



**DELIBERAZIONE DEL  
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**N° 9/2017**

| PROTOCOLLO N. | DATA SEDUTA |
|---------------|-------------|
| 887 / 17      | 05/06/2017  |

**OGGETTO:**

Approvazione del Rendiconto Generale 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

Richiamato il vigente testo normativo della Legge 21 dicembre 1999 che ha riformato, tra gli altri, gli istituti musicali pareggiati;

Visto il D.P.R. 28 febbraio 2003, n. 132, come integrato dal D.P.R. 31 ottobre 2006, n. 295, recante criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle istituzioni artistiche e musicali, in attuazione della legge sopra citata;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con particolare riferimento all'ordinamento contabile degli Enti Locali, a cui questo Istituto si attiene;

Richiamati:

- l'art. 16 dello Statuto dell'Ente
- l'art. 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità
- la propria deliberazione n. 8 in data odierna di riaccertamento dei residui attivi e passivi

Esaminati:

- la proposta di Rendiconto Generale anno 2016 predisposta dal Direttore Amministrativo, posta anticipatamente a disposizione dei Consiglieri ed agli atti
- la relazione dei Revisori dei Conti



Udita la relazione del Presidente e del Direttore Amministrativo

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 Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2016 come da seguenti elaborati riassuntivi, allegati al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale:
  - Conto del Bilancio, composto da Rendiconto finanziario-decisionale e Rendiconto finanziario-gestionale
  - Situazione Amministrativa
  - Stato Patrimoniale
  - Relazione del Presidente
  - Relazione dei Revisori dei Conti
2. Di demandare al Direttore Amministrativo gli adempimenti conseguenti, ivi compreso l'invio di quanto sopra al M.I.U.R. e al M.E.F. per quanto di competenza.

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)

ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI  
"C. MONTEVERDI"  
VIA REALDO COLOMBO, 1  
26100 - CREMONA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E.F. 2016

**RIEPILOGO**

| ENTRATE |                                       |              |              |                   | SPESE        |                       |                                      |                      |            |              |
|---------|---------------------------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------|------------|--------------|
| TITOLO  | PREVISIONE DEFINITIVA                 | RISCOSE      | DA RISCOVERE | TOTALE            | TITOLO       | PREVISIONE DEFINITIVA | PAGATE                               | DA PAGARE            | TOTALE     |              |
| 1       | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI           | 1.129.898,12 | 957.988,39   | 276.528,00        | 1.144.516,39 | 1                     | TITOLO I - USCITE CORRENTI           | 946.638,53           | 124.399,31 | 1.071.037,84 |
| 2       | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00         | 2                     | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | 13.637,15            | 113.317,28 | 126.954,39   |
| 3       | TITOLO III - PARTITE DI GIRO          | 268.600,00   | 203.616,07   | 5.224,24          | 208.840,31   | 3                     | TITOLO III - PARTITE DI GIRO         | 205.690,66           | 2.149,65   | 208.840,31   |
|         | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO  | 134.619,08   | 0,00         | 0,00              | 0,00         |                       | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE         | 0,00                 | 0,00       | 0,00         |
|         | TOTALE                                | 1.533.117,20 | 1.071.604,46 | 281.752,24        | 1.353.366,70 |                       | TOTALE                               | 1.165.966,30         | 239.855,24 | 1.406.832,54 |
|         |                                       |              |              | 53.476,84         |              |                       |                                      | Avanzo di competenza |            | 0,00         |
|         |                                       |              |              | Totale a pareggio | 1.406.832,54 |                       |                                      | Totale a pareggio    |            | 1.406.832,54 |

13/6/297-

Wm. B. E. B.

# **RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

## **PARTE I - ENTRATA**

Allegato 5

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2016 |                           |                     | ANNO FINANZIARIO 2015 |                           |                     |
|--------|---------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
|        |               | Residui               | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui               | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |

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

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

|       |                                                       |          |           |           |          |           |           |
|-------|-------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 1.1.1 | CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI                             | 9.740,00 | 76.540,00 | 59.200,00 | 2.400,00 | 68.460,00 | 66.710,00 |
| 1.1.2 | CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI | 0,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00     | 0,00      | 0,00      |

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

|       |                                      |            |            |            |           |            |            |
|-------|--------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1.2.1 | TRASFERIMENTI DALLLO STATO           | 0,00       | 307.146,00 | 307.146,00 | 0,00      | 250.433,00 | 250.433,00 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI DALLE REGIONI          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 800,00     |
| 1.2.3 | TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.4 | TRASFERIMENTI DAI COMUNI             | 328.933,99 | 485.000,00 | 250.000,00 | 93.933,99 | 550.000,00 | 650.000,00 |
| 1.2.5 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.6 | TRASFERIMENTI DA PRIVATI             | 0,00       | 135.860,41 | 135.860,41 | 0,00      | 135.775,01 | 135.775,01 |

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

|                                |                                                                        |                   |                     |                   |                   |                     |                     |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 1.3.1                          | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 14.088,00         | 117.668,00          | 107.325,00        | 3.967,94          | 118.448,00          | 114.703,00          |
| 1.3.2                          | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI                                        | 0,00              | 238,99              | 238,99            | 0,00              | 503,66              | 503,66              |
| 1.3.3                          | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI                     | 15.000,00         | 15.000,00           | 0,00              | 0,00              | 1.410,21            | 1.410,21            |
| 1.3.4                          | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                               | 2.700,00          | 7.062,99            | 4.362,99          | 0,00              | 3.847,09            | 3.847,09            |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b> |                                                                        | <b>370.461,99</b> | <b>1.144.516,39</b> | <b>874.133,39</b> | <b>100.301,93</b> | <b>1.128.876,97</b> | <b>1.224.181,97</b> |

### **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 DALLLO STATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------|----------------------------|------|------|------|------|------|------|

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

*Handwritten signature*

| Codice | Denominazione                        | ANNO FINANZIARIO 2016 |                           |                     | ANNO FINANZIARIO 2015 |                           |                     |
|--------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|
|        |                                      | Residui               | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui               | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| 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 | 7.877,24 | 208.840,31 | 213.468,15 | 12.576,00 | 215.583,44 | 203.162,61 |
|       | TOTALE PARTITE DI GIRO                   | 7.877,24 | 208.840,31 | 213.468,15 | 12.576,00 | 215.583,44 | 203.162,61 |

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

|            |            |              |              |            |              |              |
|------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| TITOLO I   | 370.461,99 | 1.144.516,39 | 874.133,39   | 100.301,93 | 1.128.876,97 | 1.224.181,97 |
| TITOLO II  | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00         |
| TITOLO III | 7.877,24   | 208.840,31   | 213.468,15   | 12.576,00  | 215.583,44   | 203.162,61   |
| TOTALE     | 378.339,23 | 1.353.356,70 | 1.087.601,54 | 112.877,93 | 1.344.460,41 | 1.427.344,58 |

|                 |            |              |              |            |              |              |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| TOTALE GENERALE | 378.339,23 | 1.353.356,70 | 1.087.601,54 | 112.877,93 | 1.344.460,41 | 1.427.344,58 |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATE

15/4/2017

*[Signature]*

# **RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

## **PARTE I - USCITA**

Allegato 5

| Codice | Denominazione | ANNO FINANZIARIO 2016 |                      |                   | ANNO FINANZIARIO 2015 |                      |                   |
|--------|---------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|
|        |               | 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                       | 80.181,99  | 22.044,19  | 11.207,34  | 69.345,14 | 23.341,72  | 4.408,05   |
| 1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO       | 41.481,50  | 624.399,36 | 625.727,47 | 42.809,61 | 621.807,60 | 632.397,99 |
| 1.1.3 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 114.308,78 | 288.457,86 | 257.150,52 | 83.001,44 | 198.287,04 | 249.011,67 |

#### **1.2 - INTERVENTI DIVERSI**

|       |                                                      |                   |                     |                     |                   |                   |                   |
|-------|------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.2.1 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI                 | 110.171,45        | 9.094,93            | 6.275,91            | 107.352,43        | 7.053,30          | 2.822,32          |
| 1.2.2 | USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE                      | 9.207,39          | 122.950,00          | 122.675,54          | 8.932,93          | 113.964,32        | 105.031,39        |
| 1.2.3 | ONERI FINANZIARI                                     | 0,00              | 800,00              | 800,00              | 0,00              | 418,15            | 776,40            |
| 1.2.4 | ONERI TRIBUTARI                                      | 0,00              | 2.545,69            | 2.545,69            | 0,00              | 2.251,00          | 2.251,00          |
| 1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI | 0,00              | 745,81              | 2.081,91            | 1.336,10          | 1.980,40          | 2.001,83          |
| 1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI              | 10.000,00         | 0,00                | 0,00                | 20.000,00         | 10.000,00         | 0,00              |
|       | <b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>                        | <b>365.351,11</b> | <b>1.071.037,84</b> | <b>1.028.464,38</b> | <b>332.777,65</b> | <b>979.103,53</b> | <b>998.700,65</b> |

### **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                 | 35.550,08 | 27.237,19 | 14.269,30 | 22.582,19 | 19.494,97 | 43.312,78 |
| 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 | 99.717,20 | 99.717,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------|----------------------------------|-----------|-----------|------|------|------|------|

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

*[Handwritten signature]*

| Codice | Denominazione                   | ANNO FINANZIARIO 2016 |                      |                   |  | ANNO FINANZIARIO 2015 |                      |                   |  |
|--------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------|--|
|        |                                 | 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              |  |
|        | TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE | 135.267,28            | 126.954,39           | 14.269,30         |  | 22.582,19             | 19.494,97            | 43.312,78         |  |

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO  
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

|       |                                         |          |            |            |  |           |            |            |  |
|-------|-----------------------------------------|----------|------------|------------|--|-----------|------------|------------|--|
| 3.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 4.790,87 | 208.840,31 | 207.316,33 |  | 25.722,07 | 215.579,44 | 192.039,29 |  |
| 2.3.2 | TOTALE PARTITE DI GIRO                  | 4.790,87 | 208.840,31 | 207.316,33 |  | 25.722,07 | 215.579,44 | 192.039,29 |  |

RIEPILOGO DELLE USCITE

|                 |            |              |              |            |              |              |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| TITOLO I        | 365.351,11 | 1.071.037,84 | 1.028.464,38 | 332.777,65 | 979.103,53   | 998.700,65   |
| TITOLO II       | 135.267,28 | 126.954,39   | 14.269,30    | 22.582,19  | 19.494,97    | 43.312,78    |
| TITOLO III      | 4.790,87   | 208.840,31   | 207.316,33   | 25.722,07  | 215.579,44   | 192.039,29   |
| TOTALE          | 505.409,26 | 1.406.832,54 | 1.250.050,01 | 381.081,91 | 1.214.177,94 | 1.234.052,72 |
| TOTALE GENERALE | 505.409,26 | 1.406.832,54 | 1.250.050,01 | 381.081,91 | 1.214.177,94 | 1.234.052,72 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

13/6/2017

*[Signature]*

Allegato 2 alla  
Delibera n° 9/17

# Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2016

## USCITE

Allegato 6

| Capitolo |                  | Gestione di competenza                                                            |                            |      |                    |               |                          |                                     |                         |                                   |          | Gestione dei residui passivi |                |                           |                           |            |           | Gestione di cassa                   |          |      |           | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|----------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------|--------------------|---------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------|------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------|------------|-----------|-------------------------------------|----------|------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| Codice   | N. Denominazione | Previsioni                                                                        |                            |      | Somme impegnate    |               |                          | Differenze rispetto alle previsioni |                         | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati   | Rimasti da pagare (15-14)    | Totali (14+15) | Variazioni                |                           | Previsioni | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni |          |      |           |                                                             |
|          |                  | Iniziali (7-4)                                                                    | In aumento/riduzione (4-7) |      | Definitive (4+5-6) | Pagate (10-8) | 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) |            |           |                                     |          |      |           |                                                             |
|          |                  |                                                                                   | 5                          | 6    |                    |               |                          |                                     | 7                       |                                   |          |                              |                |                           |                           |            |           | 8                                   | 9        | 10   | 11        |                                                             |
| 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                                                           | 15.000,00                  | 0,00 | 0,00               | 15.000,00     | 0,00                     | 15.000,00                           | 15.000,00               | 0,00                              | 0,00     | 30.600,00                    | 0,00           | 30.600,00                 | 30.600,00                 | 0,00       | 0,00      | 45.600,00                           | 0,00     | 0,00 | 45.600,00 | 45.600,00                                                   |
|          |                  | Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi                | 4.000,00                   | 0,00 | 0,00               | 4.000,00      | 2.193,66                 | 244,00                              | 2.437,66                | 0,00                              | 1.562,34 | 32.142,00                    | 4.948,60       | 27.193,40                 | 32.142,00                 | 0,00       | 0,00      | 36.142,00                           | 7.142,26 | 0,00 | 28.999,74 | 27.437,40                                                   |
| 1.1.1.1  | 3                | Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori | 4.800,00                   | 0,00 | 0,00               | 4.900,00      | 0,00                     | 4.106,53                            | 4.106,53                | 0,00                              | 793,47   | 5.380,38                     | 4.065,08       | 1.315,30                  | 5.380,38                  | 0,00       | 0,00      | 10.280,38                           | 4.065,08 | 0,00 | 6.215,30  | 5.421,83                                                    |
| 1.1.1.1  | 4                | Fondo consulta studenti                                                           | 500,00                     | 0,00 | 0,00               | 500,00        | 0,00                     | 500,00                              | 500,00                  | 0,00                              | 0,00     | 1.000,00                     | 0,00           | 1.000,00                  | 1.000,00                  | 0,00       | 0,00      | 1.500,00                            | 0,00     | 0,00 | 1.500,00  | 1.500,00                                                    |

TOTALE PARZIALE UPS 1.1.1

|           |      |      |           |          |           |           |      |          |           |          |           |           |      |      |           |           |      |           |           |
|-----------|------|------|-----------|----------|-----------|-----------|------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|------|------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|
| 24.400,00 | 0,00 | 0,00 | 24.400,00 | 2.193,66 | 19.850,53 | 22.044,19 | 0,00 | 2.355,81 | 69.122,38 | 9.013,68 | 60.108,70 | 69.122,38 | 0,00 | 0,00 | 93.522,38 | 11.207,34 | 0,00 | 82.315,04 | 79.959,23 |
|-----------|------|------|-----------|----------|-----------|-----------|------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|------|------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|

|       |    |                                                        |            |      |      |            |            |          |            |      |          |          |          |      |          |      |      |            |            |      |          |          |
|-------|----|--------------------------------------------------------|------------|------|------|------------|------------|----------|------------|------|----------|----------|----------|------|----------|------|------|------------|------------|------|----------|----------|
| 1.1.2 | 51 | Retribuzioni personale a tempo determinato - Docenti   | 133.000,00 | 0,00 | 0,00 | 133.000,00 | 132.065,19 | 0,00     | 132.065,19 | 0,00 | 934,81   | 300,00   | 300,00   | 0,00 | 300,00   | 0,00 | 0,00 | 133.300,00 | 132.365,19 | 0,00 | 934,81   | 0,00     |
| 1.1.2 | 52 | Retribuzioni personale a tempo indeterminato - Docenti | 226.000,00 | 0,00 | 0,00 | 226.000,00 | 218.686,70 | 2.720,00 | 221.406,70 | 0,00 | 4.593,30 | 3.789,98 | 3.789,98 | 0,00 | 3.789,98 | 0,00 | 0,00 | 229.789,98 | 222.476,68 | 0,00 | 7.313,30 | 2.720,00 |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| Capitolo |   |                                                                | Gestione di competenza |      |      |                 |            |           |            |                                     |          |                                   | Gestione dei residui passivi |                           |                |            |                        |            | Gestione di cassa |                                     |           |             |                      | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |                          |             |             |              |              |       |
|----------|---|----------------------------------------------------------------|------------------------|------|------|-----------------|------------|-----------|------------|-------------------------------------|----------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------|------------|------------------------|------------|-------------------|-------------------------------------|-----------|-------------|----------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------|
|          |   |                                                                | Previsioni             |      |      | Somme impegnate |            |           |            | Differenze rispetto alle previsioni |          | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati                       | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni |                        | Previsioni | Pagamenti         | Differenza rispetto alle previsioni |           |             |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
|          |   |                                                                |                        |      |      |                 |            |           |            |                                     |          |                                   |                              |                           |                | Iniziali   | In aumento/diminuzione |            |                   |                                     |           | In + (10-7) | Totale impegni (8+9) |                                                             | Rimaste da pagare (10-8) | In + (10-7) | In - (7-10) | In + (16-13) | In - (13-16) |       |
|          |   |                                                                |                        |      |      |                 |            |           |            |                                     |          |                                   |                              |                           |                |            | (7-4)                  |            |                   |                                     |           |             |                      |                                                             |                          |             |             |              |              | (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          |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.53 |   | Ripartizioni personale a tempo indeterminato - Collaboratori   | 20.500,00              | 0,00 | 0,00 | 20.500,00       | 20.495,48  | 0,00      | 20.495,48  | 0,00                                | 104,52   | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00       | 0,00                   | 20.500,00  | 20.495,48         | 0,00                                | 104,52    | 0,00        |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.54 |   | Ripartizioni personale a tempo indeterminato - Ausiliari       | 18.500,00              | 0,00 | 0,00 | 18.500,00       | 17.685,83  | 0,00      | 17.685,83  | 0,00                                | 814,17   | 7.400,00                          | 6.400,00                     | 1.000,00                  | 7.400,00       | 0,00       | 0,00                   | 0,00       | 25.900,00         | 24.065,83                           | 0,00      | 1.814,17    | 1.000,00             |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.55 |   | Contributi su Ripartizioni personale                           | 149.500,00             | 0,00 | 0,00 | 149.500,00      | 146.570,86 | 0,00      | 146.570,86 | 0,00                                | 2.929,14 | 4.319,63                          | 4.319,63                     | 0,00                      | 4.319,63       | 0,00       | 0,00                   | 153.819,63 | 150.890,49        | 0,00                                | 2.929,14  | 0,00        |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.56 |   | Compensi trattamento accessorio per docenze e scavalco e altri | 48.000,00              | 0,00 | 0,00 | 48.000,00       | 36.050,00  | 11.950,00 | 48.000,00  | 0,00                                | 0,00     | 11.200,00                         | 0,00                         | 0,00                      | 11.200,00      | 0,00       | 0,00                   | 59.200,00  | 36.050,00         | 0,00                                | 23.150,00 | 23.150,00   |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.57 |   | Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami           | 1.000,00               | 0,00 | 0,00 | 1.000,00        | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00                                | 1.000,00 | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00       | 0,00                   | 1.000,00   | 0,00              | 0,00                                | 1.000,00  | 0,00        |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.58 |   | Imposta regionale sulle attività produttive                    | 44.000,00              | 0,00 | 0,00 | 44.000,00       | 37.175,30  | 0,00      | 37.175,30  | 0,00                                | 6.824,70 | 11.600,00                         | 0,00                         | 0,00                      | 11.600,00      | 0,00       | 0,00                   | 55.500,00  | 37.175,30         | 0,00                                | 18.424,70 | 11.600,00   |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.59 |   | Formazione e aggiornamento personale                           | 1.000,00               | 0,00 | 0,00 | 1.000,00        | 1.000,00   | 0,00      | 1.000,00   | 0,00                                | 0,00     | 1.200,00                          | 1.188,50                     | 11,50                     | 1.200,00       | 0,00       | 0,00                   | 2.200,00   | 2.188,50          | 0,00                                | 11,50     | 11,50       |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.60 |   | Arretrati contrattuali e relativi contributi                   | 0,00                   | 0,00 | 0,00 | 0,00            | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00                                | 0,00     | 3.000,00                          | 0,00                         | 0,00                      | 3.000,00       | 0,00       | 0,00                   | 3.000,00   | 0,00              | 0,00                                | 3.000,00  | 3.000,00    |                      |                                                             |                          |             |             |              |              |       |
| 1.1.2.61 |   | Fondo per rimborsi di carriera e relativi contributi           | 0,00                   | 0,00 | 0,00 | 0,00            | 0,00       | 0,00      | 0,00       | 0,00                                | 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 PARZIALE UPB 1.1.2

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

[illegible]

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE - USCITE

| Capitolo  |                                                | Gestione di competenza |                  |                      |                    |           |                          |                                     |             |             |                                   | Gestione dei residui passivi |                           |                |              |              |            |            |                                     | Gestione di cassa |                                                             |           |  | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |  |
|-----------|------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|------------|------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|--|-------------------------------------------------------------|--|
| Codice    | N. Denominazione                               | Previsioni             |                  |                      | Somme impegnate    |           |                          | Differenza rispetto alle previsioni |             |             | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati                       | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni | Pagamenti  | Differenza rispetto alle previsioni |                   | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |           |  |                                                             |  |
|           |                                                | Iniziali               | Variazioni       |                      | Definitive (4+5-6) | Pagate    | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (9+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        |  |                                                             |  |
|           |                                                |                        |                  |                      |                    |           |                          |                                     |             |             |                                   |                              |                           |                |              |              |            |            |                                     |                   |                                                             |           |  |                                                             |  |
|           |                                                |                        |                  |                      |                    |           |                          |                                     |             |             |                                   |                              |                           |                |              |              |            |            |                                     |                   |                                                             |           |  |                                                             |  |
|           |                                                |                        |                  |                      |                    |           |                          |                                     |             |             |                                   |                              |                           |                |              |              |            |            |                                     |                   |                                                             |           |  |                                                             |  |
| 1.1.3.113 | Spese 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      |  |                                                             |  |
| 1.1.3.114 | Spese per consumi di acqua                     |                        | 500,00           | 0,00                 | 0,00               | 500,00    | 0,00                     | 500,00                              | 500,00      | 0,00        | 0,00                              | 1.299,16                     | 493,86                    | 865,30         | 1.299,16     | 0,00         | 0,00       | 1.799,16   | 493,86                              | 0,00              | 1.365,30                                                    | 1.365,30  |  |                                                             |  |
| 1.1.3.115 | Spese per consumi di energia elettrica         |                        | 2.500,00         | 0,00                 | 0,00               | 2.500,00  | 0,00                     | 2.500,00                            | 2.500,00    | 0,00        | 0,00                              | 2.467,71                     | 2.467,71                  | 0,00           | 2.467,71     | 0,00         | 0,00       | 4.967,71   | 2.467,71                            | 0,00              | 2.500,00                                                    | 2.500,00  |  |                                                             |  |
| 1.1.3.116 | Spese per consumi di riscaldamento             |                        | 45.000,00        | 0,00                 | 0,00               | 45.000,00 | 0,00                     | 45.000,00                           | 45.000,00   | 0,00        | 0,00                              | 58.937,45                    | 35.329,16                 | 23.606,29      | 58.937,45    | 0,00         | 0,00       | 103.937,45 | 35.329,16                           | 0,00              | 68.608,29                                                   | 68.608,29 |  |                                                             |  |
| 1.1.3.117 | Incarico Direzione Amministrativa              |                        | 12.000,00        | 0,00                 | 0,00               | 12.000,00 | 12.000,00                | 0,00                                | 12.000,00   | 0,00        | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 12.000,00  | 12.000,00                           | 0,00              | 0,00                                                        | 0,00      |  |                                                             |  |
| 1.1.3.118 | Consulenza sicurezza e sorveglianza sanitaria  |                        | 2.500,00         | 0,00                 | 0,00               | 2.500,00  | 2.500,00                 | 0,00                                | 2.500,00    | 0,00        | 0,00                              | 1.800,00                     | 350,09                    | 1.449,91       | 1.800,00     | 0,00         | 0,00       | 4.300,00   | 2.850,09                            | 0,00              | 1.449,91                                                    | 1.449,91  |  |                                                             |  |
| 1.1.3.119 | Consulenza fiscale                             |                        | 3.500,00         | 0,00                 | 0,00               | 3.500,00  | 0,00                     | 3.500,00                            | 3.500,00    | 0,00        | 0,00                              | 700,00                       | 0,00                      | 700,00         | 700,00       | 0,00         | 0,00       | 4.200,00   | 0,00                                | 0,00              | 4.200,00                                                    | 4.200,00  |  |                                                             |  |
| 1.1.3.120 | Incarichi docenza corsi universitari           |                        | 49.000,00        | 0,00                 | 0,00               | 49.000,00 | 45.620,00                | 3.380,00                            | 49.000,00   | 0,00        | 0,00                              | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 49.000,00  | 45.620,00                           | 0,00              | 3.380,00                                                    | 3.380,00  |  |                                                             |  |
| 1.1.3.121 | Compensi e rimborsi spese per commissari esami |                        | 500,00           | 0,00                 | 0,00               | 500,00    | 222,00                   | 0,00                                | 222,00      | 0,00        | 278,00                            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 500,00     | 222,00                              | 0,00              | 278,00                                                      | 0,00      |  |                                                             |  |
| 1.1.3.122 | Consulenza del lavoro                          |                        | 6.500,00         | 0,00                 | 0,00               | 6.500,00  | 4.606,67                 | 1.894,62                            | 6.301,29    | 0,00        | 198,71                            | 1.715,32                     | 1.715,32                  | 0,00           | 1.715,32     | 0,00         | 0,00       | 8.215,32   | 6.321,99                            | 0,00              | 1.893,33                                                    | 1.694,62  |  |                                                             |  |
| 1.1.3.123 | Trasporti e facchinaggi                        |                        | 10.500,00        | 0,00                 | 0,00               | 10.500,00 | 1.561,22                 | 8.938,87                            | 10.371,09   | 0,00        | 128,91                            | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 10.500,00  | 1.561,22                            | 0,00              | 8.938,87                                                    | 8.809,87  |  |                                                             |  |

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| Capitolo |                                                          |            | Gestione di competenza |       |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                   |          | Gestione dei residui passivi |                |              |              |            |           |                                     |              | Gestione di cassa |          |  |  | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |  |
|----------|----------------------------------------------------------|------------|------------------------|-------|--------------------|---------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------|------------------------------|----------------|--------------|--------------|------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-------------------|----------|--|--|-------------------------------------------------------------|--|
| Codice   | 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 | Differenza rispetto alle previsioni |              |                   |          |  |  |                                                             |  |
|          |                                                          | Iniziali   | In aumento/diminuzione |       | Definitive (4+5-6) | Pagate (10-8) | 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) |                   |          |  |  |                                                             |  |
|          |                                                          |            | (7-4)                  | (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       |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3124 | Premi di assicurazione                                   |            | 12.000,00              | 0,00  | 0,00               | 12.000,00     | 3.560,32                 | 0,00                 | 3.560,32                            | 0,00        | 3.439,68                          | 3.293,39 | 1.279,50                     | 2.013,89       | 3.293,39     | 0,00         | 0,00       | 15.253,39 | 9.839,82                            | 0,00         | 5.453,57          | 2.013,89 |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3125 | Rimborso al Comune di Cremona per servizi resi           |            | 0,00                   | 0,00  | 0,00               | 0,00          | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 0,00     | 0,00                         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00                                | 0,00         | 0,00              | 0,00     |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3126 | Somministrazione e di lavoro interinale                  |            | 99.000,00              | 0,00  | 0,00               | 99.000,00     | 97.404,28                | 0,00                 | 97.404,28                           | 0,00        | 1.595,72                          | 0,00     | 0,00                         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 99.000,00 | 97.404,28                           | 0,00         | 1.595,72          | 0,00     |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3127 | Telefonia e connessioni dati                             |            | 3.000,00               | 0,00  | 0,00               | 3.000,00      | 2.598,86                 | 0,00                 | 2.598,86                            | 0,00        | 401,14                            | 397,78   | 397,78                       | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 3.397,78  | 2.996,64                            | 0,00         | 401,14            | 0,00     |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3128 | Noleggio di materiale tecnico                            |            | 1.000,00               | 0,00  | 0,00               | 1.000,00      | 751,28                   | 0,00                 | 751,28                              | 0,00        | 238,72                            | 0,00     | 0,00                         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1.000,00  | 751,28                              | 0,00         | 238,72            | 0,00     |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3129 | Pulizia locale acquisto materiali di consumo per pulizia |            | 500,00                 | 0,00  | 0,00               | 500,00        | 299,95                   | 0,00                 | 299,95                              | 0,00        | 200,05                            | 0,00     | 0,00                         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 500,00    | 299,95                              | 0,00         | 200,05            | 0,00     |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3130 | Vigilanza                                                |            | 1.000,00               | 0,00  | 0,00               | 1.000,00      | 729,08                   | 0,00                 | 729,08                              | 0,00        | 270,92                            | 0,00     | 0,00                         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 1.000,00  | 729,08                              | 0,00         | 270,92            | 0,00     |  |  |                                                             |  |
| 1.1.3131 | Altre prestazioni di servizio                            |            | 0,00                   | 0,00  | 0,00               | 0,00          | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 0,00        | 0,00                              | 553,90   | 553,90                       | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 553,90    | 553,90                              | 0,00         | 0,00              | 0,00     |  |  |                                                             |  |

TOTALE PARZIALE UPS 1.1.3

305.500,00 0,00 0,00 305.500,00 212.788,47 75.671,39 288.457,86 0,00 17.042,14 83.001,44 384,05 38.637,39 83.001,44 0,00 0,00 388.501,44 257.150,52 0,00 131.350,92 114.308,78

|          |                      |  |          |      |      |          |          |      |          |      |        |           |          |           |           |      |      |           |          |      |           |           |
|----------|----------------------|--|----------|------|------|----------|----------|------|----------|------|--------|-----------|----------|-----------|-----------|------|------|-----------|----------|------|-----------|-----------|
| 1.2.1251 | Produzione artistica |  | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 4.094,93 | 0,00 | 4.094,93 | 0,00 | 405,07 | 77.180,98 | 2.180,98 | 75.000,00 | 77.180,98 | 0,00 | 0,00 | 81.580,98 | 6.275,91 | 0,00 | 75.405,07 | 75.000,00 |
| 1.2.1252 | Borse di studio      |  | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00   | 30.171,45 | 0,00     | 30.171,45 | 30.171,45 | 0,00 | 0,00 | 35.171,45 | 0,00     | 0,00 | 35.171,45 | 35.171,45 |

TOTALE PARZIALE UPS 1.2.1

9.500,00 0,00 0,00 9.500,00 4.094,93 5.000,00 9.094,93 0,00 405,07 107.352,43 2.180,98 105.171,45 107.352,43 0,00 0,00 116.852,43 6.275,91 0,00 110.576,52 110.171,45

|         |                                                        |  |           |      |      |           |           |        |           |      |      |          |      |          |          |      |      |           |           |      |        |        |
|---------|--------------------------------------------------------|--|-----------|------|------|-----------|-----------|--------|-----------|------|------|----------|------|----------|----------|------|------|-----------|-----------|------|--------|--------|
| 1.2.301 | Spese per corsi non pareggiati comprese collaborazioni |  | 55.000,00 | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 54.774,77 | 225,23 | 55.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.119,57 | 0,00 | 5.119,57 | 5.119,57 | 0,00 | 0,00 | 60.119,57 | 59.894,34 | 0,00 | 225,23 | 225,23 |
|---------|--------------------------------------------------------|--|-----------|------|------|-----------|-----------|--------|-----------|------|------|----------|------|----------|----------|------|------|-----------|-----------|------|--------|--------|

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

| Capitolo |                                                        | Gestione di competenza |                  |                      |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                           | Gestione dei residui passivi |                           |                |              |              |            | Gestione di cassa |                                     |      |              |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |  |
|----------|--------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------|---------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|------------|-------------------|-------------------------------------|------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------|--|
| Codice   | N. Denominazione                                       | Previsioni             |                  |                      | Somme impegnate    |               |                          |                      | Differenze rispetto alle previsioni |             | Residui all'inizio dell'esercizio (13-16) | Pagati (14)                  | Rimasti da pagare (16-14) | Totali (14+15) | Variazioni   |              | Previsioni | Pagamenti         | Differenze rispetto alle previsioni |      | In + (20-19) | In - (19-20) |                                                             |  |
|          |                                                        | Iniziali (7-4)         | In aumento (4-7) | In diminuzione (4-7) | Definitive (4+5-6) | Pagate (10-8) | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                           |                              |                           |                | In + (18-13) | In - (13-16) |            |                   |                                     |      |              |              |                                                             |  |
|          |                                                        |                        |                  |                      |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                           |                              |                           |                |              |              |            |                   |                                     |      |              |              |                                                             |  |
| 1        | 2                                                      | 3                      | 4                | 5                    | 6                  | 7             | 8                        | 9                    | 10                                  | 11          | 12                                        | 13                           | 14                        | 15             | 16           | 17           | 18         | 19                | 20                                  | 21   | 22           | 23           |                                                             |  |
|          |                                                        |                        |                  |                      |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                           |                              |                           |                |              |              |            |                   |                                     |      |              |              |                                                             |  |
| 1.2.2302 | Collaborazioni professionali docenze Progetto Civica   |                        | 43.000,00        | 0,00                 | 0,00               | 43.000,00     | 35.517,84                | 7.482,16             | 43.000,00                           | 0,00        | 0,00                                      | 3.813,36                     | 3.813,36                  | 0,00           | 3.813,36     | 0,00         | 0,00       | 45.813,36         | 39.331,20                           | 0,00 | 7.482,16     | 7.482,16     |                                                             |  |
|          |                                                        |                        |                  |                      |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                           |                              |                           |                |              |              |            |                   |                                     |      |              |              |                                                             |  |
|          | Incarico supporto tecnico per sviluppo Progetto Civica |                        |                  |                      |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                           |                              |                           |                |              |              |            |                   |                                     |      |              |              |                                                             |  |
| 1.2.2303 |                                                        |                        | 17.000,00        | 0,00                 | 0,00               | 17.000,00     | 17.000,00                | 0,00                 | 17.000,00                           | 0,00        | 0,00                                      | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 17.000,00         | 17.000,00                           | 0,00 | 0,00         | 0,00         |                                                             |  |
|          |                                                        |                        |                  |                      |                    |               |                          |                      |                                     |             |                                           |                              |                           |                |              |              |            |                   |                                     |      |              |              |                                                             |  |
| 1.2.2304 | Collaborazione per gestione biblioteca                 |                        | 10.000,00        | 0,00                 | 0,00               | 10.000,00     | 6.450,00                 | 1.500,00             | 7.950,00                            | 0,00        | 2.050,00                                  | 0,00                         | 0,00                      | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 10.000,00         | 6.450,00                            | 0,00 | 3.550,00     | 1.500,00     |                                                             |  |

TOTALE PARZIALE UPS 1.2.2

|              |      |      |      |      |            |            |          |            |      |          |      |          |          |      |          |      |      |            |            |      |           |  |  |          |
|--------------|------|------|------|------|------------|------------|----------|------------|------|----------|------|----------|----------|------|----------|------|------|------------|------------|------|-----------|--|--|----------|
| 1.250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125.000,00 | 113.742,61 | 9.207,39 | 122.950,00 | 0,00 | 2.050,00 | 0,00 | 3.932,93 | 3.932,93 | 0,00 | 3.932,93 | 0,00 | 0,00 | 133.932,93 | 122.675,54 | 0,00 | 11.257,39 |  |  | 9.207,39 |
|--------------|------|------|------|------|------------|------------|----------|------------|------|----------|------|----------|----------|------|----------|------|------|------------|------------|------|-----------|--|--|----------|

|          |                               |        |      |      |        |        |      |      |        |      |      |      |      |      |      |      |      |        |        |      |      |      |      |      |
|----------|-------------------------------|--------|------|------|--------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|------|------|------|------|------|
| 1.2.3351 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3352 | Uscite e commissioni bancarie | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |      |      | 0,00 |

TOTALE PARZIALE UPS 1.2.3

|        |      |      |      |      |        |        |      |      |        |      |      |      |      |      |      |      |      |        |        |      |      |  |  |      |
|--------|------|------|------|------|--------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|------|------|--|--|------|
| 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 |  |  | 0,00 |
|--------|------|------|------|------|--------|--------|------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|------|------|--|--|------|

|         |                               |          |      |      |          |          |      |          |      |        |      |      |      |      |      |      |      |          |          |      |        |  |  |      |
|---------|-------------------------------|----------|------|------|----------|----------|------|----------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|------|--------|--|--|------|
| 1.2.401 | Imposte, tasse e tributi vari | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.545,69 | 0,00 | 2.545,69 | 0,00 | 454,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.545,69 | 0,00 | 454,31 |  |  | 0,00 |
|---------|-------------------------------|----------|------|------|----------|----------|------|----------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|------|--------|--|--|------|

TOTALE PARZIALE UPS 1.2.4

|          |      |      |      |      |          |          |      |          |      |        |      |      |      |      |      |      |      |          |          |      |        |  |  |      |
|----------|------|------|------|------|----------|----------|------|----------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|------|--------|--|--|------|
| 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.545,69 | 0,00 | 2.545,69 | 0,00 | 454,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.545,69 | 0,00 | 454,31 |  |  | 0,00 |
|----------|------|------|------|------|----------|----------|------|----------|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|------|--------|--|--|------|

|         |                                 |          |      |      |          |        |      |        |      |          |      |          |          |      |          |      |      |          |          |      |          |  |  |      |
|---------|---------------------------------|----------|------|------|----------|--------|------|--------|------|----------|------|----------|----------|------|----------|------|------|----------|----------|------|----------|--|--|------|
| 1.2.451 | Restituzione e rimborsi diversi | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 745,81 | 0,00 | 745,81 | 0,00 | 1.254,19 | 0,00 | 1.336,10 | 1.336,10 | 0,00 | 1.336,10 | 0,00 | 0,00 | 3.336,10 | 2.081,91 | 0,00 | 1.254,19 |  |  | 0,00 |
|---------|---------------------------------|----------|------|------|----------|--------|------|--------|------|----------|------|----------|----------|------|----------|------|------|----------|----------|------|----------|--|--|------|

TOTALE PARZIALE UPS 1.2.5

|          |      |      |      |      |          |        |      |        |      |          |      |          |          |      |          |      |      |          |          |      |          |  |  |      |
|----------|------|------|------|------|----------|--------|------|--------|------|----------|------|----------|----------|------|----------|------|------|----------|----------|------|----------|--|--|------|
| 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 745,81 | 0,00 | 745,81 | 0,00 | 1.254,19 | 0,00 | 1.336,10 | 1.336,10 | 0,00 | 1.336,10 | 0,00 | 0,00 | 3.336,10 | 2.081,91 | 0,00 | 1.254,19 |  |  | 0,00 |
|----------|------|------|------|------|----------|--------|------|--------|------|----------|------|----------|----------|------|----------|------|------|----------|----------|------|----------|--|--|------|

|          |                  |                  | Gestione di competenza |                        |       |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   | Gestione dei residui passivi |                           |                |              |              |            | Gestione di cassa |                                     |           |              |              | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |  |
|----------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|-------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|------------|-------------------|-------------------------------------|-----------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------|--|
| Codice   | Capitolo         | 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 |           | In + (20-19) | In - (19-20) |                                                             |  |
|          |                  |                  | Iniziali               | In aumento/diminuzione |       | Definitive (4+5-6) | Pagate (10-8)   | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7)                         | In - (7-10) |                                   |                              |                           |                | In + (16-13) | In - (13-16) |            |                   |                                     |           |              |              |                                                             |  |
|          |                  |                  |                        | (7-4)                  | (4-7) |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |                              |                           |                |              |              |            |                   | (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           |              |                                                             |  |
|          |                  |                  |                        |                        |       |                    |                 |                          |                      |                                     |             |                                   |                              |                           |                |              |              |            |                   |                                     |           |              |              |                                                             |  |
| 1.2.6501 | Fondo di riserva |                  | 25.000,00              | 0,00                   | 0,00  | 25.000,00          | 0,00            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                                | 25.000,00   | 10.000,00                         | 0,00                         | 10.000,00                 | 10.000,00      | 0,00         | 0,00         | 35.000,00  | 0,00              | 0,00                                | 35.000,00 | 10.000,00    |              |                                                             |  |

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.6 25.000,00 0,00 0,00 25.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 25.000,00 10.000,00 0,00 10.000,00 10.000,00 0,00 0,00 35.000,00 0,00 0,00 35.000,00 10.000,00

TOTALE USCITE CORRENTI 1.136.800,00 0,00 0,00 1.136.800,00 946.838,53 124.399,31 1.071.037,84 0,00 65.762,16 322.554,89 81.825,85 240.729,04 322.554,89 0,00 0,00 1.459.354,89 1.028.464,38 0,00 430.890,51 365.128,35

|          |                                             |  |           |      |      |           |          |           |           |      |        |           |      |           |           |      |      |           |          |      |           |           |
|----------|---------------------------------------------|--|-----------|------|------|-----------|----------|-----------|-----------|------|--------|-----------|------|-----------|-----------|------|------|-----------|----------|------|-----------|-----------|
| 2.1.2601 | Acquisto strumenti musicali                 |  | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 1.399,92 | 13.600,08 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00   | 21.950,00 | 0,00 | 21.950,00 | 21.950,00 | 0,00 | 0,00 | 36.950,00 | 1.399,92 | 0,00 | 35.550,08 | 35.550,08 |
| 2.1.2602 | Acquisto strumenti musicali Progetto Civica |  | 8.000,00  | 0,00 | 0,00 | 8.000,00  | 7.237,19 | 0,00      | 7.237,19  | 0,00 | 762,81 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 8.000,00  | 7.237,19 | 0,00 | 762,81    | 0,00      |
| 2.1.2603 | Acquisti di mobili e macchine d'ufficio     |  | 5.000,00  | 0,00 | 0,00 | 5.000,00  | 5.000,00 | 0,00      | 5.000,00  | 0,00 | 0,00   | 532,19    | 0,00 | 532,19    | 632,19    | 0,00 | 0,00 | 5.632,19  | 5.632,19 | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| 2.1.2604 | 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      |

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.2 28.000,00 0,00 0,00 28.000,00 13.637,11 13.600,08 27.237,19 0,00 762,81 22.582,19 632,19 21.950,00 22.582,19 0,00 0,00 50.582,19 14.269,30 0,00 36.312,89 35.550,08

|          |                                              |  |           |      |      |           |      |           |           |      |      |      |      |      |      |      |      |           |      |      |           |           |
|----------|----------------------------------------------|--|-----------|------|------|-----------|------|-----------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|------|------|-----------|-----------|
| 2.3.1850 | Fondo spese finanziarie con avanzo vincolato |  | 99.717,20 | 0,00 | 0,00 | 99.717,20 | 0,00 | 99.717,20 | 99.717,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 99.717,20 | 0,00 | 0,00 | 99.717,20 | 99.717,20 |
|----------|----------------------------------------------|--|-----------|------|------|-----------|------|-----------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|------|------|-----------|-----------|

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 127.717,20 0,00 0,00 127.717,20 13.637,11 113.317,28 126.954,39 0,00 762,81 22.582,19 632,19 21.950,00 22.582,19 0,00 0,00 150.299,39 14.269,30 0,00 136.030,09 135.267,28

3.1.1901 Ritenute erariali 155.000,00 0,00 0,00 155.000,00 133.704,04 1.530,62 135.234,66 0,00 19.765,34 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 155.000,00 133.704,04 0,00 21.295,96 1.530,62

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

|           |                                                                                  | Gestione di competenza |                              |      |          |                    |                 |                          |                      |             |           | Gestione dei residui passivi        |              |                                   |          |                           |                |              |              | Gestione di cassa |           |                                     |    | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|------|----------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|-------------|-----------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------------|----------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|-------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------|
| Codice    | Capitolo                                                                         | 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               | In aumento/diminuzione (7-4) |      | In (4-7) | Definitive (4+5-6) | Pagate          | Rimaste da pagare (10-8) | Totale impegni (8+9) | In + (10-7) |           | In + (16-13)                        | In - (13-16) |                                   |          |                           |                | In + (20-19) | In - (19-20) |                   |           |                                     |    |                                                             |
|           |                                                                                  |                        | 7-4                          | 6    |          |                    |                 |                          |                      | 7           | 8         |                                     |              |                                   |          |                           |                |              |              |                   |           | 9                                   | 10 |                                                             |
| 1         | 2                                                                                | 3                      | 4                            | 5    | 6        | 7                  | 8               | 9                        | 10                   | 11          | 12        | 13                                  | 14           | 15                                | 16       | 17                        | 18             | 19           | 20           | 21                | 22        | 23                                  |    |                                                             |
| 3.1.1.902 | Ritenute previdenziali e assistenziali                                           |                        | 80.000,00                    | 0,00 | 0,00     | 80.000,00          | 50.474,38       | 0,00                     | 50.474,38            | 0,00        | 29.525,62 | 0,00                                | 0,00         | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 80.000,00    | 50.474,38    | 0,00              | 29.525,62 | 0,00                                |    |                                                             |
| 3.1.1.903 | Ritenute diverse                                                                 |                        | 1.100,00                     | 0,00 | 0,00     | 1.100,00           | 436,64          | 510,18                   | 946,82               | 0,00        | 153,18    | 407,67                              | 407,67       | 0,00                              | 407,67   | 0,00                      | 0,00           | 1.507,67     | 844,31       | 0,00              | 663,36    | 510,18                              |    |                                                             |
| 3.1.1.904 | Trattenute a favore di terzi                                                     |                        | 5.000,00                     | 0,00 | 0,00     | 5.000,00           | 910,00          | 0,00                     | 910,00               | 0,00        | 4.090,00  | 0,00                                | 0,00         | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 5.000,00     | 910,00       | 0,00              | 4.090,00  | 0,00                                |    |                                                             |
| 3.1.1.905 | Anticipazione per conto 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                                |    |                                                             |
| 3.1.1.906 | Anticipazione Fondo minute spese                                                 |                        | 3.500,00                     | 0,00 | 0,00     | 3.500,00           | 2.900,00        | 0,00                     | 2.900,00             | 0,00        | 600,00    | 0,00                                | 0,00         | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 3.500,00     | 2.900,00     | 0,00              | 600,00    | 0,00                                |    |                                                             |
| 3.1.1.907 | Riscossione per conto della Regione - Tassa regionale per il diritto allo studio |                        | 4.000,00                     | 0,00 | 0,00     | 4.000,00           | 3.878,00        | 0,00                     | 3.878,00             | 0,00        | 122,00    | 2.859,22                            | 218,00       | 2.641,22                          | 2.859,22 | 0,00                      | 0,00           | 6.859,22     | 4.096,00     | 0,00              | 2.763,22  | 2.641,22                            |    |                                                             |
| 3.1.1.908 | Ritenute IVA per Split payment                                                   |                        | 20.000,00                    | 0,00 | 0,00     | 20.000,00          | 14.387,60       | 108,65                   | 14.496,45            | 0,00        | 5.503,55  | 0,00                                | 0,00         | 0,00                              | 0,00     | 0,00                      | 0,00           | 20.000,00    | 14.387,60    | 0,00              | 5.612,40  | 108,65                              |    |                                                             |

TOTALE PARTITE DI GIRO

|            |      |      |            |            |          |            |      |           |          |        |          |          |      |      |            |            |      |           |          |
|------------|------|------|------------|------------|----------|------------|------|-----------|----------|--------|----------|----------|------|------|------------|------------|------|-----------|----------|
| 268.500,00 | 0,00 | 0,00 | 268.500,00 | 206.690,66 | 2.149,66 | 208.840,31 | 0,00 | 59.759,66 | 3.256,89 | 625,67 | 2.641,22 | 3.256,89 | 0,00 | 0,00 | 271.869,89 | 207.316,33 | 0,00 | 84.550,56 | 4.790,37 |
|------------|------|------|------------|------------|----------|------------|------|-----------|----------|--------|----------|----------|------|------|------------|------------|------|-----------|----------|

TOTALE GENERALE

|              |      |      |              |              |            |              |      |            |            |           |            |            |      |      |              |              |      |            |            |
|--------------|------|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|------------|------------|-----------|------------|------------|------|------|--------------|--------------|------|------------|------------|
| 1.533.117,20 | 0,00 | 0,00 | 1.533.117,20 | 1.156.966,30 | 239.866,24 | 1.406.832,54 | 0,00 | 126.284,66 | 348.403,97 | 83.083,71 | 265.320,28 | 348.403,97 | 0,00 | 0,00 | 1.881.521,17 | 1.250.050,01 | 0,00 | 631.471,16 | 505.186,59 |
|--------------|------|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|------------|------------|-----------|------------|------------|------|------|--------------|--------------|------|------------|------------|

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

13/11/2017  
M.N.  
P.000

Allegato 3 alla  
Delibera 3/2017

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2016

Allegato 7

|                                                   |                                            |   |              |            |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|---|--------------|------------|
| CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO |                                            | € | 402.823,06   |            |
| RISCOSSIONI                                       | IN C/COMPETENZA                            | € | 1.071.604,46 |            |
|                                                   | IN C/RESIDUI                               | € | 15.997,08    | €          |
| PAGAMENTI                                         | IN C/COMPETENZA                            | € | 1.166.966,30 |            |
|                                                   | IN C/RESIDUI                               | € | 83.083,71    | €          |
| CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO  |                                            | € | 240.374,59   |            |
| RESIDUI ATTIVI                                    | DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI                  | € | 96.586,99    |            |
|                                                   | DELL'ESERCIZIO                             | € | 281.752,24   | €          |
| RESIDUI PASSIVI                                   | DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI                  | € | 265.543,02   |            |
|                                                   | DELL'ESERCIZIO                             | € | 239.866,24   | €          |
| AVANZO                                            | D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO |   | €            | 113.304,56 |
| DISAVANZO                                         |                                            |   |              |            |

19/12/17  
p.ello

Allegato 4 alla Delibera  
9/2017

ALLEGATO 4

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA' | ANNO |      | VARIANZA | % | PASSIVITA' |      | ANNO | VARIANZA | % |
|-----------|------|------|----------|---|------------|------|------|----------|---|
|           | 2016 | 2015 | +        | - | 2016       | 2015 | +    | -        |   |

A - IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

|                                                                                  |      |      |         |         |                                                |            |            |         |          |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|------|---------|---------|------------------------------------------------|------------|------------|---------|----------|
| Costi di ricerca, di sviluppo e di suscettibilità                                | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | Avanzo (Disavanzo) economico anni precedenti   | 134.615,06 | 233.867,03 | 0,00000 | 42.43777 |
| Costi di brevetto industriale e diritti di utilizzazione della stessa invenzione | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | Il avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio | -21.314,52 | 0,00       | 0,00000 | 0,00000  |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                    | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)                    | 113.300,54 | 233.867,03 | 0,00000 | 61.55172 |
| Manifatture straordinarie e migliorie su beni di terzi                           | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |                                                |            |            |         |          |
| Altre                                                                            | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |                                                |            |            |         |          |
| TOTALE                                                                           | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |                                                |            |            |         |          |

B - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

|                                     |      |      |         |         |                                                      |            |            |            |         |
|-------------------------------------|------|------|---------|---------|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|
| Terroni e fabbricati                | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 1) Varzo in banca                                    | 0,00       | 0,00       | 0,00000    | 0,00000 |
| Impianti e macchinari               | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 2) Varzo altri finanziamenti                         | 11,50      | 11,50      | 0,00000    | 0,00000 |
| Attrezzature didattiche             | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 3) crediti verso fornitori                           | 87.839,24  | 38.113,00  | 49.726,24  | 0,00000 |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 182.864,46 | 113.774,81 | 69.089,65  | 0,00000 |
| Diritti reali di godimento          | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 5) altri crediti                                     | 253.694,06 | 115.702,51 | 137.991,55 | 0,00000 |
| Altri beni                          | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | TOTALE RESIDUI (B)                                   | 435.409,26 | 286.643,08 | 148.766,18 | 0,00000 |
| TOTALE                              | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |                                                      |            |            |            |         |

C - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

|                        |      |      |         |         |                             |      |      |         |         |
|------------------------|------|------|---------|---------|-----------------------------|------|------|---------|---------|
| 1) Partecipazioni in:  | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 1) Ratei passivi            | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |
| a) società             | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | 2) Risconti passivi         | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |
| b) enti di istituzioni | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 | TOTALE RATEI E RISCONTI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |
| c) altri enti          | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |                             |      |      |         |         |

D - CREDITI

|                                               |      |      |         |         |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------|------|------|---------|---------|--|--|--|--|--|
| a) Verso consorti                             | 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 |  |  |  |  |  |
| e) crediti finanziari diversi (finanziamenti) | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| TOTALE                                        | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |

E - ATTIVO CIRCOLANTE

|                                                    |      |      |         |         |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------|------|------|---------|---------|--|--|--|--|--|
| 1. Rimanenze                                       | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| 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 pronti                        | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| 5) accantonamenti                                  | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| TOTALE                                             | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |

|                                                                                                                          |            |            |            |         |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|--|--|--|--|--|
| 11. Residui attivi, con sopraccata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo. | 95.150,14  | 58.932,98  | 2.53925    | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici                                                                         | 230.442,09 | 0,00       | 0,00000    | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| Crediti verso terzi                                                                                                      | 0,00       | 0,00       | 0,00000    | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| Crediti verso consorti                                                                                                   | 0,00       | 0,00       | 0,00000    | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| Crediti verso reti di istituzioni                                                                                        | 21.747,09  | 2.652,00   | 7187,09    | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| Crediti verso altri                                                                                                      | 378.333,23 | 66.666,96  | 251.702,27 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| TOTALE                                                                                                                   | 618.713,55 | 489.410,95 | 23.302,60  | 0,00000 |  |  |  |  |  |

F. Disponibilità liquide

|                              |            |            |           |           |  |  |  |  |  |
|------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|--|--|--|--|--|
| Depositi bancari e postali   | 240.374,53 | 402.852,06 | 0,00000   | 42.307,53 |  |  |  |  |  |
| TOTALE                       | 240.374,53 | 402.852,06 | 0,00000   | 42.307,53 |  |  |  |  |  |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (E) | 618.713,55 | 489.410,95 | 23.302,60 | 0,00000   |  |  |  |  |  |

G - RATEI E RISCONTI

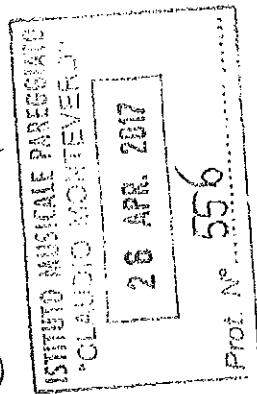
|                             |      |      |         |         |  |  |  |  |  |
|-----------------------------|------|------|---------|---------|--|--|--|--|--|
| Ratei attivi                | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| Risconti attivi             | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00000 | 0,00000 |  |  |  |  |  |

TOTALE ATTIVO

|            |            |           |         |                        |            |            |           |         |
|------------|------------|-----------|---------|------------------------|------------|------------|-----------|---------|
| 518.713,55 | 489.410,95 | 23.302,60 | 0,00000 | TOTALE PASSIVO E NETTO | 518.713,55 | 489.410,95 | 23.302,60 | 0,00000 |
|------------|------------|-----------|---------|------------------------|------------|------------|-----------|---------|

12/2/2017  
M. L. P.

Acc. 5 alla Delibera 3/2017



## VERBALE N. 3 / 2017

### RENDICONTO GENERALE 2016

In data 19 aprile 2017, alle ore 15.00, presso la sede dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi" di Cremona, si riuniscono i Revisori dei Conti. Risultano presenti i Sigg.:

- Dott.ssa Rosa Gallo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- Dott. Angelo Pirali in rappresentanza del Ministero Istruzione Università e Ricerca.

Assistono alla seduta il Dott. Damiano Scaravaggi – Direttore Amministrativo incaricato – e le Sigg.re Caffi Silvia e Milanesi Sabina, Segretarie Amministrative dell'Istituto.

Il Direttore Amministrativo illustra il Rendiconto Generale dell'esercizio 2016.

I Revisori provvedono, dopo aver preso visione della documentazione ed effettuate le opportune verifiche e richiesti alcuni chiarimenti, alla stesura del presente verbale.

In conformità alle disposizioni contenute nel Regolamento di Amministrazione, Finanza Contabilità dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi", i Revisori hanno esaminato il Rendiconto Generale per l'esercizio 2016.

Lo stesso è composto dai seguenti documenti:

- Conto del Bilancio, composto dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Finanziario Gestionale,
- Stato Patrimoniale,
- Situazione Amministrativa,

che espongono i dati qui riassunti:

RF

Conto del Bilancio (Rendiconto finanziario decisionale)

| ENTRATE                   |                       |                     |                     | SPESE                   |                       |                     |                     |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
|                           | Previsione definitiva | Accertamenti        | Riscossioni         |                         | Previsione definitiva | Impegni             | Pagamenti           |
| Avanzo di amministrazione | 134.619,08            |                     |                     |                         |                       |                     |                     |
| Entrate Correnti          | 1.129.898,12          | 1.144.516,39        | 867.988,39          | Spese Correnti          | 1.136.800,00          | 1.071.037,84        | 946.638,53          |
| Entrate in Conto Capitale | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | Spese in Conto Capitale | 127.717,20            | 126.954,39          | 13.637,11           |
| Partite di giro           | 268.600,00            | 208.840,31          | 203.616,07          | Partite di giro         | 268.600,00            | 208.840,31          | 206.690,66          |
| <b>Totale generale</b>    | <b>1.533.117,20</b>   | <b>1.353.356,70</b> | <b>1.071.604,46</b> | <b>Totale generale</b>  | <b>1.533.117,20</b>   | <b>1.406.832,54</b> | <b>1.166.966,30</b> |
| Disavanzo di competenza   |                       | 53.475,84           |                     | Avanzo di competenza    |                       |                     |                     |
| Totale di pareggio        |                       | 1.406.832,54        |                     | Totale di pareggio      |                       | 1.406.832,54        |                     |

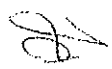
Situazione Patrimoniale

|                                           |             |            |
|-------------------------------------------|-------------|------------|
| Attivo                                    |             | 618.713,82 |
| Passivo                                   | 505.409,26  |            |
| Avanzo (disavanzo) economico di esercizio | (21.314,52) |            |
| Passivo e netto                           |             | 618.713,82 |

2

Situazione Amministrativa

|                                                    |              |              |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Fondo cassa all'inizio dell'esercizio              |              | 402.823,06   |
| Riscossioni                                        |              | 1.087.601,54 |
| In conto competenza                                | 1.071.604,46 |              |
| In conto residui                                   | 15.997,08    |              |
| Pagamenti                                          |              | 1.250.050,01 |
| In conto competenza                                | 1.166.966,30 |              |
| In conto residui                                   | 83.083,71    |              |
| Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio      |              | 240.374,59   |
| Residui attivi                                     |              | 378.339,23   |
| Degli esercizi precedenti                          | 96.586,99    |              |
| Dell'esercizio                                     | 281.752,24   |              |
| Residui passivi                                    |              | 505.409,26   |
| Degli esercizi precedenti                          | 265.543,02   |              |
| Dell'esercizio                                     | 239.866,24   |              |
| Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio |              | 113.304,56   |

  
 3

L'ammontare dei Residui attivi al 31/12/2016, pari a € 378.339,23, è in gran parte costituito da crediti nei confronti del Comune di Cremona, peraltro già saldati alla data di redazione del presente verbale.

L'ammontare dei Residui passivi al 31/12/2016 è pari a € 505.409,26, di cui € 206.275,63 per spese relative alla gestione corrente e il residuo relativo a fondi di accantonamento per spese di medio-lungo termine.

Il fondo cassa ad inizio esercizio è pari a € 402.823,06.

Il fondo cassa a fine esercizio, pari a € 240.374,59 corrisponde con le risultanze bancarie.

I Revisori attestano la corrispondenza dei dati riportati nel Rendiconto Generale con quelli analitici desunti dalla contabilità.

I risultati contabili finanziari e patrimoniali della gestione risultano corretti.

#### Conclusioni

I Revisori dei conti esprimono **parere favorevole** sul Rendiconto generale per l'esercizio 2016 completo dei suoi allegati, dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi" di Cremona e ne propongono l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione.

Si invita l'Istituzione a trasmettere il presente verbale al CDA dell'Istituto, nonché a trasmetterlo, unitamente alla documentazione contabile in esso citata, agli Enti Vigilanti MEF, MIUR e Comune di Cremona.

Letto, confermato e sottoscritto.

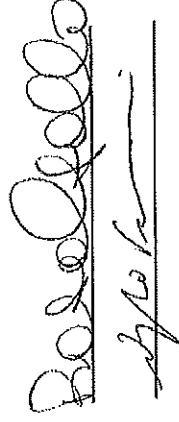
Chiuso alle ore 17.20.

Il presente verbale consta di n. 4 pagine.

#### I REVISORI DEI CONTI

Rosa GALLO

Angelo PIRALI



Per presa visione

Il Presidente del CdA \_\_\_\_\_