

**ESTRATTO DI DELIBERA CdA N. 24/2018  
"APPROVAZIONE RENDICONTO E.F. 2017"  
VERBALE CdA n. 3/2018**

L'anno duemiladiciotto il giorno 04 del mese di maggio, alle ore 10.15, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalle vigenti Leggi, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, nominato con Decreto Ministeriale prot. 664 del 02/09/2016 ed in carica per un triennio, convocato dal Presidente con nota Prot. n. 2116/A9 del 26/04/2018 per la trattazione del seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente e del Direttore;
2. Verbale n. 2 del 07/03/2018;
3. Approvazione Rendiconto E.F. 2017;
4. Conversioni organico personale docente e tecnico amministrativo: nota MIUR prot. 5015 del 16/04/2018;
5. Approvazione progetto esecutivo correzioni acustiche locali Sede, rifacimento pavimentazione secondo piano e fornitura porte acustiche e approvazione procedure di affidamento diretto art. 36 comma 2 lett. a) del D.lgs 50/2016 e s.m.i;
6. Approvazione progetto esecutivo di raffrescamento aule terzo piano e procedura affidamento diretto art. 36 comma 2 lett. a) del D.lgs 50/2016 e s.m.i;
7. Convenzioni Musicoterapia "Volta la carta onlus" e "Presidio Ospedaliero Lecco";
8. Convenzione AVIS Comunale di Ferrara;
9. Convenzione con Associazione Amici della Musica sez. di Minerbio Scuola di Musica "J. Du Prè";
10. Convenzione Erasmus "Con.C.E.R.T.O" (**CON**sortium for **CERT**ified **Emilia Romagna** **Traineeship Opportunities**) a.a. 2017/18;
11. Individuazione delegazione parte pubblica nella contrattazione integrativa;
12. Discarico materiale da inventario;
13. Nomina Nucleo di Valutazione;
14. varie ed eventuali

All'appello risultano presenti:

|                             |                            | <u>Presenti</u> |
|-----------------------------|----------------------------|-----------------|
| Dott. Francesco Colaiacovo  | <i>Presidente</i>          | X               |
| Prof. Fernando Scafati      | <i>Direttore</i>           | X               |
| Prof. ssa Annamaria Maggese | <i>Rappr.<br/>Docenti</i>  | Assente         |
| Sig. Marco Antonucci        | <i>Rappr.<br/>Studenti</i> | x               |
| Prof.ssa Nicoletta Conti    | <i>Rappr. M.I.U.R.</i>     | x               |

Partecipa al Consiglio di Amministrazione in qualità di segretario verbalizzante con voto consultivo il Direttore Amministrativo f.f. dott.ssa Anna Facchini.

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Alta Formazione Artistica e Musicale  
**Conservatorio Statale di Musica "Girolamo Frescobaldi" Ferrara**

largo M. Antonioni, 1 / 44121 Ferrara Italia / tel. +39 0532 207412 / fax +39 0532 247521 / c.f. 80009060387  
info@consfe.it / www.consfe.it

d:\amministrazione\archivio  
2018\A9\_organico\_collegiali\_conservatorio\_cda\_ca\_consulta\_nucleo\_valutazione\cda\4\_maggio\_2018\delibera\_rendiconto\_2017.docx



-----omissis-----

**3. Approvazione Rendiconto E.F. 2017:**

Visto il Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità in vigore presso il Conservatorio di Musica "G. Frescobaldi" di Ferrara;

Visto in particolare il Titolo I, artt. 34 - 37 di detto Regolamento;

Analizzati i seguenti documenti, conservati agli atti dell'Istituzione:

- A. il Rendiconto finanziario decisionale (All. 5)
- B. il Rendiconto finanziario gestionale (All. 6)
- C. la Situazione Amministrativa (All. 7)
- D. lo Stato Patrimoniale (All. 8)
- E. la Relazione sulla gestione predisposta dal Presidente;

Preso atto del parere favorevole espresso nella Relazione dei Revisori dei Conti (verbale n. 3/2018 del 27/04/2018);

Il CdA, dopo attenta valutazione di tutta la documentazione,

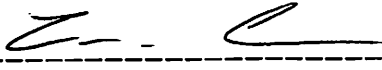
**DELIBERA CdA n. 24/2018**

l'approvazione del Rendiconto Generale relativo all'Esercizio Finanziario 2017. La presente delibera è immediatamente esecutiva. Il CdA dispone che tutta la documentazione sia pubblicata sul sito web del Conservatorio "[www.consfe.it](http://www.consfe.it)", inviata al competente Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca tramite posta elettronica certificata ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze tramite il portale "<http://portaleigf.tesoro.it>".

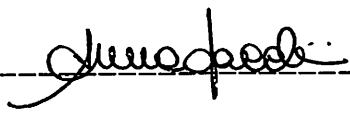
-----omissis-----

La seduta termina alle ore

IL PRESIDENTE

dott. Francesco Colaiaacovo \_\_\_\_\_ 

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

dott.ssa Anna Facchini \_\_\_\_\_ 



# MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

## ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA

"GIROLAMO FRESCOBALDI"

Largo Antonioni

44121 - FERRARA

Telefono: 0532/207412

### Situazione Finanziaria alla data del: 31/12/2017

#### **A - CONTO DI CASSA**

|                                                        |                   |                     |
|--------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio |                   | 475.690,11          |
| 2 - Ammontare delle somme riscosse:                    |                   |                     |
| a) in conto competenza                                 | 566.102,60        |                     |
| b) in conto residui attivi eserc. preced.              | 96.916,67         | <u>663.019,27</u>   |
|                                                        | <b>3 - Totale</b> | <b>1.138.709,38</b> |
| 4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:                  |                   |                     |
| c) in conto competenza                                 | 420.138,11        |                     |
| d) in conto residui passivi eserc. preced.             | 132.835,66        | <u>552.973,77</u>   |
| 5 - FONDO DI CASSA AL 31/12/2017                       |                   | 585.735,61          |

#### **B - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA**

|                                                                       |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 5 - Entrate effettive accertate nell'esercizio                        | 566.102,60        |
| 6 - Spese effettive accertate nell'esercizio                          | <u>661.361,98</u> |
| 8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 31/12/2017..... | -95.259,38        |

#### **C - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO**

Residui risultanti alla fine dell'esercizio

##### **9 - Attivi**

|                          |           |           |
|--------------------------|-----------|-----------|
| e) dell'esercizio        | 0,00      |           |
| f) degli anni precedenti | 68.648,59 | 68.648,59 |

##### **10 - Passivi**

|                          |            |            |
|--------------------------|------------|------------|
| e) dell'esercizio        | 241.223,87 |            |
| f) degli anni precedenti | 24.304,66  | 265.528,53 |

**11 - Differenza**      -196.879,94

|                                                                        |            |
|------------------------------------------------------------------------|------------|
| 12 - Fondo di cassa al 31/12/2017.....                                 | 585.735,61 |
| 13 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 31/12/2017..... | 388.855,67 |

## **RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

### **PARTE I - ENTRATA**

Allegato 5

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2017 |                              |                        | ANNO FINANZIARIO 2016 |                              |                        |
|--------|---------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|
|        |               | Residui               | Competenza<br>(Accertamenti) | Cassa<br>(Riscossioni) | Residui               | Competenza<br>(Accertamenti) | Cassa<br>(Riscossioni) |

#### **TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI**

##### **1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE**

|       |                                                       |      |            |            |      |            |            |
|-------|-------------------------------------------------------|------|------------|------------|------|------------|------------|
| 1.1.1 | CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI                             | 0,00 | 392.703,65 | 392.703,65 | 0,00 | 312.941,91 | 424.121,87 |
| 1.1.2 | CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI | 0,00 | 12.802,74  | 12.802,74  | 0,00 | 10.166,00  | 13.030,00  |

##### **1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**

|       |                                      |      |            |            |           |            |            |
|-------|--------------------------------------|------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1.2.1 | TRASFERIMENTI DALLO STATO            | 0,00 | 116.236,00 | 116.236,00 | 0,00      | 109.971,00 | 109.971,00 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI DALLE REGIONI          | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.3 | TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE         | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.4 | TRASFERIMENTI DAI COMUNI             | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 1.300,00   | 1.300,00   |
| 1.2.5 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI | 0,00 | 33.312,72  | 63.288,04  | 30.341,32 | 52.064,72  | 22.969,40  |
| 1.2.6 | TRASFERIMENTI DA PRIVATI             | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 2.790,00   | 2.790,00   |

##### **1.3 - ALTRE ENTRATE**

|                                |                                                                        |      |            |            |           |            |            |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1.3.1                          | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2                          | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI                                        | 0,00 | 2.330,58   | 2.330,58   | 0,00      | 2.649,60   | 2.649,60   |
| 1.3.3                          | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI                     | 0,00 | 3.546,35   | 3.546,35   | 0,00      | 3.953,21   | 3.953,21   |
| 1.3.4                          | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                               | 0,00 | 4.670,56   | 4.670,56   | 0,00      | 4.857,38   | 4.857,38   |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b> |                                                                        | 0,00 | 565.602,60 | 595.577,92 | 30.341,32 | 500.693,82 | 585.642,46 |

#### **TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)**

##### **2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI**

|       |                                          |      |      |      |      |      |      |
|-------|------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI             | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

##### **2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**

|       |                           |      |      |      |      |           |           |
|-------|---------------------------|------|------|------|------|-----------|-----------|
| 2.2.1 | TRASFERIMENTI DALLO STATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.979,00 | 19.979,00 |
|-------|---------------------------|------|------|------|------|-----------|-----------|

| Codice | Denominazione                        | ANNO FINANZIARIO 2017 |                              |                        | ANNO FINANZIARIO 2016 |                              |                        |
|--------|--------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|
|        |                                      | Residui               | Competenza<br>(Accertamenti) | Cassa<br>(Riscossioni) | Residui               | Competenza<br>(Accertamenti) | Cassa<br>(Riscossioni) |
| 2.2.2  | TRASFERIMENTI DALLE REGIONI          | 81,77                 | 0,00                         | 66.941,35              | 67.023,12             | 0,00                         | 179.976,88             |
| 2.2.3  | TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE         | 68.566,82             | 0,00                         | 0,00                   | 68.566,82             | 0,00                         | 46.554,59              |
| 2.2.4  | TRASFERIMENTI DAI COMUNI             | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                   |
| 2.2.5  | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                   |
| 2.2.6  | TRASFERIMENTI DA PRIVATI             | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                   |

### 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI

|                                                      |                                       |           |      |           |            |           |            |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------|-----------|------------|-----------|------------|
| 2.3.1                                                | ASSUNZIONE DI MUTUI                   | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00       |
| 2.3.2                                                | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00       | 0,00      | 0,00       |
| TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento) |                                       | 68.648,59 | 0,00 | 66.941,35 | 135.589,94 | 19.979,00 | 246.510,47 |

## TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

### 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

|                                    |                                          |      |        |        |        |           |           |
|------------------------------------|------------------------------------------|------|--------|--------|--------|-----------|-----------|
| 3.1.1                              | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 152,28 | 36.232,21 | 36.518,49 |
| TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO |                                          | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 152,28 | 36.232,21 | 36.518,49 |

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

|                 |           |            |            |            |            |            |
|-----------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TITOLO I        | 0,00      | 565.602,60 | 595.577,92 | 30.341,32  | 500.693,82 | 585.642,46 |
| TITOLO II       | 68.648,59 | 0,00       | 66.941,35  | 135.589,94 | 19.979,00  | 246.510,47 |
| TITOLO III      | 0,00      | 500,00     | 500,00     | 152,28     | 36.232,21  | 36.518,49  |
| TOTALE          | 68.648,59 | 566.102,60 | 663.019,27 | 166.083,54 | 556.905,03 | 868.671,42 |
| TOTALE GENERALE | 68.648,59 | 566.102,60 | 663.019,27 | 166.083,54 | 556.905,03 | 868.671,42 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

### PARTE I - USCITA

Allegato 5

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2017 |                         |                      | ANNO FINANZIARIO 2016 |                         |                      |
|--------|---------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
|        |               | Residui               | Competenza<br>(Impegni) | Cassa<br>(Pagamenti) | Residui               | Competenza<br>(Impegni) | Cassa<br>(Pagamenti) |

#### TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

##### 1.1 - FUNZIONAMENTO

|       |                                                       |           |            |            |           |            |            |
|-------|-------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1.1.1 | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE                       | 0,00      | 33.077,99  | 33.077,99  | 0,00      | 31.633,90  | 43.999,69  |
| 1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO       | 19.099,66 | 178.485,44 | 161.495,00 | 2.235,22  | 170.069,10 | 169.179,44 |
| 1.1.3 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 72.510,30 | 170.885,46 | 130.005,28 | 52.214,55 | 201.072,52 | 184.772,66 |

##### 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

|                       |                                                      |           |            |            |           |            |            |
|-----------------------|------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1.2.1                 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI                 | 1.256,60  | 80.344,72  | 80.063,12  | 975,00    | 71.692,92  | 75.129,82  |
| 1.2.2                 | USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE                      | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.3                 | ONERI FINANZIARI                                     | 0,00      | 1.975,34   | 1.975,34   | 0,00      | 1.527,78   | 1.527,78   |
| 1.2.4                 | ONERI TRIBUTARI                                      | 0,00      | 4.475,00   | 4.475,00   | 0,00      | 4.369,00   | 4.369,00   |
| 1.2.5                 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI | 0,00      | 9.704,65   | 9.704,65   | 0,00      | 6.348,91   | 10.859,91  |
| 1.2.6                 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI              | 93,94     | 6.257,91   | 6.163,97   | 0,00      | 4.885,17   | 4.885,17   |
| TOTALE SPESE CORRENTI |                                                      | 92.960,50 | 485.206,51 | 426.960,35 | 55.424,77 | 491.599,30 | 494.723,47 |

#### TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)

##### 2.1 - INVESTIMENTI

|       |                                                           |            |            |            |            |            |            |
|-------|-----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 2.1.1 | ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI | 158.589,03 | 164.383,44 | 119.960,13 | 114.165,72 | 233.587,21 | 176.634,38 |
| 2.1.2 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE                 | 13.979,00  | 11.272,03  | 5.553,29   | 8.260,26   | 19.179,45  | 31.568,82  |
| 2.1.3 | PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI             | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

##### 2.2 - ONERI COMUNI

|       |                                   |      |      |      |      |      |      |
|-------|-----------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI                 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

##### 2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

|       |                                  |      |      |      |      |      |      |
|-------|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| 2.3.1 | ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|

| Codice | Denominazione                                             | ANNO FINANZIARIO 2017 |                      |                   | ANNO FINANZIARIO 2016 |                      |                   |
|--------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
|        |                                                           | Residui               | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui               | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| 2.3.2  |                                                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00              | 0,00                  | 0,00                 | 0,00              |
|        | <b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE ( o d'investimento)</b> | 172.568,03            | 175.655,47           | 125.513,42        | 122.425,98            | 252.766,66           | 208.203,20        |

### TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

#### 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

|       |                                         |      |        |        |        |           |           |
|-------|-----------------------------------------|------|--------|--------|--------|-----------|-----------|
| 3.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 152,28 | 36.232,21 | 36.518,49 |
|       | <b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>           | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 152,28 | 36.232,21 | 36.518,49 |

### RIEPILOGO DELLE USCITE

|            |                        |            |            |            |            |            |            |
|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| TITOLO I   |                        | 92.960,50  | 485.206,51 | 426.960,35 | 55.424,77  | 491.599,30 | 494.723,47 |
| TITOLO II  |                        | 172.568,03 | 175.655,47 | 125.513,42 | 122.425,98 | 252.766,66 | 208.203,20 |
| TITOLO III |                        | 0,00       | 500,00     | 500,00     | 152,28     | 36.232,21  | 36.518,49  |
|            | <b>TOTALE</b>          | 265.528,53 | 661.361,98 | 552.973,77 | 178.003,03 | 780.598,17 | 739.445,16 |
|            | <b>TOTALE GENERALE</b> | 265.528,53 | 661.361,98 | 552.973,77 | 178.003,03 | 780.598,17 | 739.445,16 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

# Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2017

## ENTRATE

Allegato 6

| Codice | Capitolo |                                                                   | Gestione di competenza                |                  |                      |                    |                 |                              |                           |                                     |             | Gestione dei residui attivi       |          |                               |                |              |              | Gestione di cassa |             |                                     |              | Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                     | Previsioni Compenso avanzo utilizzato |                  |                      |                    | Somme accertate |                              |                           | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                            |
|        |          |                                                                   | Iniziali                              | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Riscosse        | Rimaste da riscuotere (10-8) | Totale accertamenti (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                               |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |             | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                            |
|        |          |                                                                   |                                       | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                              |                           |                                     |             |                                   |          |                               |                |              |              |                   |             |                                     |              |                                                            |
| 1      | 2        | 3                                                                 | 4                                     | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                            | 10                        | 11                                  | 12          | 13                                | 14       | 15                            | 16             | 17           | 18           | 19                | 20          | 21                                  | 22           | 23                                                         |
| 1.1.1  | 1        | Contributi scolastici Allievi (Funzionamento)                     | 195.000,00                            | 59.554,49        | 0,00                 | 254.554,49         | 293.641,60      | 0,00                         | 293.641,60                | 39.087,11                           | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 254.554,49        | 293.641,60  | 39.087,11                           | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.1.1  | 2        | Contributi assicurativi                                           | 3.418,50                              | 0,00             | 0,00                 | 3.418,50           | 3.418,50        | 0,00                         | 3.418,50                  | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 3.418,50          | 3.418,50    | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.1.1  | 5        | Contributi Corso jazz                                             | 45.000,00                             | 18.080,27        | 0,00                 | 63.080,27          | 63.080,27       | 0,00                         | 63.080,27                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 63.080,27         | 63.080,27   | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.1.1  | 6        | Contributi Biennio Musicoterapia                                  | 27.000,00                             | 5.563,28         | 0,00                 | 32.563,28          | 32.563,28       | 0,00                         | 32.563,28                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 32.563,28         | 32.563,28   | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.1.2  | 51       | Contributi vari                                                   | 0,00                                  | 4.888,74         | 0,00                 | 4.888,74           | 6.888,74        | 0,00                         | 6.888,74                  | 2.000,00                            | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 4.888,74          | 6.888,74    | 2.000,00                            | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.1.2  | 52       | Contributi Corsi liberi                                           | 1.890,00                              | 3.494,00         | 0,00                 | 5.384,00           | 5.914,00        | 0,00                         | 5.914,00                  | 530,00                              | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 5.384,00          | 5.914,00    | 530,00                              | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 101      | Funzionamento                                                     | 76.000,00                             | 12.108,00        | 0,00                 | 88.108,00          | 98.182,00       | 0,00                         | 98.182,00                 | 10.074,00                           | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 88.108,00         | 98.182,00   | 10.074,00                           | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 102      | Compensi personale a tempo determinato                            | 0,00                                  | 17.111,66        | 0,00                 | 17.111,66          | 17.112,00       | 0,00                         | 17.112,00                 | 0,34                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 17.111,66         | 17.112,00   | 0,34                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 103      | Fondi accessori contrattuali                                      | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 104      | I.R.A.P.                                                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 105      | Formazione e Aggiornamento                                        | 0,00                                  | 571,00           | 0,00                 | 571,00             | 571,00          | 0,00                         | 571,00                    | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 571,00            | 571,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 106      | Missioni                                                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 107      | Compensi e Missioni per esami                                     | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 108      | Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 109      | Compensi ed indennità per il miglioramento dell'offerta formativa | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 110      | Borse di studio                                                   | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 111      | POF (licei musicali)                                              | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.1  | 112      | Contributi straordinari M.I.U.R.                                  | 0,00                                  | 371,00           | 0,00                 | 371,00             | 371,00          | 0,00                         | 371,00                    | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 371,00            | 371,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |

| Codice | Capitolo |                                                                                    | Gestione di competenza                |                  |                      |                    |                 |                              |                           |                                     |             | Gestione dei residui attivi       |           |                               |                |              |              | Gestione di cassa |             |                                     |              | Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                                      | Previsioni Compenso avanzo utilizzato |                  |                      |                    | Somme accertate |                              |                           | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi  | Rimasti da riscuotere (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                            |
|        |          |                                                                                    | Iniziali                              | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Riscosse        | Rimaste da riscuotere (10-8) | Totale accertamenti (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |           |                               |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |             | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                            |
|        |          |                                                                                    |                                       | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                              |                           |                                     |             |                                   |           |                               |                |              |              |                   |             |                                     |              |                                                            |
| 1      | 2        | 3                                                                                  | 4                                     | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                            | 10                        | 11                                  | 12          | 13                                | 14        | 15                            | 16             | 17           | 18           | 19                | 20          | 21                                  | 22           | 23                                                         |
| 1.2.2  | 151      | Funzionamento amministrativo-didattico                                             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.2  | 152      | Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.3  | 201      | Funzionamento amministrativo-didattico                                             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.3  | 202      | Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.3  | 203      | Ass.ni della Provincia per il finanziamento degli oneri di cui all'art. 3 L. 23/96 | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.4  | 251      | Funzionamento amministrativo-didattico                                             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.4  | 252      | Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.4  | 253      | Manifestazioni artistiche, iniziative e progetti                                   | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.5  | 301      | Funzionamento amministrativo-didattico                                             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.5  | 302      | Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.5  | 303      | Corsi di formazione, iniziative e progetti                                         | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.5  | 304      | Trasferimenti scuola De Pisis                                                      | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.5  | 305      | Trasferimenti Liceo Carducci                                                       | 0,00                                  | 1.003,12         | 0,00                 | 1.003,12           | 16.203,12       | 0,00                         | 16.203,12                 | 15.200,00                           | 0,00        | 10.880,00                         | 10.880,00 | 0,00                          | 10.880,00      | 0,00         | 0,00         | 11.883,12         | 27.083,12   | 15.200,00                           | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.5  | 306      | Trasferimenti Erasmus                                                              | 0,00                                  | 17.109,60        | 0,00                 | 17.109,60          | 17.109,60       | 0,00                         | 17.109,60                 | 0,00                                | 0,00        | 19.461,32                         | 19.095,32 | 0,00                          | 19.095,32      | 0,00         | 366,00       | 36.570,92         | 36.204,92   | 0,00                                | 366,00       | 0,00                                                       |
| 1.2.6  | 351      | Funzionamento didattico                                                            | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.6  | 352      | Borse di studio, ass. scolastica, premi e sussidi allievi                          | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |

| Codice | Capitolo |                                                                   | Gestione di competenza                |                  |                      |                    |                 |                              |                           |                                     |             | Gestione dei residui attivi       |          |                               |                |              |              | Gestione di cassa |             |                                     |              | Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                     | Previsioni Compenso avanzo utilizzato |                  |                      |                    | Somme accertate |                              |                           | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                            |
|        |          |                                                                   | Iniziali                              | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Riscosse        | Rimaste da riscuotere (10-8) | Totale accertamenti (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                               |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |             | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                            |
|        |          |                                                                   |                                       | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                              |                           |                                     |             |                                   |          |                               |                |              |              |                   |             |                                     |              |                                                            |
| 1      | 2        | 3                                                                 | 4                                     | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                            | 10                        | 11                                  | 12          | 13                                | 14       | 15                            | 16             | 17           | 18           | 19                | 20          | 21                                  | 22           | 23                                                         |
| 1.2.6  | 353      | Alienazione elaborati scolastici                                  | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.6  | 354      | Rimborso spese per concessione in uso di locali                   | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.6  | 355      | Rimborso spese per concessione in uso di strumenti e attrezzature | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.2.6  | 356      | Corsi di formazione, iniziative e progetti                        | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.1  | 401      | Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno      | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.1  | 402      | Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi                   | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.1  | 403      | Affitto di locali                                                 | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.1  | 404      | Affitto di strumenti e attrezzature                               | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.2  | 451      | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti              | 2.000,00                              | 330,58           | 0,00                 | 2.330,58           | 2.330,58        | 0,00                         | 2.330,58                  | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 2.330,58          | 2.330,58    | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.2  | 452      | Rendite di lasciti e donazioni                                    | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.2  | 453      | Altre rendite                                                     | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00        | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.3  | 501      | Recuperi e rimborsi diversi                                       | 0,00                                  | 3.338,35         | 0,00                 | 3.338,35           | 3.546,35        | 0,00                         | 3.546,35                  | 208,00                              | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 3.338,35          | 3.546,35    | 208,00                              | 0,00         | 0,00                                                       |
| 1.3.4  | 551      | Entrate eventuali ed altre entrate                                | 0,00                                  | 4.670,56         | 0,00                 | 4.670,56           | 4.670,56        | 0,00                         | 4.670,56                  | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 4.670,56          | 4.670,56    | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                       |

**TOTALE ENTRATE CORRENTI**

|            |            |      |            |            |      |            |           |      |           |           |      |           |      |        |            |            |           |        |      |
|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------|------------|------------|-----------|--------|------|
| 350.308,50 | 148.194,65 | 0,00 | 498.503,15 | 565.602,60 | 0,00 | 565.602,60 | 67.099,45 | 0,00 | 30.341,32 | 29.975,32 | 0,00 | 29.975,32 | 0,00 | 366,00 | 528.844,47 | 595.577,92 | 67.099,45 | 366,00 | 0,00 |
|------------|------------|------|------------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------|------------|------------|-----------|--------|------|

|       |     |                                                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------|-----|---------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2.1.1 | 601 | Vendita di immobili                               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | 651 | Vendita di immobilizzazioni I                     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | 701 | Cessioni partecipazioni                           | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | 702 | Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Codi<br>ce | Capitolo |                                   | Gestione di competenza                   |                     |                            |                       |                 |                                       |                                 |                                        |             | Gestione dei residui attivi             |           |                                     |                   |                  |                  | Gestione di cassa |             |                                           |              | Totale dei<br>residui attivi<br>al termine<br>dell'esercizio<br>(9+15) |
|------------|----------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------|-----------------------------------------|-----------|-------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|-------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------|
|            | N.       | Denominazione                     | Previsioni<br>Compenso avanzo utilizzato |                     |                            |                       | Somme accertate |                                       |                                 | Differenze rispetto<br>alle previsioni |             | Residui<br>all'inizio<br>dell'esercizio | Riscossi  | Rimasti da<br>riscuotere<br>(16-14) | Totali<br>(14+15) | Variazioni       |                  | Previsioni        | Riscossioni | Differenze rispetto<br>alle<br>previsioni |              |                                                                        |
|            |          |                                   | Iniziali                                 | Variazioni          |                            | Definitive<br>(4+5-6) | Riscosse        | Rimaste<br>da<br>riscuotere<br>(10-8) | Totale<br>accertamenti<br>(8+9) | In + (10-<br>7)                        | In - (7-10) |                                         |           |                                     |                   | In + (16-<br>13) | In - (13-<br>16) |                   |             | In + (20-<br>19)                          | In - (19-20) |                                                                        |
|            |          |                                   |                                          | In aumento<br>(7-4) | In<br>diminuzione<br>(4-7) |                       |                 |                                       |                                 |                                        |             |                                         |           |                                     |                   |                  |                  |                   |             |                                           |              |                                                                        |
| 1          | 2        | 3                                 | 4                                        | 5                   | 6                          | 7                     | 8               | 9                                     | 10                              | 11                                     | 12          | 13                                      | 14        | 15                                  | 16                | 17               | 18               | 19                | 20          | 21                                        | 22           | 23                                                                     |
| 2.1.3      | 703      | Riscossioni di buoni postali      | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |
| 2.2.1      | 751      | Assegnazioni del M.I.U.R.         | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |
| 2.2.2      | 801      | Assegnazioni da enti territoriali | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 67.023,12                               | 66.941,35 | 81,77                               | 67.023,12         | 0,00             | 0,00             | 67.023,12         | 66.941,35   | 0,00                                      | 81,77        | 81,77                                                                  |
| 2.2.3      | 851      | Assegnazioni da enti locali       | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 68.566,82                               | 0,00      | 68.566,82                           | 68.566,82         | 0,00             | 0,00             | 68.566,82         | 0,00        | 0,00                                      | 68.566,82    | 68.566,82                                                              |
| 2.2.4      | 901      | Assegnazioni da enti locali       | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |
| 2.2.5      | 951      | Assegnazioni da enti pubblici     | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |
| 2.2.6      | 1001     | Assegnazioni da privati           | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |
| 2.3.1      | 1051     | Assunzione di mutui               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |
| 2.3.2      | 1101     | Assunzione di scoperti            | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                       | 0,00                  | 0,00            | 0,00                                  | 0,00                            | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                    | 0,00      | 0,00                                | 0,00              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00        | 0,00                                      | 0,00         | 0,00                                                                   |

**TOTALE 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 | 135.589,94 | 66.941,35 | 68.648,59 | 135.589,94 | 0,00 | 0,00 | 135.589,94 | 66.941,35 | 0,00 | 68.648,59 | 68.648,59 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|-----------|-----------|------------|------|------|------------|-----------|------|-----------|-----------|

|       |      |                                             |        |      |      |        |        |      |        |      |      |        |      |      |      |      |        |        |        |      |        |      |
|-------|------|---------------------------------------------|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|
| 3.1.1 | 1151 | Ritenute erariali                           | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 152,28 | 0,00   | 0,00 | 152,28 | 0,00 |
| 3.1.1 | 1152 | Ritenute previdenziali e assistenziali      | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 |
| 3.1.1 | 1153 | Ritenute diverse                            | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 |
| 3.1.1 | 1154 | Trattenute per conto di terzi               | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 |
| 3.1.1 | 1155 | Reintegro fondo minute spese                | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00 |
| 3.1.1 | 1156 | Rimborso di somme pagate per conto di terzi | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 |

**TOTALE PARTITE DI GIRO**

|        |      |      |        |        |      |        |      |      |        |      |      |      |      |        |        |        |      |        |      |
|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|
| 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 652,28 | 500,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 |
|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|

|       |      |                                                       |            |      |      |            |      |      |      |      |            |      |      |      |      |      |      |            |      |      |            |      |
|-------|------|-------------------------------------------------------|------------|------|------|------------|------|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|------------|------|------|------------|------|
| 9.1.1 | 1200 | Assegnazione M.U.R. finalizzata a Restauro Auditorium | 155.425,28 | 0,00 | 0,00 | 155.425,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155.425,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155.425,28 | 0,00 | 0,00 | 155.425,28 | 0,00 |
|-------|------|-------------------------------------------------------|------------|------|------|------------|------|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|------------|------|------|------------|------|

| Codice | Capitolo |                                                         | Gestione di competenza                   |                  |                      |                    |                 |                              |                           |                                     |             | Gestione dei residui attivi       |          |                               |                |              |              | Gestione di cassa |             |                                     |              | Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                           | Previsioni<br>Compenso avanzo utilizzato |                  |                      |                    | Somme accertate |                              |                           | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                            |
|        |          |                                                         | Iniziali                                 | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Riscosse        | Rimaste da riscuotere (10-8) | Totale accertamenti (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                               |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |             | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                            |
|        |          |                                                         |                                          | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                              |                           |                                     |             |                                   |          |                               |                |              |              |                   |             |                                     |              |                                                            |
| 1      | 2        | 3                                                       | 4                                        | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                            | 10                        | 11                                  | 12          | 13                                | 14       | 15                            | 16             | 17           | 18           | 19                | 20          | 21                                  | 22           | 23                                                         |
| 9.1.1  | 1201     | Fondi vincolati per economie sui capitoli di pertinenza | 212.292,42                               | 0,00             | 62.988,89            | 149.303,53         | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 149.303,53  | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 149.303,53        | 0,00        | 0,00                                | 149.303,53   | 0,00                                                       |
| 9.1.1  | 1202     | Somma disponibile                                       | 96.394,58                                | 62.647,23        | 0,00                 | 159.041,81         | 0,00            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00                                | 159.041,81  | 0,00                              | 0,00     | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 159.041,81        | 0,00        | 0,00                                | 159.041,81   | 0,00                                                       |

**TOTALE**

|            |           |           |            |      |      |      |      |            |      |      |      |      |      |      |      |      |      |            |      |      |            |      |
|------------|-----------|-----------|------------|------|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|------|------|------------|------|
| 464.112,28 | 62.647,23 | 62.988,89 | 463.770,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 463.770,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 463.770,62 | 0,00 | 0,00 | 463.770,62 | 0,00 |
|------------|-----------|-----------|------------|------|------|------|------|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|------|------|------------|------|

**TOTALE GENERALE**

|            |            |           |            |            |      |            |           |            |            |           |           |            |      |        |              |            |           |            |           |
|------------|------------|-----------|------------|------------|------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------|--------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 814.920,78 | 210.841,88 | 62.988,89 | 962.773,77 | 566.102,60 | 0,00 | 566.102,60 | 67.099,45 | 463.770,62 | 166.083,54 | 96.916,67 | 68.648,59 | 165.565,28 | 0,00 | 518,28 | 1.128.857,31 | 663.019,27 | 67.099,45 | 532.937,49 | 68.648,59 |
|------------|------------|-----------|------------|------------|------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------|--------|--------------|------------|-----------|------------|-----------|

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

# Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2017

## U S C I T E

Allegato 6

| Codice | Capitolo |                                                                                            | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |          |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                                              | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati   | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                                                                            | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                                                                            |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |          |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                                                                          | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14       | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 1.1.1  | 1        | Indennità di presidenza e di direzione                                                     | 20.701,20              | 0,00             | 1.560,00             | 19.141,20          | 19.131,38       | 0,00                     | 19.131,38            | 0,00                                | 9,82        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 19.141,20         | 19.131,38 | 0,00                                | 9,82         | 0,00                                                        |
| 1.1.1  | 2        | Compensi, indennità di missione e rimborsi CDA, CA, Nucleo Valutazione e Consulta Studenti | 12.800,00              | 0,00             | 1.058,00             | 11.742,00          | 9.769,67        | 0,00                     | 9.769,67             | 0,00                                | 1.972,33    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 11.742,00         | 9.769,67  | 0,00                                | 1.972,33     | 0,00                                                        |
| 1.1.1  | 3        | Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori          | 5.200,00               | 0,00             | 362,00               | 4.838,00           | 4.176,94        | 0,00                     | 4.176,94             | 0,00                                | 661,06      | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 4.838,00          | 4.176,94  | 0,00                                | 661,06       | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 51       | Compensi personale a tempo determinato                                                     | 42.048,59              | 17.111,66        | 1.146,43             | 58.013,82          | 43.107,82       | 0,00                     | 43.107,82            | 0,00                                | 14.906,00   | 1.044,22                          | 1.044,22 | 0,00                      | 1.044,22       | 0,00         | 0,00         | 59.058,04         | 44.152,04 | 0,00                                | 14.906,00    | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 52       | Altri assegni fissi                                                                        | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 53       | Compensi accessori contrattuali                                                            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 54       | Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)                                      | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 55       | Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami                                       | 700,00                 | 0,00             | 177,98               | 522,02             | 453,04          | 0,00                     | 453,04               | 0,00                                | 68,98       | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 522,02            | 453,04    | 0,00                                | 68,98        | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 56       | Indennità di missione e rimborsi                                                           | 4.500,00               | 0,00             | 860,51               | 3.639,49           | 3.639,49        | 0,00                     | 3.639,49             | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 3.639,49          | 3.639,49  | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 57       | IRAP                                                                                       | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 58       | Formazione e aggiornamento personale                                                       | 1.853,15               | 571,00           | 1.254,95             | 1.169,20           | 903,20          | 0,00                     | 903,20               | 0,00                                | 266,00      | 540,00                            | 414,00   | 0,00                      | 414,00         | 0,00         | 126,00       | 1.709,20          | 1.317,20  | 0,00                                | 392,00       | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 59       | Contratti di collaborazione - Bienni e Trienni                                             | 18.560,00              | 0,00             | 0,00                 | 18.560,00          | 17.245,19       | 0,00                     | 17.245,19            | 0,00                                | 1.314,81    | 651,00                            | 651,00   | 0,00                      | 651,00         | 0,00         | 0,00         | 19.211,00         | 17.896,19 | 0,00                                | 1.314,81     | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 60       | Contratti di collaborazione Corsi Jazz                                                     | 50.000,00              | 2.080,27         | 0,00                 | 52.080,27          | 44.509,36       | 6.510,50                 | 51.019,86            | 0,00                                | 1.060,41    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 52.080,27         | 44.509,36 | 0,00                                | 7.570,91     | 6.510,50                                                    |
| 1.1.2  | 62       | Contratti di collaborazione convenzioni Liceo Carducci                                     | 15.436,42              | 1.003,12         | 0,00                 | 16.439,54          | 13.909,07       | 0,00                     | 13.909,07            | 0,00                                | 2.530,47    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 16.439,54         | 13.909,07 | 0,00                                | 2.530,47     | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 63       | Contratti di collaborazione Corsi liberi                                                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 65       | Didattica aggiuntiva ex art. 5 CCNI 12/07/2011                                             | 26.500,00              | 0,00             | 0,00                 | 26.500,00          | 7.724,64        | 10.389,16                | 18.113,80            | 0,00                                | 8.386,20    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 26.500,00         | 7.724,64  | 0,00                                | 18.775,36    | 10.389,16                                                   |

| Codice | Capitolo |                                                                                                       | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |           |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                                                         | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati    | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                                                                                       | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |           |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                                                                                       |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |           |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                                                                                     | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14        | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 1.1.2  | 66       | Contratti di collaborazione corsi preaccademici                                                       | 8.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 8.000,00           | 7.233,60        | 0,00                     | 7.233,60             | 0,00                                | 766,40      | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 8.000,00          | 7.233,60  | 0,00                                | 766,40       | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 67       | Contratti Musicoterapia                                                                               | 30.100,00              | 5.563,28         | 0,00                 | 35.663,28          | 20.660,37       | 2.200,00                 | 22.860,37            | 0,00                                | 12.802,91   | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 35.663,28         | 20.660,37 | 0,00                                | 15.002,91    | 2.200,00                                                    |
| 1.1.3  | 101      | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni                                           | 300,00                 | 430,58           | 0,00                 | 730,58             | 328,91          | 0,00                     | 328,91               | 0,00                                | 401,67      | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 730,58            | 328,91    | 0,00                                | 401,67       | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 102      | Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico                                      | 10.000,00              | 2.000,00         | 0,00                 | 12.000,00          | 8.100,13        | 0,00                     | 8.100,13             | 0,00                                | 3.899,87    | 3.079,28                          | 3.079,28  | 0,00                      | 3.079,28       | 0,00         | 0,00         | 15.079,28         | 11.179,41 | 0,00                                | 3.899,87     | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 103      | Uscite di rappresentanza                                                                              | 390,00                 | 0,00             | 0,00                 | 390,00             | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 390,00      | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 390,00            | 0,00      | 0,00                                | 390,00       | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 104      | Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.                                             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 105      | Uscite per accertamenti sanitari                                                                      | 1.928,37               | 371,00           | 0,00                 | 2.299,37           | 204,29          | 0,00                     | 204,29               | 0,00                                | 2.095,08    | 90,36                             | 0,00      | 90,36                     | 90,36          | 0,00         | 0,00         | 2.389,73          | 204,29    | 0,00                                | 2.185,44     | 90,36                                                       |
| 1.1.3  | 106      | Uscite per pubblicità                                                                                 | 16.990,00              | 0,00             | 6.100,00             | 10.890,00          | 7.303,90        | 0,00                     | 7.303,90             | 0,00                                | 3.586,10    | 6.000,00                          | 6.000,00  | 0,00                      | 6.000,00       | 0,00         | 0,00         | 16.890,00         | 13.303,90 | 0,00                                | 3.586,10     | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 107      | Uscite per servizi informatici                                                                        | 23.500,00              | 5.000,00         | 0,00                 | 28.500,00          | 26.084,80       | 2.352,16                 | 28.436,96            | 0,00                                | 63,04       | 73,20                             | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 73,20        | 28.573,20         | 26.084,80 | 0,00                                | 2.488,40     | 2.352,16                                                    |
| 1.1.3  | 109      | Fitto locali                                                                                          | 0,00                   | 20.406,90        | 0,00                 | 20.406,90          | 0,00            | 20.406,90                | 20.406,90            | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 20.406,90         | 0,00      | 0,00                                | 20.406,90    | 20.406,90                                                   |
| 1.1.3  | 110      | Manutenzione ordinaria strumenti                                                                      | 11.300,00              | 0,00             | 0,00                 | 11.300,00          | 7.350,60        | 0,00                     | 7.350,60             | 0,00                                | 3.949,40    | 3.080,50                          | 1.701,90  | 1.378,60                  | 3.080,50       | 0,00         | 0,00         | 14.380,50         | 9.052,50  | 0,00                                | 5.328,00     | 1.378,60                                                    |
| 1.1.3  | 111      | Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti                       | 9.000,00               | 497,61           | 0,00                 | 9.497,61           | 7.647,48        | 1.850,13                 | 9.497,61             | 0,00                                | 0,00        | 2.339,04                          | 2.339,04  | 0,00                      | 2.339,04       | 0,00         | 0,00         | 11.836,65         | 9.986,52  | 0,00                                | 1.850,13     | 1.850,13                                                    |
| 1.1.3  | 112      | Uscite postali                                                                                        | 1.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 1.000,00           | 201,82          | 201,30                   | 403,12               | 0,00                                | 596,88      | 63,41                             | 63,41     | 0,00                      | 63,41          | 0,00         | 0,00         | 1.063,41          | 265,23    | 0,00                                | 798,18       | 201,30                                                      |
| 1.1.3  | 113      | Uscite per studi, indagini e rilevazioni                                                              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 114      | Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 115      | Uscite per concorsi                                                                                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 116      | Canoni d'acqua                                                                                        | 2.700,00               | 0,00             | 0,00                 | 2.700,00           | 1.226,06        | 0,00                     | 1.226,06             | 0,00                                | 1.473,94    | 280,81                            | 280,81    | 0,00                      | 280,81         | 0,00         | 0,00         | 2.980,81          | 1.506,87  | 0,00                                | 1.473,94     | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 117      | Energia elettrica                                                                                     | 18.000,00              | 0,00             | 0,00                 | 18.000,00          | 15.453,84       | 0,00                     | 15.453,84            | 0,00                                | 2.546,16    | 2.109,46                          | 2.109,46  | 0,00                      | 2.109,46       | 0,00         | 0,00         | 20.109,46         | 17.563,30 | 0,00                                | 2.546,16     | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 118      | Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici                       | 53.000,00              | 0,00             | 25.166,59            | 27.833,41          | 1.614,94        | 20.000,00                | 21.614,94            | 0,00                                | 6.218,47    | 31.772,87                         | 11.261,64 | 0,00                      | 11.261,64      | 0,00         | 20.511,23    | 59.606,28         | 12.876,58 | 0,00                                | 46.729,70    | 20.000,00                                                   |
| 1.1.3  | 119      | Onorari e compensi per speciali incarichi                                                             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 120      | Trasporti e facchinaggi                                                                               | 7.400,00               | 7.756,08         | 0,00                 | 15.156,08          | 1.240,00        | 13.916,08                | 15.156,08            | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 15.156,08         | 1.240,00  | 0,00                                | 13.916,08    | 13.916,08                                                   |
| 1.1.3  | 121      | Premi di assicurazione                                                                                | 12.500,00              | 0,00             | 0,00                 | 12.500,00          | 8.005,00        | 0,00                     | 8.005,00             | 0,00                                | 4.495,00    | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 12.500,00         | 8.005,00  | 0,00                                | 4.495,00     | 0,00                                                        |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| Codice | Capitolo |                                                                             | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |          |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                               | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati   | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                                                             | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                                                             |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |          |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                                                           | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14       | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 1.1.3  | 122      | Acquisto di stampati, registri, canceleria ecc.                             | 2.000,00               | 1.000,00         | 0,00                 | 3.000,00           | 2.995,71        | 0,00                     | 2.995,71             | 0,00                                | 4,29        | 297,19                            | 297,19   | 0,00                      | 297,19         | 0,00         | 0,00         | 3.297,19          | 3.292,90  | 0,00                                | 4,29         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 123      | Pulizia locali                                                              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 124      | Telefonia                                                                   | 6.000,00               | 0,00             | 3.441,60             | 2.558,40           | 1.167,80        | 0,00                     | 1.167,80             | 0,00                                | 1.390,60    | 233,41                            | 233,41   | 0,00                      | 233,41         | 0,00         | 0,00         | 2.791,81          | 1.401,21  | 0,00                                | 1.390,60     | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 125      | Materiale di pulizia                                                        | 3.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 3.000,00           | 1.971,28        | 0,00                     | 1.971,28             | 0,00                                | 1.028,72    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 3.000,00          | 1.971,28  | 0,00                                | 1.028,72     | 0,00                                                        |
| 1.1.3  | 126      | Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico                        | 0,00                   | 10.108,00        | 0,00                 | 10.108,00          | 4.891,10        | 3.931,42                 | 8.822,52             | 0,00                                | 1.285,48    | 378,20                            | 378,20   | 0,00                      | 378,20         | 0,00         | 0,00         | 10.486,20         | 5.269,30  | 0,00                                | 5.216,90     | 3.931,42                                                    |
| 1.1.3  | 128      | Manutenzione straordinaria strumenti                                        | 3.000,00               | 3.441,60         | 0,00                 | 6.441,60           | 0,00            | 6.441,60                 | 6.441,60             | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 6.441,60          | 0,00      | 0,00                                | 6.441,60     | 6.441,60                                                    |
| 1.1.3  | 129      | Uscite per la sicurezza D.lgs 81/2008 e s.m.i                               | 7.500,00               | 0,00             | 0,00                 | 7.500,00           | 4.246,78        | 1.751,43                 | 5.998,21             | 0,00                                | 1.501,79    | 2.416,82                          | 2.226,50 | 190,32                    | 2.416,82       | 0,00         | 0,00         | 9.916,82          | 6.473,28  | 0,00                                | 3.443,54     | 1.941,75                                                    |
| 1.2.1  | 251      | Esercitazioni didattiche                                                    | 20.000,00              | 0,00             | 0,00                 | 20.000,00          | 17.015,45       | 0,00                     | 17.015,45            | 0,00                                | 2.984,55    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 20.000,00         | 17.015,45 | 0,00                                | 2.984,55     | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 252      | Direzione d'orchestra                                                       | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 253      | Saggi                                                                       | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 254      | Manifestazioni artistiche                                                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 255      | Produzione artistica e ricerca                                              | 21.150,00              | 8.888,74         | 0,00                 | 30.038,74          | 27.168,09       | 1.256,60                 | 28.424,69            | 0,00                                | 1.614,05    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 30.038,74         | 27.168,09 | 0,00                                | 2.870,65     | 1.256,60                                                    |
| 1.2.1  | 256      | Borse di studio, premi, sussidi e collaborazioni allievi                    | 12.800,00              | 0,00             | 4.200,00             | 8.600,00           | 6.377,25        | 0,00                     | 6.377,25             | 0,00                                | 2.222,75    | 975,00                            | 975,00   | 0,00                      | 975,00         | 0,00         | 0,00         | 9.575,00          | 7.352,25  | 0,00                                | 2.222,75     | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 257      | Progetti internazionali                                                     | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 258      | Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali | 1.000,00               | 200,00           | 0,00                 | 1.200,00           | 1.063,25        | 0,00                     | 1.063,25             | 0,00                                | 136,75      | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 1.200,00          | 1.063,25  | 0,00                                | 136,75       | 0,00                                                        |
| 1.2.1  | 259      | Borse di studio Erasmus                                                     | 36.979,17              | 35.324,92        | 0,00                 | 72.304,09          | 27.464,08       | 0,00                     | 27.464,08            | 0,00                                | 44.840,01   | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 72.304,09         | 27.464,08 | 0,00                                | 44.840,01    | 0,00                                                        |
| 1.2.2  | 301      | Manifestazioni artistiche                                                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.2  | 302      | Produzione artistica                                                        | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.3  | 351      | Interessi passivi                                                           | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.2.3  | 352      | Uscite e commissioni bancarie                                               | 2.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 2.000,00           | 1.975,34        | 0,00                     | 1.975,34             | 0,00                                | 24,66       | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 2.000,00          | 1.975,34  | 0,00                                | 24,66        | 0,00                                                        |
| 1.2.4  | 401      | Imposte, tasse e tributi vari                                               | 6.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 6.000,00           | 4.475,00        | 0,00                     | 4.475,00             | 0,00                                | 1.525,00    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 6.000,00          | 4.475,00  | 0,00                                | 1.525,00     | 0,00                                                        |
| 1.2.5  | 451      | Restituzione e rimborsi diversi                                             | 8.100,00               | 1.669,18         | 0,00                 | 9.769,18           | 9.704,65        | 0,00                     | 9.704,65             | 0,00                                | 64,53       | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 9.769,18          | 9.704,65  | 0,00                                | 64,53        | 0,00                                                        |
| 1.2.6  | 501      | Varie                                                                       | 0,00                   | 1.669,17         | 0,00                 | 1.669,17           | 1.195,53        | 93,94                    | 1.289,47             | 0,00                                | 379,70      | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 1.669,17          | 1.195,53  | 0,00                                | 473,64       | 93,94                                                       |
| 1.2.6  | 502      | Fondo di riserva                                                            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |

| Codice | Capitolo |                                                                    | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |        |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                      | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                                                    | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |        |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                                                    |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |        |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                                                  | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14     | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 1.2.6  | 503      | Accantonamento 10% spese per gettoni presenza e indennità a organi | 0,00                   | 4.968,44         | 0,00                 | 4.968,44           | 4.968,44        | 0,00                     | 4.968,44             | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 4.968,44          | 4.968,44  | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |

#### TOTALE USCITE CORRENTI

533.936,90 130.061,55 45.328,06 618.670,39 393.905,29 91.301,22 485.206,51 0,00 133.463,88 55.424,77 33.055,06 1.659,28 34.714,34 0,00 20.710,43 674.095,16 426.960,35 0,00 247.134,81 92.960,50

|       |     |                                                                                                     |            |            |           |            |          |            |            |      |            |           |           |           |           |      |      |            |           |      |            |            |
|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|----------|------------|------------|------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------|------------|-----------|------|------------|------------|
| 2.1.1 | 551 | Acquisti di immobili                                                                                | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.1.1 | 552 | Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili                                                 | 8.011,88   | 141.411,88 | 0,00      | 149.423,76 | 8.611,69 | 140.812,07 | 149.423,76 | 0,00 | 0,00       | 9.200,51  | 9.200,51  | 0,00      | 9.200,51  | 0,00 | 0,00 | 158.624,27 | 17.812,20 | 0,00 | 140.812,07 | 140.812,07 |
| 2.1.1 | 553 | Acquisti di diritti reali                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.1.1 | 554 | Acquisti opere dell'ingegno                                                                         | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.1.1 | 556 | Assegnazioni Restauro Auditorium                                                                    | 155.425,28 | 0,00       | 0,00      | 155.425,28 | 4.335,05 | 2.131,58   | 6.466,63   | 0,00 | 148.958,65 | 39.427,75 | 23.782,37 | 15.645,38 | 39.427,75 | 0,00 | 0,00 | 194.853,03 | 28.117,42 | 0,00 | 166.735,61 | 17.776,96  |
| 2.1.1 | 558 | Assegnazione Regionale Post Sisma 2012                                                              | 115.546,72 | 0,00       | 98.962,94 | 16.583,78  | 8.493,05 | 0,00       | 8.493,05   | 0,00 | 8.090,73   | 65.537,46 | 65.537,46 | 0,00      | 65.537,46 | 0,00 | 0,00 | 82.121,24  | 74.030,51 | 0,00 | 8.090,73   | 0,00       |
| 2.1.2 | 601 | Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali                                             | 500,00     | 20.670,56  | 4.000,00  | 17.170,56  | 3.054,49 | 3.379,00   | 6.433,49   | 0,00 | 10.737,07  | 7.000,00  | 0,00      | 7.000,00  | 7.000,00  | 0,00 | 0,00 | 24.170,56  | 3.054,49  | 0,00 | 21.116,07  | 10.379,00  |
| 2.1.2 | 602 | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali | 0,00       | 3.600,00   | 0,00      | 3.600,00   | 0,00     | 3.600,00   | 3.600,00   | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 3.600,00   | 0,00      | 0,00 | 3.600,00   | 3.600,00   |
| 2.1.2 | 603 | Acquisti di mobili e macchine d'ufficio                                                             | 1.000,00   | 400,00     | 0,00      | 1.400,00   | 1.238,54 | 0,00       | 1.238,54   | 0,00 | 161,46     | 1.260,26  | 1.260,26  | 0,00      | 1.260,26  | 0,00 | 0,00 | 2.660,26   | 2.498,80  | 0,00 | 161,46     | 0,00       |
| 2.1.2 | 604 | Acquisti per biblioteca                                                                             | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.1.3 | 651 | Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati                                        | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.1.3 | 652 | Depositi in buoni postali                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.2.1 | 701 | Rimborso mutuo del                                                                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.2.2 | 751 | Rimborso anticipazione del                                                                          | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.2.3 | 801 | Altre estinzioni                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |
| 2.3.1 | 851 | Accantonamento per                                                                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       |            |

#### TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE

280.483,88 166.082,44 102.962,94 343.603,38 25.732,82 149.922,65 175.655,47 0,00 167.947,91 122.425,98 99.780,60 22.645,38 122.425,98 0,00 0,00 466.029,36 125.513,42 0,00 340.515,94 172.568,03

| Codice | Capitolo |                                        | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |        |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|----------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                          | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                        | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |        |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                        |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |        |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                      | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14     | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 3.1.1  | 901      | Ritenute erariali                      | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 152,28                            | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 152,28       | 152,28            | 0,00      | 0,00                                | 152,28       | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 902      | Ritenute previdenziali e assistenziali | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 903      | Ritenute diverse                       | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 904      | Trattenute a favore di terzi           | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 905      | Anticipazione Fondo minute spese       | 500,00                 | 0,00             | 0,00                 | 500,00             | 500,00          | 0,00                     | 500,00               | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 500,00            | 500,00    | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |

**TOTALE PARTITE DI GIRO**

|        |      |      |        |        |      |        |      |      |        |      |      |      |      |        |        |        |      |        |      |
|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|
| 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 652,28 | 500,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 |
|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|

**TOTALE GENERALE**

|            |            |            |            |            |            |            |      |            |            |            |           |            |      |           |              |            |      |            |            |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|-----------|------------|------|-----------|--------------|------------|------|------------|------------|
| 814.920,78 | 296.143,99 | 148.291,00 | 962.773,77 | 420.138,11 | 241.223,87 | 661.361,98 | 0,00 | 301.411,79 | 178.003,03 | 132.835,66 | 24.304,66 | 157.140,32 | 0,00 | 20.862,71 | 1.140.776,80 | 552.973,77 | 0,00 | 587.803,03 | 265.528,53 |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|-----------|------------|------|-----------|--------------|------------|------|------------|------------|

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

# Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2017

## USCITE

Allegato 6

| Codice | Capitolo |                                                                                            | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |          |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                                              | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme Impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati   | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                                                                            | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                                                                            |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |          |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                                                                          | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14       | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 1.1.1  | 1        | Indennità di presidenza e di direzione                                                     | 20.701,20              | 0,00             | 1.560,00             | 19.141,20          | 19.131,38       | 0,00                     | 19.131,38            | 0,00                                | 9,82        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 19.141,20         | 19.131,38 | 0,00                                | 9,82         | 0,00                                                        |
| 1.1.1  | 2        | Compensi, Indennità di missione e rimborsi CDA, CA, Nucleo Valutazione e Consulta Studenti | 12.800,00              | 0,00             | 1.058,00             | 11.742,00          | 9.769,67        | 0,00                     | 9.769,67             | 0,00                                | 1.972,33    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 11.742,00         | 9.769,67  | 0,00                                | 1.972,33     | 0,00                                                        |
| 1.1.1  | 3        | Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori          | 5.200,00               | 0,00             | 362,00               | 4.838,00           | 4.176,94        | 0,00                     | 4.176,94             | 0,00                                | 661,06      | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 4.838,00          | 4.176,94  | 0,00                                | 661,06       | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 51       | Compensi personale a tempo determinato                                                     | 42.048,59              | 17.111,66        | 1.146,43             | 58.013,82          | 43.107,82       | 0,00                     | 43.107,82            | 0,00                                | 14.906,00   | 1.044,22                          | 1.044,22 | 0,00                      | 1.044,22       | 0,00         | 0,00         | 59.058,04         | 44.152,04 | 0,00                                | 14.906,00    | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 52       | Altri assegni fissi                                                                        | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 53       | Compensi accessori contrattuali                                                            | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 54       | Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)                                      | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 55       | Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami                                       | 700,00                 | 0,00             | 177,98               | 522,02             | 453,04          | 0,00                     | 453,04               | 0,00                                | 68,98       | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 522,02            | 453,04    | 0,00                                | 68,98        | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 56       | Indennità di missione e rimborsi                                                           | 4.500,00               | 0,00             | 860,51               | 3.639,49           | 3.639,49        | 0,00                     | 3.639,49             | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 3.639,49          | 3.639,49  | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 57       | IRAP                                                                                       | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 58       | Formazione e aggiornamento personale                                                       | 1.853,15               | 571,00           | 1.254,95             | 1.169,20           | 903,20          | 0,00                     | 903,20               | 0,00                                | 266,00      | 540,00                            | 414,00   | 0,00                      | 414,00         | 0,00         | 126,00       | 1.709,20          | 1.317,20  | 0,00                                | 392,00       | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 59       | Contratti di collaborazione - Bienni e Trienni                                             | 18.560,00              | 0,00             | 0,00                 | 18.560,00          | 17.245,19       | 0,00                     | 17.245,19            | 0,00                                | 1.314,81    | 651,00                            | 651,00   | 0,00                      | 651,00         | 0,00         | 0,00         | 19.211,00         | 17.896,19 | 0,00                                | 1.314,81     | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 60       | Contratti di collaborazione Corsi Jazz                                                     | 50.000,00              | 2.080,27         | 0,00                 | 52.080,27          | 44.509,36       | 6.510,50                 | 51.019,86            | 0,00                                | 1.060,41    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 52.080,27         | 44.509,36 | 0,00                                | 7.570,91     | 6.510,50                                                    |
| 1.1.2  | 62       | Contratti di collaborazione convenzioni Liceo Carducci                                     | 15.436,42              | 1.003,12         | 0,00                 | 16.439,54          | 13.909,07       | 0,00                     | 13.909,07            | 0,00                                | 2.530,47    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 16.439,54         | 13.909,07 | 0,00                                | 2.530,47     | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 63       | Contratti di collaborazione Corsi liberi                                                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 1.1.2  | 65       | Didattica aggiuntiva ex art. 5 CCNI 12/07/2011                                             | 26.500,00              | 0,00             | 0,00                 | 26.500,00          | 7.724,64        | 10.389,16                | 18.113,80            | 0,00                                | 8.386,20    | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 26.500,00         | 7.724,64  | 0,00                                | 18.775,36    | 10.389,16                                                   |

| Codice | Capitolo |                                                                                                       | Gestione di competenza |                  |                      |                    |           |                          |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |           |                           |                |             |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |              |
|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------|---------------------------|----------------|-------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|--------------|
|        | N.       | Denominazione                                                                                         | Previsioni             |                  |                      | Somme impegnate    |           |                          | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati    | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni  |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |              |
|        |          |                                                                                                       | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate    | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9)                | In + (10-7) |                                   |           |                           |                | In - (7-10) | In + (16-13) |                   |           | In - (13-16)                        | In + (20-19) |                                                             | In - (19-20) |
|        |          |                                                                                                       |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |           |                          |                                     |             |                                   |           |                           |                |             |              |                   |           |                                     |              |                                                             |              |
| 1      | 2        | 3                                                                                                     | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8         | 9                        | 10                                  | 11          | 12                                | 13        | 14                        | 15             | 16          | 17           | 18                | 19        | 20                                  | 21           | 22                                                          | 23           |
| 1.1.2  | 66       | Contratti di collaborazione corsi preaccademici                                                       | 8.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 8.000,00           | 7.233,60  | 0,00                     | 7.233,60                            | 0,00        | 766,40                            | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 8.000,00  | 7.233,60                            | 0,00         | 766,40                                                      | 0,00         |
| 1.1.2  | 67       | Contratti Musicoterapia                                                                               | 30.100,00              | 5.563,28         | 0,00                 | 35.663,28          | 20.660,37 | 2.200,00                 | 22.860,37                           | 0,00        | 12.802,91                         | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 35.663,28 | 20.660,37                           | 0,00         | 15.002,91                                                   | 2.200,00     |
| 1.1.3  | 101      | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni                                           | 300,00                 | 430,58           | 0,00                 | 730,58             | 328,91    | 0,00                     | 328,91                              | 0,00        | 401,67                            | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 730,58    | 328,91                              | 0,00         | 401,67                                                      | 0,00         |
| 1.1.3  | 102      | Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico                                      | 10.000,00              | 2.000,00         | 0,00                 | 12.000,00          | 8.100,13  | 0,00                     | 8.100,13                            | 0,00        | 3.899,87                          | 3.079,28  | 3.079,28                  | 0,00           | 3.079,28    | 0,00         | 0,00              | 15.079,28 | 11.179,41                           | 0,00         | 3.899,87                                                    | 0,00         |
| 1.1.3  | 103      | Uscite di rappresentanza                                                                              | 390,00                 | 0,00             | 0,00                 | 390,00             | 0,00      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00        | 390,00                            | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 390,00    | 0,00                                | 0,00         | 390,00                                                      | 0,00         |
| 1.1.3  | 104      | Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.                                             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00         |
| 1.1.3  | 105      | Uscite per accertamenti sanitari                                                                      | 1.928,37               | 371,00           | 0,00                 | 2.299,37           | 204,29    | 0,00                     | 204,29                              | 0,00        | 2.095,08                          | 90,36     | 0,00                      | 90,36          | 90,36       | 0,00         | 0,00              | 2.389,73  | 204,29                              | 0,00         | 2.185,44                                                    | 90,36        |
| 1.1.3  | 106      | Uscite per pubblicità                                                                                 | 16.990,00              | 0,00             | 6.100,00             | 10.890,00          | 7.303,90  | 0,00                     | 7.303,90                            | 0,00        | 3.586,10                          | 6.000,00  | 6.000,00                  | 0,00           | 6.000,00    | 0,00         | 0,00              | 16.890,00 | 13.303,90                           | 0,00         | 3.586,10                                                    | 0,00         |
| 1.1.3  | 107      | Uscite per servizi informatici                                                                        | 23.500,00              | 5.000,00         | 0,00                 | 28.500,00          | 26.084,80 | 2.352,16                 | 28.436,96                           | 0,00        | 63,04                             | 73,20     | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 73,20             | 28.573,20 | 26.084,80                           | 0,00         | 2.488,40                                                    | 2.352,16     |
| 1.1.3  | 109      | Fitto locali                                                                                          | 0,00                   | 20.406,90        | 0,00                 | 20.406,90          | 0,00      | 20.406,90                | 20.406,90                           | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 20.406,90 | 0,00                                | 0,00         | 20.406,90                                                   | 20.406,90    |
| 1.1.3  | 110      | Manutenzione ordinaria strumenti                                                                      | 11.300,00              | 0,00             | 0,00                 | 11.300,00          | 7.350,60  | 0,00                     | 7.350,60                            | 0,00        | 3.949,40                          | 3.080,50  | 1.701,90                  | 1.378,60       | 3.080,50    | 0,00         | 0,00              | 14.380,50 | 9.052,50                            | 0,00         | 5.328,00                                                    | 1.378,60     |
| 1.1.3  | 111      | Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti                       | 9.000,00               | 497,61           | 0,00                 | 9.497,61           | 7.647,48  | 1.850,13                 | 9.497,61                            | 0,00        | 0,00                              | 2.339,04  | 2.339,04                  | 0,00           | 2.339,04    | 0,00         | 0,00              | 11.836,65 | 9.986,52                            | 0,00         | 1.850,13                                                    | 1.850,13     |
| 1.1.3  | 112      | Uscite postali                                                                                        | 1.000,00               | 0,00             | 0,00                 | 1.000,00           | 201,82    | 201,30                   | 403,12                              | 0,00        | 596,88                            | 63,41     | 63,41                     | 0,00           | 63,41       | 0,00         | 0,00              | 1.063,41  | 265,23                              | 0,00         | 798,18                                                      | 201,30       |
| 1.1.3  | 113      | Uscite per studi, indagini e rilevazioni                                                              | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00         |
| 1.1.3  | 114      | Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00         |
| 1.1.3  | 115      | Uscite per concorsi                                                                                   | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00         |
| 1.1.3  | 116      | Canoni d'acqua                                                                                        | 2.700,00               | 0,00             | 0,00                 | 2.700,00           | 1.226,06  | 0,00                     | 1.226,06                            | 0,00        | 1.473,94                          | 280,81    | 280,81                    | 0,00           | 280,81      | 0,00         | 0,00              | 2.980,81  | 1.506,87                            | 0,00         | 1.473,94                                                    | 0,00         |
| 1.1.3  | 117      | Energia elettrica                                                                                     | 18.000,00              | 0,00             | 0,00                 | 18.000,00          | 15.453,84 | 0,00                     | 15.453,84                           | 0,00        | 2.546,16                          | 2.109,46  | 2.109,46                  | 0,00           | 2.109,46    | 0,00         | 0,00              | 20.109,46 | 17.563,30                           | 0,00         | 2.546,16                                                    | 0,00         |
| 1.1.3  | 118      | Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici                       | 53.000,00              | 0,00             | 25.166,59            | 27.833,41          | 1.614,94  | 20.000,00                | 21.614,94                           | 0,00        | 6.218,47                          | 31.772,87 | 11.261,64                 | 0,00           | 11.261,64   | 0,00         | 20.511,23         | 59.606,28 | 12.876,58                           | 0,00         | 46.729,70                                                   | 20.000,00    |
| 1.1.3  | 119      | Onorari e compensi per speciali incarichi                                                             | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00      | 0,00                     | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00         |
| 1.1.3  | 120      | Trasporti e facchinaggi                                                                               | 7.400,00               | 7.756,08         | 0,00                 | 15.156,08          | 1.240,00  | 13.916,08                | 15.156,08                           | 0,00        | 0,00                              | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 15.156,08 | 1.240,00                            | 0,00         | 13.916,08                                                   | 13.916,08    |
| 1.1.3  | 121      | Premi di assicurazione                                                                                | 12.500,00              | 0,00             | 0,00                 | 12.500,00          | 8.005,00  | 0,00                     | 8.005,00                            | 0,00        | 4.495,00                          | 0,00      | 0,00                      | 0,00           | 0,00        | 0,00         | 0,00              | 12.500,00 | 8.005,00                            | 0,00         | 4.495,00                                                    | 0,00         |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| Codice | Capitolo |                                                                             | Gestione di competenza |                                                        |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |          |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |          |
|--------|----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|----------|
|        | N.       | Denominazione                                                               | Previsioni             |                                                        |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati   | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |          |
|        |          |                                                                             | Iniziali               | Variazioni<br>In aumento (7-4)<br>In diminuzione (4-7) | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |          |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |          |
| 1      | 2        | 3                                                                           | 4                      | 5                                                      | 6                  | 7               | 8                        | 9                    | 10                                  | 11          | 12                                | 13       | 14                        | 15             | 16           | 17           | 18                | 19        | 20                                  | 21           | 22                                                          | 23       |
|        |          |                                                                             |                        |                                                        |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |          |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |          |
| 1.1.3  | 122      | Acquisto di stampati, registri, canceleria ecc.                             | 2.000,00               | 1.000,00                                               | 0,00               | 3.000,00        | 2.995,71                 | 0,00                 | 2.995,71                            | 0,00        | 4,29                              | 297,19   | 297,19                    | 0,00           | 297,19       | 0,00         | 0,00              | 3.297,19  | 3.292,90                            | 0,00         | 4,29                                                        | 0,00     |
| 1.1.3  | 123      | Pulizia locali                                                              | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.1.3  | 124      | Telefonia                                                                   | 6.000,00               | 0,00                                                   | 3.441,60           | 2.558,40        | 1.167,80                 | 0,00                 | 1.167,80                            | 0,00        | 1.390,60                          | 233,41   | 233,41                    | 0,00           | 233,41       | 0,00         | 0,00              | 2.791,81  | 1.401,21                            | 0,00         | 1.390,60                                                    | 0,00     |
| 1.1.3  | 125      | Materiale di pulizia                                                        | 3.000,00               | 0,00                                                   | 0,00               | 3.000,00        | 1.971,28                 | 0,00                 | 1.971,28                            | 0,00        | 1.028,72                          | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 3.000,00  | 1.971,28                            | 0,00         | 1.028,72                                                    | 0,00     |
| 1.1.3  | 126      | Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico                        | 0,00                   | 10.108,00                                              | 0,00               | 10.108,00       | 4.891,10                 | 3.931,42             | 8.822,52                            | 0,00        | 1.285,48                          | 378,20   | 378,20                    | 0,00           | 378,20       | 0,00         | 0,00              | 10.486,20 | 5.269,30                            | 0,00         | 5.216,90                                                    | 3.931,42 |
| 1.1.3  | 128      | Manutenzione straordinaria strumenti                                        | 3.000,00               | 3.441,60                                               | 0,00               | 6.441,60        | 0,00                     | 6.441,60             | 6.441,60                            | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 6.441,60  | 0,00                                | 0,00         | 6.441,60                                                    | 6.441,60 |
| 1.1.3  | 129      | Uscite per la sicurezza D.lgs 81/2008 e s.m.i.                              | 7.500,00               | 0,00                                                   | 0,00               | 7.500,00        | 4.246,78                 | 1.751,43             | 5.998,21                            | 0,00        | 1.501,79                          | 2.416,82 | 2.226,50                  | 190,32         | 2.416,82     | 0,00         | 0,00              | 9.916,82  | 6.473,28                            | 0,00         | 3.443,54                                                    | 1.941,75 |
| 1.2.1  | 251      | Esercitazioni didattiche                                                    | 20.000,00              | 0,00                                                   | 0,00               | 20.000,00       | 17.015,45                | 0,00                 | 17.015,45                           | 0,00        | 2.984,55                          | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 20.000,00 | 17.015,45                           | 0,00         | 2.984,55                                                    | 0,00     |
| 1.2.1  | 252      | Direzione d'orchestra                                                       | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.1  | 253      | Saggi                                                                       | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.1  | 254      | Manifestazioni artistiche                                                   | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.1  | 255      | Produzione artistica e ricerca                                              | 21.150,00              | 8.888,74                                               | 0,00               | 30.038,74       | 27.168,09                | 1.256,60             | 28.424,69                           | 0,00        | 1.614,05                          | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 30.038,74 | 27.168,09                           | 0,00         | 2.870,65                                                    | 1.256,60 |
| 1.2.1  | 256      | Borse di studio, premi, sussidi e collaborazioni allievi                    | 12.800,00              | 0,00                                                   | 4.200,00           | 8.600,00        | 6.377,25                 | 0,00                 | 6.377,25                            | 0,00        | 2.222,75                          | 975,00   | 975,00                    | 0,00           | 975,00       | 0,00         | 0,00              | 9.575,00  | 7.352,25                            | 0,00         | 2.222,75                                                    | 0,00     |
| 1.2.1  | 257      | Progetti internazionali                                                     | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.1  | 258      | Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali | 1.000,00               | 200,00                                                 | 0,00               | 1.200,00        | 1.063,25                 | 0,00                 | 1.063,25                            | 0,00        | 136,75                            | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 1.200,00  | 1.063,25                            | 0,00         | 136,75                                                      | 0,00     |
| 1.2.1  | 259      | Borse di studio Erasmus                                                     | 36.979,17              | 35.324,92                                              | 0,00               | 72.304,09       | 27.464,08                | 0,00                 | 27.464,08                           | 0,00        | 44.840,01                         | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 72.304,09 | 27.464,08                           | 0,00         | 44.840,01                                                   | 0,00     |
| 1.2.2  | 301      | Manifestazioni artistiche                                                   | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.2  | 302      | Produzione artistica                                                        | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.3  | 351      | Interessi passivi                                                           | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |
| 1.2.3  | 352      | Uscite e commissioni bancarie                                               | 2.000,00               | 0,00                                                   | 0,00               | 2.000,00        | 1.975,34                 | 0,00                 | 1.975,34                            | 0,00        | 24,66                             | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 2.000,00  | 1.975,34                            | 0,00         | 24,66                                                       | 0,00     |
| 1.2.4  | 401      | Imposte, tasse e tributi vari                                               | 6.000,00               | 0,00                                                   | 0,00               | 6.000,00        | 4.475,00                 | 0,00                 | 4.475,00                            | 0,00        | 1.525,00                          | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 6.000,00  | 4.475,00                            | 0,00         | 1.525,00                                                    | 0,00     |
| 1.2.5  | 451      | Restituzione e rimborsi diversi                                             | 8.100,00               | 1.669,18                                               | 0,00               | 9.769,18        | 9.704,65                 | 0,00                 | 9.704,65                            | 0,00        | 64,53                             | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 9.769,18  | 9.704,65                            | 0,00         | 64,53                                                       | 0,00     |
| 1.2.6  | 501      | Varie                                                                       | 0,00                   | 1.669,17                                               | 0,00               | 1.669,17        | 1.195,53                 | 93,94                | 1.289,47                            | 0,00        | 379,70                            | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 1.669,17  | 1.195,53                            | 0,00         | 473,64                                                      | 93,94    |
| 1.2.6  | 502      | Fondo di riserva                                                            | 0,00                   | 0,00                                                   | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        | 0,00     |

| Codice | Capitolo |                                                                    | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |        |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                      |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|--------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|--------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                                                      | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni! |              |                                                             |
|        |          |                                                                    | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |        |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                         | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                                                    |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |        |                           |                |              |              |                   |           |                                      |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                                                  | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14     | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                   | 22           | 23                                                          |
| 1.2.6  | 503      | Accantonamento 10% spese per gettoni presenza e indennità a organi | 0,00                   | 4.968,44         | 0,00                 | 4.968,44           | 4.968,44        | 0,00                     | 4.968,44             | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 4.968,44          | 4.968,44  | 0,00                                 | 0,00         | 0,00                                                        |

**TOTALE USCITE CORRENTI**

533.936,90 130.061,55 45.328,06 618.670,39 393.905,29 91.301,22 485.206,51 0,00 133.463,88 55.424,77 33.055,06 1.659,28 34.714,34 0,00 20.710,43 674.095,16 426.960,35 0,00 247.134,81 92.980,50

|       |     |                                                                                                     |            |            |           |            |          |            |            |      |            |           |           |           |           |      |      |            |           |      |            |            |
|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|----------|------------|------------|------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------|------------|-----------|------|------------|------------|
| 2.1.1 | 551 | Acquisti di immobili                                                                                | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.1.1 | 552 | Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili                                                 | 8.011,88   | 141.411,88 | 0,00      | 149.423,76 | 8.611,69 | 140.812,07 | 149.423,76 | 0,00 | 0,00       | 9.200,51  | 9.200,51  | 0,00      | 9.200,51  | 0,00 | 0,00 | 158.624,27 | 17.812,20 | 0,00 | 140.812,07 | 140.812,07 |
| 2.1.1 | 553 | Acquisti di diritti reali                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.1.1 | 554 | Acquisti opere dell'ingegno                                                                         | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.1.1 | 556 | Assegnazioni Restauro Auditorium                                                                    | 155.425,28 | 0,00       | 0,00      | 155.425,28 | 4.335,05 | 2.131,58   | 6.466,63   | 0,00 | 148.958,65 | 39.427,75 | 23.782,37 | 15.645,38 | 39.427,75 | 0,00 | 0,00 | 194.853,03 | 28.117,42 | 0,00 | 166.735,61 | 17.776,96  |
| 2.1.1 | 558 | Assegnazione Regionale Post Sisma 2012                                                              | 115.546,72 | 0,00       | 98.962,94 | 16.583,78  | 8.493,05 | 0,00       | 8.493,05   | 0,00 | 8.090,73   | 65.537,46 | 65.537,46 | 0,00      | 65.537,46 | 0,00 | 0,00 | 82.121,24  | 74.030,51 | 0,00 | 8.090,73   | 0,00       |
| 2.1.2 | 601 | Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali                                             | 500,00     | 20.670,56  | 4.000,00  | 17.170,56  | 3.054,49 | 3.379,00   | 6.433,49   | 0,00 | 10.737,07  | 7.000,00  | 0,00      | 7.000,00  | 7.000,00  | 0,00 | 0,00 | 24.170,56  | 3.054,49  | 0,00 | 21.116,07  | 10.379,00  |
| 2.1.2 | 602 | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali | 0,00       | 3.600,00   | 0,00      | 3.600,00   | 0,00     | 3.600,00   | 3.600,00   | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 3.600,00   | 0,00      | 0,00 | 3.600,00   | 3.600,00   |
| 2.1.2 | 603 | Acquisti di mobili e macchine d'ufficio                                                             | 1.000,00   | 400,00     | 0,00      | 1.400,00   | 1.238,54 | 0,00       | 1.238,54   | 0,00 | 161,46     | 1.260,26  | 1.260,26  | 0,00      | 1.260,26  | 0,00 | 0,00 | 2.660,26   | 2.498,80  | 0,00 | 161,46     | 0,00       |
| 2.1.2 | 604 | Acquisti per biblioteca                                                                             | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.1.3 | 651 | Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati                                        | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.1.3 | 652 | Depositi in buoni postali                                                                           | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.2.1 | 701 | Rimborso mutuo del                                                                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.2.2 | 751 | Rimborso anticipazione del                                                                          | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.2.3 | 801 | Altre estinzioni                                                                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |
| 2.3.1 | 851 | Accantonamento per                                                                                  | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00       | 0,00       |

**TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE**

280.483,88 166.082,44 102.982,94 343.603,38 25.732,82 149.922,65 175.655,47 0,00 167.947,91 122.425,98 99.780,60 22.645,38 122.425,98 0,00 0,00 466.029,36 125.513,42 0,00 340.515,94 172.568,03

| Codice | Capitolo |                                        | Gestione di competenza |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |             | Gestione dei residui passivi      |        |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|--------|----------|----------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|
|        | N.       | Denominazione                          | Previsioni             |                  |                      |                    | Somme impegnate |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni        | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |              |                                                             |
|        |          |                                        | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |        |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |                   |           | In + (20-19)                        | In - (19-20) |                                                             |
|        |          |                                        |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |        |                           |                |              |              |                   |           |                                     |              |                                                             |
| 1      | 2        | 3                                      | 4                      | 5                | 6                    | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11                                  | 12          | 13                                | 14     | 15                        | 16             | 17           | 18           | 19                | 20        | 21                                  | 22           | 23                                                          |
| 3.1.1  | 901      | Ritenute erariali                      | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 152,28                            | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 152,28       | 152,28            | 0,00      | 0,00                                | 152,28       | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 902      | Ritenute previdenziali e assistenziali | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 903      | Ritenute diverse                       | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 904      | Trattenute a favore di terzi           | 0,00                   | 0,00             | 0,00                 | 0,00               | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |
| 3.1.1  | 905      | Anticipazione Fondo minute spese       | 500,00                 | 0,00             | 0,00                 | 500,00             | 500,00          | 0,00                     | 500,00               | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00   | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 500,00            | 500,00    | 0,00                                | 0,00         | 0,00                                                        |

**TOTALE PARTITE DI GIRO**

|        |      |      |        |        |      |        |      |      |        |      |      |      |      |        |        |        |      |        |      |
|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|
| 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152,28 | 652,28 | 500,00 | 0,00 | 152,28 | 0,00 |
|--------|------|------|--------|--------|------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|------|

**TOTALE GENERALE**

|            |            |            |            |            |            |            |      |            |            |            |           |            |      |           |              |            |      |            |            |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|-----------|------------|------|-----------|--------------|------------|------|------------|------------|
| 814.920,78 | 296.143,99 | 148.291,00 | 962.773,77 | 420.138,11 | 241.223,87 | 661.361,98 | 0,00 | 301.411,79 | 178.003,03 | 132.835,66 | 24.304,66 | 157.140,32 | 0,00 | 20.862,71 | 1.140.776,80 | 552.973,77 | 0,00 | 587.803,03 | 265.528,53 |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|------------|-----------|------------|------|-----------|--------------|------------|------|------------|------------|

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2017

Allegato 7

|                                                   |                                            |   |            |            |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|---|------------|------------|
| CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO |                                            | € | 475.690,11 |            |
| RISCOSSIONI                                       | IN C/COMPETENZA                            | € | 566.102,60 |            |
|                                                   | IN C/RESIDUI                               | € | 96.916,67  | €          |
| PAGAMENTI                                         | IN C/COMPETENZA                            | € | 420.138,11 |            |
|                                                   | IN C/RESIDUI                               | € | 132.835,66 | €          |
| CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO  |                                            | € | 585.735,61 |            |
| RESIDUI ATTIVI                                    | DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI                  | € | 68.648,59  |            |
|                                                   | DELL'ESERCIZIO                             | € | 0,00       | €          |
| RESIDUI PASSIVI                                   | DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI                  | € | 24.304,66  |            |
|                                                   | DELL'ESERCIZIO                             | € | 241.223,87 | €          |
| AVANZO                                            | D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO |   | €          | 388.855,67 |
| DISAVANZO                                         |                                            |   |            |            |

**STATO PATRIMONIALE**

| ATTIVITA' | ANNO | ANNO | VARIAZ. % |   | PASSIVITA' | ANNO | ANNO | VARIAZ. % |   |
|-----------|------|------|-----------|---|------------|------|------|-----------|---|
|           | 2017 | 2016 | +         | - |            | 2017 | 2016 | +         | - |

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

|                                                                                   |             |             |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                     | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili                                    | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi                           | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| Altre                                                                             | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| <b>TOTALE</b>                                                                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00000</b> | <b>0,00000</b> |

**II. Immobilizzazioni materiali**

|                                     |                     |                     |                |                |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| Terreni e fabbricati                | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| Impianti e macchinari               | 9.881,30            | 9.010,22            | 9,66769        | 0,00000        |
| Attrezzature didattiche             | 1.289.427,00        | 1.183.836,10        | 8,91939        | 0,00000        |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| Diritti reali di godimento          | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| Altri beni                          | 86.478,65           | 87.085,48           | 0,00000        | 0,69682        |
| <b>TOTALE</b>                       | <b>1.385.786,95</b> | <b>1.279.931,80</b> | <b>8,27037</b> | <b>0,00000</b> |

**III. Immobilizzazioni finanziarie****A - PATRIMONIO NETTO**

|                                                 |                     |                     |                 |                |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|----------------|
| I. Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti | 1.744.062,42        | 2.045.532,89        | 0,00000         | 14,73799       |
| II. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio    | 271.804,07          | -301.470,47         | 0,00000         | 0,00000        |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>              | <b>2.015.866,49</b> | <b>1.744.062,42</b> | <b>15,58454</b> | <b>0,00000</b> |

**B - RESIDUI PASSIVI**

|                                                     |                  |                   |                |                 |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| 1) verso le banche                                  | 0,00             | 0,00              | 0,00000        | 0,00000         |
| 2) verso altri finanziatori                         | 0,00             | 15,58             | 0,00000        | 100,00000       |
| 3) debiti verso fornitori                           | 23.931,38        | 160.668,25        | 0,00000        | 85,10510        |
| 4) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 373,28           | 17.319,20         | 0,00000        | 97,84470        |
| 5) debiti diversi                                   | 0,00             | 0,00              | 0,00000        | 0,00000         |
| <b>TOTALI RESIDUI (B)</b>                           | <b>24.304,66</b> | <b>178.003,03</b> | <b>0,00000</b> | <b>86,34593</b> |

**C - RATEI E RISCONTI**

**1) Partecipazioni in:**

|                        |      |      |         |         |
|------------------------|------|------|---------|---------|
| a) consorzi            | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |
| b) reti di Istituzioni | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |
| c) altri Enti          | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |

|                                    |             |             |                |                |
|------------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| 1) Ratei passivi                   | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| 2) Risconti passivi                | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (C)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00000</b> | <b>0,00000</b> |

**2) Crediti**

|                                               |                     |                     |                |                |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|----------------|
| a) Verso consorzi                             | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| b) reti di Istituzioni                        | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| d) verso altri                                | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| <b>3) Crediti finanziari diversi (titoli)</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00000        | 0,00000        |
| <b>TOTALE</b>                                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00000</b> | <b>0,00000</b> |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>            | <b>1.385.786,95</b> | <b>1.279.931,80</b> | <b>8,27037</b> | <b>0,00000</b> |

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

|                                                    |             |             |                |                |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo         | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| 3) lavori in corso                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| 4) prodotti finiti e merci                         | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| 5) acconti                                         | 0,00        | 0,00        | 0,00000        | 0,00000        |
| <b>TOTALE</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00000</b> | <b>0,00000</b> |

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

|                                                  |           |            |         |           |
|--------------------------------------------------|-----------|------------|---------|-----------|
| Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici | 68.648,59 | 165.931,26 | 0,00000 | 58,62830  |
| Crediti verso terzi                              | 0,00      | 152,28     | 0,00000 | 100,00000 |

|                                   |                  |                   |                 |                 |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Crediti verso consorzi            | 0,00             | 0,00              | 0,000000        | 0,000000        |
| Crediti verso reti di istituzioni | 0,00             | 0,00              | 0,000000        | 0,000000        |
| Crediti verso altri               | 0,00             | 0,00              | 0,000000        | 0,000000        |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>68.648,59</b> | <b>166.083,54</b> | <b>0,000000</b> | <b>58,66623</b> |

### III. Disponibilità liquide

|                                     |                   |                   |                 |                 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Depositi bancari e postali          | 585.735,61        | 476.050,11        | 23,04075        | 0,000000        |
| <b>TOTALE</b>                       | <b>585.735,61</b> | <b>476.050,11</b> | <b>23,04075</b> | <b>0,000000</b> |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b> | <b>654.384,20</b> | <b>642.133,65</b> | <b>1,90779</b>  | <b>0,000000</b> |

### C - RATEI E RISCONTI

|                                    |             |             |                 |                 |
|------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Ratei attivi                       | 0,00        | 0,00        | 0,000000        | 0,000000        |
| Risconti attivi                    | 0,00        | 0,00        | 0,000000        | 0,000000        |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (C)</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,000000</b> | <b>0,000000</b> |

|                      |                     |                     |                |                 |                               |                     |                     |                |                 |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| <b>TOTALE ATTIVO</b> | <b>2.040.171,15</b> | <b>1.922.065,45</b> | <b>6,14473</b> | <b>0,000000</b> | <b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b> | <b>2.040.171,15</b> | <b>1.922.065,45</b> | <b>6,14473</b> | <b>0,000000</b> |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|-----------------|

Prot. n. 1939 /A5

Ferrara, 16 aprile 2018

**Relazione sulla gestione del Presidente allegata al Rendiconto Generale  
Esercizio Finanziario 2017 ai sensi dell'art. 34 del Regolamento di  
Amministrazione, Finanza e Contabilità del Conservatorio di Musica  
"Girolamo Frescobaldi" di Ferrara**

**PREMESSA**

Dalla disamina della situazione patrimoniale delle entrate al 31/12/2017 emerge che le entrate in conto competenza iscritte nel bilancio del Conservatorio di Musica "Girolamo Frescobaldi" di Ferrara sono costituite da:

- Contributi di ammissione e di iscrizione degli allievi (€ 392.703,65 con un aumento di € 79.761,74 rispetto agli incassi registrati nell'es. 2016);
- Contributi iscrizione allievi convenzione Carducci (€ 16.203,12);
- Contributo annuale M.I.U.R. a titolo di funzionamento amministrativo/didattico (€ 98.182,00 con una diminuzione di € 1.336,00 rispetto all'effettiva erogazione ministeriale es. 2016);
- Contributo M.I.U.R. finalizzato al pagamento delle supplenze brevi: (€ 17.112,00);
- Contributo M.I.U.R. finalizzato alla formazione ed aggiornamento del personale (€ 571,00);
- Contributo straordinario M.I.U.R. in conto corrente (€ 371,00);
- Assegnazioni M.I.U.R. in conto capitale (€ 0,00);
- Contributi per corsi liberi (€ 5.914,00)
- Contributi da Enti e Privati a sostegno dell'attività di produzione artistica (€ 2.000,00);
- interessi attivi maturati sul conto corrente bancario e postale (€ 2.330,58);
- recuperi e rimborsi diversi (€ 3.546,35).
- altre entrate (€ 4.670,56);
- per quanto riguarda le entrate relative all'erasmus (€ 17.109,60) si tratta di somme finalizzate provenienti dall'Agenzia Nazionale Erasmus, dal MIUR a titolo di cofinanziamento e da Unife convenzione Concerto.

Dal raffronto tra le previsioni iniziali ed il totale delle somme riscosse ed accertate, si evidenzia che sono state riscosse maggiori somme provenienti dai contributi degli studenti rispetto a quelle ipotizzate in sede di relativo Bilancio di Previsione (a fronte di una previsione iniziale pari ad € 270.418,50 sono stati infatti ricossi ed accertati € 392.703,65, con un aumento di € 79.761,74 rispetto all'E.F. 2016), il quale è stato impostato privilegiando il criterio della prudenzialità, dal momento che occorre tener conto di uno sfasamento sussistente tra anno solare (corrispondente all'Esercizio finanziario) ed anno accademico (che si estende su due anni solari, e quindi due Esercizi finanziari, ossia per due dodicesimi su un anno solare e per gli altri dieci dodicesimi sull'anno solare successivo). Per tale ragione, tenuto conto che nell'Esercizio 2017 si sarebbero riscosse sia le seconde rate dei contributi scolastici relativi all'a.a. 2016/2017 sia le prime rate dei contributi scolastici relativi al successivo a.a. 2017/2018, in sede di predisposizione del Bilancio di Previsione 2017 non si poteva quantificare con esattezza il loro complessivo ammontare, che in via cautelare si è ritenuto di non sovrastimare.

Per l'E.F. 2017 la cospicua differenza tra previsione iniziale e l'effettivo accertamento è data dal fatto che, successivamente alla predisposizione del Bilancio di Previsione, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato un aumento delle rette per far fronte alla possibile diminuzione delle entrate conseguente alle disposizioni indicate nella Legge Finanziaria 2017 e relative alle agevolazioni per il diritto allo studio universitario.



Per quanto riguarda le entrate provenienti da Enti Pubblici o da privati in forza di convenzioni e/o di collaborazioni varie per la realizzazione di attività di produzione artistica dell'Istituto si segnala che a fronte di una previsione iniziale pari ad € 0,00, si è pervenuti attraverso variazioni di bilancio in aumento ad un incasso totale di € 2.000,00.

Relativamente al contributo ministeriale a titolo di funzionamento ordinario, il M.I.U.R., ha stanziato un importo complessivo pari ad € 98.182,00, con un decremento di € 1.336,00 rispetto al 2016.

Per quanto concerne il *Fondo Miglioramento Offerta Formativa*, anche per l'es. 2017 le somme sono state assegnate con il nuovo sistema *Cedolino Unico*, secondo le istruzioni ricevute da parte del Superiore Ministero con nota prot. 2979 del 30/05/2011, e pertanto non sono state introitate nel bilancio dell'Istituzione.

Preme sottolineare che questo Conservatorio di Musica, rispetto ad altre Istituzioni A.F.A.M. risulta penalizzato dal fatto che non gode di contributi a sostegno di funzionamento né dall'Amministrazione Provinciale di Ferrara né da Enti Locali.

A seguito di un lungo contenzioso, è stata infatti siglata una transazione con la Provincia di Ferrara in data 13/09/2011, in base alla quale il Conservatorio Frescobaldi, a fronte dell'assegnazione di € 49.000,00 a titolo di spese di funzionamento sostenute entro il 2005 e di un contributo in conto capitale di € 150.000,00 per il recupero e restauro Auditorium non potrà più contare su contributi da parte dell'Amministrazione Provinciale di Ferrara.

Sul bilancio dell'Istituzione gravano pertanto tutti gli oneri di funzionamento dell'Istituto.

#### **CONTENIMENTO SPESA PUBBLICA**

Nel corso dell'Es. 2017 si è continuato a dare attuazione a quanto previsto dalla nota M.I.U.R. AFAM prot. 7110 del 18/11/2010 in merito alle indicazioni di finanza pubblica per la riduzione ed il contenimento delle spese. Pertanto sull'art. 503 delle uscite è stato effettuato il versamento al Bilancio dello Stato, entro il 31/10/2017 delle somme di cui all'art. 6 comma 3 del D.L. 78 del 31/05/2010 convertito con modificazioni in legge 122/2010 (mandato n. 886 del 31/10/2017 € 4.968,44).

Quanto sopra con riferimento ai compensi, ai gettoni, retribuzioni da corrispondere ai componenti di organi di indirizzo, direzione e controllo, cda, e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo, automaticamente ridotti del 10% rispetto agli importi risultanti alla data del 30/04/2010.

#### **INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**

Per quanto concerne l'indicatore dei tempi di pagamento di cui all'art. 33 del D.lgs 33/2013 si evidenzia che il dato di interesse è - 22,00 giorni, inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura. Ai fini di quanto previsto dall'art. 5 comma 1 del D.L. 08/04/2013 n. 35 convertito con modificazioni dalla Legge 06/06/2013 n. 64, non risultano debiti scaduti al 31/12/2017.

#### **SPAZI**

Il Conservatorio di Musica "G. Frescobaldi" di Ferrara, per l'es. 2017 ha svolto la propria attività istituzionale avvalendosi di due sedi, ubicate nel centro storico:

- Sede principale sita in Largo Antonioni 1;
- Sede Succursale, denominata Ex Convento dei Teatini sita in via Bersaglieri del Po, 22



Si tratta di sedi di proprietà demaniale concesse in comodato d'uso gratuito (la sede principale per n. 99 anni, mentre la succursale fino al 2020) con oneri di manutenzione ordinaria e straordinaria a carico dell'Istituto.

A seguito di una approfondita indagine sullo stato di fatto dei locali della succursale effettuata da uno studio tecnico specializzato individuato dall'Agenzia del Demanio della Regione Emilia Romagna è emersa la necessità di effettuazione di importanti lavori di manutenzione per la messa in sicurezza dell'intero stabile Teatini, che è risultato inagibile.

Per questo motivo questo Conservatorio ha chiesto il recesso dal contratto di comodato d'uso gratuito relativo alla succursale Teatini.

Ciò ha comportato un immediato problema di spazi ed un cospicuo esborso per spese di trasloco e per spese di locazione di ulteriori sedi in cui svolgere l'attività didattica per l'a.a. 2017/18.

Attualmente è in corso una trattativa con il Comune di Ferrara per avere in comodato d'uso gratuito una sede denominata "Bagni Ducali" con oneri di manutenzione a carico di questo Istituto.

#### **APPALTI**

Durante l'E.F. 2017 sono terminati i lavori di manutenzione straordinaria relativi ad opere consolidamento dei locali della Sede di Largo Antonioni e dell'Auditorium post sisma finanziati dalla Regione Emilia Romagna iniziati a maggio 2016.

Nel corso dell'es. 2017 il Consiglio di Amministrazione ha dato incarico ai professionisti che si sono occupati del progetto definitivo di recupero e restauro dell'Auditorium di procedere alla redazione del progetto esecutivo. Il Conservatorio è in attesa di ricevere il finanziamento da parte del MIUR.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di procedere a lavori di miglioramento acustico e all'installazione di un impianto di raffrescamento in alcuni locali della Sede. A tal fine è stata stipulata una convenzione con la facoltà di Architettura di Ferrara, e sono stati affidati gli incarichi per la redazione del progetto esecutivo a professionisti esperti di acustica.

Sempre nell'es. 2017 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di procedere alla realizzazione di una "bussola" con annessa pedana per il superamento delle barriere architettoniche da posizionare all'ingresso principale della Sede di Largo Antonioni per consentire un miglioramento della condizione climatica del pianoterra, in quanto l'attuale portone d'ingresso, lasciato socchiuso per consentire l'ingresso degli utenti porta ad una dispersione di calore di rilevante entità.

#### **INSUSSISTENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO**

Dall'esame dei documenti contabili relativi al Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2017 si rileva che non risultano gestioni fuori bilancio.

#### **REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI**

Utilizzando con parsimonia le somme disponibili in bilancio, durante l'Esercizio finanziario 2017 è stato possibile raggiungere gli obiettivi fissati dagli Organi di governo del Conservatorio ossia:

**1) Offerta formativa programmata dal Consiglio Accademico:** durante l'a.a. 2016/17 l'attività didattica del Conservatorio "G. Frescobaldi" di Ferrara è stata costituita da:  
Corsi del Vecchio Ordinamento, Corsi Preaccademici, Trienni di I livello, Bienni di II livello.



Per lo svolgimento dell'attività didattica si è fatto ricorso a docenti esterni in assenza di professionalità all'interno dell'organico.

Si è inoltre provveduto a finanziare l'attività didattica aggiuntiva (svolta oltre il monte ore di cui all'art. 12 del CCNL/AFAM 2006/2009 del 04/08/2010) affidata ai docenti interni e disciplinata dall'apposito Regolamento approvato con delibera del CdA n. 89 del 05/12/ 2011, in osservanza a quanto disposto dal CCNI del 12/07/2011. L'importo erogato durante l'es. 2017 a titolo di didattica aggiuntiva è pari ad € 18.113,80.

L'attività aggiuntiva di produzione artistica è invece retribuita tramite il Cedolino Unico e quindi liquidata con risorse che non entrano in Bilancio ma sono corrisposte direttamente dalle competenti Ragionerie Territoriali del MEF, sulla base di apposita assegnazione del MIUR.

**2) Attività di produzione artistica:** è stata svolta sia l'attività di produzione programmata nel cd. Progetto d'Istituto sia altra attività di produzione conseguente all'accoglimento di specifiche richieste formulate da Enti pubblici e privati.

**3) Rispetto normativa sicurezza:** il rispetto della normativa sulla sicurezza è una delle priorità dell'Istituto, pertanto, anche durante l'Esercizio 2017 sono state effettuate varie spese per la messa a norma della sede dell'Istituto ed, in generale, in materia di sicurezza quale luogo di lavoro. In particolare sull'art. 129 delle uscite, denominato "Uscite per la sicurezza D.lgs 81/2008 e s.m.i" sono stati spesi in totale € 5.998,21

Tra le varie spese si segnalano:

- Liquidazione compenso annuale Ing. Piero Fiorini, RSPP del Conservatorio
- Liquidazione Poliambulatorio Canani per visite mediche periodiche a personale non docente in ottemperanza a quanto disposto dal DVR
- liquidazione fatture relative a servizio di manutenzione ordinaria estintori e porte tagliafuoco
- spesa per controllo e manutenzione rilevatori antincendio.

**4) Corsi liberi:** anche durante l'Esercizio 2017 è stata mantenuta la possibilità di svolgimento dei cd. Corsi liberi utilizzando i locali del Conservatorio previ accordi di garanzia per la sicurezza, privi comunque di valenza didattica riconoscibile (e cioè non comportanti il rilascio di alcun titolo di studio spendibile, salvo un mero attestato di partecipazione) né comportanti alcun esborso economico da parte dell'Istituto e come tali rivolti ad utenti diversi dagli studenti propriamente detti, ossia rivolti a coloro che desiderino imparare a suonare uno strumento, conoscere musica diversa, avvicinarsi alle materie musicali o al canto, per soddisfare una passione personale o per valutare una qualche propria propensione all'arte della musica. La presenza di tali corsi è importantissima per l'Istituto, in quanto alcuni di essi, essendo rivolti a giovanissimi e bambini anche in età prescolare costituiscono un'importante modalità per avvicinarli alla conoscenza della musica e di alcuni strumenti, con la conseguenza che molti dei partecipanti a tali Corsi successivamente diventano allievi dei Corsi didattici ordinamentali dell'Istituto.

In particolare sono stati attivati corsi liberi tenuti da personale docente interno del Conservatorio ed altri tenuti da docenti esterni, sulla base di convenzioni stipulate tra il Conservatorio ed Associazioni Musicali qualificate.

I corsi liberi attivati per l'a.a. 2016/17 sono i seguenti:

- Il Gesto Vocale - tenuto dalla docente interna Maria Elena Mazzella
- Impariamo uno Strumento - tenuto da vari docenti interni del Conservatorio
- Orchestra del Conservatorio - tenuto dalla docente di Esercitazioni Orchestrali Luisa Russo
- Psicofisiologia del Cantante e dello strumentista - tenuto dalla docente interna Maria Grazia Dalpasso
- Progetto Giovanissimi all'interno del quale si annoverano i seguenti corsi:

a) Imparar Cantando e Cantincoro - tenuto dalla docente interna Prof.ssa Maria Elena Mazzella

b) Corso di strumenti ad arco - tenuto da docenti esterni associazione Amici dell'Archetto





## **CONSERVATORIO FRESCOBALDI**

**FERRARA**

- c) Corso di avviamento al pianoforte - tenuto dal docente esterno Gaetano Caggiano Associazione Ecomousiké
- c) Corso di Ritmica Dalcroze - tenuto dalla docente esterna Pia Castellazzi - associazione Amici dell'Archetto

### **NOTE SULLO STATO PATRIMONIALE**

Con riferimento ai dati contabili riportati nell'allegato 8, si precisa quanto segue:

#### **A – IMMOBILIZZAZIONI**

##### **II. Immobilizzazioni materiali**

Impianti e macchinari: la cifra indicata di € 9.881,30 si riferisce ai beni in inventario della categoria I che al 31/12/2016 avevano un valore pari ad € 9.010,22, ed al 31/12/2017 risultano avere valore superiore a seguito dell'acquisto di n. 1 bene.

Attrezzature didattiche: la cifra indicata di € 1.289.427,00 è comprensiva dei beni costituenti le Categorie IIa (libri della biblioteca) per € 135.048,77, e IIIa (strumenti ed altre attrezzature) per € 1.154.378,23.

Altri beni: la cifra indicata, pari ad € 86.478,65 comprende il valore dei beni di facile consumo (magazzino) in giacenza al 31/12/2017 (€ 6.139,94) ed il valore dei cd. Beni durevoli ossia i beni di valore unitario inferiore ad € 500,00, sussistenti nell'ambito della Categoria III (€ 14.615,74) e nella I categoria (€ 65.722,97).

#### **B – ATTIVO CIRCOLANTE**

##### **III. Disponibilità liquide**

Depositi bancari e postali: la cifra indicata di € 586.159,46 corrisponde al fondo cassa disponibile al 31/12/2017 (€ 585.735,61) sul c/c bancario e alla disponibilità liquida (pari ad € 423,85) corrispondente al saldo di cassa presente al 31/12/2017 sul c/c postale intestato a questo Conservatorio.

Il totale dell'attivo circolante risulta pari ad € 654.384,20 il complessivo totale attivo pari ad € 2.040.171,15.

### **DATI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE**

#### **Personale Tecnico-Amministrativo**

- n. 1 Direttore Amministrativo: posto vacante, funzioni superiori assegnate dal CdA alla dott.ssa Anna Facchini, già Direttore dell'Ufficio Ragioneria a tempo indeterminato sia per l'a.a. 2016/17 che per l'a.a. 2017/18;
- n. 1 Direttore dell'Ufficio di Ragioneria; dal 01/11/2016 al 31/10/2017 utilizzazione temporanea della dott.ssa Catia Previati del Conservatorio di Musica "A. Buzzolla" di Adria;
- n. 5 Assistenti in organico;
- n. 11 Coadiutori in organico, di cui 9 a tempo indeterminato e 2 a tempo determinato.

**Come ogni anno si segnala l'insufficienza del personale tecnico amministrativo attualmente in organico.**

#### **Personale Docente:**

- n. 52 Docenti di I fascia in organico, di cui 46 a tempo indeterminato e 6 a tempo determinato.
- n. 3 Docenti di II fascia in organico a tempo indeterminato.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Alta Formazione Artistica e Musicale  
**Conservatorio Statale di Musica "Girolamo Frescobaldi" Ferrara**

largo M. Antonioni, 1 / 44121 Ferrara Italia / tel. +39 0532 207412 / fax +39 0532 247521 / c.f. 80009060387

info@consfe.it / www.consfe.it

Riga per percorso documento

| <b>MATERIA</b>                            | <b>Posti in organico</b> |
|-------------------------------------------|--------------------------|
| Bibliografia e Biblioteconomia            | 1                        |
| Accompagnamento pianistico                | 3                        |
| Composizione                              | 1                        |
| Musica d'insieme strumenti ad arco        | 1                        |
| Fagotto                                   | 1                        |
| Violino                                   | 3                        |
| Canto                                     | 2                        |
| Canto rinascimentale barocco              | 1                        |
| Lettura della partitura                   | 1                        |
| Pianoforte Complementare                  | 3                        |
| Chitarra                                  | 2                        |
| Arpa                                      | 1                        |
| Pianoforte                                | 5                        |
| Tromba                                    | 1                        |
| Musica da camera                          | 1                        |
| Teoria, ritmica e percezione musicale     | 3                        |
| Viola                                     | 1                        |
| Oboe                                      | 1                        |
| Saxofono                                  | 1                        |
| Violoncello                               | 1                        |
| Flauto                                    | 2                        |
| Teoria dell'armonia e analisi             | 1                        |
| Direzione di coro e composizione corale   | 1                        |
| Corno                                     | 1                        |
| Pratica organistica                       | 1                        |
| Esercitazioni corali                      | 1                        |
| Poesia per musica e drammaturgia musicale | 1                        |
| Strumenti a percussione                   | 1                        |
| Storia della musica                       | 2                        |



|                                               |           |
|-----------------------------------------------|-----------|
| Musica d'insieme strumenti a fiato            | 1         |
| Esercitazioni Orchestrali                     | 1         |
| Clarinetto                                    | 1         |
| Clavicembalo                                  | 1         |
| Organo                                        | 1         |
| Contrabbasso                                  | 1         |
| Pianoforte jazz                               | 1         |
| Composizione jazz                             | 1         |
| Musica d'insieme jazz                         | 1         |
| Teoria e tecnica dell'interpretazione scenica | 1         |
| <b>Totale posti in organico cattedre</b>      | <b>55</b> |

Durante l'es. 2017 il Conservatorio Frescobaldi ha fatto ricorso anche a docenti esterni, utilmente collocati in graduatorie d'Istituto al termine di selezioni per titoli, per lo svolgimento dell'attività didattica.

### **ORGANI DEL CONSERVATORIO DI FERRARA**

Relativamente al funzionamento degli Organi dell'Istituzione, si segnala che hanno continuato a operare regolarmente:

- dal 17/03/2016 nominato Presidente dott. Francesco Colaiacovo con Decreto MIUR n. 164 del 17/03/2016;
- Direttore Prof. Fernando Scafati nominato per il primo mandato triennale con Decreto MIUR 889 del 16/11/2016;
- Vice Direttore Prof.ssa Marina Scaioli nominata con Decreto del Direttore n. 911 del 13/11/2017 (mandato annuale fino al 31/10/2018);
- Consiglio Accademico, nominato con Decreto n. 604 del 13/02/2015;
- Consiglio di Amministrazione nominato con Decreto MIUR n. 664 del 02/09/2016;
- Revisori dei Conti: dott.ssa Rosa Rotundo (MEF) nominata con decreto MIUR n. 878 del 28/04/2015 ai sensi dell'art. 4 comma 71 della legge 183/2011;  
A seguito del decesso del dott. Di Salvo (MIUR), nomina del Revisore dei Conti dott. Marco Coccimiglio (D.D. 2343 del 27/10/2016);
- Nucleo di Valutazione, nominato con Decreto del Presidente n. 617 del 13/03/2015 composto da Prof. Vincenzo Viglione (Presidente), Prof.ssa Marina Alfano (docente) e Prof. Piero Venturini (docente esterno);
- Consulta personale TA nominata con Decreto del Direttore n. 703 del 23 marzo 2016 e composta da Patrick altieri, Lara Bigoni, Orazio Mezzetti, Giuliana Trevisani;
- Consulta studenti, nominata con Decreto Direttoriale n. 578 del 23/10/2014 e poi integrata, a seguito di dimissioni di tre componenti con Decreto Direttoriale n. 678 del 20/11/2015. Scadenza organo 23/10/2017. Nuova Consulta studenti nominata con Decreto Direttoriale n. 918 del 21/12/2017: attualmente sono presenti tre membri in quanto il numero complessivo degli studenti al momento delle elezioni era inferiore a 500 unità.



**DISAMINA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

**ENTRATE**

| Titolo                    | Previsione iniziale entrate | Previsione definitiva | Riscossioni  | Somme rimaste da riscuotere (residui attivi) | Totale Somme riscalate e da riscuotere |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|
| Titolo I c-corrente       | € 350.308,50                | € 498.503,15          | € 565.602,60 | € 0                                          | € 565.602,60                           |
| Titolo II c-capitale      | € 0                         | € 0                   | € 0          | € 0                                          | € 0                                    |
| Titolo III p-giro         | € 500,00                    | € 500,00              | € 500,00     | 0                                            | € 500,00                               |
| Avanzo di amministrazione | € 464.112,28                | € 463.770,62          | 0            | 0                                            | 0                                      |
| Totale entrate            |                             |                       |              |                                              | € 566.102,60                           |
| Disavanzo di competenza   |                             |                       |              |                                              | - € 95.259,38                          |
| Totale a pareggio         | € 814.920,78                | € 962.773,77          |              |                                              |                                        |

**In relazione alla gestione finanziaria dell'Esercizio 2017 si rileva quanto segue:**

***ENTRATE***

**TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI U.P.B. 1.1. – ENTRATE CONTRIBUTIVE**

(si riportano le previsioni definitive e, nella parte descrittiva si indica altresì il totale delle somme riscalate e da riscuotere)

**CATEGORIA 1.1.1 – CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI (artt. 1,2,3,4,5,6) € 353.616,54**

A fronte di una previsione iniziale complessiva (artt. da 1 a 6) pari ad € 270.418,50, si registra una previsione definitiva pari ad € 353.616,54, mentre le somme effettivamente riscalate o accertate sono pari ad € 392.703,65

La cifra comprende somme introitate, prevalentemente, a titolo di:

- contributi degli allievi dei Corsi Vecchio Ordinamento;
- contributi degli allievi dei Corsi Preaccademici;
- contributi degli allievi dei Corsi di 1° e 2° Livello;
- contributi versati per il prestito degli strumenti;
- contributi versati per la partecipazione a seminari o masterclass;
- Contributi degli allievi Biennio di Musicoterapia;
- Contributi degli allievi di Triennio e Biennio Jazz.

Come già evidenziato nella presente relazione, la differenza tra previsione iniziale ed ammontare



definitivo delle somme effettivamente accertate e riscosse dipende dallo sfasamento tra anno finanziario ed anno accademico. In un anno finanziario si susseguono due anni accademici, pertanto, al momento della redazione del bilancio non è possibile determinare una previsione esatta del numero degli iscritti relativi all'anno accademico successivo né, di conseguenza, dell'ammontare delle relative entrate. Relativamente all'es. 2017 la cospicua differenza tra previsione iniziale e totale delle somme riscosse ed accertate è dovuta all'aumento delle rette stabilito dal CDA successivamente alla redazione del Bilancio di Previsione 2017.

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

#### **Art. 51 Contributi vari € 4.888,74**

Ad una previsione iniziale pari ad € 0,00 si è pervenuti ad una previsione definitiva pari ad € 4,888,74 ed in totale sono state accertate somme per un importo pari ad € 6.888,74.

Trattasi di:

| DESCRIZIONE                            | SOMME                                                                                | N°.ORD.  |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 10/04/2017 COMUNE DI VIGARANO MAINARDA | CONTRIBUTO PER CONCERTO DI MUSICA DA CAMERA TENUTO A VIGARANO MAINARDA IL 17 MARZO 2 | 150,00   |
| 07/07/2017 ASSOCIAZIONE RAGNO D'ORO    | CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE IL RAGNO D'ORO C/C POSTALE                                   | 200,00   |
| 07/09/2017 C/C POSTALE CONSERVATORIO   | INTROITO PER CONCORSO BANDO PROPED. JAZZ                                             | 2.820,00 |
| 15/09/2017 COMUNE DI SAN FELICE        | CONTRIBUTO PER CONCERTO DELLA COMMEMORAZIONE PER ISTITUZIONI BORSE DI STUDIO         | 500,00   |
| 20/10/2017 FONDAZIONE TEATRO COMUNALE  | INTROITO CONTRIBUTO VERSATO DALLA FONDAZIONE TEATRO COMUNALE DI FERRARA PER ATTIVITA | 1.218,74 |
| 27/11/2017 FERRARIAE DECUS             | INTROITO CONTRIBUTO PER CONCERTO CANTAR SACRO - SANTA MARIA IN VADO                  | 1.000,00 |
| 20/12/2017 COMUNE DI VIGARANO MAINARDA | CONTRIBUTO CONCERTO                                                                  | 1.000,00 |

#### **Art 52 Contributi Corsi liberi € 5.384,00**

Su tale art. sono introitate le quote assicurative ed i diritti di segreteria versati dai partecipanti ai vari Corsi liberi già elencati in precedenza. Si tratta, come già spiegato, di Corsi istituiti per ampliare l'offerta formativa e per avvicinare al mondo della musica persone di ogni età e preparazione. Alla previsione iniziale, pari ad € 1.890,00 sono seguite variazioni di bilancio in aumento che hanno portato ad una previsione definitiva pari ad € 5.384,00.

Si registra un ulteriore introito pari ad € 530,00 relativo ai corsi a.a. 2016/17.

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

#### **CATEGORIA 1.2.1 – TRASFERIMENTI DALLLO STATO**

#### **Art. 101 Funzionamento € 88.108,00**

In sede di predisposizione del Bilancio 2017, effettuata a novembre 2016 sul presente articolo era stata prevista la somma di € 76.000,00, in quanto al momento della predisposizione del bilancio 2017 non era noto l'ammontare dell'effettiva assegnazione ministeriale per l'E.F. 2017.

A seguito della prima nota MIUR di assegnazione fondo funzionamento è stata effettuata apposita variazione di bilancio in aumento pari ad € 12.108,00. Nel mese di dicembre il MIUR ha assegnato una ulteriore somma pari ad € 10.074,00. In totale l'assegnazione 2017 è stata pari ad € 98.182,00 con un decremento di € 1.336,00 rispetto all'E.F. 2016.



**Art. 102 Compensi personale a tempo determinato € 17.111,66**

In sede di predisposizione del Bilancio di Previsione non era stata effettuata alcuna previsione di entrate in conto competenza in quanto si prevedeva che le economie 2016 sarebbero state sufficienti a coprire le esigenze per l'E.F. 2017.

In corso d'esercizio si è constatato che le economie erano insufficienti e pertanto, tramite apposita piattaforma informatica, sono stati richiesti fondi finalizzati al pagamento degli emolumenti del personale a tempo determinato per un importo pari ad € 17.111,66. L'assegnazione effettiva registrata è pari ad € 17.112,00.

**Art. 105 Formazione ed Aggiornamento € 571,00**

Il MIUR ha erogato un importo pari ad € 571,00 finalizzato al finanziamento delle spese relative alla formazione ed aggiornamento del personale.

**Art. 112 Contributi straordinari MIUR € 371,00**

Sul presente art. si registra una previsione definitiva di € 371,00. Tale assegnazione è stata effettuata dal MIUR ed è finalizzata agli accertamenti sanitari.

**CATEGORIA 1.2.2 – TRASFERIMENTI DALLE REGIONI**

**Artt. 151 e 152**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

**CATEGORIA 1.2.3 – TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE**

**Artt. 201– 203**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

**CATEGORIA 1.2.4 – TRASFERIMENTI DAI COMUNI**

Artt. 251 - 253

Non si registrano operazioni contabili sui presenti artt.

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

**Art. 301 - 304**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

**Art. 305 Trasferimenti Liceo Carducci €  
1.003,12**

Su questo art. si introitano le quote di iscrizione versate dal Liceo Carducci in forza della convenzione con questo Istituto. Tale convenzione, attiva dall'a.a. 2006/07, è stata modificata nel corso degli anni, con specifico riferimento alle condizioni di tipo economico. Per l'a.a. 2014/2015 nella convenzione era stato disposto che il Liceo Carducci versasse al Conservatorio una quota di € 340,00 per ogni studente del Liceo che avesse aderito al progetto musicale attuato in collaborazione con questo Conservatorio, il quale provvede a stipulare i relativi contratti di insegnamento. Al termine delle lezioni, il Liceo versa al Conservatorio il 50% dell'eventuale disavanzo tra l'ammontare delle somme rimosse e versate al Conservatorio a titolo di contributi di iscrizione e l'ammontare della spesa effettiva per il pagamento dei compensi ai docenti.

Per quanto riguarda l'es. 2017 a fronte di una previsione iniziale pari ad € 0,00 si è pervenuti ad una previsione definitiva di € 1.003,12. In sede di predisposizione del bilancio 2017 non era stata formulata





## **CONSERVATORIO FRESCOBALDI**

### **FERRARA**

alcuna previsione in quanto le somme effettivamente introitate nel 2017 si riferiscono alle quote di iscrizione a.a. 2017/18. L'importo pari ad € 1.003,12 è pari al 50% dello sbilancio sussistente per l'a.a. 2016/17.

Si registra un maggiore accertamento pari ad € 15.200,00 pari alle rette relative all'a.a. 2017/18. Nel corso dell'es. 2017 è stata stipulata una nuova convenzione che prevede come termine ultimo l'anno solare 2020.

#### **Art. 306 Trasferimenti Erasmus**

**€ 17.109,60**

Su tale articolo sono riscossi gli importi erogati dall'Agenzia Nazionale LLP ERASMUS e dal MIUR a sostegno della mobilità Erasmus. A fronte di una previsione iniziale pari a 0,00 si è pervenuti con variazione di bilancio in aumento ad una previsione definitiva pari ad € 17.109,60.

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

##### **Art. 351-356**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile

### **U.P.B. 1.3 – ALTRE ENTRATE**

#### **CATEGORIA 1.3.1 – ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**

##### **Artt. 401 - 404**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

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

##### **Art. 451**

##### **Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti**

**€ 2.330,58**

A fronte di una previsione iniziale di € 2.000,00, si è pervenuti con successiva variazione di bilancio alla previsione definitiva di € 2.330,58, costituita dagli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario acceso presso l'Istituto Cassiere disciplinato da apposita convenzione triennale e su conto corrente postale.

##### **Artt. 452 – 453**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

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

##### **Art. 501**

##### **Recuperi e rimborsi diversi**

**€ 3.338,35**

A fronte di una previsione iniziale pari a 0,00 si è pervenuti con successive variazioni di bilancio in aumento ad una previsione definitiva di € 3.338,35. Si registra un maggiore accertamento pari ad € 208,00

L'importo è costituito da:



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Alta Formazione Artistica e Musicale  
**Conservatorio Statale di Musica "Girolamo Frescobaldi" Ferrara**

largo M. Antonioni, 1 / 44121 Ferrara Italia / tel. +39 0532 207412 / fax +39 0532 247521 / c.f. 80009060387

info@consfe.it / www.consfe.it

Riga per percorso documento

| DATA       | DESCRIZIONE                      |                                                                                      | SOMME    |
|------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 07/03/2017 | DELTA VENDING S.R.L.             | CONTRIBUTO ANNUALE PER SPESE DI ELETTRICITA' SOSTENUTE DA CONSERVATORIO PER IL FUNZI | 2.600,00 |
| 27/04/2017 | NUOVA CASSA DI RISPARMIO FERRARA | RESTITUZIONE MANDATO 264 PER IBAN ERRATO                                             | 120,00   |
| 10/07/2017 | NUOVA CASSA DI RISPARMIO FERRARA | STORNO ERRATO ACCREDITO BONIFICO                                                     | 210,00   |
| 28/07/2017 | NUOVA CASSA DI RISPARMIO FERRARA | RECUPERO QUOTE ER-GO PIERMATTEI MARI ABENEDETTA                                      | 312,00   |
| 09/08/2017 | NUOVA CASSA DI RISPARMIO FERRARA | RESTITUZIONE PREMIO COLLABORAZIONE PIERMATTEI BENEDETTA BONIFICO NON ANDATO A BUON   | 40,00    |
| 15/09/2017 | AGESTE SOC. COOP ARL.            | RESTITUZIONE IMPORTO ERRONEAMENTE VERSATO                                            | 55,00    |
| 25/10/2017 | NUOVA CASSA DI RISPARMIO FERRARA | INVIO DOCUMENTO DI SINTESI                                                           | 1,35     |
| 04/12/2017 | GERBONI MARCO                    | RESTITUZIONE QUOTA BORSA MOBILITA' ERAMUS NON DOVUTA                                 | 112,00   |
| 18/12/2017 | PROF.SSA QUADRINI FLAVIA         | RESTITUZIONE PARTE BORSA ERASMUS NON DOVUTA                                          | 96,00    |

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

**Art. 551 Entrate eventuali ed altre entrate € 4.670,56**

A fronte di una previsione pari a 0 si è pervenuti ad una previsione definitiva pari ad € 4.670,56 grazie all'introito delle somme relative al 5x1000 anno 2015 redditi 2014.

#### **TITOLO 2 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

##### **U.P.B. 2.1 – ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI**

##### **CATEGORIA 2.1.1 – ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI**

##### **CATEGORIA 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TCNICHE**

##### **CATEGORIA 2.1.3 – REALIZZO DI VALORI MOBILIARI**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sugli artt. delle predette Categorie

##### **U.P.B. 2.2. – ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**

##### **CATEGORIA 2.2.1 – TRASFERIMENTI DALLLO STATO**

##### **CATEGORIA 2.2.2 – TRASFERIMENTI DALLE REGIONI**

##### **CATEGORIA 2.2.3 – TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE**



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Alta Formazione Artistica e Musicale  
**Conservatorio Statale di Musica "Girolamo Frescobaldi" Ferrara**

largo M. Antonioni, 1 / 44121 Ferrara Italia / tel. +39 0532 207412 / fax +39 0532 247521 / c.f. 80009060387

info@consfe.it / www.consfe.it

Riga per percorso documento



# CONSERVATORIO FRESCOBALDI

FERRARA

CATEGORIA 2.2.4 - TRASFERIMENTI DAI COMUNI

CATEGORIA 2.2.5 – TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

CATEGORIA 2.2.6 – TRASFERIMENTI DA PRIVATI

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sugli artt delle predette Categorie

## U.P.B. 2.3 – ACCENSIONE DI PRESTITI

CATEGORIA 2.3.1 – ASSUNZIONE DI MUTUI

CATEGORIA 2.3.2 – ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sugli artt. delle presenti Categorie.

## TITOLO 3 – 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

#### Art. 1151 – 1154

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

**Art. 1155** **Reintegro fondo minute spese** **€ 500,00**

La cifra indicata corrisponde alla somma messa a disposizione del Direttore dell'Ufficio di Ragioneria per la gestione delle minute spese.

**Art. 1156** **Rimborso di somme pagate per conto di terzi**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile su tale art.

## TITOLO 9 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

### U.P.B. – 9.1.1 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO

| Art.          | Denominazione       | Somme previste      | Variazioni        | Previsione definitiva |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 1200          | Restauro Auditorium | € 155.425,28        | 0                 | € 155.425,28          |
| 1201          | Fondi vincolati     | € 212.292,42        | - € 62.988,89     | € 149.303,53          |
| 1202          | Somma disponibile   | € 96.394,58         | € 64.296,53       | € 159.041,81          |
| <b>TOTALE</b> |                     | <b>€ 464.112,28</b> | <b>- € 341,66</b> | <b>€ 463.770,62</b>   |

## USCITE



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca – Alta Formazione Artistica e Musicale  
Conservatorio Statale di Musica "Girolamo Frescobaldi" Ferrara

largo M. Antonioni, 1 / 44121 Ferrara Italia / tel. +39 0532 207412 / fax +39 0532 247521 / c.f. 80009060387

info@consfe.it / www.consfe.it

Riga per percorso documento

| Titolo                  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Pagamenti    | Somme rimaste da pagare (residui passivi) | Totale pagamenti ed Impegni |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
| Titolo I                | € 533.936,90        | € 618.670,39          | € 393.905,29 | € 91.301,22                               | € 485.206,51                |
| Titolo II               | € 280.483,88        | € 343.603,38          | € 25.732,82  | € 149.922,65                              | € 175.655,47                |
| Titolo III              | € 500,00            | € 500,00              | € 500,00     | € 0                                       | € 500,00                    |
| Totale Spese            |                     |                       | € 420.138,11 | € 241.223,87                              | € 661.361,98                |
| Disavanzo di competenza |                     |                       |              |                                           | - € 95.259,38               |
| Totale a pareggio       | € 814.920,78        | € 962.773,77          |              |                                           |                             |

## **TITOLO 1 – USCITE CORRENTI**

### **U.P.B. 1.1 – FUNZIONAMENTO**

#### **CATEGORIA 1.1.1 – USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE capp. 1-3**

(si riportano le previsioni definitive e, nella parte descrittiva si indica altresì il totale delle somme spese ed impegnate)

##### **Art.1 Indennità di presidenza e di direzione € 19.141,20**

Sul presente articolo delle uscite, sino all'es. 2014 si liquidavano le indennità annuali di Presidenza e di Direzione.

A partire dall'es. 2015, la legge finanziaria (legge n. 190 del 23/12/2014) ha abolito il compenso del Presidente.

Al 31/12/2017 risulta liquidata l'indennità a.a. 2016/17 in favore del Direttore Prof. Fernando Scafati. L'importo complessivo relativo all'indennità di Direzione è sottoposto alla decurtazione del 10% come disposto dal D.L. 78/2010 convertito con modificazioni in legge 122/2010. Per questo motivo è stato effettuato uno storno pari ad € 1.560,00 e questa somma è stata imputata sull'art. 503 destinato all'accantonamento degli importi da versare allo Stato.

Sull'art. 1 si registra un'economia pari ad € 9,82

##### **Art. 2 Compensi e rimborsi ai componenti di organi € 11.742,00**

Sul presente art. sono stati liquidati i gettoni di presenza, nonché eventuali rimborsi spese per missioni ai componenti degli Organi. In particolare si tratta di: gettoni di presenza ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Consiglio Accademico e della Consulta degli Studenti, nonché dei compensi annuali relativi ai componenti del Nucleo di Valutazione del Conservatorio

Al 31/12/2017 la somma complessivamente spesa ammonta ad € 9.769,67. Permane un'economia non vincolata pari ad € 1.972,33. Come per l'indennità di Direzione, anche i compensi degli Organi sono stati decurtati del 10%, è stato effettuato uno storno di € 1.058,00, importo imputato sull'art. 503

##### **Art. 3 Compensi e rimborsi ai revisori dei conti € 4.838,00**



Sul presente articolo vengono liquidati i compensi annuali dei revisori dei Conti nonché le spese di missione sostenute dagli stessi per recarsi presso questo Conservatorio di Musica.

Per l'es. finanziario 2017, la previsione definitiva è pari ad € 4.838,00.

Ai compensi dei revisori è stata applicata la decurtazione del 10% prevista dal D.L. 78/2010 convertito il Legge 122/2010. Per questo è stato effettuato uno storno di € 362,00 in favore dell'art. 503.

## **CATEGORIA 1.1.2 – ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO (artt. 51-64)**

### **Art. 51      Compensi personale a tempo determinato      € 58.013,82**

Si tratta di fondi erogati dal MIUR finalizzati al pagamento dei compensi del personale supplente.

Al 31/12/2017 risultano liquidati ed impegnati complessivamente € 43.107,82. La spesa ha riguardato la liquidazione sia dei compensi fondamentali sia dei relativi oneri a carico dell'amministrazione riferiti al Personale supplente temporaneo (docente e ATA).

Si registra un'economia vincolata pari ad € 14.906,00.

### **Art. 55      Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami      € 522,02**

Tale articolo è deputato alla liquidazione dell'indennità di missione e del rimborso per spese di vitto, viaggio e alloggio dei commissari esterni per gli esami. Si registra una spesa di € 453,04 Si registra un'economia pari ad € 68,98 Da alcuni esercizi finanziari tale tipologia di spesa non rientra più tra quelle finanziate dal MIUR. Gli stanziamenti vengono dunque effettuati con risorse provenienti dal bilancio dell'Istituzione.

### **Art. 56      Indennità di missione e rimborsi      € 3.639,49**

Sul presente articolo delle uscite vengono liquidate le spese per missione effettuate dal personale in servizio. La spesa complessiva per l'es. 2017 ammonta ad € 3.639,49 . Non sussistono economie.

La presente tipologia di spese rientra tra quelle previste dal D.L. 78/2010, convertito con modificazioni, in legge 122/2010. L'art. 6 del succitato D.L. prevede che si imputi una spesa per missioni pari al 50% di quanto speso nell'es. 2009. Sempre la norma in questione stabilisce che, in caso di necessità il CDA possa deliberare un aumento dell'importo. Nell'es. 2009 la spesa complessiva è stata pari ad € 1.861,89. Il 50% di tale somma è pari ad € 930,95. Poiché tale somma è assolutamente insufficiente a coprire le spese di missione, il CDA, già in sede di approvazione del bilancio di previsione 2017 ha stabilito di imputare una somma pari ad € 4.500,00. Con successiva variazione di bilancio si è pervenuti alla previsione definitiva pari ad € 3.639,49.

### **Art. 58      Formazione e aggiornamento personale      € 1.169,20**

La presente tipologia di spesa rientra infatti, al pari delle spese di missione art. 56, tra quelle previste dal D.L. 78/2010 convertito con modificazioni in legge 122/2010. In particolare è previsto, che si possa procedere ad una spesa complessiva pari al 50% di quanto effettivamente speso nell'es. 2009 (€ 2.270,30)

Su tale articolo è stata spesa la somma di € 903,20 ed è stata impegnata la somma complessiva pari ad € 305,00. Permane un' economia pari ad € 266,00 L'economia ha vincolo di destinazione per il corrispondente art. 58 del Bilancio 2018.

### **Art. 59      Contratti di collaborazione – Trienni e Bienni      € 18.560,00**



Il presente articolo è utilizzato per la liquidazione dei compensi del Personale docente esperto esterno destinatario di contratti di collaborazione per le materie dei Corsi di I e II livello (Trienni e Bienni ad esclusione del Biennio e Triennio Jazz e del Biennio di Musicoterapia oggetto di articoli dedicati). Sul presente articolo sono stati pagati ed impegnati complessivamente € 17.245,19, con un'economia senza vincolo di destinazione pari ad € 1.314,81.

**Art. 60 Contratti di collaborazione – Triennio Jazz € 52.080,27**

A partire dall'a.a. 2006/07 è stato istituito presso questo Conservatorio di Musica il Corso di I livello di Jazz, con insegnanti esperti esterni, individuati attraverso apposita selezione pubblica per titoli.

Al termine dell'Esercizio finanziario le somme pagate sul presente art. sono state di € 51.019,86. Si registra un'economia pari ad € 1.060,41.

**Art. 62 Contratti di collaborazione – Convenzione Liceo Carducci € 16.439,54**

Sul presente art. sono stati liquidati i compensi per le attività di docenza svolte presso il Liceo Carducci dai docenti individuati con selezione comparativa pubblica per titoli in attuazione della convenzione stipulata con lo stesso, già illustrata in riferimento al corrispondente art. 305 delle Entrate. La spesa complessiva è stata di € 13.909,07. Permane un'economia vincolata pari ad € 2.530,47.

**Art. 65 Didattica aggiuntiva ex art. 5 CCNI 12/07/11 € 26.500,00**

Detto art. è stato attivato a decorrere dall'Esercizio 2012 in osservanza a quanto disposto dall'art. 5 del CCNI del 12/07/11. Con delibera n. 89 del 05/12/2011 il CdA ha approvato, altresì, il prescritto Regolamento sulla gestione della didattica aggiuntiva. La spesa sostenuta è stata di € 18.113,80; Si registra un'economia di € 8.386,20 senza vincolo di destinazione.

**Art. 66 Contratti di collaborazione Corsi Preaccademici € 8.000,00**

Detto art. è stato attivato a decorrere dall'Esercizio 2012 per il pagamento dei compensi da erogare ai docenti esperti esterni impegnati nei Corsi Pre-accademici, individuati tramite apposita selezione comparativa pubblica per titoli. La spesa sostenuta nel 2017 è stata di € 7.233,60 e si registra un'economia senza vincolo di destinazione di € 766,40.

**Art. 67 Contratti di Musicoterapia € 35.663,28**

Detto art. è stato attivato a decorrere dall'Esercizio 2013 per il pagamento dei compensi da erogare ai docenti esperti esterni impegnati nel Biennio di Musicoterapia individuati tramite apposita selezione comparativa pubblica per titoli. La spesa sostenuta nel 2017 è stata di € 22.860,37 e si registra un'economia senza vincolo di destinazione di € 12.802,91.

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

**Art. 101 Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni € 730,58**

La spesa sostenuta sul presente art. è stata di € 328,91. Si registra un'economia non vincolata pari ad € 401,67



**Art. 102 Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico € 12.000,00**

Alla previsione iniziale pari ad € 10.000,00 è seguita, tramite variazioni di bilancio in aumento, una previsione definitiva pari ad € 12.000,00. Sul presente articolo si liquidano le fatture relative all'acquisto di toner e al noleggio dei fotocopiatori in uso presso questo Istituto.

La spesa sostenuta sul presente art. ammonta ad € 8.100,13. Si registra un'economia di € 3.899,87 senza vincolo di destinazione.

**Art. 103 Uscite di rappresentanza € 390,00**

Non si registrano uscite sul presente art.

**Art. 105 Uscite per accertamenti sanitari € 2.299,37**

Sul presente art. è stata effettuata una spesa di € 204,29 per il pagamento delle visite fiscali eseguite dalle ASL competenti nei confronti del Personale assente per malattia.

Si registra un'economia di € 2.095,08 con vincolo di destinazione al medesimo art. 105 del Bilancio 2017.

**Art. 106 Uscite per pubblicità € 10.890,00**

La spesa sostenuta sul presente art. ammonta ad € 7.303,90 ed è stata utilizzata per la realizzazione di materiale pubblicitario finalizzato alla promozione e pubblicità delle attività artistiche degli eventi del Conservatorio e per il compenso del responsabile della comunicazione.

Non si registrano economie.

**Art. 107 Uscite per servizi informatici € 28.500,00**

Sul presente art. si registra una spesa complessiva di € 28.436,96 riguardante interventi e assistenza agli strumenti informatici e noleggio dei software in dotazione degli uffici per una migliore efficienza dell'attività amministrativa.

Al 31/12/2017 risulta un'economia di € 63,04 senza vincolo di destinazione.

**Art. 110 Manutenzione ordinaria strumenti € 11.300,00**

La spesa sostenuta è stata di € 7.350,60 e riguarda prevalentemente l'accordatura e la manutenzione ordinaria dei Pianoforti di proprietà dell'Istituto.

Si registra un'economia di € 3.586,10 senza vincolo di destinazione.

**Art. 111 Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e impianti € 9.497,61**

La spesa effettuata sul presente art. di € 9.497,61 (€ 7647,48 liquidati nell'es. 2017 ed € 1.850,13 impegnati al 31/12/2017) è stata utilizzata per l'esecuzione di lavori di vario genere nell'ambito della manutenzione ordinaria sia dei locali sia degli impianti dei due edifici sedi del Conservatorio.

Non si registrano economie.

**Art. 112 Uscite postali € 1.000,00**

La spesa sostenuta è stata di € 403,12 (€ 201,82 liquidati in conto competenza 2017 ed € 201,30 impegnati al 31/12/2017) ed ha riguardato le spese postali connesse al conto corrente intestato a questo Conservatorio e quelle per spedizioni effettuate in corso d'anno.

Si registra un'economia di € senza vincolo di destinazione.



**Art. 115 Uscite per concorsi**

Non si registrano operazioni contabili sul presente articolo.

**Art. 116 Canoni d'acqua € 2.700,00**

La spesa sostenuta è stata di € 1.226,06 per il servizio di fornitura di acqua nel 2017.

Si registra un'economia di € 1.473,94 senza vincolo di destinazione.

**Art. 117 Energia elettrica € 18.000,00**

La spesa sostenuta per il consumo di energia elettrica nel 2017 è stata di € 15.453,84.

Si registra un'economia pari ad € 2.546,16.

**Art. 118 Combustibili per riscaldamento e spese per conduzione impianti tecnici € 27.833,41**

La spesa sostenuta è stata di € 21.614,94 per le forniture di combustibile necessarie al riscaldamento delle sedi.

**Art. 120 Trasporti e facchinaggi € 15.156,08**

La somma complessivamente spesa è stata di € 15.156,08 essenzialmente per il trasporto degli strumenti e delle attrezzature musicali nei vari luoghi in cui si sono svolte le numerose iniziative connesse alla produzione artistica.

**Art. 121 Premi di assicurazione € 15.156,08**

La spesa sostenuta, pari ad € 15.156,08, ha riguardato il pagamento delle quote assicurative degli allievi e dei dipendenti, il pagamento dei premi di assicurazione incendio-furto-RC.

Non si registrano economie.

**Art. 122 Acquisto di stampati, registri, cancelleria € 3.000,00**

La spesa sostenuta, di € 2.995,71 è riferita all'acquisto di materiale per gli uffici e per l'attività didattica e artistica.

Si registra un'economia di € 4,29 senza vincolo di destinazione.

**Art. 124 Telefonia € 2.558,40**

La spesa di € 1.167,80 è stata sostenuta per il pagamento delle bollette telefoniche relative ai consumi 2017. L'importo comprende i costi per linea fissa, adsl sede e succursale e telefonia mobile.

Si segnala che nell'es. 2015 è stata sottoscritta una convenzione regionale (intercent) per la telefonia.

Si registra un'economia di € 1.028,72 senza vincolo di destinazione.

**Art. 125 Materiale di pulizia € 3.000,00**

La spesa sostenuta per l'acquisto di prodotti di pulizia nel 2017 è stata di € 1.971,28.

Si registra un'economia non vincolata di € 1.028,72.

**Art. 126 Modesti rinnovi di materiale per ufficio e didattico € 10.108,00**

La spesa complessivamente spesa ed impegnata è stata di € 8.822,52 (€ 4.891,10 liquidati in conto competenza 2017 ed € 3.931,42 impegnati al 31/12/2017). Sono state acquistate attrezzature e materiali occorrenti agli uffici e all'attività didattica.

**Art. 128 Manutenzione straordinaria strumenti**

**€ 6.441,60**

L'intero importo è stato impegnato per la manutenzione straordinaria di n. 11 pianoforti di proprietà del Conservatorio.

**Art. 129 Uscite per la sicurezza**

**€ 7.500,00**

La spesa complessivamente sostenuta è stata di € 5.998,21 per spese connesse agli obblighi della normativa in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro (come già esplicitato in precedenza).

**U.P.B. 1.2 – INTERVENTI DIVERSI**

**CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**

**Art. 251 Esercitazioni didattiche**

**€ 20.000,00**

La somma spesa in conto competenza 2017 ammonta ad € 17.015,45 e riguarda la liquidazione dei compensi corrisposti ai pianisti collaboratori individuati previo espletamento di apposita selezione comparativa pubblica per titoli e audizioni.

Si registra un'economia pari di € 2.984,55 senza vincolo di destinazione.

**Art. 254 Manifestazioni artistiche**

non si registrano operazioni contabili sul presente articolo.

**Art. 255 Produzione artistica e ricerca**

**€ 30.038,74**

La spesa sostenuta sul presente art. è stata complessivamente di € 27.168,09, per eventi di produzione artistica del Conservatorio. Si registra un'economia di € 1.614,05 senza vincolo di destinazione.

**Art. 256 Borse di studio, premi, sussidi e collaborazioni allievi**

**€ 8.600,00**

La spesa sostenuta è stata di € 6.377,25. La finalità di tale art. è di stimolare e premiare l'attività e la partecipazione degli allievi.

Si registra un'economia di € 2.222,75 senza vincolo di destinazione.

**Art. 258 Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali**

**€ 1.200,00**

La spesa effettuata è stata pari ad € 1.063,25.

**Art. 259 Borse di studio Erasmus**

**€ 72.304,09**

A fronte di una previsione iniziale di € 36.979,17, corrispondente all'economia con vincolo di destinazione presunta alla data di redazione del bilancio di previsione 2017, si è giunti con variazioni in aumento ad una previsione definitiva pari ad € 72.304,09. La spesa complessiva ammonta ad € 27.464,08. Si registra un'economia vincolata pari ad € 44.840,01.

**CATEGORIA 1.2.2 - USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE**

**Artt. 301 – 302**

Non si registra alcuna previsione né operazione contabile sugli artt. della presente Categoria.

**CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**

**Art. 352 Uscite e commissioni bancarie**

**€ 2.000,00**

La spesa effettuata sul presente art. è stata di € 1.975,34 a titolo di spese per le commissioni bancarie del



2017 connesse al conto corrente acceso presso l'Istituto Cassiere, in forza della relativa convenzione di cassa triennale che prevede il pagamento di € 4,00 per ogni bonifico effettuato tranne nei casi di pagamenti di dipendenti del Conservatorio o di correntisti bper.  
Si registra un'economia di € 24,66 senza vincolo di destinazione.

#### **CATEGORIA 1.2.4 – ONERI TRIBUTARI**

**Art. 401      Imposte, tasse e tributi vari      € 6.000,00**

La spesa effettuata sul presente art., pari ad € è stata di essenzialmente per il pagamento della T.I.A. (Tariffa di Igiene Ambientale) e TARES del Comune di Ferrara.  
Si registra un'economia di € 1.525,00 senza vincolo di destinazione.

#### **CATEGORIA 1.2.5 – POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI**

**Art. 451      Restituzione e rimborsi diversi      € 9.769,18**

La spesa sostenuta è stata pari ad € 9.704,65 riguarda sia i rimborsi agli allievi beneficiari della borsa di studio ERGO (Ente Regionale per il diritto allo studio), sia la restituzione di contributi indebitamente versati dagli allievi all'atto delle iscrizioni o per ritiri dai Corsi effettuati prima dell'inizio delle lezioni.  
Si registra un'economia di € senza vincolo di destinazione.

Si segnala la difficoltà di effettuare una corretta previsione di spesa sul presente articolo, in quanto, al momento della redazione del bilancio di previsione, non è noto l'elenco dei beneficiari della borsa di studio ERGO.

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

**Art. 501      Varie      €1.669,17**

Il totale delle somme liquidate ed impegnate ammonta ad € 1.289,47. Si registra un'economia pari ad € 379,70.

**Art. 502      Fondo di riserva      € 0**

Sul presente articolo non sono state effettuate operazioni contabili.

**Art. 503      Accantonamento 10% spese per gettoni e indennità Organi      € 4.968,44**

L'importo di € derivante dalle riduzioni delle spese prescritte dal D.L. 78/2010, convertito con modifiche nella L. 122/2010, è stata versata allo Stato secondo quanto disposto dalla medesima normativa, entro ottobre 2017, con mandato n. 886 del 31/10/2017.

### **TITOLO 2 – USCITE IN CONTO CAPITALE**

#### **U.P.B. 2.1 – INVESTIMENTI**

#### **CATEGORIA 2.1.1 – ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI**



**Art. 551 Acquisti di immobili**

Non è presente alcuna previsione né operazione contabile sul presente art.

**Art. 552 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili € 149.423,76**

La spesa complessivamente spesa ed impegnata ammonta ad € 149.423,76 . Si tratta di fondi destinati alla realizzazione di una bussola con pedana per il superamento delle barriere architettoniche da posizionare all'ingresso principale della sede, di lavori di miglioramento acustico da effettuare in vari locali della sede, di un impianto di raffrescamento.

**Artt. 553 – 554**

Non è presente alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

**Art. 556 Assegnazione restauro Auditorium € 155.425,28**

Durante l'es. 2017 è stata effettuata una spesa di € 6.466,63 Si registra un'economia vincolata pari ad € 148.958,65.

**Art. 558 Assegnazione Regione Emilia Romagna post sisma € 16.583,78**

Sul presente articolo, nel corso dell'es. 2017 è stata affrontata una spesa pari ad € 8.493,05. Permane un'economia pari ad € 8.090,73.

**CATEGORIA 2.1.2 – ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

**Art. 601 Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali € 17.170,56**

Sul presente articolo è stata effettuata una spesa complessiva pari ad € 6.433,49. La spesa ha riguardato l'acquisto di vari strumenti musicali occorrenti per l'ottimale svolgimento dell'attività didattica.

**Art. 602 Ripr., trasfor. e manutenz. Straord. impianti, attrezz e strumenti musicali € 3.600,00**

Sul presente articolo sono stati impegnati € 3.600,00 relativi ad una manutenzione straordinaria dell'organo digitale ubicato in Aula Veneziani.

**Art. 603 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio € 1.400,00**

Il totale delle somme pagate e impegnate risulta pari ad € 1.238,54. Al 31/12/2017 sussiste un'economia non vincolata pari ad € 161,46.

**Art. 604 Acquisti per biblioteca € 0,00**

Sul presente articolo non sono state effettuate spese per l'es. 2016.

**CATEGORIA 2.1.3 – PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**



Non è presente alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

#### **U.P.B. 2.2 – ONERI COMUNI**

##### **CATEGORIA 2.2.1 – RIMBORSI DI MUTUI**

##### **CATEGORIA 2.2.2 – RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE**

##### **CATEGORIA 2.2.3 – ESTINZIONE DEBITI DIVERSI**

Non sono presenti previsioni né operazioni contabili sugli artt. delle predette Categorie

#### **U.P.B. 2.3 – ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE**

##### **CATEGORIA 2.3.1 – ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE**

Non sono presenti previsioni né operazioni contabili sugli artt. della presente Categoria.

#### **TITOLO 3 – 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**

##### **Art. 901 - 904**

Non è presente alcuna previsione né operazione contabile sui presenti artt.

**Art. 905**      **Anticipazione fondo minute spe**      **€ 500,00**

La somma indicata corrisponde alla somma messa a disposizione del Direttore dell'Ufficio di Ragioneria per la gestione delle minute spese

#### **Situazione Variazioni di Bilancio e/o Storni es. 2017**

#### **PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Per quanto innanzi riportato e descritto, al termine dell'Esercizio Finanziario 2017 l'Avanzo di Amministrazione risulta così determinato:



|                                                   |              |
|---------------------------------------------------|--------------|
| Avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2017 | € 388.855,67 |
|                                                   |              |
| Prelievo avanzo                                   | € 388.855,67 |
| Somma vincolata restauro auditorium               | € 148.958,65 |
| Economie con vincolo di destinazione              | € 64.637,56  |
|                                                   |              |
| Somma disponibile                                 | € 175.259,46 |

## **VARIAZIONI DI BILANCIO E STORNI ES. 2017**

### **CONCLUSIONI**

Durante l'es. finanziario 2017 gli Organi di Governo del Conservatorio di Musica "G. Frescobaldi", seppur tra varie difficoltà, ha portato a termine gli obiettivi prefissati in sede di Bilancio Previsionale:

- 1) dal punto di vista della didattica è stata erogata un'offerta formativa di qualità, grazie alla preparazione del personale docente in organico. Si è fatto ricorso a docenti esterni solo laddove non sussistenti le professionalità all'interno dell'organico;
- 2) sono terminati i lavori edili di consolidamento post sisma effettuati sui locali della Sede;
- 3) sono stati affidati gli incarichi di progettazione esecutiva relativi ai lavori di recupero e restauro dell'Auditorium: a tal proposito si sottolinea l'urgenza di ricevere il contributo ministeriale necessario per l'effettuazione dei lavori;
- 4) sono stati impegnati gli importi per la realizzazione della bussola all'ingresso della sede per il miglioramento delle condizioni climatiche del piano terra;
- 5) sono stati stanziati gli importi per i lavori di miglioramento acustico e per l'impianto di raffrescamento di alcuni locali della sede;
- 6) a seguito del recesso dal contratto di comodato d'uso gratuito relativo alla succursale Teatini, sono stati stipulati contratti di locazione o convenzioni per uso di locali in cui effettuare l'attività didattica che non sia possibile svolgere nella sede di Largo Antonioni;
- 7) è in corso una trattativa con il Comune di Ferrara per una succursale alternativa ai Teatini.

Preme sottolineare che l'avanzo di amministrazione non vincolato risulta cospicuo grazie all'aumento delle rette deliberato dal Consiglio di Amministrazione a partire dall'a.a. 2017/18. Tale aumento è stato deliberato per far fronte ai possibili mancati introiti, non quantificabili in via preventiva, derivanti dall'applicazione dei dettami della Legge Finanziaria 2017 che prevede agevolazioni per il diritto allo studio universitario per gli studenti che versino in una determinata situazione economica senza prevedere alcun ristoro puntuale da parte del Governo.

Al termine dell'esercizio finanziario il MIUR ha stanziato altresì una somma pari ad € 10.074,00 non comunicata in corso d'anno. L'impossibilità di quantificare in anticipo l'entità dei mancati introiti relativi alle rette degli studenti beneficiari delle agevolazioni ha in parte condizionato l'utilizzo ottimale delle risorse dell'Istituto il quale, non potendo contare su sovvenzioni da parte di Enti Locali, deve essere in grado di sopravvivere con il solo contributo di funzionamento ministeriale, con le rette degli studenti e con l'avanzo degli anni precedenti.

L'effettivo avanzo di amministrazione consente di programmare ulteriori manutenzioni e migliorie sull'immobile di Largo Antonioni e di far fronte alle necessarie spese di manutenzione ordinaria per consentire l'ingresso nella nuova succursale che il Comune dovrebbe mettere a disposizione nel periodo compreso tra la fine 2018 e l'inizio del 2019.



**MODALITA' DI INVIO**

Il Rendiconto Generale relativo all'E.F. 2017 sarà inviato al M.I.U.R. via posta elettronica certificata, unitamente alla presente Relazione ed ai seguenti documenti contabili:

1. All.5 - Rendiconto Finanziario Decisionale (Entrate);
2. All.5 - Rendiconto Finanziario Decisionale (Uscite);
3. All.6 - Rendiconto Finanziario Gestionale (Entrate);
4. All.6 - Rendiconto Finanziario Gestionale (Uscite);
5. All.7 - Situazione Amministrativa;
6. All.8 - Stato Patrimoniale;
7. Verbale dei Revisori dei Conti;
8. Delibera del Consiglio di Amministrazione di approvazione del Rendiconto Generale E.F. 2017.

Si provvederà, inoltre, all'inserimento dei dati, allegando i documenti sopra indicati in formato PDF con le modalità telematiche del sistema informativo del M.E.F. *bilancioenti*, come richiesto con note M.I.U.R. *A.F.A.M.* prott. nn. 8712 del 23/11/2007 e 8747 del 03/12/2008, nonché con nota M.E.F. prot. n. 149392 del 21/11/2007 e circolare n. 25 del 24/11/2016 prot. 91078

Ferrara, 16/04/2018

**IL PRESIDENTE**

Dott. Francesco Colaiacovo



VERBALE n. 3/2018  
RENDICONTO GENERALE E.F. 2017

Il giorno venerdì 27 aprile 2018, presso l'ufficio Direzione Amministrativa del Conservatorio di Musica "G. Frescobaldi" di Ferrara, i Revisori dei Conti dott.ssa Rosa Rotundo (*in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze*) e dott. Marco Coccimiglio (*in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca*) procedono all'esame del Rendiconto Generale dell'Esercizio Finanziario 2017 del Conservatorio di Musica "G. Frescobaldi" di Ferrara, e redigono la presente relazione in ottemperanza all'art. 37 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità in vigore presso l'Istituzione.

Assistono alla disamina il Direttore Amministrativo f.f. dott.ssa Anna Facchini ed il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e di Biblioteca dott.ssa Catia Prevati.

Ai sensi dell'art. 34 del Regolamento sopracitato, il Rendiconto è composto da:

- A. *Conto di bilancio*, articolato in:
- I. Rendiconto finanziario decisionale (all. 5)
  - II. Rendiconto finanziario gestionale (all. 6);
- B. *Stato patrimoniale* (all. 8);

Al Rendiconto sono allegati:

- 1) la Situazione amministrativa (all. 7);
- 2) la Relazione sulla gestione del Presidente del Conservatorio.

Relativamente alla fase previsionale della gestione è emerso che:

- le previsioni iniziali risultano conformi con quanto indicato nel bilancio preventivo E.F. 2017, approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 85 del 24/11/2016;
- le variazioni alle predette previsioni, munite del parere dei Revisori dei Conti, sono state deliberate dal Consiglio di Amministrazione per un totale pari ad € 147.852,99 (ossia variazioni in aumento + € 210.841,88 e variazioni in diminuzione - € 62.988,89).

**DISAMINA DELLA GESTIONE DI COMPETENZA E.F. 2017**  
**ENTRATE**

| Titolo                    | Previsione iniziale entrate | Previsione definitiva | Riscossioni  | Somme rimaste da riscuotere (residui attivi) | Totale Somme riscosse e da riscuotere |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------------------|---------------------------------------|
| Titolo I c-corrente       | € 350.308,50                | € 498.503,15          | € 565.602,60 | € 0                                          | € 565.602,60                          |
| Titolo II c-capitale      | € 0                         | € 0                   | € 0          | € 0                                          | € 0                                   |
| Titolo III p-giro         | € 500,00                    | € 500,00              | € 500,00     | 0                                            | € 500,00                              |
| Avanzo di amministrazione | € 464.112,28                | € 463.770,62          | 0            | 0                                            | 0                                     |
| Totale entrate            |                             |                       |              |                                              | € 566.102,60                          |
| Disavanzo di competenza   |                             |                       |              |                                              | - € 95.259,38                         |
| Totale a pareggio         | € 814.920,78                | € 962.773,77          |              |                                              |                                       |

- Al riguardo si rileva che:

- a) le entrate accertate del Titolo I, per complessivi € 565.602,60 riguardano:
  - per € 392.703,65 i contributi degli studenti;
  - per € 12.802,74 i contributi di e privati per particolari progetti (corsi liberi);

- per € 116.236,00 i trasferimenti dallo Stato;
  - per € 33.312,72 trasferimenti da altri Enti Pubblici (Convenzione con Liceo Carducci e Agenzia LL.PP Erasmus);
  - per € 10.547,49 altre Entrate, di cui € 2.330,58 per interessi maturati sul c/c bancario;
- b) le entrate accertate del Titolo II ammontano ad € 0;
- c) le entrate accertate del Titolo III (partite di giro) per € 500,00 pareggiano con le corrispondenti voci dell'uscita;
- d) tutte le entrate risultano imputate ai capitoli di pertinenza;
- e) la differenza tra la previsione definitiva delle entrate e gli accertamenti è pari ad euro 463.770,62 e deriva dalla somma algebrica di maggiori accertamenti e minori entrate;
- f) alla fine dell'esercizio rimangono da riscuotere € 68.648,59 e concordano con i residui attivi indicati nell'Allegato 7 al Rendiconto - Situazione amministrativa;
- g) le entrate indicate nel Rendiconto corrispondono con i dati analitici desunti dalle scritture contabili.

#### USCITE

| Titolo                  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Pagamenti    | Somme rimaste da pagare (residui passivi) | Totale pagamenti ed Impegni |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
| Titolo I                | € 533.936,90        | € 618.670,39          | € 393.905,29 | € 91.301,22                               | € 485.206,51                |
| Titolo II               | € 280.483,88        | € 343.603,38          | € 25.732,82  | € 149.922,65                              | € 175.655,47                |
| Titolo III              | € 500,00            | € 500,00              | € 500,00     | € 0                                       | € 500,00                    |
| Totale Spese            |                     |                       | € 420.138,11 | € 241.223,87                              | € 661.361,98                |
| Disavanzo di competenza |                     |                       |              |                                           | - € 95. 259,38              |
| Totale a pareggio       | € 814.920,78        | € 962.773,77          |              |                                           |                             |

Relativamente alla predette Uscite si rileva che:

a) Economie:

L'importo complessivo delle economie registrate sui vari capitoli ammonta ad € 301.411,79  
Tali economie si registrano nelle:  
USCITE CORRENTI 133.463,88 EURO;  
USCITE IN CONTO CAPITALE 167.947,91EURO:  
PARTITE DI GIRO + EURO 0

- b) al termine dell'esercizio risultano residui passivi per € 265.528,53 , somma che concorda con i dati dell'Allegato 7 al Rendiconto - Situazione amministrativa e con i dati dell'allegato 6 (rendiconto finanziario gestionale);

- c) le somme con vincolo di destinazione non spese nell'anno 2017 al termine dell'esercizio sono confluite nell'avanzo di amministrazione e da esso potranno prelevate per essere utilizzate nel Bilancio di previsione 2018 negli stessi capitoli di pertinenza;
- d) le spese indicate nel Rendiconto corrispondono con i dati analitici desunti dalle scritture contabili;
- e) sono stati esaminati, a campione, i documenti di spesa afferenti ai fatti gestionali rappresentati dalle cifre del conto consuntivo;
- f) l'Istituto ha adempiuto nei termini al versamento sul bilancio dello Stato delle somme previste dall'art. 61, comma 17 della legge n. 133/2008 dall'art. 6, comma 21, della legge n. 122/2010 (mandato n. 886 del 31/10/2017 pari ad euro a favore della Tesoreria Provinciale di Ferrara).

La gestione di competenza ha determinato un disavanzo (accertamenti - impegni) di € 223.693,14  
Il disavanzo trova copertura nell'avanzo di amministrazione derivante dagli esercizi precedenti.

### DISAMINA DELLA GESTIONE DEI RESIDUI (All. 6 - Rendiconto Finanziario Gestionale)

| <b>Residui Attivi</b> | <b>Iniziali al<br/>1/1/2017</b> | <b>Riscossi</b> | <b>Variazioni<br/>+ -</b> | <b>Da<br/>riscuotere</b> | <b>Residui<br/>esercizio<br/>2017</b> | <b>Totale<br/>Residui</b> |
|-----------------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
|                       | € 166.083,54                    | € 96.916,67     | € 518,28                  | € 68.648,59              | 0,00                                  | € 68.648,59               |

| <b>Residui Passivi</b> | <b>Iniziali al<br/>1/1/2017</b> | <b>Pagati</b> | <b>Variazioni<br/>+ -</b> | <b>Da pagare</b> | <b>Residui<br/>esercizio<br/>2017</b> | <b>Totale<br/>Residui</b> |
|------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------------|
|                        | € 178.003,03                    | € 132.835,66  | € - 20.862,71             | € 24.304,66      | € 241.223,87                          | € 265.528,53              |

La situazione finale dei residui trova riscontro nella Situazione amministrativa (All.7) ed allegato elenco dei residui attivi e passivi al 31/12/2017.

### SITUAZIONE FINANZIARIA

|                                                 |                           |              |              |
|-------------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| <b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b> |                           |              | € 475.690,11 |
| <b>Riscossioni</b>                              | Residui anni precedenti   | € 96.916,67  | € 663.019,27 |
|                                                 | Competenza esercizio 2017 | € 566.102,60 |              |
| <b>Pagamenti</b>                                | Residui anni precedenti   | € 132.835,66 | € 552.973,77 |
|                                                 | Competenza esercizio 2017 | € 420.138,11 |              |
| <b>Fondo di cassa alla fine dell'esercizio</b>  |                           |              | € 585.735,61 |

|                                                |                         |              |                     |
|------------------------------------------------|-------------------------|--------------|---------------------|
| <b>Residui attivi</b>                          | Residui anni precedenti | € 68.648,59  | € 68.648,59         |
|                                                | Residui esercizio 2017  | € 0          |                     |
| <b>Residui Passivi</b>                         | Residui anni precedenti | € 24.304,66  | € 265.528,53        |
|                                                | Residui esercizio 2017  | € 241.223,87 |                     |
| <b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2017</b> |                         |              | <b>€ 388.855,67</b> |

Dette risultanze trovano rappresentazione nell'Allegato 7 al Rendiconto.

Relativamente all'avanzo di amministrazione di € 388.855,67 si precisa che quanto segue:

|                                                   |                     |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| Avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2017 | € 388.855,67        |
|                                                   |                     |
| Prelievo avanzo                                   | € 388.855,67        |
| Somma vincolata restauro auditorium               | € 148.958,65        |
| <b>Economie con vincolo di destinazione</b>       | <b>€ 64.637,56</b>  |
|                                                   |                     |
| <b>Somma disponibile</b>                          | <b>€ 175.259,46</b> |

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dall'esame dell'allegato 8 al rendiconto si desume la seguente situazione patrimoniale:

| ATTIVO                          | ANNO 2016      | ANNO 2017      |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totale Immobilizzazioni</b>  | € 1.279.931,80 | € 1.385.786,95 |
| <b>Totale Attivo circolante</b> | € 642.133,65   | € 654.384,20   |
| <b>Totale a pareggio</b>        | € 1.922.065,45 | € 2.040.171,15 |
| <b>PASSIVO</b>                  |                |                |
| <b>Patrimonio netto</b>         | € 1.744.062,42 | € 2.015.866,49 |
| <b>Totale residui</b>           | € 178.003,03   | € 24.304,66    |
| <b>Totale a pareggio</b>        | € 1.922.065,45 | € 2.040.171,15 |

Le disponibilità liquide esposte nella Situazione patrimoniale dell'attivo circolante ammontano ad € 586.159,46 e sono dati dal saldo al 31.12.2017 del c/c bancario (€ 585.735,61) e del c/c postale (€ 423,85).

La consistenza delle immobilizzazioni al 31/12/2017 risulta pari a € 1.385.786,95 e concorda con quella risultante dalle scritture inventariali.

### ADEMPIMENTI d.l. 78/2010

I Revisori accertano che l'Istituto, in adempimento dell'art. 6 comma 3 del D. L.78/2010, ha effettuato le riduzioni previste dal citato D.L. ed ha provveduto al successivo versamento in entrata al Bilancio dello Stato come previsto dall'art.6 comma 21 del citato D.L. con mandato di pagamento n. 886 del 31/10/2017 per un importo pari ad € 4.968,44.

### **ADEMPIMENTO D.LGS 177/2005 art. 41 comma 1**

I Revisori verificano che in data 26/09/2017 il Conservatorio ha adempiuto al previsto obbligo di inserimento sulla piattaforma AGCOM delle spese per pubblicità.

### **RICOGNIZIONE BENI INVENTARIALI**

I Revisori, esaminati i registri inventariali, non hanno riscontrato alcuna irregolarità.

### **PIANO TRIENNALE PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA**

I Revisori prendono atto che il Piano è stato approvato dal CdA il 27/01/2017 con delibera n. 4 e che è stato nominato Responsabile il M° Fernando Scafati, Direttore del Conservatorio, come da nota MIUR n. 0011108 del 07/09/2016 che richiama la FAQ ANAC 3.16 del 09/06/2016.

### **INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**

Per quanto concerne l'indicatore dei tempi di pagamento di cui all'art. 33 del D.lgs 33/2013 si evidenzia che il dato di interesse è -22,00 giorni, inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

### **CONSIDERAZIONI FINALI**

Considerato che dai controlli eseguiti non sono emerse situazioni di rilievo, rilevata la conformità delle voci del conto consuntivo in esame alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e riscontrata, a campione, la conformità delle scritture contabili alla documentazione dei fatti di gestione, i Revisori esprimono parere favorevole all'approvazione del Rendiconto dell'anno 2017 da parte del Consiglio di amministrazione.

Il Revisore dei conti M.E.F  
dott.ssa Rosa Rotundo

Il Revisore dei Conti M.I.U.R.  
dott. Marco Coccimiglio

