



**DELIBERAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

N° 8/2018

PROTOCOLLO N.	DATA SEDUTA
904/2018	1/6/2018

OGGETTO:

Approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2017.



L'anno 2018, il giorno 1 giugno, alle ore 13.00 nella sede dell'Istituto, come da formale convocazione prot. 804/18, si è riunito il Consiglio di Amministrazione per deliberare sull'argomento in oggetto.

Sono presenti i signori:

Presidente:	Andrea Rurale
Componenti:	Massimiliano Caruso
	Andrea Cigni
	Gianluca Galimberti

Assenti giustificati	Silvia Chiesa
	Paolo Salvelli

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 operazioni di riaccertamento dei residui attivi e passivi, agli atti;

Esaminati:

- la proposta di Rendiconto Generale anno 2017 predisposta dal Direttore Amministrativo, posta anticipatamente a disposizione dei Consiglieri
- 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 2017 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)

PARERE DI REGOLARITA' TECNICO-AMMINISTRATIVA

Il sottoscritto Damiano Scaravaggi, Direttore Amministrativo pro-tempore, ai sensi della normativa vigente ed esaminati gli atti d'ufficio, esprime il proprio parere FAVOREVOLE in relazione alla Deliberazione del Consiglio di Amministrazione avente per oggetto:

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2017.

Cremona, 1 giugno 2018

FIRMATO
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Damiano Scaravaggi)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE

1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	5.930,00	80.031,00	83.841,00	9.740,00	76.540,00	69.200,00
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	216.326,00	389.773,00	173.447,00	0,00	307.146,00	307.146,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	293.933,99	466.000,00	501.000,00	328.933,99	485.000,00	250.000,00
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	30.000,00	167.768,01	137.768,01	0,00	135.860,41	135.860,41

1.3 - ALTRE ENTRATE

1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	8.893,00	109.733,00	114.928,00	14.088,00	117.668,00	107.325,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	250,00	259,86	9,86	0,00	238,99	238,99
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	500,00	500,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	7.278,61	9.978,61	2.700,00	7.062,99	4.362,99

TOTALE ENTRATE CORRENTI

555.832,99	1.221.343,48	1.020.972,48	370.461,99	1.144.516,39	874.133,39
------------	--------------	--------------	------------	--------------	------------

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
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	1.983,21	252.115,96	251.080,34	7.877,24	208.840,31	213.468,15
-------	--	----------	------------	------------	----------	------------	------------

TOTALE PARTITE DI GIRO

1.983,21	252.115,96	251.080,34	7.877,24	208.840,31	213.468,15
----------	------------	------------	----------	------------	------------

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

TITOLO I

TITOLO II

TITOLO III

555.832,99	1.221.343,48	1.020.972,48	370.461,99	1.144.516,39	874.133,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.983,21	252.115,96	251.080,34	7.877,24	208.840,31	213.468,15
TOTALE	557.816,20	1.473.459,44	1.272.052,82	378.339,23	1.087.601,54

TOTALE GENERALE	557.816,20	1.473.459,44	1.272.052,82	378.339,23	1.087.601,54
------------------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

Allegato 5

PARTE I - USCITA

PARTE I - USCITA

		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Codice	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
TITOLO 1 - USCITE CORRENTI							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	66.089,07	14.200,00	12.372,99	80.181,99	22.044,19	11.207,34
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	43.013,46	703.455,20	700.911,74	41.481,50	624.399,36	625.727,47
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	142.609,42	319.664,55	265.718,38	114.308,78	288.457,86	257.150,52
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	94.708,01	10.900,24	7.894,23	110.171,45	9.094,93	6.275,91
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	18.523,30	148.249,57	138.933,66	9.207,39	122.950,00	122.675,54
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	800,00	800,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	2.380,56	2.380,56	0,00	2.545,69	2.545,69
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	214,29	214,29	0,00	745,81	2.081,91
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI		374.943,26	1.200.364,41	1.129.725,85	365.351,11	1.071.037,84	1.028.464,38
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	42.600,00	11.036,37	3.936,37	35.550,08	27.237,19	14.269,30
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	54.172,48	0,00	45.544,72	99.717,20	99.717,20	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		96.772,48	11.036,37	49.481,09	135.267,28	126.954,39	14.269,30
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.409,78	252.115,96	252.024,87	4.790,87	208.840,31	207.316,33
TOTALE PARTITE DI GIRO		2.409,78	252.115,96	252.024,87	4.790,87	208.840,31	207.316,33
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		374.943,26	1.200.364,41	1.129.725,85	365.351,11	1.071.037,84	1.028.464,38
TITOLO II		96.772,48	11.036,37	49.481,09	135.267,28	126.954,39	14.269,30
TITOLO III		2.409,78	252.115,96	252.024,87	4.790,87	208.840,31	207.316,33
TOTALE		474.125,52	1.463.516,74	1.431.231,81	505.409,26	1.406.832,54	1.250.050,01
TOTALE GENERALE		474.125,52	1.463.516,74	1.431.231,81	505.409,26	1.406.832,54	1.250.050,01

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2017

ENTRATE

Allegato 6

Capitolo		Gestione di competenza										Gestione dei residui attivi								Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Denominazione	Previsioni			Somme accertate	Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni							
			Compenso avanzo utilizzato	Variazioni			Iniziali	In aumento (7-4)					In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)			Riscosse (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)	In + (16-13)	In - (13-16)	In + (20-19)	
Codice	N.		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
	1	2	3																					
	1.1.1	1	Rette corsi pre-accademici	27.500,00	1.900,00	0,00	29.400,00	21.984,00	1.840,00	23.824,00	0,00	5.576,00	4.740,00	3.860,00	880,00	4.740,00	0,00	0,00	34.140,00	25.844,00	0,00	8.296,00	2.720,00	
	1.1.1	2	Rette corsi universitari	44.000,00	3.500,00	0,00	47.500,00	48.332,00	1.600,00	49.932,00	2.432,00	0,00	5.000,00	3.390,00	1.610,00	5.000,00	0,00	0,00	52.500,00	51.722,00	0,00	778,00	3.210,00	
	1.1.1	3	Rette corsi masterclass	600,00	100,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	
	1.1.1	4	Rette iscrizione esami	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.575,00	0,00	5.575,00	575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.575,00	575,00	0,00	0,00	

1.1.2	51	Contributi di enti e privati per particolari progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
TOTALE PARZIALE UPB 1.1.2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

1.2.1	101	Trasferimento da MIUR	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	173.447,00	216.326,00	389.773,00	89.773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	173.447,00	0,00	126.553,00	216.326,00				
TOTALE PARZIALE UPB 1.2.1			300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	173.447,00	216.326,00	389.773,00	89.773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	173.447,00	0,00	126.553,00	216.326,00				

1.2.2	151	Contributi da Regione Lombardia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 1.2.2			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

1.2.3	201	Contributi dalla Provincia di Cremona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 1.2.3			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Capitolo		Gestione di competenza										Gestione dei residui attivi								Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Previsioni					Somme accertate					Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
		Compenso avanzo utilizzato			Definitive (4+5-6)	Riscosse (10-8)	Rimaste da riscuotere accertamenti (8+9)	Totale accertamenti In + (10-7)	In - (7-10)	In + (16-13)	In - (13-16)	In + (20-19)	In - (19-20)											
Codice	N. Denominazione	Iniziali (7-4)	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)										8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.3

0,00 0,00

1.2.4.251	Contributo ordinario dal Comune di Cremona	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	251.000,00	200.000,00	451.000,00	1.000,00	0,00	300.000,00	235.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.252	Contributo straordinario dal Comune di Cremona	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	28.933,99	0,00	28.933,99	28.933,99	0,00	0,00	0,00	43.933,99	15.000,00	0,00	28.933,99	28.933,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.4

450.000,00 15.000,00 0,00 465.000,00 266.000,00 200.000,00 466.000,00 1.000,00 0,00 328.933,99 235.000,00 0,00 28.933,99 28.933,99 0,00 0,00 0,00 793.933,99 501.000,00 0,00 28.933,99 28.933,99

1.2.5.301	Contributi dalla Camera di Commercio di Cremona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 1.2.5

0,00 0,00

1.2.6.351	Contributi Fondazione Stauffer	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.352	Contributi per Celebrazioni Monteverdiane	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.353	Contributi vari da privati	12.800,00	0,00	0,00	12.800,00	7.768,01	0,00	7.768,01	0,00	0,00	5.031,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 1.2.6

172.800,00 0,00 0,00 172.800,00 137.768,01 30.000,00 167.768,01 0,00 5.031,99 0,00

1.3.1.401	Rette corsi non pareggiati	64.500,00	15.000,00	0,00	79.500,00	77.467,00	7.924,00	85.391,00	5.891,00	0,00	8.684,00	7.940,00	744,00	8.684,00	0,00	0,00	0,00	88.184,00	85.407,00	0,00	2.777,00	8.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.402	Rette Progetto Civica	38.400,00	0,00	10.000,00	28.400,00	24.342,00	0,00	24.342,00	0,00	0,00	4.058,00	5.404,00	5.179,00	225,00	5.404,00	0,00	0,00	33.804,00	29.521,00	0,00	4.283,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.3.1

102.900,00 15.000,00 10.000,00 107.900,00 101.809,00 7.924,00 109.733,00 5.891,00 4.058,00 14.088,00 13.119,00 969,00 14.088,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 121.988,00 114.928,00 0,00 7.060,00 8.893,00

Capitolo		Gestione di competenza										Gestione dei residui attivi								Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Codice N. Denominazione	Previsioni			Somme accertate		Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni						
			Compenso avanzo utilizzato	Variazioni	Definitive (4+5-6)	Riscosse (10-8)	Totale accertamenti (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)					In + (16-13)	In - (13-16)			In + (20-19)	In - (19-20)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1.3.2	451	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	300,00	0,00	0,00	300,00	9,86	250,00	259,86	0,00	40,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	9,86	0,00	290,14	250,00		

TOTALE PARZIALE UPB 1.3.2

300,00	0,00	0,00	300,00	9,86	250,00	259,86	0,00	40,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	9,86	0,00	290,14	250,00
--------	------	------	--------	------	--------	--------	------	-------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--------	------	------	--------	--------

1.3.3	501	Restituzione indennità e gettoni presenza	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	14.500,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	500,00
-------	-----	---	-----------	------	------	-----------	------	--------	--------	------	-----------	-----------	------	------	------	------	-----------	-----------	------	------	-----------	--------

TOTALE PARZIALE UPB 1.3.3

15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	14.500,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	500,00
-----------	------	------	-----------	------	--------	--------	------	-----------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	------	------	-----------	--------

1.3.4	551	Altre entrate	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	7.278,61	0,00	7.278,61	5.178,61	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	4.800,00	9.978,61	5.178,61	0,00	0,00
-------	-----	---------------	----------	------	------	----------	----------	------	----------	----------	------	----------	----------	------	----------	------	------	----------	----------	----------	------	------

TOTALE PARZIALE UPB 1.3.4

2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	7.278,61	0,00	7.278,61	5.178,61	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	4.800,00	9.978,61	5.178,61	0,00	0,00
----------	------	------	----------	----------	------	----------	----------	------	----------	----------	------	----------	----------	----------	------	------

TOTALE ENTRATE CORRENTI

1.120.200.0035.500,00	10.000,00	1.145.700,00	762.903.48458.440,00	1.221.343.48104.849,61	29.206,13	370.461.99258.069,00	97.392.99355.461,99	0,00	15.000,00	1.516.161,99	1.020.972.486.763,61	500.943,12	556.832,99
-----------------------	-----------	--------------	----------------------	------------------------	-----------	----------------------	---------------------	------	-----------	--------------	----------------------	------------	------------

2.2.1	751	Trasferimenti dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	-----	---------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

TOTALE PARZIALE UPB 2.2.1

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

2.2.2	801	Trasferimenti da Regione Lombardia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2.2.2

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

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

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

3.1.1	1115	Ritenute erariali	145.000,00	5.000,00	0,00	150.000,00	149.349,14	650,86	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	149.349,14	0,00	650,86	650,86
3.1.1	1152	Ritenute previdenziali e assistenziali	55.000,00	3.000,00	0,00	58.000,00	57.815,74	184,26	58.000,00	0,00	0,00	516,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.516,15	57.815,74	0,00	700,41	184,26

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza										Gestione dei residui attivi										Gestione di cassa						Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Codice N. Denominazione	Previsioni					Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni								
			Compenso avanzo utilizzato		Definitive (4+5-6)	Riscosse (10-8)	Totale (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)	In + (16-13)	In - (13-16)	In + (20-19)				In - (19-20)												
1	2	3	4	5									6	7	8		9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
3.1.1153	Ritenute diverse	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	905,36	0,00	905,36	0,00	594,64	284,09	0,00	284,09	284,09	0,00	0,00	1.784,09	905,36	0,00	878,73	284,09							
3.1.1154	Trattenute per conto di terzi	0,00	500,00	0,00	500,00	210,00	0,00	210,00	0,00	290,00	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910,00	1.410,00	210,00	0,00	1.200,00	0,00							
3.1.1155	Rimborso di somme pagate per conto terzi	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	8.915,79	0,00	8.915,79	0,00	84,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.915,79	0,00	84,21	0,00							
3.1.1156	Rientro fondo minute spese	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	700,00	700,00	0,00	1.800,00	5.553,00	383,50	0,00	383,50	0,00	5.169,50	8.053,00	383,50	0,00	7.669,50	700,00							
3.1.1157	Riscossione per conto della Regione - Tassa regionale per il diritto allo studio	5.500,00	1.000,00	0,00	6.500,00	6.276,00	164,00	6.440,00	0,00	60,00	614,00	280,00	0,00	280,00	0,00	334,00	7.114,00	6.556,00	0,00	558,00	164,00							
3.1.1158	Ritenute IVA per Split Payment	16.000,00	13.000,00	0,00	29.000,00	26.944,81	0,00	26.944,81	0,00	2.055,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	26.944,81	0,00	2.055,19	0,00							

9.1.1120	Avanzo di amministrazione disponibile	113.304,56	0,00	0,00	113.304,56	0,00	0,00	0,00	0,00	113.304,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.304,56	0,00	0,00	113.304,56	0,00					
9.1.11201	Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		113.304,56	0,00	0,00	113.304,56	0,00	0,00	0,00	0,00	113.304,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.304,56	0,00	0,00	113.304,56	0,00					

TOTALE GENERALE		1.468.004,56	58.000,00	10.000,00	1.516.004,56	1.013.320,32	460,139	1.211,473	459,44	104.849,61	147.394,73	378.339,23	258.732,50	97.677,08	356.409,58	0,00	1.929,65	1.894.343,79	1.272.052,82	573,61	628.044,58	557.816,23				
-----------------	--	--------------	-----------	-----------	--------------	--------------	---------	-----------	--------	------------	------------	------------	------------	-----------	------------	------	----------	--------------	--------------	--------	------------	------------	--	--	--	--

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Rendiconto Finanziario Gestionale

USCITE

Allegato 6

Allegato 2 alla
Delibera 8/2018
Esercizio Finanziario 2017

Gestione di competenza										Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa							
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		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Denominazione	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)	In + (16-13)					In - (13-16)	In + (20-19)		In - (19-20)				
Iniziali	In aumento (7-4)		In diminuzione (4-7)	7								8	9	10	11			12		13	14	15	16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1.1.1	1	Indennità di presidenza	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	8.000,00	45.600,00	0,00	30.600,00	30.600,00	0,00	15.000,00	60.600,00	0,00	0,00	60.600,00	37.600,00	
1.1.1	2	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti di organi	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	27.437,40	3.244,86	24.192,54	27.437,40	0,00	0,00	29.937,40	5.744,86	0,00	24.192,54	24.192,54	
1.1.1	3	Compensi, indennità di missione e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	2.621,60	1.678,40	4.200,00	0,00	0,00	5.644,59	4.106,53	618,13	4.724,86	0,00	919,93	9.844,59	6.628,13	0,00	3.216,46	2.296,53	
1.1.1	4	Fondo consuntivo studenti	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	

1.1.2	51	Rettibuzioni personale a tempo determinato - Docenti	135.000,00	14.000,00	0,00	149.000,00	148.108,17	0,00	148.108,17	0,00	891,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.000,00	148.108,17	0,00	891,83	0,00
1.1.2	52	Rettibuzioni personale a tempo determinato - Docenti	242.000,00	23.000,00	0,00	265.000,00	258.155,69	6.800,00	264.955,69	0,00	44,31	2.720,00	2.720,00	0,00	2.720,00	0,00	0,00	267.720,00	260.875,69	0,00	6.844,31	6.800,00
1.1.2	53	Rettibuzioni personale a tempo determinato - Collaboratori	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	54	Rettibuzioni personale a tempo determinato - Ausiliari	18.700,00	0,00	0,00	18.700,00	18.215,08	0,00	18.215,08	0,00	484,92	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	19.700,00	18.215,08	0,00	1.484,92	0,00

Capitolo		Gestione di competenza										Gestione dei residui passivi										Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
		Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni							
Iniziali	In aumento (7-4)		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 + (16-13)					In - (13-16)	In + (20-19)			In - (19-20)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
1.1.2.55	Contributi su Retribuzioni personale		152.500,00	0,00	0,00	152.500,00	150.948,57	1.500,00	152.448,57	0,00	51,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.500,00	150.948,57	0,00	1.551,43	1.500,00				
1.1.2.56 Fondo d'istituto			50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	44.884,00	0,00	44.884,00	0,00	5.116,00	23.150,00	2.000,00	21.150,00	23.150,00	0,00	0,00	73.150,00	46.884,00	0,00	26.266,00	21.150,00				
1.1.2.57	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami		500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00				
1.1.2.58	Imposta regionale sulle attività produttive		39.000,00	3.000,00	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	11.600,00	1.335,95	10.264,05	11.600,00	0,00	0,00	53.600,00	43.335,95	0,00	10.264,05	10.264,05				
1.1.2.59	Formazione e aggiornamento personale		1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	544,28	299,41	843,69	0,00	656,31	11,50	0,00	0,00	0,00	0,00	11,50	1.511,50	544,28	0,00	967,22	299,41				
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	3.000,00	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 riscostruzioni di carriera e relativi contributi		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00				

TOTALE PARZIALE UPB 1.1.2

671.200,0040.000,00 0,00 711.200,00 694.856,79 8.599,41 703.455,20 0,00 7.744,80 41.481,50 6.055,95 34.414,05 40.470,00 0,00 1.011,50 752.681,50 700.911,74 0,00 51.769,76 43.013,46

1.1.3.101	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	5.000,00	0,00	2.000,00	3.000,00	1.427,47	0,00	1.427,47	0,00	1.572,53	3.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.000,00	6.000,00	1.427,47	0,00	4.572,53	2.000,00
1.1.3.102	Acquisto di materiali di consumo	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	3.334,53	865,37	4.200,00	0,00	0,00	484,40	300,66	183,74	484,40	0,00	0,00	4.684,40	3.635,29	0,00	1.049,11	1.049,11
1.1.3.103	Spese di rappresentanza	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.491,73	0,00	1.491,73	0,00	8,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.491,73	0,00	8,27	0,00
1.1.3.104	Spese per accertamenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.105	Spese per pubblicità	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	109,80	109,80	0,00	890,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	109,80
1.1.3.106	Spese per servizi informatici	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00	13.762,03	3.437,97	17.200,00	0,00	0,00	55,38	55,38	0,00	55,38	0,00	0,00	17.255,38	13.817,41	0,00	3.437,97	3.437,97

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	Differenze rispetto alle previsioni										
		Iniziali	Variazioni in aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate (10-8)	Totale impegni (8+9)						In + (10-7)	In - (7-10)			In + (16-13)	In - (13-16)	In + (20-19)	In - (19-20)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23					
1.1.3.107	Spese per Celebrazioni Monteverdiane	28.403,76	0,00	0,00	0,00	28.403,76	28.316,57	0,00	28.316,57	0,00	87,19	4.156,62	4.156,62	0,00	4.156,62	0,00	0,00	32.560,38	32.473,19	0,00	87,19	0,00					
1.1.3.108	Affitto locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.1.3.109	Manutenzione ordinaria strumenti	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	12.590,50	12.590,50	0,00	12.590,50	0,00	0,00	17.590,50	17.590,50	0,00	0,00	0,00					
1.1.3.110	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.192,52	1.764,45	3.956,97	0,00	43,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	2.192,52	0,00	1.807,48	1.764,45					
1.1.3.111	Spese postali e valori bollati	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00					
1.1.3.112	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a congressi, mostre ed altre manifestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
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	0,00					
1.1.3.114	Spese per consumi di acqua	500,00	3.600,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	100,00	1.365,30	0,00	1.365,30	1.365,30	0,00	0,00	5.465,30	0,00	0,00	5.465,30	5.365,30					
1.1.3.115	Spese per consumi di energia elettrica	2.500,00	500,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00					
1.1.3.116	Spese per consumi di riscaldamento	45.000,00	0,00	17.700,00	0,00	27.300,00	0,00	27.300,00	27.300,00	0,00	0,00	68.608,29	0,00	45.412,67	45.412,67	0,00	23.195,62	95.908,29	0,00	0,00	95.908,29	72.712,67					
1.1.3.117	Incendio Direzione Amministrativa	12.000,00	0,00	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	0,00	2.500,00	1.576,24	143,35	1.719,59	0,00	780,41	1.449,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1.449,91	3.949,91	1.576,24	0,00	2.373,67	143,35					
1.1.3.119	Consulenza fiscale	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.144,00	1.300,00	3.444,00	0,00	56,00	4.200,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	7.700,00	6.344,00	0,00	1.356,00	1.300,00					
1.1.3.120	Incidenti docenti corsi universitari	43.000,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	36.176,40	4.823,60	43.000,00	0,00	0,00	3.380,00	3.380,00	0,00	3.380,00	0,00	0,00	46.380,00	41.556,40	0,00	4.823,60	4.823,60					

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					Differenza 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	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	In + (10-7) In - (7-10)		In + (16-13) In - (13-16)						In + (20-19) In - (19-20)							
1	2		3	4					5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1.2.2302	Collaborazioni professionali decenze Progetto Civica	42.000,00	0,00	10.000,00	32.000,00	26.815,24	1.750,00	28.565,24	0,00	3.434,76	7.482,16	7.178,75	303,41	7.482,16	0,00	0,00	39.482,16	33.993,99	0,00	5.488,17	2.053,41			
1.2.2303	Incarico supporto tecnico per sviluppo Progetto Civica	20.300,80	0,00	0,00	20.300,80	20.300,80	0,00	20.300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.300,80	20.300,80	0,00	0,00	0,00			
1.2.2304	Collaborazione per gestione biblioteca	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	14.149,75	3.732,50	17.882,25	0,00	1.617,75	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	21.000,00	15.649,75	0,00	5.350,25	3.732,50			
1.2.2305	Progetto Generazione	12.000,00	0,00	2.000,00	10.000,00	1.501,28	0,00	1.501,28	0,00	8.498,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.501,28	0,00	8.498,72	0,00			

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.2

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.2																					
		153.800,80	20.000,00	12.000,00	161.800,80	130.029,68	18.219,89	148.249,57	0,00	13.551,23	9.207,39	8.903,98	303,41	9.207,39	0,00	0,00	171.008,19	138.933,66	0,00	32.074,53	18.523,30
1.2.335	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	
1.2.352	Uscite e commissioni bancarie	1.200,00	100,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.3

TOTALE PARZIALE UPB 1,2,3												
1.200,00	100,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.401	Imposte, tasse e tributi vari	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.380,56	0,00	2.380,56	0,00	619,44	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.4

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.4																				
		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.380,56	0,00	2.380,56	0,00	619,44	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.380,56	0,00	619,44	0,00	
1.2.545	Restituzione e rimborsi diversi	2.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	214,29	0,00	214,29	0,00	785,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	214,29	0,00	785,71	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.5

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.5													
	2.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	214,29	0,00	214,29	0,00	785,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6501	Fondo di riserva	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.6

TO TALE PARZIALE UPB 1.2.6	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00
	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

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)
Codice	N. Denominazione	Iniziali (7-4)	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni				
			In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)											In + (16-13)	In - (13-16)			In + (20-19)	In - (19-20)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	

TOTALE USCITE CORRENTI

1.215.004,5665.200,00 32.700,00 1.247.504,561.077,524,88 122.839,531.200,364,41 0,00 47.140,15 385,351,11 52.200,97 252,103,73 304,304,70 0,00 61.046,41 1.612.855,671.129,725,85 0,00 483.129,82 374.943,26

2.1.2601	Acquisto strumenti musicali	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	310,37	4.500,00	4.810,37	0,00	189,63	35.550,08	0,00	35.500,00	35.500,00	0,00	50,08	40.550,08	310,37	0,00	40.239,71	40.000,00
2.1.2602	Acquisto strumenti musicali Progetto Civica	5.000,00	0,00	3.000,00	2.000,00	820,00	1.100,00	1.920,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	820,00	0,00	1.180,00	1.100,00
2.1.2603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	2.000,00	1.000,00	0,00	3.000,00	2.806,00	0,00	2.806,00	0,00	194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.806,00	0,00	194,00	0,00
2.1.2604	Acquisti per biblioteca	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.2

18.500,00 1.000,00 8.000,00 11.500,00 3.936,37 7.100,00 11.036,37 0,00 463,63 35.550,08 0,00 35.500,00 35.500,00 0,00 50,08 47.050,08 3.936,37 0,00 43.113,71 42.600,00

2.3.1650	Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.717,20	45.544,72	54.172,48	99.717,20	0,00	0,00	99.717,20	45.544,72	0,00	54.172,48	54.172,48
----------	------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	-----------

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE

18.500,00 1.000,00 8.000,00 11.500,00 3.936,37 7.100,00 11.036,37 0,00 463,63 135.267,28 45.544,72 89.672,48 135.217,20 0,00 50,08 146.767,28 49.481,09 0,00 97.286,19 96.772,48

3.1.1901	Ritenute erariali	145.000,00	5.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	1.530,62	1.530,62	0,00	1.530,62	0,00	0,00	151.530,62	151.530,62	0,00	0,00	0,00
	Ritenute previdenziali e assistenziali	55.000,00	3.000,00	0,00	58.000,00	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.000,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1902																					
3.1.1903	Ritenute diverse	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	350,00	555,36	905,36	0,00	594,64	510,18	200,07	0,00	200,07	0,00	310,11	2.010,18	550,07	0,00	1.460,11	555,36
3.1.1904	Trattenute a favore di terzi	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	210,00	210,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	210,00
3.1.1905	Anticipazione per conto terzi	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	8.915,79	0,00	8.915,79	0,00	84,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.915,79	0,00	84,21	0,00
3.1.1906	Anticipazione Fondo minute spese	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	700,00	0,00	700,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	700,00	0,00	1.800,00	0,00
3.1.1907	Riscossione per conto della Regione - Tassa regionale	5.500,00	1.000,00	0,00	6.500,00	5.474,00	966,00	6.440,00	0,00	60,00	2.641,22	588,00	0,00	588,00	0,00	2.053,22	9.141,22	6.062,00	0,00	3.079,22	966,00

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)
		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		Differenze rispetto alle previsioni			
				Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	In + (10-7)					In - (7-10)	In + (16-13)		In - (13-16)	In + (20-19)	In - (19-20)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
		per il diritto allo studio																						
3.1.1908	Ritenute IVA per Split payment		16.000,00	13.000,00	0,00	29.000,00	26.266,39	678,42	26.944,81	0,00	2.056,19	108,85	0,00	0,00	0,00	108,85	29.108,85	26.266,39	0,00	2.842,46	678,42			

TOTALE PARTITE DI GIRO

234.500,00	22.500,00	0,00	257.000,00	249.706,18	2.409,78	262.115,96	0,00	4.884,04	4.790,87	2.318,69	0,00	2.318,69	0,00	2.472,18	261.790,87	252.024,87	0,00	9.766,00	2.409,78		
------------	-----------	------	------------	------------	----------	------------	------	----------	----------	----------	------	----------	------	----------	------------	------------	------	----------	----------	--	--

TOTALE GENERALE

1.468.004,58	68.700,00	40.700,00	1.516.004,58	1.331.167,43	132.349,31	1.463.516,74	0,00	52.487,82	505.409,24	100.064,38	341.776,21	441.840,59	0,00	63.568,67	2.021.413,82	1.431.231,81	0,00	590.182,01	474.125,52		
--------------	-----------	-----------	--------------	--------------	------------	--------------	------	-----------	------------	------------	------------	------------	------	-----------	--------------	--------------	------	------------	------------	--	--

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

Allegato 3
alla Delibera
8/2018

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2017

Allegato 7

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		€	240.374,59
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	€	1.013.320,32
	IN C/RESIDUI	€	258.732,50
		€	1.272.052,82
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	€	1.331.167,43
	IN C/RESIDUI	€	100.064,38
		€	1.431.231,81
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€	81.195,60
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	97.677,08
	DELL'ESERCIZIO	€	460.139,12
		€	557.816,20
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	341.776,21
	DELL'ESERCIZIO	€	132.349,31
		€	474.125,52
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€	164.886,28
DISAVANZO			

STATO PATRIMONIALE

Allegato 6 alla Delibera 8/2016

ALLEGATO 8

ATTIVITA'	ANNO		VARIAZ. %		PASSIVITA'	ANNO		VARIAZ. %	
	2017	2016	+	-		2017	2016	+	-
A - IMMOBILIZZAZIONI					A - PATRIMONIO NETTO				
I. Immobilizzazioni immateriali									
Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00000	0,00000	I. Avanzi (Disavanzi) economici anni precedenti	113.304,56	134.619,08	0,00000	15,83321
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	0,00000	0,00000	II. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	51.581,72	-21.314,52	0,00000	0,00000
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	0,00	0,00	0,00000	0,00000	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	164.886,28	113.304,56	45,62484	0,00000
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
Altre	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
TOTALE	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
II. Immobilizzazioni materiali					B - RESIDUI PASSIVI				
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00000	0,00000	1) verso le banche	0,00	0,00	0,00000	0,00000
Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00000	0,00000	2) verso altri finanziatori	0,00	11,50	0,00000	100,00000
Attrezzature didattiche	0,00	0,00	0,00000	0,00000	3) debiti verso fornitori	44.876,51	87.839,24	0,00000	49,13632
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00000	0,00000	4) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	184.230,20	163.864,46	12,42841	0,00000
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00000	0,00000	5) debiti diversi	245.218,81	253.694,06	0,00000	3,34074
Altri beni	0,00	0,00	0,00000	0,00000	TOTALI RESIDUI (B)	474.125,52	605.409,26	0,00000	6,18978
TOTALE	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
III. Immobilizzazioni finanziarie					C - RATEI E RISCONTI				
1) Partecipazioni in:					1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
a) consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000	2) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
b) reti 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					
2) Crediti									
a) Verso consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
b) reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
d) verso altri	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
3) Crediti finanziari diversi (titoli)	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
TOTALE	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
B - ATTIVO CIRCOLANTE									
I. Rimanenze									
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
3) lavori in corso	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
5) acconti	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
TOTALE	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.									
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	540.259,99	96.150,14	461,89205	0,00000					
Crediti verso terzi	17.556,21	260.442,00	0,00000	83,25907					
Crediti verso consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
Crediti verso reti di istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000					
Crediti verso altri	0,00	21.747,09	0,00000	100,00000					
TOTALE	557.816,20	378.339,23	47,43811	0,00000					
III. Disponibilità liquide									
Depositi bancari e postali	81.195,60	240.374,59	0,00000	66,22122					
TOTALE	81.195,60	240.374,59	0,00000	66,22122					
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	639.011,80	618.713,82	3,28067	0,00000					
C - 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	639.011,80	618.713,82	3,28067	0,00000	TOTALE PASSIVO E NETTO	639.011,80	618.713,82	3,28067	0,00000



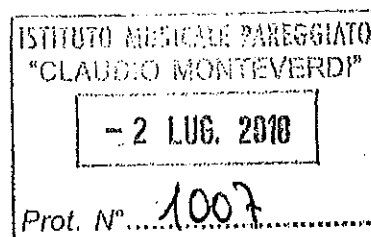


Istituto Superiore di Studi Musicali
CLAUDIO MONTEVERDI
di Cremona

*Allegato n°
alla Delibera
8/2018.*



RENDICONTO GENERALE 2017
RELAZIONE SULLA GESTIONE
(art. 34 c.7 Regolamento di Amministrazione)



ANALISI DELL'ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

Premessa. Bilancio di Previsione 2017

Il Bilancio di Previsione 2017 è stato approvato, unitamente al Bilancio Triennale 2017/2029, in data 5 giugno 2017 dal Consiglio di amministrazione con propria deliberazione n. 10. E' poi stata apportata un'unica Variazione di Bilancio in corso d'anno con deliberazione n. 17 del 19 ottobre. Questi gli stanziamenti iniziali per macrovoci:

	ENTRATE
TITOLO I – Funzionamento	€ 1.120.200,00
TITOLO II – Entrate in Conto Capitale	€ 0,00
TITOLO III – Partite di Giro	€ 234.500,00
Avanzo di Amministrazione applicato	€ 113.304,56
TOTALE	€ 1.468.004,56

	SPESE
TITOLO I – Funzionamento	€ 1.215.004,56
TITOLO II – Spese in Conto Capitale	€ 18.500,00
TITOLO III – Partite di Giro	€ 234.500,00
TOTALE	€ 1.468.004,56



Conto Finanziario per competenza

L'Istituzione, in quanto pareggiata ai Conservatori Statali, opera in regime di contabilità pubblica come da Regolamento di Finanza e Contabilità. Viene dunque applicata per quanto di competenza la Parte Seconda del T.U.E.L. (D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.).

Si ricorda che ai sensi delle norme di contabilità pubblica (cfr. R.D. 2440 del 18.11.1923 artt. 30-32, Regolamento di Finanza e Contabilità AFAM artt. 2 e 4) la gestione finanziaria è fondata sul principio della **competenza**. Da ciò discende che le entrate vengono iscritte sulla base dell'atto formale che ne costituisce il titolo giuridico, indipendentemente dalla tempistica di riscossione. Parimenti, le uscite vengono iscritte sulla base dell'atto formale che ne costituisce il titolo giuridico, indipendentemente dall'avvenuto pagamento.

Nel primo caso quindi rileva l'**accertamento**, nel secondo l'**impegno**.

Dall'**ALL. 6** riportiamo i seguenti dati di sintesi:

ENTRATE

	Previsione finale (a)	Accertamento (b)	Scostamento (b)-(a)
Titolo I – Funzionamento	1.145.700,00	1.221.343,48	75.643,48
Titolo II – Conto Capitale	€ 0,00	0,00	0,00
Titolo III – Partite di giro	257.000,00	252.115,96	- 4.884,004
Avanzo Amministr. applicato	113.304,56		
	1.516.004,56	1.473.459,44	

Lo scostamento complessivo suindicato, al di là dei fisiologici margini inerenti le partite di giro, è prevalentemente costituito da un trasferimento di fondi MIUR inaspettatamente più elevato rispetto al dato previsionale.

Tutto ciò, oltre ovviamente a quanto meccanicamente discende dalla natura dell'Avanzo di Amministrazione quale voce di entrata, non oggetto di accertamento per definizione.



USCITE

	Previsione finale (a)	Impegno (b)	Scostamento (b)-(a)
Titolo I – Funzionamento	1.247.504,56	1.200.364,41	- 47.140,15
Titolo II – Conto Capitale	11.500,00	11.036,37	- 463,63
Titolo III – Partite di giro	257.000,00	252.115,96	- 4.884,04
	1.516.004,56	1.463.516,74	- 52.487,82

Si tratta senza dubbio di scostamenti sostanzialmente fisiologici e costantemente legati al conseguimento di ulteriori economie di spesa nella gestione ordinaria, già molto "asciutta", dell'Ente.

La costruzione dell'Avanzo di Amministrazione 2017, che ammonta a € 164.886,28 cumulando anche quelli degli esercizi precedenti, passa dall'imprescindibile accantonamento di fondi vitali per la sussistenza di medio-lungo termine dell'Istituto. Di seguito il dettaglio:

- Fondo accantonamento rinnovo C.C.N.L. di Comparto
- Fondo acquisto nuovi strumenti musicali
- Fondo Internazionalizzazione e progetti comunitari innovativi
- Fondo sviluppo progetti per Corsi Liberi

Situazione Finanziaria conclusiva

Si rappresentano nella tabella seguente i risultati finanziari rilevati al 31.12.2017:

parametro	valore
Consistenza di cassa presso Istituto Cassiere al 31/12/17	81.195,60
Totale dei residui attivi	557.816,20
Totale dei residui passivi	474.125,52
Totale riscossioni in competenza e residui	1.272.052,82
Totale pagamenti in	1.431.231,81



competenza e residui	
Accantonamenti fondi vincolati a fine 2017	118.459,18
Avanzo di competenza	164.886,28
Residui attivi in sofferenza	0,00

Dal punto di vista storico, i dati di avanzo di amministrazione degli ultimi esercizi sono i seguenti:

esercizio	valore
2015	34.901,88
2016	113.304,56
2017	164.886,28

sempre ricordando che si tratta di importi cumulati con quanto acquisito e non utilizzato nelle annualità precedenti.

Situazione Patrimoniale

Dall'All.8 e dalle relative scritture patrimoniali relative ai beni di proprietà dell'Istituto si evincono i seguenti dati essenziali relativi alle variazioni dello stato patrimoniale nel corso dell'esercizio 2017:

	Valori al 01/01/2017	Variazioni	Valori al 31/12/2017
Impianti e macchinari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attrezzature didattiche e altri beni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	€ 96.150,14	€ 444.108,85	€ 540.259,99
Crediti verso altri soggetti	€ 282.189,09	- € 264.632,88	€ 17.556,21
Depositi bancari e	€ 240.374,59	- € 159.178,99	€ 81.195,60



postali			
TOTALI ATTIVO	€ 618.713,32	€ 20.296,98	€ 639.011,80
Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	€ 163.864,46	€ 20.365,74	€ 184.230,20
Debiti verso altri e Fondi di Accantonamento	€ 341.544,80	€ 51.637,98	€ 289.895,32
TOTALI PASSIVO	€ 505.409,26	€ 72.003,72	€ 474.125,52
TOTALI CONSISTENZA PATRIMONIALE NETTA	€ 113.304,06	€ 51.582,22	€ 164.886,28

ANALISI DELL'ATTIVITA' FORMATIVA DELL'ENTE

Si rimanda integralmente alle Relazioni del Nucleo di Valutazione e del Direttore, oggetto di apposita presentazione in Consiglio di Amministrazione e poi agli atti, il cui contenuto si condivide totalmente.

Conclusioni.

Si vogliono in questa sede rappresentare le seguenti valutazioni.

Rapportando la spesa per il personale docente in organico e per l'ordinaria attività amministrativa al numero degli iscritti, si rileva un costo ad allievo ampiamente inferiore alla media nazionale dedotta dalle elaborazioni ufficiali del MIUR, e peraltro con scostamenti clamorosi rispetto ad alcune realtà simili ma di maggiori dimensioni. Ciò a riprova della grande attenzione alla spesa garantita negli ultimi anni della governance dell'Istituzione.

Una ancora più puntuale sottolineatura merita l'essenzialità dei costi del personale dipendente con incarichi di docenza registrata negli ultimi anni, soprattutto grazie ad un ottimo lavoro di razionalizzazione delle cattedre e della distribuzione degli insegnamenti posto in essere dalla Direzione dell'Istituto ed all'elevatissima disponibilità in tal senso dimostrata dai docenti stessi. Tutto ciò, è bene ribadirlo, senza in alcun modo incidere sull'elevatissima qualità dell'insegnamento costantemente offerta da questo Istituto ai suoi allievi, come peraltro



Istituto Superiore di Studi Musicali
CLAUDIO MONTEVERDI
di Cremona



documentato dal flusso di richieste di iscrizione ai corsi pareggiati costantemente molto superiore alla capacità ricettiva dell'Istituto stesso.

Cremona, 31 maggio 2018

Il Presidente
prof. Andrea Rurale



VERBALE N. 2 / 2018

RENDICONTO GENERALE 2017

In data 02 Luglio 2018, alle ore 17.00, 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, Milanesi Sabina e Virginia Zani, Segretarie Amministrative dell'Istituto.

Il Direttore Amministrativo illustra il Rendiconto Generale dell'esercizio 2017.

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 2017.

Lo stesso è composto dai seguenti documenti:

- Conto del Bilancio, composto dal Rendiconto Finanziario Decisionale e dal Rendiconto Finanziario Gestionale,
- Stato Patrimoniale,
- Situazione Amministrativa,
- Relazione del Presidente al Rendiconto Generale 2017,

che espongono i dati qui riassunti:



pf

Aleggio 6
alla Delibera
n.8/2018

Conto del Bilancio (Rendiconto finanziario decisionale)

ENTRATE				SPESE			
	Previsione definitiva	Accertamenti	Riscossioni		Previsione definitiva	Impegni	Pagamenti
Avanzo di amministrazione	113.304,56						
Entrate Correnti	1.145.700,00	1.221.343,48	762.903,48	Spese Correnti	1.247.504,56	1.200.364,41	1.077.524,88
Entrate in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	Spese in Conto Capitale	11.500,00	11.036,37	3.936,37
Partite di giro	257.000,00	252.115,96	250.416,84	Partite di giro	257.000,00	252.115,96	249.706,18
Totale generale	1.516.004,56	1.473.459,44	1.013.320,32	Totale generale	1.516.004,56	1.463.516,74	1.331.167,43
Disavanzo di competenza				Avanzo di competenza		9.942,70	
Totale di pareggio		1.473.459,44		Totale di pareggio		1.473.459,44	

Situazione Patrimoniale

Attivo		639.011,80
Passivo	474.125,52	
Avanzo (disavanzo) economico	164.886,28	
Passivo e netto		639.011,80



Handwritten signature and the number 2.

Situazione Amministrativa

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio		240.374,59
Riscossioni		1.272.052,82
In conto competenza	1.013.320,32	
In conto residui	258.732,50	
		1.431.231,81
Pagamenti		
In conto competenza	1.331.167,43	
In conto residui	100.064,38	
		81.195,60
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		557.816,20
Residui attivi		
Degli esercizi precedenti	97.677,08	
Dell'esercizio	460.139,12	
		474.125,52
Residui passivi		
Degli esercizi precedenti	341.776,21	
Dell'esercizio	132.349,31	
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		164.886,28



[Handwritten signature] 3

L'ammontare dei Residui attivi al 31/12/2017, pari a € 557.816,20, è in gran parte costituito da crediti nei confronti del Comune di Cremona e del MIUR, peraltro già saldati alla data di redazione del presente verbale, ad esclusione dei circa € 93.000,00 risalenti agli anni 2012-2013-2014 e di competenza del Comune di Cremona.

L'ammontare dei Residui passivi al 31/12/2017 è pari a € 474.125,52, di cui € 291.788,99 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 € 240.374,59.

Il fondo cassa a fine esercizio, pari a € 81.195,60 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 2017 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 17.40.

Il presente verbale consta di n. 4 pagine.

I REVISORI DEI CONTI

Rosa GALLO

Angelo PIRALI

Per presa visione

Il Presidente del CdA _____

