

# RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

## PARTE I - ENTRATA

Alegato 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)

### TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

#### 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	54.000,00	93.081,00	93.081,00	54.000,00	125.440,84	78.440,84
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	0,00	9.805,52	9.805,52	0,00	0,00	0,00

#### 1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	86.695,64	86.695,64	0,00	1.264.258,00	1.264.258,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	1.176,00	395,00	395,00	1.176,00	3.571,00	2.571,00
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	104.909,00	104.909,00	0,00	100.000,00	100.000,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	4.328,00	19.855,80	19.855,80	4.328,00	21.640,00	17.312,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	18.966,00	500,00	5.800,00	24.266,00	46.456,52	22.190,52

#### 1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	29.848,00	71.605,00	71.605,00	29.848,00	89.582,67	62.734,67
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.317,80	1.317,80	1.317,80	1.317,80	1.317,80	0,00
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	876,20	876,20	0,00	2.453,72	2.453,72

**TOTALE ENTRATE CORRENTI** 109.635,80 389.040,96 394.340,96 114.935,80 1.654.720,55 1.549.960,75

### TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

#### 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	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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** 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

### TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

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

3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.818,00	87.340,63	98.390,07	16.867,44	288.055,14	276.061,14
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		5.818,00	87.340,63	98.390,07	16.867,44	288.055,14	276.061,14

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	109.635,80	389.040,96	394.340,96	114.935,80	1.654.720,55	1.549.960,75
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	5.818,00	87.340,63	98.390,07	16.867,44	288.055,14	276.061,14
<b>TOTALE</b>	115.453,80	476.381,59	492.731,03	131.803,24	1.942.775,69	1.826.021,89

**TOTALE GENERALE** 115.453,80 476.381,59 492.731,03 131.803,24 1.942.775,69 1.826.021,89

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - USCITA

Alegato 5

		ANNO FINANZIARIO 2023			ANNO FINANZIARIO 2022		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
TITOLO 1 - USCITE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	1.136,99	34.273,78	34.001,35	864,56	16.195,65	16.030,05
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	46.500,92	170.814,01	205.941,55	81.628,46	836.930,60	788.882,29
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	204.565,02	456.543,68	389.081,83	137.103,17	576.935,42	493.261,55
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	19.850,89	75.449,65	59.700,18	4.101,42	73.000,00	89.208,48
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	14.614,95	93.114,61	104.390,91	25.891,25	125.005,17	129.759,17
1.2.3	ONERI FINANZIARI	400,00	3.807,33	3.506,11	98,78	3.807,72	4.208,94
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	2,00	2.161,23	2.899,23	740,00	2.192,00	1.452,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	884,10	12.627,90	11.743,80	0,00	1.653,43	1.743,43
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI		287.954,87	848.792,19	811.264,96	250.427,64	1.635.719,99	1.524.545,91
TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	51.709,28	9.433,60	10.861,00	53.136,68	37.790,76	41.129,28
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
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		51.709,28	9.433,60	10.861,00	53.136,68	37.790,76	41.129,28
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.317,25	127.904,40	148.970,00	26.382,85	288.055,14	264.042,18
TOTALE PARTITE DI GIRO		5.317,25	127.904,40	148.970,00	26.382,85	288.055,14	264.042,18
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		287.954,87	848.792,19	811.264,96	250.427,64	1.635.719,99	1.524.545,91
TITOLO II		51.709,28	9.433,60	10.861,00	53.136,68	37.790,76	41.129,28
TITOLO III		5.317,25	127.904,40	148.970,00	26.382,85	288.055,14	264.042,18
TOTALE		344.981,40	986.130,19	971.095,96	329.947,17	1.961.565,89	1.829.717,37
TOTALE GENERALE		344.981,40	986.130,19	971.095,96	329.947,17	1.961.565,89	1.829.717,37

CONSERVATORIO DI MUSICA  
"CLAUDIO MONTEVERDI"  
VIA REALDO COLOMBO, 1  
26100 - CREMONA

ALLEGATO 5

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE  
E.F. 2023**

**RIEPILOGO**

ENTRATE						SPESE					
Titolo		Previsione Definitiva	ACCERTATE			Titolo		Previsione Definitiva	IMPEGNATE		
			Riscosse	Da riscuotere	Totale				Pagate	Da pagare	Totale
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	469.090,32	389.040,96	0,00	389.040,96	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	1.059.417,32	704.596,51	144.195,68	848.792,19
2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	11.000,00	9.433,60	0,00	9.433,60
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	225.273,33	87.340,63	0,00	87.340,63	3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	225.273,33	127.904,40	0,00	127.904,40
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	601.327,00	0,00	0,00	0,00		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.295.690,65	476.381,59	0,00	476.381,59		TOTALE	1.295.690,65	841.934,51	144.195,68	986.130,19
Disavanzo di competenza					509.748,60	Avanzo di competenza					0,00
Totale a pareggio					986.130,19	Totale a pareggio					986.130,19

# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2023

**Allegato 7**

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		€	1.092.587,22	
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	€	476.381,59	
	IN C/RESIDUI	€	16.349,44	€ 492.731,03
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	€	841.934,51	
	IN C/RESIDUI	€	129.161,45	€ 971.095,96
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€	614.222,29	
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	115.453,80	
	DELL'ESERCIZIO	€	0,00	€ 115.453,80
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	200.785,72	
	DELL'ESERCIZIO	€	144.195,68	€ 344.981,40
<b>AVANZO</b>	D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€ 384.694,69	
<b>DISAVANZO</b>				

**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	VARIAZ. %		PASSIVITA'	ANNO	ANNO	VARIAZ. %	
	2023	2022	+	-		2023	2022	+	-

**A - IMMOBILIZZAZIONI****A - PATRIMONIO NETTO****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>

I. Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	1.341.633,55	1.306.399,99	2,69700	0,00000
II. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-763.981,76	35.233,56	0,00000	2.268,33542
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>577.651,79</b>	<b>1.341.633,55</b>	<b>0,00000</b>	<b>56,94415</b>

**II. Immobilizzazioni materiali**

Terreni e fabbricati	52.547,20	0,00	100,00000	0,00000
Impianti e macchinari	11.074,33	35.730,24	0,00000	69,00572
Attrezzature didattiche	120.037,30	411.460,02	0,00000	70,82650
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	0,00	0,00	0,00000	0,00000
<b>TOTALE</b>	<b>183.658,83</b>	<b>447.190,26</b>	<b>0,00000</b>	<b>58,93049</b>

**B - RESIDUI PASSIVI**

1) verso le banche	0,00	0,00	0,00000	0,00000
2) verso altri finanziatori	152.357,91	0,00	100,00000	0,00000
3) debiti verso fornitori	159.425,52	87.851,10	81,47242	0,00000
4) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	110.109,89	0,00000	100,00000
5) debiti diversi	33.197,97	131.986,18	0,00000	74,84739
<b>TOTALI RESIDUI (B)</b>	<b>344.981,40</b>	<b>329.947,17</b>	<b>4,55656</b>	<b>0,00000</b>

**III. Immobilizzazioni finanziarie****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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00000</b>	<b>0,00000</b>
<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>183.658,83</b>	<b>447.190,26</b>	<b>0,00000</b>	<b>58,93049</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	8.122,00	25.710,00	0,00000	68,40918
Crediti verso terzi	83.848,00	106.093,24	0,00000	20,96763
Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Crediti verso reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Crediti verso altri	23.483,80	0,00	100,00000	0,00000

<b>TOTALE</b>	<b>115.453,80</b>	<b>131.803,24</b>	<b>0,00000</b>	<b>12,40443</b>
---------------	-------------------	-------------------	----------------	-----------------

### III. Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali	623.520,56	1.092.587,22	0,00000	42,93174
----------------------------	------------	--------------	---------	----------

<b>TOTALE</b>	<b>623.520,56</b>	<b>1.092.587,22</b>	<b>0,00000</b>	<b>42,93174</b>
---------------	-------------------	---------------------	----------------	-----------------

<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>738.974,36</b>	<b>1.224.390,46</b>	<b>0,00000</b>	<b>39,64553</b>
-------------------------------------	-------------------	---------------------	----------------	-----------------

### C - RATEI E RISCONTI

Ratei attivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
--------------	------	------	---------	---------

Risconti attivi	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>
------------------------------------	-------------	-------------	----------------	----------------

### TOTALE ATTIVO

<b>922.633,19</b>	<b>1.671.580,72</b>	<b>0,00000</b>	<b>44,80475</b>
-------------------	---------------------	----------------	-----------------

### TOTALE PASSIVO E NETTO

<b>922.633,19</b>	<b>1.671.580,72</b>	<b>0,00000</b>	<b>44,80475</b>
-------------------	---------------------	----------------	-----------------