 23 dicembre 2021 Rassegna Belcanto | 300,00 |
| **2021 / 00319** | **1020001 / 00222.02.00** | Borse di studio per progetto musicoterapia - ospedale Baggiovara | 1.840,00 |
| **2020 / 00236** | **1020001 / 00222.03.00** | spese ERASMUS anno 2020 - mobilità studenti e docenti | 2.886,00 |
| **2021 / 00054** | **1020001 / 00222.03.00** | Incarico Erasmus a.a. 2020/2021<br>**4931 BALBONI ANGELA** | 4.048,00 |
| **2021 / 00112** | **1020001 / 00222.03.00** | Incarico Addetto stampa<br>**5073 BAZZANI CHIARA** | 2.000,00 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1020001** | 45.256,38 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00064** | **1020003 / 00224.01.00** | SPESE DI TESORERIA, COMMISSIONI, BOLLI ANNO 2021 | 150,80 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1020003** | 150,80 |

Esercizio: 2021

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00125** | **1020006 / 00231.00.00** | Rimborso convenzione per utilizzo spazi Circolo Gorizia orchestra fiati Vecchi Tonelli<br>**5079 CENTRO GORIZIA A.P.S.** | 450,00 |
| **2021 / 00307** | **1020006 / 00231.00.00** | Rimborso per errati versamenti e/o restituzioni somme versate in eccesso | 60,00 |
| **2021 / 00009** | **1020006 / 00240.00.00** | Spese varie e piccoli acquisti funzionamento Istituto anno 2021 | 454,88 |
| **2021 / 00315** | **1020006 / 00240.00.00** | Rimborso spese utenze palazzo Santa Margherita periodo 01/01/2021 - 31/12/2021<br>**5 COMUNE DI MODENA** | 760,00 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 1020006** | 1.724,88 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00250** | **2010002 / 00271.00.00** | Acquisto timpano majestic harmonic in fiberglass mtg3200 - 32 pollici<br>**5062 INGHILTERRA FELICE** | 113,40 |
| **2021 / 00253** | **2010002 / 00271.00.00** | Acquisto tromba bassa marca Thomann BTR 110-BS e macchina tip profiler Rieger per costruzione ance<br>**2654 MARCHI EROS** | 3.233,00 |
| **2021 / 00308** | **2010002 / 00271.00.00** | Acquisto 1 clarinetto basso buffet crampon mod 1195, 2 corno di bassetto buffet crampon mod 1723 prestige, e 1 scartatrice perr ance reeds'n stuff<br>**4611 SOMAINI FABIO STRUMENTI MUSICALI** | 35.709,40 |
| **2021 / 00309** | **2010002 / 00271.00.00** | Riscatto arpa mia mogano silkgut matricola L40738<br>**4478 N.S.M. SPA** | 120,00 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 2010002** | 39.175,80 |

Esercizio: 2021

## IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

| Anno/n° Impegno | Meccanografico/Voce Bilancio | Descrizione Impegno<br>Soggetto | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **2021 / 00005** | **3010001 / 00351.00.00** | Versamento ritenute INAIL cococo 2021 | 254,32 |
| | | **TOTALE MECCANOGRAFICO 3010001** | 254,32 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

**RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO**

| Meccanografico | Descrizione | Anno | Residuo conservato |
|---|---|---|---|
| **1010001** | FUNZIONAMENTO - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | **2021** | 17.751,50 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1010001 | | | 17.751,50 |
| **1010002** | FUNZIONAMENTO - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | **2021** | 154.156,70 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1010002 | | | 154.156,70 |
| **1010003** | FUNZIONAMENTO - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E DI SERVIZI | **2021** | 86.498,66 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1010003 | | | 86.498,66 |
| **1020001** | INTERVENTI DIVERSI - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | **2020** | 2.886,00 |
| | | **2021** | 42.370,38 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1020001 | | | 45.256,38 |
| **1020003** | INTERVENTI DIVERSI - ONERI FINANZIARI | **2021** | 150,80 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1020003 | | | 150,80 |
| **1020006** | INTERVENTI DIVERSI - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | **2021** | 1.724,88 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 1020006 | | | 1.724,88 |
| **2010002** | INVESTIMENTI - ACQUISIZIONE di IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | **2021** | 39.175,80 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 2010002 | | | 39.175,80 |
| **3010001** | USCITE AVENTI NATURA di PARTITE di GIRO - PARTITE di GIRO | **2021** | 254,32 |
| TOT. MECCANOGRAFICO 3010001 | | | 254,32 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO**

| Anno | Residuo conservato |
|---|---|
| **2020** | 2.886,00 |
| **2021** | 342.083,04 |
| TOTALE | 344.969,04 |

Esercizio: 2021 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

**RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO (Voci da **** a **** )**

| TIT-ANNO | Residuo conservato |
|---|---|
| **1 - 2020** | 2.886,00 |
| **1 - 2021** | 302.652,92 |
| Tot. Titolo. 1 | 305.538,92 |
| **2 - 2021** | 39.175,80 |
| Tot. Titolo. 2 | 39.175,80 |
| **3 - 2021** | 254,32 |
| Tot. Titolo. 3 | 254,32 |
| TOTALE | 344.969,04 |