



**DELIBERAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

N° 10/2017

PROTOCOLLO N.	DATA SEDUTA
888/17	05/06/2017

OGGETTO:

Approvazione Bilancio Preventivo 2017 e Triennale 2017-2019



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

Vista la legge 21 dicembre 1999 n.508 di riforma, tra l'altro, degli Istituti Musicali Pareggiati;

Visto il DPR 28 febbraio 2003 n.132, integrato da DPR 31 ottobre 2006 n.295 recante criteri per l'autonomia statutaria, regolamentare e organizzativa delle istituzioni artistiche e musicali, a norma della legge 21 dicembre 1999 n.508;

Visto il decreto del Ministero dell'Università e della Ricerca del 13 luglio 2007 con il quale è stato approvato lo Statuto dell'Istituto Musicale Pareggiato Claudio Monteverdi;

Visto l'art. 16 dello Statuto,

Visto il vigente Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità;



Esaminato il progetto di Bilancio 2017 ed i documenti adesso allegati a costituirne parte integrante e sostanziale;

Dato atto che con Deliberazione del 27 Febbraio 2017 è stato attivato l'esercizio provvisorio;

Preso atto del parere favorevole rilasciato, mediante specifica relazione, dai Revisori dei Conti in data 06 Giugno 2017;

Con voto unanime degli aventi diritto,

Delibera

- 1) Di approvare l'allegato bilancio decisionale (allegato 1) e bilancio gestionale (allegato 2) dell'Istituto Musicale per l'esercizio 2017
- 2) nel seguente quadro riassuntivo:

TIT	ENTRATE	IMPORTI	TIT	SPESE	IMPORTI
1	TITOLO I ENTRATE CORRENTI	1.120.200,00	1	TITOLO I USCITE CORRENTI	1.215.004,56
2	TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	2	TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	18.500,00
3	TITOLO III PARTITE DI GIRO	234.500,00	3	TITOLO III – PARTITE DI GIRO	234.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	113.304,56			
	TOTALE GENERALE	1.468.004,56		TOTALE GENERALE	1.468.004,56

- 3) Di approvare, altresì, il quadro generale riassuntivo della situazione finanziaria (allegato 3), la tabella dimostrativa risultato d'amministrazione presunto (allegato 4) ed il bilancio pluriennale 2017/2019 (allegato 5);
- 4) Di dare atto che il Bilancio ha ottenuto il parere positivo dei Revisori dei Conti, a sua volta allegato alla presente deliberazione;



Istituto Superiore di Studi Musicali
CLAUDIO MONTEVERDI
di Cremona



- 5) Di inviare il presente atto al Ministero dell'Università e della Ricerca ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze per dovuta conoscenza.

IL PRESIDENTE
(Andrea Rurale)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Damiano Scaravaggi)

*Allegato 1
alla Delibera
dal 20/7*

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Avarno di amministrazione presunto	213.021,76
Fondo iniziale di cassa presunto	240.374,69

PARTIE I - ENTRATA

Allegato 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1 CONTRIBUTO DEGLI STUDENTI		9.740,00	77.100,00	86.040,00	2.400,00	69.000,00	
1.1.2 CONTRIBUTO DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO		0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	307.146,00	
1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI		328.933,99	450.000,00	770.933,99	93.933,99	500.000,00	
1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI		0,00	172.800,00	172.800,00	0,00	135.800,00	
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		14.000,00	102.900,00	116.988,00	3.745,00	102.000,00	
1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		0,00	300,00	300,00	0,00	500,00	
1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		15.000,00	15.000,00	30.000,00	0,00	15.000,00	
1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		2.700,00	2.100,00	4.800,00	0,00	452,12	
TOTALE ENTRATE CORRENTI							
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI		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	
2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI		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	
2.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI		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	
2.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI		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	
2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
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	234.500,00	242.377,24	12.505,08	266.600,00	
TOTALE PARTITE DI GIRO							
		7.877,24	234.500,00	242.377,24	12.505,08	266.600,00	

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	370.461,00	1.120.200,00	1.490.661,99	100.078,99	1.120.898,12	1.229.977,11
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	7.877,24	234.500,00	242.377,24	12.505,08	268.600,00	281.105,08
TOTALE	378.339,23	1.354.700,00	1.733.039,23	112.584,07	1.398.498,12	1.511.082,19
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO				113.304,56	113.304,56	0,00
TOTALE GENERALE	378.339,23	1.468.004,56	1.846.343,79	112.584,07	1.533.117,20	1.615.701,27

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

DAMIANO SCARAVAGGI

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE

ANDREA CIGNI

IL PRESIDENTE

ANDREA RURALE

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto 0,00

PARTE I - USCITA

PREVENTIVO FINANZARIO DECISIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui iniziali anno 2017	Previsioni di Competenza	Previsioni di Cassa	Residui iniziali anno 2016	Previsioni definitive di Competenza	Previsioni definitive di Cassa

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	365.351,11	1.215.004,58	1.580.355,67	322.554,88	1.136.800,00	1.459.354,88
TITOLO II	35.550,08	18.500,00	54.050,08	22.502,19	127.717,20	150.299,39
TITOLO III	4.790,87	234.500,00	239.290,87	3.266,89	208.600,00	271.866,89
TOTALE	405.692,08	1.468.004,58	1.873.696,62	348.403,97	1.533.117,20	1.881.521,17
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	405.692,08	1.468.004,58	1.873.696,62	348.403,97	1.533.117,20	1.881.521,17

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Sottoposto al Collegio dei Revisori il _____

DAMIANO SCARAVAGGI

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione il _____

IL DIRETTORE

ANDREA CIGNI

IL PRESIDENTE

ANDREA RURALE

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

*Allegato 2
alla Delibera
n° 10/2017*

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Avanzo di amministrazione presunto	213.021,76
Fondo iniziale di cassa presunto	240.374,59

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Allegato 2
					Previsioni di cassa per l'anno 2017

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI 1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1 CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI

- 1 - Rette corsi pre-academici
- 2 - Rette corsi universitari
- 3 - Rette corsi masterclass
- 4 - Rette iscrizione esami

1.1.2 CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI

- 51 - Contributi di enti e privati per particolari progetti

1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

- 101 - Trasferimento dal MIUR

1.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

- 151 - Contributi da Regione Lombardia

1.2.3 TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE

- 201 - Contributi dalla Provincia di Cremona

1.2.4 TRASFERIMENTI DAI COMUNI

- 251 - Contributo ordinario dal Comune di Cremona
- 252 - Contributo straordinario dal Comune di Cremona

1.2.5 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI

- 301 - Contributi dalla Camera di Commercio di Cremona

1.2.6 TRASFERIMENTI DA PRIVATI

- 351 - Contributi Fondazione Stauffer
- 352 - Contributi Tavolo finanziatori
- 353 - Contributi vari da privati

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

- 401 - Rette corsi non pareggiali
- 402 - Rette Progetto Civica

1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

- 451 - Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti

1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI

- 501 - Restituzione indennità e gettoni presenza

1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

- 551 - Altre entrate

TOTALE ENTRATE CORRENTI

8.684,00	47.000,00	64.500,00	73.184,00
5.404,00	56.000,00	38.400,00	43.804,00

0,00	500,00	300,00	300,00
------	--------	--------	--------

15.000,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00
-----------	-----------	-----------	-----------

2.700,00	452,12	2.100,00	4.800,00
----------	--------	----------	----------

370.461,99	1.129.898,12	1.120.200,00	1.490.661,99
------------	--------------	--------------	--------------

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO

- 751 - Trasferimenti dello Stato

2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

- 801 - Trasferimenti da Regione Lombardia

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

- 1151 - Ritenute erariali
- 1152 - Ritenute previdenziali e assistenziali
- 1153 - Ritenute diverse

0,00	155.000,00	145.000,00	145.000,00
516,15	80.000,00	55.000,00	55.516,15
284,09	1.100,00	1.500,00	1.784,09

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
1154 - Traffenute per conto di terzi		910,00	5.000,00	0,00	910,00
1155 - Rimborso di somme pagate per conto terzi		0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
1156 - Reintegro fondo minuti spese		5.553,00	3.500,00	2.500,00	8.053,00
1157 - Riscossione per conto della Regione - Tassa regionale per il diritto allo studio		614,00	4.000,00	5.500,00	6.114,00
1158 - Ritenute IVA per Split Payment		0,00	20.000,00	16.000,00	16.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO		7.877,24	268.600,00	234.500,00	212.377,24

Avanzo di amministrazione utilizzato

1200 - Avanzo di amministrazione disponibile	0,00	34.901,88	113.304,56	113.304,56
1201 - Avanzo vincolato	0,00	99.717,20	0,00	0,00
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	134.619,08	113.304,56	113.304,56

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

Codice	Denominazione	Residui attivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	---	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I	370.461,99	1.129.898,12	1.120.200,00	1.490.661,99
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III	7.877,24	268.600,00	234.500,00	242.377,24
TOTALE	378.339,23	1.398.498,12	1.354.700,00	1.733.039,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	0,00	134.619,08	113.304,56	113.304,56
TOTALE GENERALE	378.339,23	1.533.117,20	1.468.004,56	1.846.343,79

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
DAMIANO SCARAVAGGI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE ENTRATA

*Allegato 2
alla Delibera
n° 10/2017*

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Disavanzo di amministrazione presunto	0,00
---------------------------------------	------

PARTE I - USCITA

Codice	Denominazione	Allegato 2			
		Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI
1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

- 1 - Indennità di presidenza
- 2 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi
- 3 - Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori
- 4 - Fondo consulta studenti

45.600,00	15.000,00	15.000,00	60.600,00
27.437,40	4.000,00	2.500,00	29.937,40
5.644,59	4.900,00	4.200,00	9.844,59
1.500,00	500,00	500,00	2.000,00

1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

- 51 - Retribuzioni personale a tempo determinato - Docenti
- 52 - Retribuzioni personale a tempo indeterminato - Docenti
- 53 - Retribuzioni personale a tempo indeterminato - Collaboratori
- 54 - Retribuzioni personale a tempo indeterminato - Ausiliari
- 55 - Contributi su Retribuzioni personale
- 56 - Fonde d'Istituto
- 57 - Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami
- 58 - Imposta regionale sulle attività produttive
- 59 - Formazione e aggiornamento personale
- 60 - Arretrati contrattuali e relativi contributi
- 61 - Fondo per ricostruzioni di carriera e relativi contributi

0,00	133.000,00	135.000,00	135.000,00
2.720,00	226.000,00	242.000,00	244.720,00
0,00	20.600,00	22.000,00	22.000,00
1.000,00	18.500,00	18.700,00	19.700,00
0,00	149.500,00	152.500,00	152.500,00
23.150,00	48.000,00	50.000,00	73.150,00
0,00	1.000,00	500,00	500,00
11.600,00	44.000,00	39.000,00	50.600,00
11,50	1.000,00	1.500,00	1.511,50
3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
0,00	0,00	10.000,00	10.000,00

1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

- 101 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni
- 102 - Acquisto di materiali di consumo
- 103 - Spese di rappresentanza
- 104 - Spese per accertamenti sanitari
- 105 - Spese per pubblicità
- 106 - Spese per servizi informatici
- 107 - Spese per avvio Progetto Internazionalizzazione Istituto
- 108 - Affitto locali
- 109 - Manutenzione ordinaria strumenti
- 110 - Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti
- 111 - Spese postali
- 112 - Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni
- 113 - Spese per concorsi
- 114 - Spese per consumi di acqua
- 115 - Spese per consumi di energia elettrica
- 116 - Spese per consumi di riscaldamento
- 117 - Incarico Direzione Amministrativa
- 118 - Consulenza sicurezza e sorveglianza sanitaria
- 119 - Consulenza fiscale
- 120 - Incarichi docenza corsi universitari
- 121 - Compensi e rimborsi spese per commissari esami
- 122 - Consulenza del lavoro
- 123 - Trasporti e facchinaggi
- 124 - Premi di assicurazione
- 125 - Rimborso al Comune di Cremona per servizi resi
- 126 - Somministrazione di lavoro interinale
- 127 - Telefonia e connessioni dati
- 128 - Noleggio di materiale tecnico
- 129 - Pulizia locali e acquisto materiali di consumo per pulizia
- 130 - Vigilanza

3.000,00	5.000,00	5.000,00	8.000,00
484,40	4.500,00	4.200,00	4.684,40
0,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
55,38	8.500,00	17.200,00	17.255,38
4.156,62	15.000,00	28.403,76	32.560,38
0,00	0,00	0,00	0,00
12.590,50	6.000,00	5.000,00	17.590,50
0,00	15.000,00	4.000,00	4.000,00
0,00	500,00	500,00	500,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
1.365,30	500,00	500,00	1.865,30
2.500,00	2.500,00	2.500,00	5.000,00
68.608,29	45.000,00	45.000,00	113.608,29
0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1.449,91	2.500,00	2.500,00	3.949,91
4.200,00	3.500,00	3.500,00	7.700,00
3.380,00	49.000,00	43.000,00	46.380,00
0,00	500,00	8.000,00	8.000,00
1.694,62	6.500,00	6.500,00	8.194,62
8.809,87	10.500,00	4.000,00	12.809,87
2.013,89	12.000,00	10.000,00	12.013,89
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	99.000,00	125.000,00	125.000,00
0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0,00	500,00	5.800,00	5.800,00
0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
131 - Altre prestazioni di servizio		0,00	0,00	500,00	500,00

1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

251 - Produzione artistica

252 - Borse di studio

1.2.2 USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE

301 - Spese per corsi non pareggiati comprese collaborazioni

302 - Collaborazioni professionali docenze Progetto Civica

303 - Incarico supporto tecnico per sviluppo Progetto Civica

304 - Collaborazione per gestione biblioteca

305 - Progetto GenerAzione

1.2.3 ONERI FINANZIARI

351 - Interessi passivi

352 - Uscite e commissioni bancarie

1.2.4 ONERI TRIBUTARI

401 - Imposte, tasse e tributi vari

1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

451 - Restituzione e rimborsi diversi

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

501 - Fondo di riserva

75.000,00	4.500,00	6.000,00	81.000,00
35.171,45	5.000,00	5.000,00	40.171,45

225,23	55.000,00	60.000,00	60.225,23
7.482,16	43.000,00	42.000,00	49.482,16
0,00	17.000,00	20.300,80	20.300,80
1.500,00	10.000,00	19.500,00	21.000,00
0,00	0,00	12.000,00	12.000,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	800,00	1.200,00	1.200,00

0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
------	----------	----------	----------

1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI

0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
------	----------	----------	----------

1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

10.000,00	25.000,00	10.000,00	20.000,00
-----------	-----------	-----------	-----------

TOTALE USCITE CORRENTI 365.351,11 1.136.800,00 1.215.004,56 1.580.355,67

TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

2.1 - INVESTIMENTI

2.1.2 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

601 - Acquisto strumenti musicali

602 - Acquisto strumenti musicali Progetto Civica

603 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio

604 - Acquisti per biblioteca

35.550,08	15.000,00	10.000,00	45.550,08
0,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
0,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00
0,00	0,00	1.500,00	1.500,00

2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

2.3.1 ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE

850 - Avanzo vincolato

0,00	99.717,20	0,00	0,00
------	-----------	------	------

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE 35.550,08 127.717,20 18.500,00 54.050,08

TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

901 - Ritenute erariali

902 - Ritenute previdenziali e assistenziali

903 - Ritenute diverse

904 - Trattenute a favore di terzi

905 - Anticipazione per conto terzi

906 - Anticipazione Fondo minuti spese

907 - Riscossione per conto della Regione - Tassa regionale per il diritto allo studio

908 - Ritenute IVA per Spilt payment

1.530,62	155.000,00	146.000,00	146.530,62
0,00	80.000,00	55.000,00	55.000,00
510,18	1.100,00	1.500,00	2.010,18
0,00	5.000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	9.000,00	9.000,00
0,00	3.500,00	2.500,00	2.500,00
2.641,22	4.000,00	6.500,00	8.141,22
108,85	20.000,00	16.000,00	16.108,85

TOTALE PARTITE DI GIRO 4.790,87 268.600,00 234.500,00 239.290,87

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Codice	Denominazione	Residui passivi presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Previsioni definitive dell'anno 2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
--------	---------------	--	--------------------------------------	--	-------------------------------------

RIEPILOGO DELLE USCITE

TITOLO I	365.351,11	1.136.800,00	1.215.004,56	1.680.355,67
TITOLO II	35.550,08	127.717,20	18.500,00	54.050,08
TITOLO III	4.790,87	268.600,00	234.500,00	239.290,87
TOTALE	405.692,06	1.533.117,20	1.468.004,56	1.873.696,62
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	405.692,06	1.533.117,20	1.468.004,56	1.873.696,62

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
DAMIANO SCARAVAGGI

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE PARTE USCITA

Allegato 3
alla Delibera
n° 10/2017

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Allegato 3

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2017		ANNO FINANZIARIO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	77.100,00	86.840,00	69.000,00	71.400,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	922.800,00	1.251.733,99	942.946,00	1.036.879,99
ALTRÉ ENTRATE	120.300,00	152.088,00	117.952,12	121.697,12
A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.120.200,00	1.490.661,99	1.129.898,12	1.229.977,11
ENTRATE PER L'ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE DI PRESTITI (E)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00
C) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	234.500,00	242.377,24	268.600,00	281.105,08
(A+B+C) TOTALE ENTRATE	1.354.700,00	1.733.039,23	1.398.498,12	1.511.082,19
D) UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	113.304,56	113.304,56	134.819,08	134.819,08
TOTALE A PAREGGIO	1.468.004,56	1.846.343,79	1.533.117,20	1.645.701,27
USCITE	ANNO FINANZIARIO 2017		ANNO FINANZIARIO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
FUNZIONAMENTO	1.034.003,76	1.269.976,03	971.500,00	1.166.433,43
INTERVENTI DIVERSI	181.000,80	310.379,64	166.300,00	292.921,46
A1) TOTALE USCITE CORRENTI	1.215.004,56	1.580.355,67	1.136.800,00	1.459.354,89
INVESTIMENTI	18.500,00	54.050,08	28.000,00	50.582,19
ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER SPESE FUTURE	0,00	0,00	99.717,20	99.717,20
B1) TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	18.500,00	54.050,08	127.717,20	150.299,39
C1) USCITE PER PARTITE DI GIRO	234.500,00	239.290,87	268.600,00	271.866,89
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE	1.468.004,56	1.873.696,62	1.533.117,20	1.881.521,17
D1) COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	1.468.004,56	1.873.696,62	1.533.117,20	1.881.521,17
RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO FINANZIARIO 2017		ANNO FINANZIARIO 2016	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-QUOTE IN C/CAP. DEBITI IN SCADENZA) Situazione finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-18.500,00	-54.050,08	-127.717,20	-150.299,39
((A+B-E) - (A1+B1)) Indebitamento/Accreditamento netto	-113.304,56	-143.743,76	-134.619,08	-379.677,17
((A+B)-(A1+B1)) Saldo netto da finanziare/impiegare	-113.304,56	-143.743,76	-134.619,08	-379.677,17
((A+B+C) - (A1+B1+C1)) Saldo complessivo	-113.304,56	-140.657,39	-134.619,08	-370.438,98

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

Il. DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DAMIANO SCARAVAGGI

*Alleg. 4 alla
Delibera M°
10/2017*

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2017)

Allegato 4

FONDO CASSA INIZIALE	402.823,06
+ RESIDUI ATTIVI INIZIALI	112.584,07
- RESIDUI PASSIVI INIZIALI	348.403,97
= L'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	167.003,16
+ ENTRATE GIA' ACCERTATE NELL'ESERCIZIO	1.353.356,70
- USCITE GIA' IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO	1.406.832,54
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI GIA' VERIFICATESI NELL'ESERCIZIO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI GIA' VERIFICATESI NELL'ESERCIZIO	0,00
= L'AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DELLA REDAZIONE DEL BILANCIO	113.527,32
+ ENTRATE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
- USCITE PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
+/- VARIAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI, PRESUNTE PER IL RESTANTE PERIODO	0,00
= AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2016 DA APPLICARE AL BILANCIO 2017	113.527,32

L'UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER L'ESERCIZIO 2017 RISULTA COSÌ PREVISTA

PARTE VINCOLATA

Avanzo vincolato	0,00
TOTALE PARTE VINCOLATA	0,00

PARTE DISPONIBILE

Avanzo di amministrazione disponibile	113.304,56
PARTE DI CUI NON SI PREVEDE L'UTILIZZAZIONE NELL'ESERCIZIO 2017	113.304,56
TOTALE PARTE DISPONIBILE	222,76
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	113.527,32

Predisposto dal Direttore Amministrativo il _____

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

DAMIANO SCARAVAGGI

ENTRATE						
Codice capitulo	Codice capitulo 2016	Descrizione capitolo	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	PREVISIONE 2017
1.1.1.1/A	1.1.1.1	Rette corsi pre-academici	33.600,00	34.550,00	33.450,00	27.500,00
1.1.1.1/B	1.1.1.2	Rette corsi universitari	26.121,43	38.600,00	37.460,00	44.000,00
1.1.1.1/C		Contributi corsi scuola di music	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1/E	1.1.1.3	Rette per corsi masterclass	0,00	0,00	60,00	60,00
1.1.1.1/E	1.1.1.4	Rette iscrizione esami	5.225,00	5.310,00	5.570,00	5.000,00
	1.1.2.51	Contributi di enti e privati per particolari progetti	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotoli 1.1			64.746,43	68.460,00	75.540,00	77.100,00
12.1.1	12.1.101	Trasferimenti dal MUR	168.204,17	250.433,00	307.146,00	300.000,00
12.2.1	12.2.151	Contributi da Regione Lombardia	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	12.3.201	Contributi dalla Provincia di Cremona	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	12.4.251	Contributo ordinario dal Comune di Cremona	550.000,00	550.000,00	485.000,00	450.000,00
12.4.2	12.4.252	Contributo straordinario dal Comune di Cremona	95.000,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1/5A	12.5.301	Contributi della Camera di Commercio di Cremona	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1/1A	12.6.351	Contributi Fondazione Stauffer	160.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
12.6.1/1B	12.6.352	Contributi per Celebrazioni Monteverdiane	0,00	0,00	0,00	30.000,00
12.6.1/IC	12.6.353	Contributi vari da privati	13.760,53	5.775,01	5.860,41	12.800,00
Subtotoli 1.2			984.947,70	936.204,01	928.004,41	922.800,00
13.1.2	13.1.401	Rette corsi non pareggiali	51.773,00	22.571,00	54.311,00	38.400,00
13.1.3	13.1.402	Rette Progetto Civica	1.030,88	503,64	238,99	300,00
13.2.3	13.2.451	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	242,20	1.410,21	0,00	0,00
13.3.1		Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
13.3.1/A	13.3.501	Restituzione indennità e gatti presenz	2.689,52	3.847,09	7.062,99	2.100,00
13.4.1	13.4.551	Altre entrate	55.734,38	124.208,96	139.969,98	120.300,00
Subtotoli 1.3			1.107.645,51	1.128.876,97	1.144.516,39	1.120.200,00
1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
22.1.1	22.1.751	Trasferimenti da Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.1	22.2.801	Trasferimenti da Regione Lombardia	0,00	0,00	0,00	0,00
2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
3.1.1.1	3.1.1.151	Ritenute erariali	146.755,23	128.154,51	135.234,66	145.000,00
3.1.1.2	3.1.1.152	Ritenute previdenziali e assistenziali	70.667,12	55.794,25	50.474,38	55.000,00
3.1.1.3	3.1.1.153	Ritenute diverse	794,81	24.788,38	946,82	1.500,00
3.1.1.4	3.1.1.154	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	910,00	0,00
3.1.1.154	3.1.1.155	Rimbors di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	9.000,00
3.1.1.6	3.1.1.156	Riporto fondo minuti spese	2.550,00	2.653,00	2.900,00	2.500,00
3.1.1.7	3.1.1.157	Ricossione per conto Regione - Tassa regionale per il Diritto allo Studio	3.923,92	4.191,30	3.878,00	5.500,00
3.1.1.157	3.1.1.158	Ritenute IVA per Split Payment	0,00	0,00	14.496,45	16.000,00
3 - TITOLO III - PARTE DI GIRO						
applicazione Avanzo di amministrazione non vincolato						
Avanzo vincolato						
TOTALI ENTRATE				1.332.336,59	1.346.612,21	1.487.975,78
manca riaccertamento lo residui attivi di dubbia esigibilità						
145.812,12						
SPESE						
Codice capitulo	Codice capitulo 2016	Descrizione capitolo	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	PREVISIONE 2017
1.1.1.1	1.1.1.1	Indennità di presidenza e di direzione	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1.1.1.2	1.1.1.2	Indennità e rimborsi ai componenti di organi istituzionali	9.954,00	4.161,19	2.437,66	2.500,00
1.1.1.3	1.1.1.3	Compensi, indennità e rimborsi per Revisori dei Conti	5.258,90	3.680,53	4.106,53	4.200,00
1.1.1.4	1.1.1.4	Fondo consulti studenti	500,00	500,00	500,00	500,00
1.1.2.1	1.1.2.51	Retribuzione personale a tempo determinato - Docenti	0,00	82.215,85	132.065,19	135.000,00
1.1.2.2/A	1.1.2.52	Retribuzione personale a tempo indeterminato - Docenti	390.492,38	277.826,60	221.406,70	242.000,00
1.1.2.2/B	1.1.2.53	Retribuzione personale a tempo indeterminato - Collaboratori	19.991,26	20.357,64	20.495,49	22.000,00
1.1.2.2/C	1.1.2.54	Retribuzione personale a tempo indeterminato - Ausiliar	156.724,65	149.859,23	146.570,94	152.500,00
1.1.2.2/D	1.1.2.55	Contributi su Retribuzione personale	0,00	31.200,00	0,00	50.000,00
1.1.2.2/E		Fondo Ricorse Decentralee	0,00	0,00	48.000,00	50.000,00
1.1.2.56	1.1.2.61	Fondo d'Istituto	426,88	500,00	0,00	500,00
1.1.2.57	1.1.2.67	Comperai, indennità di missione e rimborsi per esami	41.322,25	41.054,34	37.175,30	39.000,00
1.1.2.58	1.1.2.68	Imposta regionale sulla attività produttiva	1.000,00	41.000,00	1.000,00	1.500,00
1.1.2.59	1.1.2.69	Formazione e aggiornamento del personale	11.995,81	0,00	0,00	0,00
1.1.2.60	1.1.2.70	Fondi erariali contrattuali CCHL e relativi contributi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.61	1.1.2.71	Anticipi sui truffalli e relativi contributi	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.2.62	1.1.2.72	Fondo per ricostruzione di camera e relativi contributi	1.066,00	2.592,84	2.282,00	5.000,00
1.1.3.1	1.1.3.101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	3.899,88	4.812,69	4.500,00	4.200,00
1.1.3.2	1.1.3.102	Acquisto di materiali di consumo	0,00	427,68	1.000,00	1.500,00
1.1.3.3	1.1.3.103	Spese di rappresentanza	0,00	347,70	906,42	1.000,00
1.1.3.6	1.1.3.105	Spese per pubblicità	2.005,48	3.500,00	8.500,00	17.200,00
1.1.3.7	1.1.3.106	Spese per servizi informatici	0,00	4.071,52	13.165,03	28.403,76
1.1.3.8	1.1.3.107	Spese per Celebrazioni Monteverdiane	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.108	1.1.3.108	Affitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.109	1.1.3.109	Manutenzione ordinaria strumenti	4.000,00	5.710,20	6.000,00	5.000,00
1.1.3.111	1.1.3.110	Manutenzione ordinaria di locali e relativi impianti	395,90	1.221,17	9.806,26	4.000,00
1.1.3.12	1.1.3.111	Spese postali	0,00	0,00	150,00	500,00
1.1.3.112	1.1.3.112	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ecc. oltre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.113	1.1.3.113	Spese per concerti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.16	1.1.3.114	Spese per consumi di acqua	1.000,00	433,86	500,00	500,00
1.1.3.17	1.1.3.115	Spese per consumi di energia elettrica	2.600,00	2.467,71	2.500,00	2.500,00
1.1.3.18	1.1.3.116	Spese per consumi di riscaldamento	86.000,00	47.329,16	45.000,00	45.000,00
1.1.3.19/A	1.1.3.117	Incario Direzione Amministrativa	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1.1.3.19/B	1.1.3.118	Conferenza sicurezza e sorveglianza sanitarie	0,00	2.496,01	2.500,00	2.500,00
1.1.3.19/C	1.1.3.119	Conferenza fiscale	0,00	3.413,87	3.500,00	3.500,00
1.1.3.19/D	1.1.3.120	Incarichi docenza con universitati	1.200,00	10.422,00	49.000,00	43.000,00
1.1.3.121	1.1.3.121	Comperai e rimborsi spese per commissari esami	0,00	0,00	222,00	8.000,00
1.1.3.122	1.1.3.122	Consulenza del lavoro	5.281,23	6.499,38	6.301,29	6.500,00
1.1.3.20	1.1.3.123	Trasporti e facchiniaggi	365,00	0,00	10.371,09	4.000,00
1.1.3.21	1.1.3.124	Premi di assicurazione	11.480,00	11.336,20	8.560,32	10.000,00
1.1.3.23	1.1.3.126	Somministrazione di lavoro interinale	67.420,53	78.805,05	97.404,28	125.000,00
1.1.3.127	1.1.3.127	Telefonia e connessioni dati	0,00	0,00	2.598,86	3.000,00
1.1.3.128	1.1.3.128	Biologgi di materiale tecnico	0,00	0,00	761,28	1.000,00
1.1.3.129	1.1.3.129	Pulizia locali e acquisto materiali di consumo per pulizia	0,00	0,00	299,99	5.800,00
1.1.3.130	1.1.3.130	Vigilanza	0,00	0,00	729,00	1.000,00
1.1.3.131	1.1.3.131	Altre prestazioni di servizio	0,00	0,00	0,00	500,00
Subtotoli 1.1			853.857,27	843.436,36	934.301,41	1.034.003,76
12.1.13	12.1.251	Produzione artistica	1.614,49	2.053,30	4.094,93	6.000,00
12.1.25	12.1.252	Borse di studio	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
12.2.301	12.2.301	Spese per conti liberi compresa collaborazioni	95.895,63	82.500,00	55.000,00	60.000,00
12.2.302	12.2.302	Collaborazioni professionali docenze Progetto Civica	0,00	17.000,00	43.000,00	42.000,00
12.2.303	12.2.303	Incario supporto tecnico per Progetto Civica	0,00	14.464,32	17.000,00	20.300,00
12.2.304	12.2.304	Collaborazioni per gestione biblioteche	0,00	7.950,00	19.500,00	12.000,00
12.2.305	12.2.305	Progetto Generazione	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.351	12.3.351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.352	12.3.352	Uscite e commissioni bancarie	500,00	418,15	900,00	1.200,00
12.4.1	12.4.401	Imposte, tasse e tributi vari	2.799,00	2.251,00	2.545,69	3.000,00
12.5.1	12.5.451	Restituzione e rimborsi diversi	0,00	1.980,40	745,81	2.000,00
12.6.2	12.6.501	Fondo di riserva	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Subtotoli 1.2			105.809,12	135.667,17	136.136,43	181.000,80
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
3.1.1.1	3.1.1.901	Ritenute erariali	146.755,23	128.150,51	135.234,66	145.000,00
3.1.1.2	3.1.1.902	Ritenute previdenziali e assistenziali	70.667,12	55.794,25	50.474,38	55.000,00
3.1.1.3	3.1.1.903	Ritenute diverse	794,81	24.788,38	946,82	1.500,00
3.1.1.4	3.1.1.904	Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	910,00	0,00
3.1.1.905	3.1.1.905	Anticipazione per conto terzi	0,00	0,00	0,00	9.000,00
3.1.1.6	3.1.1.906	Anticipazione fondo minuti spesa	2.550,00	2.653,00	2.900,00	2.500,00
3.1.1.7	3.1.1.907	Ricossione per conto della Regione - Tassa Regionale per Diritto allo Studio	3.923,92	4.191,30	3.878,00	5.500,00
3.1.1.8	3.1.1.908	Ritenute IVA per split payment	0,00	0,00	14.496,45	16.000,00
3 - USCITE IN PARTITE DI GIRO						
TOTALI SPESE				1.184.359,47	1.214.177,94	1.406.832,5