



**DELIBERAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

N° 8/2017

PROTOCOLLO N.	DATA SEDUTA
886 / 17	05/06/2017

OGGETTO:

Riaccertamento dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio 2016.



L'anno 2017, il giorno 5 giugno, alle ore 16.30 in una sala dell'Istituto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione per deliberare sull'argomento in oggetto. Presiede la seduta il Presidente, prof. Andrea Rurale.

Sono presenti i signori:

Presidente:	Andrea Rurale
Componenti:	Andrea Cigni
	Gianluca Galimberti
	Paolo Salvelli
	Simone Butti
	Silvia Chiesa

Partecipa alla seduta il Direttore Amministrativo Damiano Scaravaggi, che redige il presente verbale di deliberazione.

Il Consiglio di Amministrazione

Premesso che l'art. 35 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità relativo al riaccertamento dei residui ed inesigibilità dei crediti dispone che:

1. *L'Istituto compila annualmente alla chiusura dell'esercizio la situazione dei residui attivi e passivi provenienti agli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo.*
2. *Detta situazione indica la consistenza al 1° gennaio, le somme riscosse o pagate nel corso dell'anno di gestione, quelle eliminate perché non più realizzabili o dovute, nonché quelle rimaste da riscuotere o da pagare.*
3. *I residui attivi possono essere ridotti o eliminati soltanto dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenerne la riscossione.*
4. *Le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione del Consiglio di Amministrazione, sentito il Collegio dei Revisori che in proposito manifesta il proprio parere.*
5. *La situazione di cui al comma 1 è allegata al Rendiconto Generale.*

Udita la relazione del Presidente e del Direttore Amministrativo, svolte unitamente alla presentazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2016 di cui al punto successivo dell'o.d.g. di seduta;

Preso atto del parere favorevole dei Revisori dei Conti, formalmente depositato agli atti;



Accertate la regolarità tecnica e la legittimità del presente atto;

Con voto unanimamente favorevole degli aventi diritto

DELIBERA

1. Di approvare il riaccertamento dei residui attivi e passivi anni precedenti, in data 1 gennaio 2016, come da allegato elenco (allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. Di dare atto che l'importo complessivo dei residui a fine esercizio risulta, pertanto, essere:

Residui attivi

degli esercizi precedenti	€ 96.586,99	
dell'esercizio	€ 281.752,24	
per complessivi		€ 378.339,23

Residui passivi

degli esercizi precedenti	€ 265.543,02	
dell'esercizio	€ 239.866,24	
per complessivi		€ 505.409,26

3. Di demandare al Direttore Amministrativo gli atti conseguenti.

IL PRESIDENTE
(Andrea Rurale)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Damiano Scaravaggi)



Istituto Superiore di Studi Musicali
CLAUDIO MONTEVERDI
di Cremona



Si attesta che copia del presente provvedimento viene pubblicata sul sito web dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi", nella sezione Amministrazione Trasparente, a partire dal 06/06/2017.

Cremona, 05/06/2017

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Damiano Scaravaggi)

Allegato A alla
Delibera n° 8/2017

RESIDUI ATTIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2016 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2016

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL DEBITORE	MOTIVAZIONE DEL CREDITO	IMPORTO
1	2	3	4
12-1.2.4 251	Comune di Cremona	Contributo straordinario Comune di Cremona ANNO 2012	60.000,00
13-1.2.4 251	Comune di Cremona	Saldo contributo Comune di Cremona ANNO 2013	5.000,00
TOTALE ARTICOLO 251			65.000,00
14-1.2.4 252	Comune di Cremona	Contributo straordinario ANNO 2014	28.933,99
TOTALE ARTICOLO 252			28.933,99
TOTALE GENERALE UPB 1.2.4			93.933,99
15-3.1.1 1156	I.S.S.M. "C. Monteverdi"	Reintegro fondo minute spese 2015	2.653,00
TOTALE ARTICOLO 1156			2.653,00
TOTALE GENERALE UPB 3.1.1			2.653,00
16-1.1.1 1	Studenti corsi Pareggiati A.A. 2016/2017	Quota iscrizione corsi Pareggiati A.A. 2016/2017	50,00
16-1.1.1 1	Studenti corsi Pareggiati A.A. 2016/2017	Rette corsi Pareggiati A.A. 2016/2017	4.690,00
TOTALE ARTICOLO 1			4.740,00
16-1.1.1 2	Studenti Universitari A.A. 14/15	Retta frequenza Triennio A.A. 2014/2015	800,00
16-1.1.1 2	Studenti Universitari A.A. 16/17	Retta frequenza Trienni / Bienni A.A. 2016/2017	4.200,00
TOTALE ARTICOLO 2			5.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			9.740,00
16-1.2.4 251	Comune di Cremona	Contributo ordinario ANNO 2016	235.000,00
TOTALE ARTICOLO 251			235.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.4			235.000,00
16-1.3.1 401	Utenti corsi non paregg. A.S. 15/16	Rette corsi non pareggiati A.S. 2015/2016	684,00
16-1.3.1 401	Utenti corsi non paregg. A.S. 16/17	Rette corsi non pareggiati A.S. 2016/2017	8.000,00
TOTALE ARTICOLO 401			8.684,00
16-1.3.1 402	Utenti corsi non paregg. A.S. 16/17	Rette corsi Progetto Civica A.S. 2016/2017	5.000,00
16-1.3.1 402	Utenti corsi non paregg. A.S. 15/16	Rette corsi Progetto Civica A.S. 2015/2016	100,00
16-1.3.1 402	Utenti corsi non paregg. A.S. 15/16	Rette corsi RITORNELLO BREVE (SCUOLE) A.S. 2015/2016	304,00
TOTALE ARTICOLO 402			5.404,00
TOTALE GENERALE UPB 1.3.1			14.088,00
16-1.3.3 501	Diversi	Restituzione indennità e gettoni presenza	15.000,00
TOTALE ARTICOLO 501			15.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.3.3			15.000,00
16-1.3.4 551	I.S.S.M. "C. Monteverdi"	Quote comodato strumenti A.S. 2015/2016	1.000,00
16-1.3.4 551	Camera di Commercio	Assistenza organizzativa per Cremona Summer	1.700,00
TOTALE ARTICOLO 551			2.700,00
TOTALE GENERALE UPB 1.3.4			2.700,00

Prospetto di Bilancio

16-3.1.1 1152	Diversi	Ritenute previdenziali e assistenziali	516,15
TOTALE ARTICOLO 1152			516,15
16-3.1.1 1153	U.I.L.	Restituzione quote sindacali erroneamente trattenute in eccesso	284,09
TOTALE ARTICOLO 1153			284,09
16-3.1.1 1154	Diversi	Trattenute per conto di terzi	910,00
TOTALE ARTICOLO 1154			910,00
16-3.1.1 1156	Diversi	Reintegro fondo minute spese	2.900,00
TOTALE ARTICOLO 1156			2.900,00
16-3.1.1 1157	Studenti Universitari A.A. 16/17	Tassa Diritto allo Studio A.A. 2016/2017 di	560,00
16-3.1.1 1157	Diversi	Tassa regionale diritto allo studio	54,00
TOTALE ARTICOLO 1157			614,00
TOTALE GENERALE UPB 3.1.1			5.224,24
TOTALE GENERALE			378.339,23

13/6/2017

[Signature]
Pfeiffer

RESIDUI PASSIVI

Residui attivi e passivi dell'anno finanziario 2016 e degli anni finanziari precedenti accertati al 31 dicembre 2016

CAPITOLO	COGNOME, NOME, RESIDENZA DEL CREDITORE	MOTIVAZIONE DEL DEBITO	IMPORTO
1	2	3	4
08-1.1.2 59	Croce Rossa Italiana	Corso di Primo Soccorso Croce Rossa	11,50
TOTALE ARTICOLO 59			11,50
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			11,50
08-1.2.1 252	Diversi studenti	Borse di studio da erogare	10.000,00
10-1.2.1 252	Diversi studenti	Impegno borse di studio regionali	5.171,45
TOTALE ARTICOLO 252			15.171,45
11-1.2.1 251	Diversi	Utilizzo contributo regionale	75.000,00
TOTALE ARTICOLO 251			75.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			90.171,45
12-1.1.1 2	Diversi	Accantonamento compenso Presidente CDA e varie	23.000,00
TOTALE ARTICOLO 2			23.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			23.000,00
12-1.2.6 501	Diversi	Accantonamento a fondo rinnovo CCNL	10.000,00
TOTALE ARTICOLO 501			10.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.6			10.000,00
12-2.1.2 601	Diversi	Manutenzione straordinaria strumenti musicali	13.950,00
TOTALE ARTICOLO 601			13.950,00
TOTALE GENERALE UPB 2.1.2			13.950,00
13-1.1.1 1	Diversi	Indennità di Presidenza	15.600,00
TOTALE ARTICOLO 1			15.600,00
13-1.1.1 2	Diversi	Accantonamento per fondo d'istituto ai componenti di organo	1.333,40
TOTALE ARTICOLO 2			1.333,40
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			16.933,40
13-1.1.2 58	Diversi	IRAP su arretrati contrattuali	5.000,00
TOTALE ARTICOLO 58			5.000,00
13-1.1.2 60	Diversi	Arretrati	3.000,00
TOTALE ARTICOLO 60			3.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.2			8.000,00
13-1.2.1 252	Diversi	Accantonamento per borse di studio	2.000,00
13-1.2.1 252	Diversi	Accantonamento per borse di studio	3.000,00
TOTALE ARTICOLO 252			5.000,00
TOTALE GENERALE UPB 1.2.1			5.000,00
14-1.1.1 3	Diversi Revisori dei conti	Rimborsi Revisori dei conti	938,06
TOTALE ARTICOLO 3			938,06
14-1.1.1 4	Diversi	Fondo consulta studenti	500,00
TOTALE ARTICOLO 4			500,00
TOTALE GENERALE UPB 1.1.1			1.438,06
14-1.1.3	Diversi	Implemento patrimonio documentale biblioteca	Prospetti, 000,00; Uscite

			TOTALE ARTICOLO 101	1.000,00
14-1.1.3 109	Diversi	Manutenzione ordinaria strumenti		4.000,00
			TOTALE ARTICOLO 109	4.000,00
14-1.1.3 114	Diversi	Consumo acqua 2014		865,30
			TOTALE ARTICOLO 114	865,30
14-1.1.3 116	Diversi	Consumi gas metano 2014		11.608,29
			TOTALE ARTICOLO 116	11.608,29
			TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	17.473,59
14-1.2.1 252	Diversi	Accantonamento per borse di studio		5.000,00
			TOTALE ARTICOLO 252	5.000,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	5.000,00
14-3.1.1 907	Diversi	Tassa regionale per il DSU		1.543,92
			TOTALE ARTICOLO 907	1.543,92
			TOTALE GENERALE UPB 3.1.1	1.543,92
15-1.1.1 1	Diversi	Indennità di Presidenza 2015		15.000,00
			TOTALE ARTICOLO 1	15.000,00
15-1.1.1 2	Diversi	Gettoni di presenza 2015		2.860,00
			TOTALE ARTICOLO 2	2.860,00
15-1.1.1 3	Diversi	Conguaglio compensi Revisori dei Conti		600,00
			TOTALE ARTICOLO 3	600,00
15-1.1.1 4	Diversi	Fondo consulta studenti 2015		500,00
			TOTALE ARTICOLO 4	500,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	18.960,00
15-1.1.2 54	Diversi	Fondo risorse decentrate 2015		1.000,00
			TOTALE ARTICOLO 54	1.000,00
15-1.1.2 56	Diversi	Fondo risorse decentrate 2015		11.200,00
			TOTALE ARTICOLO 56	11.200,00
15-1.1.2 58	Diversi	IRAP 2015		6.600,00
			TOTALE ARTICOLO 58	6.600,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	18.800,00
15-1.1.3 109	Diversi	Fondo Manutenzione ordinaria strumenti		5.000,00
			TOTALE ARTICOLO 109	5.000,00
15-1.1.3 116	Comune di Cremona	Conguaglio consumi gas metano anno 2015		12.000,00
			TOTALE ARTICOLO 116	12.000,00
15-1.1.3 118	Diversi	Consulenza sicurezza del lavoro 2015		1.449,91
			TOTALE ARTICOLO 118	1.449,91
15-1.1.3 119	Diversi	Consulenza fiscale 2015		700,00
			TOTALE ARTICOLO 119	700,00
15-1.1.3 124	Diversi	Conguagli premi assicurazioni		2.013,89
			TOTALE ARTICOLO 124	2.013,89

			TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	21.163,80
15-1.2.1 252	Diversi	Borse di studio		5.000,00
			TOTALE ARTICOLO 252	5.000,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	5.000,00
15-2.1.2 601	Diversi	Fondo per acquisto strumenti musicali		8.000,00
			TOTALE ARTICOLO 601	8.000,00
			TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	8.000,00
15-3.1.1 907	Diversi	Tassa regionale DSU 2015		1.097,30
			TOTALE ARTICOLO 907	1.097,30
			TOTALE GENERALE UPB 3.1.1	1.097,30
16-1.1.1 1	Diversi	Indennità di presidenza		15.000,00
			TOTALE ARTICOLO 1	15.000,00
16-1.1.1 2	IBH RIPA Srl	Fattura n. 11600027 del 25/10/2017/6		244,00
			TOTALE ARTICOLO 2	244,00
16-1.1.1 3	Diversi	Compenso Revisore dei Conti ANNO 2016		3.744,53
16-1.1.1 3	Diversi	Compenso Revisore dei Conti ANNO 2016		362,00
			TOTALE ARTICOLO 3	4.106,53
16-1.1.1 4	Diversi	Fondo consulta studenti		500,00
			TOTALE ARTICOLO 4	500,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.1.1	19.850,53
16-1.1.2 52	Virgilio Laura Letizia	Fattura n. del PARTE 2/2		2.720,00
			TOTALE ARTICOLO 52	2.720,00
16-1.1.2 56	Diversi	Fondo risorse decentrate 2016		11.950,00
			TOTALE ARTICOLO 56	11.950,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.1.2	14.670,00
16-1.1.3 101	Diversi	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni		2.000,00
			TOTALE ARTICOLO 101	2.000,00
16-1.1.3 102	Diversi	Acquisto materiale di consumo		484,40
			TOTALE ARTICOLO 102	484,40
16-1.1.3 106	Brambilla Emanuela	Prestazione occasionale per Consulenza Informatica		55,38
			TOTALE ARTICOLO 106	55,38
16-1.1.3 107	Fingenlum S.r.l.	Pagamento fattura pro forma		2.196,00
16-1.1.3 107	CremonaFlere S.p.a.	Rimborso Spese ospitalità delegazione Coreana		1.717,42
16-1.1.3 107	Gulindani Viaggi S.a.s.	Pagamento fattura n. 2016/00051/PA del 30/11/2016		243,20
			TOTALE ARTICOLO 107	4.156,62
16-1.1.3 109	Tamagni Massimo & C. S.n.c.	Fattura n. del (PARTE 1/.....)		3.590,50
			TOTALE ARTICOLO 109	3.590,50
16-1.1.3 114	Diversi	Spese per consumi di acqua		500,00
			TOTALE ARTICOLO 114	500,00
16-1.1.3 115	Diversi	Spese per consumi di energia elettrica		2.500,00

			TOTALE ARTICOLO 115	2.500,00
16-1.1.3 116	Diversi	Spese per consumi di riscaldamento		45.000,00
			TOTALE ARTICOLO 116	45.000,00
16-1.1.3 119	SZA Studio Legale	Approfondimento giuridico del 19/12/2016		3.500,00
			TOTALE ARTICOLO 119	3.500,00
16-1.1.3 120	Virgilio Laura Letizia	Fattura n. del PARTE 1/2		3.380,00
			TOTALE ARTICOLO 120	3.380,00
16-1.1.3 122	Brambilla Emmanuele	Prestazione occasionale per Consulenza Informatica		1.694,62
			TOTALE ARTICOLO 122	1.694,62
16-1.1.3 123	Montana Contract S.r.l.	Fattura n. 10/PA del 31/10/2016		1.809,87
16-1.1.3 123	Diversi	Trasporti e facchinaggi		7.000,00
			TOTALE ARTICOLO 123	8.809,87
			TOTALE GENERALE UPB 1.1.3	75.671,39
16-1.2.1 252	Diversi	Borse di studio		5.000,00
			TOTALE ARTICOLO 252	5.000,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.1	5.000,00
16-1.2.2 301	Diversi	A.A. 2016/2017 -		225,23
			TOTALE ARTICOLO 301	225,23
16-1.2.2 302	Diversi	A.S. 2016/2017		7.482,16
			TOTALE ARTICOLO 302	7.482,16
16-1.2.2 304	Novelli Lorenzo	Incarico assistente Biblioteca		1.500,00
			TOTALE ARTICOLO 304	1.500,00
			TOTALE GENERALE UPB 1.2.2	9.207,39
16-2.1.2 601	Diversi	Acquisto strumenti musicali		13.600,08
			TOTALE ARTICOLO 601	13.600,08
			TOTALE GENERALE UPB 2.1.2	13.600,08
16-2.3.1 850	Diversi	Fondo spese finanziate con avanzo vincolato		99.717,20
			TOTALE ARTICOLO 850	99.717,20
			TOTALE GENERALE UPB 2.3.1	99.717,20
16-3.1.1 901	Diversi	Ritenute erariali		1.530,62
			TOTALE ARTICOLO 901	1.530,62
16-3.1.1 903	Diversi	Ritenute diverse		510,18
			TOTALE ARTICOLO 903	510,18
16-3.1.1 908	Diversi	Ritenute IVA per Split payment		108,85
			TOTALE ARTICOLO 908	108,85
			TOTALE GENERALE UPB 3.1.1	2.149,65
			TOTALE GENERALE	505.409,26

13/4/2017
