

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I - ENTRATA

Allegato 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
TITOLO 1 -							
1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI STUDENTI	0,00	359.857,09	359.857,09	0,00	378.201,45	378.201,45
1.1.2	CONTRIBUTI DI ENTI E PRIVATI PER PARTICOLARI PROGETTI	15.165,50	38.079,03	25.813,53	2.900,00	25.750,00	25.750,00
1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	108.687,00	108.687,00	0,00	112.142,00	112.142,00
1.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00
1.2.3	TRASFERIMENTI DALLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	TRASFERIMENTI DAI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	0,00	29.683,57	29.683,57	0,00	26.293,00	26.293,00
1.2.6	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	9.259,73	10.488,73
1.3 - ALTRE ENTRATE							
1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	5.410,73	5.410,73	0,00	1.805,18	1.805,18
1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	2.670,77	2.670,77	0,00	10.868,57	10.868,57
TOTALE		15.165,50	551.888,19	539.622,69	2.900,00	564.319,93	582.348,93
TITOLO 2 -							
2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILIE E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	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		0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
TITOLO 3 -							
3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	111.704,33	111.704,33	0,00	122.194,14	123.512,56
TOTALE		0,00	111.704,33	111.704,33	0,00	122.194,14	123.512,56
RIEPILOGO DELLE ENTRATE							
TITOLO I		15.165,50	551.888,19	539.622,69	2.900,00	564.319,93	582.348,93
TITOLO II		0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
TITOLO III		0,00	111.704,33	111.704,33	0,00	122.194,14	123.512,56
TOTALE		15.165,50	663.592,52	676.327,02	27.900,00	686.514,07	705.861,49
TOTALE GENERALE		15.165,50	663.592,52	676.327,02	27.900,00	686.514,07	705.861,49

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE ENTRATA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I - USCITA

Allegato 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2018			ANNO FINANZIARIO 2017		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
TITOLO 1 -							
1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	0,00	26.567,50	27.689,95	1.122,45	34.203,04	33.257,59
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	0,00	95.737,52	99.937,52	4.200,00	78.818,27	76.013,95
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	28.172,56	124.141,71	126.253,59	30.310,34	119.407,32	118.129,90
1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	13.962,10	220.973,28	222.324,42	18.093,24	238.355,70	258.584,93
1.2.2	USCITE PER ATTIVITA' ECONOMICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	40,60	40,60	0,00	141,50	141,50
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	4.319,71	4.319,71	0,00	52,64	52,64
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSAZIONE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	11.557,82	11.557,82	0,00	10.179,27	10.179,27
TOTALE		42.134,66	483.338,14	492.123,61	53.726,03	481.157,74	496.359,78
TITOLO 2 -							
2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	0,00	992,28	1.114,28	122,00	522,40	6.720,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	147.000,00	165.036,48	43.333,43	25.296,95	39.675,84	25.468,89
2.1.3	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE							
2.3.1	ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		147.000,00	166.028,76	44.447,71	25.418,95	40.198,24	32.188,89
TITOLO 3 -							
3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	30,00	111.704,33	112.437,19	762,86	122.194,14	124.290,05
TOTALE		30,00	111.704,33	112.437,19	762,86	122.194,14	124.290,05
RIEPILOGO DELLE USCITE							
TITOLO I		42.134,66	483.338,14	492.123,61	53.726,03	481.157,74	496.359,78
TITOLO II		147.000,00	166.028,76	44.447,71	25.418,95	40.198,24	32.188,89
TITOLO III		30,00	111.704,33	112.437,19	762,86	122.194,14	124.290,05
TOTALE		189.164,66	761.071,23	649.008,51	79.907,84	643.550,12	652.838,72
TOTALE GENERALE		189.164,66	761.071,23	649.008,51	79.907,84	643.550,12	652.838,72

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE PARTE USCITA

Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2018

ENTRATE

Allegato 6

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)		
	N.	Denominazione	Previsioni Compenso avanzo utilizzato				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			
			Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (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	
1.1.1	1	Contributi scolastici allievi (funzionamento)	250.000,00	72.303,98	0,00	322.303,98	359.857,09	0,00	359.857,09	37.553,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.303,98	359.857,09	37.553,11	0,00	0,00
1.1.1	2	Contributi accademici corsi abilitanti	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 1.1.1

250.000,00 72.303,98 0,00 322.303,98 359.857,09 0,00 359.857,09 37.553,11 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 322.303,98 359.857,09 37.553,11 0,00 0,00

1.1.2	51	Contributo Concorsi Nazionali ed Internazionali	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	1.000,00	10.000,00	11.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.000,00	0,00	9.000,00	10.000,00
1.1.2	52	Contributi per realizzazione concerti	0,00	26.779,03	0,00	26.779,03	24.813,53	2.265,50	27.079,03	300,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00	29.679,03	24.813,53	0,00	4.865,50	5.165,50

TOTALE PARZIALE UPB 1.1.2

0,00 36.779,03 0,00 36.779,03 25.813,53 12.265,50 38.079,03 1.300,00 0,00 2.900,00 0,00 2.900,00 2.900,00 0,00 0,00 39.679,03 25.813,53 0,00 13.865,50 15.165,50

1.2.1	101	Funzionamento	93.205,66	0,00	0,00	93.205,66	91.317,66	0,00	91.317,66	0,00	1.888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.205,66	91.317,66	0,00	1.888,00	0,00
1.2.1	102	Compensi personale a tempo determinato	0,00	12.640,00	0,00	12.640,00	12.640,00	0,00	12.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.640,00	12.640,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	103	Fondi accessori contrattuali	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	104	I.R.A.P.	0,00	851,00	0,00	851,00	851,00	0,00	851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851,00	851,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	105	Formazione e Aggiornamento	0,00	441,00	0,00	441,00	441,00	0,00	441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441,00	441,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	106	Missioni	937,34	0,00	0,00	937,34	937,34	0,00	937,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	937,34	937,34	0,00	0,00	0,00
1.2.1	107	Compensi e Missioni per esami	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	108	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	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	109	Miglioramento Offerta Formativa	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	110	Missioni Commissioni Graduatorie	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 1.2.1

96.643,00 13.932,00 0,00 110.575,00 108.687,00 0,00 108.687,00 0,00 1.888,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 110.575,00 108.687,00 0,00 1.888,00 0,00

1.2.2	151	Contributo regionale finalizzato	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
1.2.2	152		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

1.2.3	201	Assegnazione Provincia L.23/96	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	202	Assegnazioni finalizzate	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

1.2.4	251		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 1.2.4

0,00 0,00

1.2.5	301	Agenzia Nazionale Italia (Erasmus)	0,00	29.683,57	0,00	29.683,57	29.683,57	0,00	29.683,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.683,57	29.683,57	0,00	0,00	0,00
-------	-----	------------------------------------	------	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	------	------	------

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.5

0,00 29.683,57 0,00 29.683,57 29.683,57 0,00 29.683,57 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 29.683,57 29.683,57 0,00 0,00 0,00

1.2.6	351	Obblighi da convenzione	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	352	Rimborso per anticipazioni non dovute	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	Rimborso spese per concessione uso 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

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.6

7.500,00 0,00 0,00 7.500,00 7.500,00 0,00 7.500,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 7.500,00 7.500,00 0,00 0,00 0,00

1.3.1	401	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni o/e opere dell'ingegno	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
1.3.1	402	Proventi derivanti dalle prestazioni di servizi	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
1.3.1	403	Realizzi per cessione materiale fuori uso	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 1.3.1

0,00 0,00

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)		
	N.	Denominazione	Previsioni Compenso avanzo utilizzato				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			
			Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (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	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
1.3.2	452	Affitto di strumenti ed attrezzature	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
1.3.2	453	Interessi attivi su conto corrente	500,00	4.910,73	0,00	5.410,73	5.410,73	0,00	5.410,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.410,73	5.410,73	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 1.3.2			500,00	4.910,73	0,00	5.410,73	5.410,73	0,00	5.410,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.410,73	5.410,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3	501	Recuperi e rimborsi diversi	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 1.3.3			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	0,00
1.3.4	551	Entrate eventuali	0,00	1.376,00	0,00	1.376,00	2.670,77	0,00	2.670,77	1.294,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.376,00	2.670,77	1.294,77	0,00	0,00	0,00
TOTALE PARZIALE UPB 1.3.4			0,00	1.376,00	0,00	1.376,00	2.670,77	0,00	2.670,77	1.294,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.376,00	2.670,77	1.294,77	0,00	0,00	0,00
1.3.5	561	Entrate eventuali	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 1.3.5			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 CORRENTI			354.643,00	158.985,31	0,00	513.628,31	539.622,69	12.265,50	551.888,19	40.147,88	1.888,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00	516.528,31	539.622,69	38.847,88	15.753,50	15.165,50	0,00
2.1.1	601	Alienazione di immobile	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 2.1.1			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
2.1.2	651	Vendita di immobilizzazioni	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 2.1.2			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	0,00
2.1.3	701	Cessioni partecipazioni	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
2.1.3	702	Realizoi di titoli emessi o garantiti 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	0,00
2.1.3	703	Riscossioni di buoni postali	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 2.1.3			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	0,00
2.2.1	751	Interventi di edilizia ed acquisizione di attrezzature didattiche strumentali	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 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
2.2.2	801	Assegnazioni finalizzate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	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	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	851	Assegnazioni finalizzate	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 2.2.3			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	0,00
2.2.4	901		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 2.2.4			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
2.2.5	951		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 2.2.5			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
2.2.6	1001		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 2.2.6			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
2.3.1	1051		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 2.3.1			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
2.3.2	1101		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

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)	
	N.	Denominazione	Previsioni Compenso avanzo utilizzato				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		
			Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (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

TOTALE PARZIALE UPB 2.3.2

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	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	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	------	------	-----------	-----------	------	------	------

3.1.1	1151	Ritenute erariali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	41.460,15	0,00	41.460,15	16.460,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	41.460,15	16.460,15	0,00	0,00
3.1.1	1152	Ritenute previdenziali e assistenziali	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	8.985,46	0,00	8.985,46	5.485,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	8.985,46	5.485,46	0,00	0,00
3.1.1	1153	Ritenute diverse	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	1154	Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	1155	Reintegro fondo minime spese	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	1156	Contributi scolastici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	59.041,29	0,00	59.041,29	19.041,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	59.041,29	19.041,29	0,00	0,00
3.1.1	1157	Asegnazione Provincia L. 23/96	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	1158	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	717,43	0,00	717,43	717,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717,43	717,43	0,00	0,00

TOTALE PARTITE DI GIRO

70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	111.704,33	0,00	111.704,33	41.704,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	111.704,33	41.704,33	0,00	0,00
-----------	------	------	-----------	------------	------	------------	-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----------	------------	-----------	------	------

9.1.1	2001	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	56.137,71	0,00	56.137,71	0,00	0,00	0,00	56.137,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.137,71	0,00	0,00	56.137,71	0,00
9.1.1	2002	TRASFERIMENTI DALLO STATO IN C/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
9.1.1	2003	TRASFERIMENTI INDIRE/STATO (L.183/1987)	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
9.1.1	2004	TRASFERIMENTI DALLE REGIONE	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
9.1.1	2006	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI FUNZIONAMENTO	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
9.1.1	2007	INTERESSI ATTIVI C/C	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
9.1.1	2008	FONDI VINCOLATI	86.414,43	0,00	0,00	86.414,43	0,00	0,00	0,00	86.414,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.414,43	0,00	0,00	86.414,43	0,00
9.1.1	2009	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE D.LGS 81/08	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
9.1.1	2009	PREMI DI STUDIO	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
9.1.1	2009	PREMI DI ASSICURAZIONE	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
9.1.1	2009	PARTE DISPONIBILE PRELEVATA	232.408,88	0,00	0,00	232.408,88	0,00	0,00	0,00	232.408,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.408,88	0,00	0,00	232.408,88	0,00
9.1.1	2010	ATTIVITA' INTEGRATIVE	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

318.823,31	56.137,71	0,00	374.961,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.961,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.961,02	0,00	0,00	374.961,02	0,00
------------	-----------	------	------------	------	------	------	------	------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------------	------	------	------------	------

TOTALE GENERALE

743.466,31	215.123,02	0,00	958.589,33	651.327,02	12.265,50	663.592,52	81.852,21	376.849,02	27.900,00	25.000,00	2.900,00	27.900,00	0,00	0,00	986.489,33	676.327,02	80.552,21	390.714,52	15.165,50
------------	------------	------	------------	------------	-----------	------------	-----------	------------	-----------	-----------	----------	-----------	------	------	------------	------------	-----------	------------	-----------

RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE - ENTRATE

Rendiconto Finanziario Gestionale

Esercizio Finanziario 2018

U S C I T E

Allegato 6

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)		
	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		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)
				In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.1.1	1	Indennità di presidenza e di direzione	20.702,00	0,00	0,00	20.702,00	15.525,40	0,00	15.525,40	0,00	5.176,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.702,00	15.525,40	0,00	5.176,60	0,00
1.1.1	2	Compensi e rimborsi ai componenti di organi	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	6.778,84	0,00	6.778,84	0,00	5.221,16	1.122,45	1.122,45	0,00	1.122,45	0,00	0,00	13.122,45	7.901,29	0,00	5.221,16	0,00
1.1.1	3	Compensi e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori e del nucleo di valutazione	13.675,00	0,00	0,00	13.675,00	4.263,26	0,00	4.263,26	0,00	9.411,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.675,00	4.263,26	0,00	9.411,74	0,00
1.1.1	4	Fondo consulta studenti	2.148,00	0,00	0,00	2.148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.148,00	0,00	0,00	2.148,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.1.1

48.525,00 0,00 0,00 48.525,00 26.567,50 0,00 26.567,50 0,00 21.957,50 1.122,45 1.122,45 0,00 1.122,45 0,00 0,00 49.647,45 27.689,95 0,00 21.957,50 0,00

1.1.2	51	Compensi personale a tempo determinato	9.003,67	12.640,00	2.833,57	18.810,10	16.303,40	0,00	16.303,40	0,00	2.506,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.810,10	16.303,40	0,00	2.506,70	0,00
1.1.2	52	Altri assegni fissi	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
1.1.2	53	Compensi accessori contrattuali	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
1.1.2	54	Contratti di collaborazione (ex art. 273 D.L. 297/94)	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
1.1.2	55	Compensi, indennità di missione e rimborsi per esami	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	852,00	0,00	852,00	0,00	1.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	852,00	0,00	1.648,00	0,00
1.1.2	56	Indennità di missione e rimborsi	937,34	1.000,00	0,00	1.937,34	1.305,73	0,00	1.305,73	0,00	631,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.937,34	1.305,73	0,00	631,61	0,00
1.1.2	57	IRAP	357,75	1.071,00	288,62	1.160,13	1.032,16	0,00	1.032,16	0,00	127,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.160,13	1.032,16	0,00	127,97	0,00
1.1.2	58	Formazione e aggiornamento personale	0,00	441,00	0,00	441,00	0,00	0,00	0,00	441,00	4.200,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.641,00	4.200,00	0,00	441,00	0,00
1.1.2	59	Compensi per attività conto terzi	0,00	14.594,71	0,00	14.594,71	14.167,79	0,00	14.167,79	0,00	426,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.594,71	14.167,79	0,00	426,92	0,00
1.1.2	60	Formazione e aggiornamento del personale ai sensi del D.Lgs. 81/2008	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
1.1.2	61	Didattica aggiuntiva ai sensi dell'art. 5 CCNI del 12/07/2011	54.500,00	19.000,00	8.000,00	65.500,00	62.076,44	0,00	62.076,44	0,00	3.423,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.500,00	62.076,44	0,00	3.423,56	0,00
1.1.2	62	Corso di approfondimento professionale e informatico	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

70.298,76 48.746,71 11.102,19 107.943,28 95.737,52 0,00 95.737,52 0,00 12.205,76 4.200,00 4.200,00 0,00 4.200,00 0,00 0,00 112.143,28 99.937,52 0,00 12.205,76 0,00

1.1.3	101	Acquisto di libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	4.932,90	0,00	4.932,90	0,00	1.567,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	4.932,90	0,00	1.567,10	0,00
1.1.3	102	Acquisto di materiali di consumo, manutenzioni e noleggio di materiale tecnico	8.000,00	2.761,05	0,00	10.761,05	9.166,36	1.201,08	10.367,44	0,00	393,61	299,75	273,85	0,00	273,85	0,00	25,90	11.060,80	9.440,21	0,00	1.620,59	1.201,08
1.1.3	103	Uscite di rappresentanza	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	8,50	414,80	423,30	0,00	1.576,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	8,50	0,00	1.991,50	414,80
1.1.3	104	Uscite per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	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	Uscite per accertamenti sanitari	13.378,70	1.116,00	407,32	14.087,38	0,00	0,00	0,00	14.087,38	85,34	85,34	0,00	85,34	0,00	0,00	0,00	14.172,72	85,34	0,00	14.087,38	0,00
1.1.3	106	Uscite per pubblicità	709,54	0,00	0,00	709,54	684,46	0,00	684,46	0,00	25,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709,54	684,46	0,00	25,08	0,00
1.1.3	107	Uscite per servizi informatici	20.000,00	12.167,34	0,00	32.167,34	19.490,54	6.427,40	25.917,94	0,00	6.249,40	2.806,00	2.803,56	2,44	2.806,00	0,00	0,00	34.973,34	22.294,10	0,00	12.679,24	6.429,84
1.1.3	108	Acquisto vestiario e divise	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	Fitto locali	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.667,67	0,00	3.667,67	0,00	4.332,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	3.667,67	0,00	4.332,33	0,00
1.1.3	110	Manutenzione ordinaria strumenti	35.000,00	0,00	5.000,00	30.000,00	21.186,97	7.219,35	28.406,32	0,00	1.593,68	7.941,26	7.941,26	0,00	7.941,26	0,00	0,00	37.941,26	29.128,23	0,00	8.813,03	7.219,35
1.1.3	111	Manutenzione ordinaria, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	17.320,39	0,00	17.320,39	0,00	1.179,61	11.040,27	11.040,27	0,00	11.040,27	0,00	0,00	29.540,27	28.360,86	0,00	1.179,61	0,00
1.1.3	112	Uscite postali e telefoniche	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.496,92	661,06	4.157,98	0,00	842,02	735,45	735,45	0,00	735,45	0,00	0,00	5.735,45	4.232,37	0,00	1.503,08	661,06
1.1.3	113	Uscite per studi, indagini e rilevazioni	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	Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e 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
1.1.3	115	Uscite per concorsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	116	Canoni d'acqua	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	117	Energia elettrica	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	118	Combustibili per riscaldamento e spese per la conduzione degli impianti tecnici	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	119	Onorari e compensi per speciali incarichi	8.000,00	5.000,00	0,00	13.000,00	3.577,46	7.252,21	10.829,67	0,00	2.170,33	3.432,28	3.432,28	0,00	3.432,28	0,00	0,00	16.432,28	7.009,74	0,00	9.422,54	7.252,21
1.1.3	120	Trasporti e facchinaggi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	854,00	0,00	854,00	0,00	1.146,00	366,00	366,00	0,00	366,00	0,00	0,00	2.366,00	1.220,00	0,00	1.146,00	0,00
1.1.3	121	Premi di assicurazione	4.250,00	8.000,00	0,00	12.250,00	10.208,00	0,00	10.208,00	0,00	2.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.250,00	10.208,00	0,00	2.042,00	0,00

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)	
	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
1.1.3	122	Modesti rinnovi materiale per uso ufficio e didattico	5.000,00	9.303,98	0,00	14.303,98	1.184,05	4.994,22	6.178,27	0,00	8.125,71	3.603,99	3.603,99	0,00	3.603,99	0,00	0,00	17.907,97	4.788,04	0,00	13.119,93	4.994,22
1.1.3	123	Manutenzione ordinaria macchine e mobili ufficio	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	193,37	0,00	193,37	0,00	3.806,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	193,37	0,00	3.806,63	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.1.3

138.338,24 40.348,37 5.407,32 173.279,29 95.971,58 28.170,12 124.141,71 0,00 49.137,58 30.310,34 30.282,00 2,44 30.284,40 0,00 25,90 203.589,63 126.253,59 0,00 77.336,04 28.172,56

1.2.1	251	Saggi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.047,90	0,00	2.047,90	0,00	7.952,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.047,90	0,00	7.952,10	0,00	
1.2.1	252	Esercitazioni didattiche	45.880,00	0,00	0,00	45.880,00	38.044,81	0,00	38.044,81	0,00	7.835,19	5.964,00	3.184,00	0,00	3.184,00	0,00	2.780,00	51.844,00	41.228,81	0,00	10.615,19	0,00
1.2.1	253	Manifestazioni artistiche	76.700,00	25.000,00	0,00	101.700,00	56.823,04	1.300,35	58.123,39	0,00	43.576,61	1.096,32	1.096,32	0,00	1.096,32	0,00	0,00	102.796,32	57.919,36	0,00	44.876,96	1.300,35
1.2.1	254	Produzione artistica	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	255	Premi di studio	6.000,00	4.544,69	0,00	10.544,69	7.118,96	0,00	7.118,96	0,00	3.425,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.544,69	7.118,96	0,00	3.425,73	0,00
1.2.1	256	Prestazioni didattiche	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	78.669,89	6.539,20	85.209,09	0,00	14.790,91	11.032,92	7.136,00	3.896,92	11.032,92	0,00	0,00	111.032,92	85.805,89	0,00	25.227,03	10.436,12
1.2.1	257	Attività integrative	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	258	Viaggi didattici, scambi culturali, partecipazione manifestazioni nazionali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.073,16	0,00	1.073,16	0,00	1.926,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.073,16	0,00	1.926,84	0,00
1.2.1	259	Agenzia Nazionale Italia (Erasmus)	21.193,62	31.132,57	0,00	52.326,19	27.130,34	2.225,63	29.355,97	0,00	22.970,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.326,19	27.130,34	0,00	25.195,85	2.225,63
1.2.1	260	Oneri relativi attivazione corsi abilitanti	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 1.2.1

262.773,62 60.677,26 0,00 323.450,88 210.908,10 10.065,18 220.973,28 0,00 102.477,60 18.093,24 11.416,32 3.896,92 15.313,24 0,00 2.780,00 341.544,12 222.324,42 0,00 119.219,70 13.962,10

1.2.2	301	Manifestazioni artistiche	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
1.2.2	302	Produzione artistica	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

1.2.3	351	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	352	Uscite e commissioni bancarie	300,00	8.000,00	0,00	8.300,00	40,60	0,00	40,60	0,00	8.259,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00	40,60	0,00	8.259,40	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.3

300,00 8.000,00 0,00 8.300,00 40,60 0,00 40,60 0,00 8.259,40 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 8.300,00 40,60 0,00 8.259,40 0,00

1.2.4	401	Imposte, tasse e tributi vari	3.000,00	5.000,00	0,00	8.000,00	4.319,71	0,00	4.319,71	0,00	3.680,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	4.319,71	0,00	3.680,29	0,00
-------	-----	-------------------------------	----------	----------	------	----------	----------	------	----------	------	----------	------	------	------	------	------	------	----------	----------	------	----------	------

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.4

3.000,00 5.000,00 0,00 8.000,00 4.319,71 0,00 4.319,71 0,00 3.680,29 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 8.000,00 4.319,71 0,00 3.680,29 0,00

1.2.5	451	Restituzione e rimborsi diversi	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	501	Varie	10.000,00	1.946,10	0,00	11.946,10	11.557,82	0,00	11.557,82	0,00	388,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.946,10	11.557,82	0,00	388,28	0,00
1.2.6	502	Fondo di riserva	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 1.2.6

18.000,00 1.946,10 0,00 19.946,10 11.557,82 0,00 11.557,82 0,00 388,28 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 19.946,10 11.557,82 0,00 388,28 0,00

TOTALE USCITE CORRENTI

541.235,62 164.718,44 16.509,51 689.444,58 445.102,84 38.235,30 483.338,14 0,00 206.106,41 53.726,03 47.020,77 3.899,36 50.920,13 0,00 2.805,90 743.170,58 492.123,61 0,00 251.046,97 42.134,66

2.1.1	551	Acquisti di immobili	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
2.1.1	552	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	25.778,15	0,00	85,91	25.692,24	992,28	0,00	992,28	0,00	24.699,96	122,00	122,00	0,00	122,00	0,00	0,00	25.814,24	1.114,28	0,00	24.699,96	0,00
2.1.1	553	Acquisti di diritti reali	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
2.1.1	554	Acquisti opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.1

25.778,15 0,00 85,91 25.692,24 992,28 0,00 992,28 0,00 24.699,96 122,00 122,00 0,00 122,00 0,00 0,00 0,00 0,00 25.814,24 1.114,28 0,00 24.699,96 0,00

2.1.2	601	Acquisti di impianti, attrezzature e strumenti musicali	102.852,54	67.000,00	0,00	169.852,54	14.688,16	147.000,00	161.688,16	0,00	8.164,38	11.038,20	11.038,20	0,00	11.038,20	0,00	0,00	180.890,74	25.726,36	0,00	155.164,38	147.000,00
2.1.2	602	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.258,75	14.258,75	0,00	14.258,75	0,00	0,00	14.258,75	14.258,75	0,00	0,00	0,00
2.1.2	603	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	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
2.1.2	604	Acquisti per biblioteca	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	3.348,32	0,00	3.348,32	0,00	251,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.348,32	0,00	251,68	0,00

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.2

106.452,54 67.000,00 0,00 173.452,54 18.036,48 147.000,00 165.036,48 0,00 8.416,06 25.296,95 25.296,95 0,00 25.296,95 0,00 0,00 198.749,49 43.333,43 0,00 155.416,06 147.000,00

2.1.3	651	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	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
-------	-----	--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Codice	Capitolo		Gestione di competenza									Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)	
	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		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)
				In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23

TOTALE PARZIALE UPB 2.1.3

0,00 0,00

2.2.1	701		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

2.2.2	751		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	752		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

2.2.3	801		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 2.2.3

0,00 0,00

2.3.1	851		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 USCITE IN CONTO CAPITALE

132.230,69 67.000,00 85,91 199.144,78 19.028,76 147.000,00 166.028,76 0,00 33.116,02 25.418,95 25.418,95 0,00 25.418,95 0,00 0,00 224.563,73 44.447,71 0,00 180.116,02 147.000,00

3.1.1	901	Ritenute erariali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	41.460,15	0,00	41.460,15	16.460,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	41.460,15	16.460,15	0,00	0,00
3.1.1	902	Ritenute previdenziali e assistenziali	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	8.985,46	0,00	8.985,46	5.485,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	8.985,46	5.485,46	0,00	0,00
3.1.1	903	Ritenute diverse	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	904	Trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	905	Anticipazione fondo minime spese	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1	906	Contributi scolastici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	59.011,29	30,00	59.041,29	19.041,29	0,00	762,86	762,86	0,00	762,86	0,00	0,00	40.762,86	59.774,15	19.011,29	0,00	30,00
3.1.1	907	Assegnazione Provincia L.23/96	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	908	Pagamento di somme pagate per conto di terzo	0,00	0,00	0,00	0,00	717,43	0,00	717,43	717,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717,43	717,43	0,00	0,00

TOTALE PARTITE DI GIRO

70.000,00 0,00 0,00 70.000,00 111.674,33 30,00 111.704,33 41.704,33 0,00 762,86 762,86 0,00 762,86 0,00 0,00 70.762,86 112.437,19 41.674,33 0,00 30,00

TOTALE GENERALE

743.466,31 231.718,44 16.595,42 958.589,33 575.805,93 185.265,30 761.071,23 41.704,33 239.222,43 79.907,84 73.202,58 3.899,36 77.101,94 0,00 2.805,90 1.038.497,17 649.008,51 41.674,33 431.162,99 189.164,66

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Esercizio Finanziario 2018

Allegato 7

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			€	550.863,44
RISCOSSIONI	IN C/COMPETENZA	€	651.327,02	
	IN C/RESIDUI	€	25.000,00	€ 676.327,02
PAGAMENTI	IN C/COMPETENZA	€	575.805,93	
	IN C/RESIDUI	€	73.202,58	€ 649.008,51
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			€	578.181,95
RESIDUI ATTIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	2.900,00	
	DELL'ESERCIZIO	€	12.265,50	€ 15.165,50
RESIDUI PASSIVI	DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI	€	3.899,36	
	DELL'ESERCIZIO	€	185.265,30	€ 189.164,66
AVANZO	D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		€	404.182,79
DISAVANZO				

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		VARIAZ. %		PASSIVITA'	ANNO		VARIAZ. %	
	2018	2017	+	-		2018	2017	+	-
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	2.514.354,25	2.443.342,36	2,90634	0,00000
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	-82.540,01	71.011,89	0,00000	216,23407
Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	0,00	0,00	0,00000	0,00000	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	2.431.814,24	2.514.354,25	0,00000	3,28275
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	2.438,32	0,00	0,00000	0,00000
Attrezzature didattiche	1.943.592,53	1.939.569,57	0,20742	0,00000	3) debiti verso fornitori	142.469,60	54.593,39	160,96493	0,00000
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00000	0,00000	4) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	32.597,73	9.048,00	260,27553	0,00000
Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00000	0,00000	5) debiti diversi	11.659,01	16.266,45	0,00000	28,32480
Altri beni	84.038,92	75.929,08	10,68081	0,00000	TOTALI RESIDUI (B)	189.164,66	79.907,84	136,72854	0,00000
TOTALE	2.027.631,45	2.015.498,65	0,60198	0,00000					
III. Immobilizzazioni finanziarie					C - RATEI E RISCONTI				
1) Partecipazioni in:									
a) consorzi	0,00	0,00	0,00000	0,00000	1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
b) reti di Istituzioni	0,00	0,00	0,00000	0,00000	2) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
c) altri Enti	0,00	0,00	0,00000	0,00000	TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	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)	2.027.631,45	2.015.498,65	0,60198	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	5.165,50	27.900,00	0,00000	81,48566					
Crediti verso terzi	10.000,00	0,00	0,00000	0,00000					
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	0,00	0,00000	0,00000					
	15.165,50	27.900,00	0,00000	45,64337					

TOTALE

III. Disponibilità liquide

Depositi bancari e postali	578.181,95	550.863,44	4,95922	0,00000
----------------------------	------------	------------	---------	---------

TOTALE	578.181,95	550.863,44	4,95922	0,00000
---------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	593.347,45	578.763,44	2,51986	0,00000
-------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

C - RATEI E RISCOINTI

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

Risconti attivi	0,00	0,00	0,00000	0,00000
-----------------	------	------	---------	---------

TOTALE RATEI E RISCOINTI (C)	0,00	0,00	0,00000	0,00000
-------------------------------------	-------------	-------------	----------------	----------------

TOTALE ATTIVO

2.620.978,90	2.594.262,09	1,02984	0,00000
---------------------	---------------------	----------------	----------------

TOTALE PASSIVO E NETTO

2.620.978,90	2.594.262,09	1,02984	0,00000
---------------------	---------------------	----------------	----------------

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DELIBERAZIONE N. 41

(dal Verbale 20.05.2019, n. 4)

OGGETTO: – Approvazione del Conto Consuntivo - esercizio finanziario 2018.

L'anno duemiladiciannove, il giorno 20 (venti) maggio, alle ore 9.00, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalle vigenti leggi, si è riunito il Consiglio di amministrazione.

All'appello risultano	PRESENTI	ASSENTI
1 – Avv. SALVATORE GIORDANO <i>Presidente</i>	SI	
2 – Avv. MARIO GIANNOLA <i>Consigliere</i>	SI	
3 - M° LUDOVICO BRAMANTI <i>Consigliere</i>	SI	
4 - Prof. EUGENIO GIORDANI <i>Consigliere</i>	SI	
5 – Sig. ALEX RUSSO <i>Consigliere</i>	SI	

Partecipa alla seduta, con funzioni di Segretario verbalizzante e con voto consultivo, la dott.ssa Marilena Castellaneta, Direttore Amministrativo del Conservatorio Statale di musica "G. Rossini".

Il Consiglio di Amministrazione

Visto il D.P.R. 28 febbraio 2003, n. 132, concernente il regolamento contenente i criteri per l'esercizio dell'autonomia regolamentare da parte delle istituzioni artistiche, musicali e coreutiche ed, in particolare, l'art. 7, sesto comma, lett. c);

Visto altresì il Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio Statale di Musica "G. Rossini" adottato con Deliberazioni del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto 8 luglio 2005, n. 59, 4 dicembre 2006, n. 118 e 12 settembre 2007, n. 73 ed emanato con decreto del Presidente dell'Istituto del 15 gennaio 2008, n.1;

Visto lo Statuto del Conservatorio Statale di musica "G. Rossini" emanato con Decreto del Presidente dell'Istituto 27 gennaio 2005, n. 2;

Visto, in particolare, l'art. 13, terzo comma, lett. c), dello Statuto medesimo;

Preso atto delle istruzioni ministeriali in materia di chiusura della contabilità autonoma e di compilazione del conto consuntivo;

Visto il bilancio di previsione del Conservatorio per l'anno finanziario 2018 approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione del 22 novembre 2017, n. 79;

Viste le variazioni di bilancio deliberate dal Consiglio di amministrazione nel corso dell'esercizio;

Copia della presente deliberazione sarà trasmessa al Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca ed al Ministero dell'Economia e Finanze.

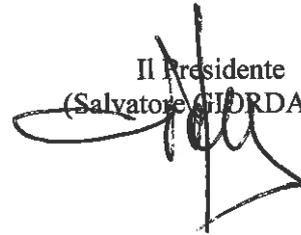
La presente Deliberazione sarà inserita nella Raccolta Ufficiale delle Deliberazioni del Consiglio di Amministrazione del Conservatorio Statale di musica "G. Rossini".

Di quanto sopra si è redatto il presente verbale, approvato all'unanimità, che previa lettura e conferma, viene sottoscritto come di seguito:

Il Direttore Amministrativo
(Marilena CASTELLANETA)



Il Presidente
(Salvatore GIORDANO)



REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 7 (Analisi Rendiconto Generale E.F. 2018)

L'anno 2019, il giorno 15 del mese di maggio si sono riuniti, nella sede del Conservatorio Statale di Musica "G. Rossini" di Pesaro i Revisori dei conti, per procedere all'esame del **Rendiconto Generale dell'anno 2018**.

I sottoscritti Revisori dei Conti:

Dott.ssa Daniela SILVESTRINI in rappresentanza del MEF;

Dott. Riccardo CATALDO in rappresentanza del MIUR,

nominati, rispettivamente, con Decreto Direttoriale del 24 settembre 2018, n. 2414, e con Decreto Direttoriale del 12 giugno 2018, n. 1479.

Assiste la Dott.ssa Marilena CASTELLANETA, direttore amministrativo dell'Istituto.

I Revisori hanno quindi proceduto ad esaminare le risultanze della gestione dell'esercizio 2018, con riferimento ai vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché a verificare le entrate rimosse ed i pagamenti eseguiti durante l'esercizio finanziario, in base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Presidente in merito all'andamento della gestione dell'Istituzione.

Da quanto sopra risulta che:

- Lo schema di Rendiconto generale, predisposto dal Direttore Amministrativo, è stato redatto in conformità alle disposizioni previste dal Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità deliberato dal C.d.A. dell'Istituto in data 8 luglio 2005, 4 dicembre 2006 e 12 settembre 2007, approvato dal MIUR con D.D.G. n. 1 del 7 gennaio 2008 ed emanato con decreto del Presidente dell'Istituto del 15 gennaio 2008, n.1.

Il documento risulta quindi costituito da:

- 1) la **relazione sulla gestione predisposta dal Presidente** in data 16 aprile 2019, con la quale vengono evidenziati il livello di realizzazione e i risultati conseguiti nell'anno in questione in relazione agli obiettivi deliberati dal Consiglio di Amministrazione (All. 1).
 - 2) il **conto di bilancio**, che evidenzia le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite, si articola in due parti:
 - a) **il rendiconto finanziario decisionale** (All. 2);
 - b) **il rendiconto finanziario gestionale** (All. 3);
 - c) **la situazione amministrativa** (All. 4), riferita alla consistenza di cassa iniziale, incassi, spese, residui attivi e passivi ed il risultato finale di amministrazione;
 - 3) lo **stato patrimoniale** (All. 5);
- Le poste iniziali del rendiconto risultano corrispondenti a quelle iscritte nel bilancio preventivo dell'anno in questione;
 - Le previsioni iniziali e quelle definitive delle entrate pari, rispettivamente, a € 743.466,31 ed a € 958.589,33, pareggiano con le rispettive uscite; tale bilanciamento viene ottenuto includendo, nell'ammontare delle entrate, l'avanzo di amministrazione quantificato in € 318.823,31 in fase di previsione ed in € 374.961,02, a consuntivo.
 - Le variazioni al bilancio esercizio 2018, deliberate dal Consiglio di Amministrazione, hanno ottenuto il parere favorevole dei Revisori dei Conti con i seguenti verbali:
 1. verbale del 16 aprile 2018, n. 31, pari ad € 61.048,44 per variazione in aumento e diminuzione (deliberazione n. 21, del 24 marzo 2018);
 2. verbale del 17 aprile 2018, n. 33, pari ad € 4.250,75, per variazioni in aumento (deliberazione n. 32, del 2 maggio 2018);
 3. approvazione via mail del 24 maggio 2018, pari ad € 9.836,00, per variazione in aumento,

(deliberazione n. 47, del 1 giugno 2018);

4. approvazione via mail del 6 novembre 2018, pari ad € 139.987,83, per variazione in aumento (deliberazione n. 73, del 13 novembre 2018).

Si segnalano, altresì, i provvedimenti:

- prot. n. 2956 del 09.05.2018, pari ad € 220,00;
- prot. n. 3235 del 18.05.2018, pari ad € 5.000,00,

per assestamenti compensativi, nell'ambito della stessa Unità Previsionale di Base che, ai sensi dell'art. 11 del citato Regolamento di contabilità, non necessita del parere favorevole dei Revisori.

- Le entrate e le uscite delle partite di giro concordano, il relativo ammontare è pari a € 111.704,33, mentre il fondo di riserva, pari a € 8.000,00, risulta non utilizzato;
- Le reversali emesse risultano essere n. 289 per un totale di € 676.327,02 (di cui n. 1 per € 25.000,00 conto residui e n. 288 per € 651.327,02 in conto competenza);
- I mandati emessi risultano essere n. 1006 per un totale di € 649.008,51 (di cui n. 74, per € 73.202,58, in conto residui e n. 932, per € 575.805,93, in conto competenza).

L'esame del rendiconto finanziario decisionale (ALL. 2) evidenzia la seguente situazione:

Entrate accertate

	residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (riscossioni)
correnti	15.165,50	551.888,19	539.622,69
in conto capitale	0,00	0,00	25.000,00
partite di giro	0,00	111.704,33	111.704,33
Totale	15.165,50	663.592,52	676.327,02

Uscite impegnate

	residui	Competenza (impegni)	Cassa (pagamenti)
correnti	42.134,66	483.338,14	492.123,61
in conto capitale	147.000,00	166.028,76	44.447,71
partite di giro	30,00	111.704,33	112.437,19
Totale	189.164,66	761.071,23	649.008,51

L'esame del rendiconto finanziario gestionale (ALL. 3) evidenzia la seguente situazione:

- entrate – gestione di competenza - la previsione definitiva risulta ammontare ad € 958.589,33 con una differenza di € 294.996,81 (€ 376.849,02 (12) - € 81.852,21 (11)) rispetto alle entrate di competenza accertate pari a € 663.592,52;
- uscite – gestione di competenza - la previsione definitiva risulta ammontare ad € 958.589,33 con una differenza di € 197.518,10 (€ 239.222,43 (12) - € 41.704,33 (11)) rispetto alle uscite di competenza impegnate pari a € 761.071,23. Pertanto, la gestione dell'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € 97.478,71 come si evince dai prospetti seguenti.

L'esame della situazione amministrativa (All. 4) evidenzia la seguente situazione

Al 31.12.2018, l'Avanzo complessivo di Amministrazione è pari a € 404.182,79 di seguito specificato:

La situazione finanziaria al 31.12.2018

Fondo di cassa all'1.1.2018		
€ 550.863,44		
riscossioni in conto competenza	651.327,02	
riscossioni in conto residui	25.000,00	
totale riscossioni		676.327,02
Totale		1.227.190,46
pagamenti in conto competenza	575.805,93	
pagamenti in conto residui	73.202,58	
totale pagamenti		649.008,51
Fondo di cassa al 31.12.2018		
€ 578.181,95		

I dati riportati concordano con le scritture contabili dell'Istituto, in particolare con:

- il giornale di cassa;
- l'estratto conto fornito al 31.12.2018 dalla UBI Banca Spa che effettua il servizio di tesoreria dell'Istituzione;
- situazione amministrativa.

Risultato della gestione di competenza

Entrate	663.592,52	
Uscite	761.071,23	
Disavanzo di competenza (dell'esercizio)		
€ 97.478,71		

Risultato complessivo di amministrazione

Fondo di cassa al 31/12/2018		€ 578.181,95
residui attivi	15.165,50	
residui passivi	189.164,66	
Differenza		-173.999,16
Avanzo di amministrazione (complessivo al 31/12/2018)		
€ 404.182,79		

Composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2018

L'avanzo di amministrazione di € 404.182,79 risulta composto da:

- € 2.900,00: economie con vincolo di destinazione per credito di difficile esigibilità;
- € 82.673,63: economie con vincolo di destinazione, prelevate per finanziare il bilancio di previsione 2018;
- € 223.075,33: economie non vincolate, prelevate per concorrere al finanziamento del Bilancio di previsione dell'esercizio 2018;
- € 95.533,83: non vincolati e non utilizzati.

Situazione dei Residui

La gestione dei residui presenta le seguenti risultanze:

Descrizione		attivi	passivi
Residui anni precedenti all'1/01/2018		27.900,00	79.907,84
Residui anni precedenti riscossi o pagati al 31/12/2018		25.000,00	73.202,58
Residui anni precedenti all'1/01/2018 radiati/cancellati		-0,00	-2.805,90
Residui anni precedenti all'1/01/2017 ancora da riscuotere o da pagare (1)		2.900,00	3.899,36
Residui dell'esercizio 2018	(2)	12.265,50	185.265,30
Totale Residui al 31/12/2018 (1+2)	(3)	15.165,50	189.164,66

Nel corso dell'esercizio 2018 sono state effettuate le seguenti radiazioni nella gestione dei residui:

- residui passivi - € 2.805,90 cancellati, relativi a pagamenti derivanti da differenze tra gli impegni effettuati e gli importi effettivamente liquidati sulla base delle relative fatture.

Nel corso dell'esercizio 2019 e fino alla data odierna, risultano:

- incassati residui attivi per € 12.265,50;
- pagati residui passivi per € 169.501,49;
- radiati residui attivi per € 0,00;
radiati residui passivi per € 1.661,60, con deliberazione del CdA del 22.03.2019, n. 19, e più precisamente:
 - residuo passivo di € 1.282,05 (fornitore: *Mainoldi Michele*) relativo all'imposta sul valore aggiunto non addebitata in fattura per applicazione del regime IVA agevolato;
 - residuo passivo di € 379,55 (fornitore: *Teatro Skenè*) relativo al mancato svolgimento delle verifiche periodiche per indisponibilità temporanea dell'Auditorium Pedrotti del Conservatorio Statale Rossini durante i relativi lavori di manutenzione e ripristino.

La Situazione Patrimoniale

L'esame dello stato patrimoniale (ALL. 5) evidenzia le seguenti risultanze:

situazione di cassa al 31/12/18 (disponibilità liquide)	578.181,95
residui attivi	15.165,50
immobilizzazioni materiali	2.027.631,45
totale attività	2.620.978,90
residui passivi	189.164,66
patrimonio netto	2.431.814,24

Analisi delle Entrate

Nel corso dell'a.f. 2018 sono state accertate entrate pari ad € 663.592,52 di cui € 551.888,19 di entrate correnti e 111.704,33 di entrate per partite di giro.

Al riguardo si è rilevato che le entrate accertate pari ad € 663.592,52 sono state riscosse nella misura del 98,15%, quindi risultano residui attivi dell'esercizio 2018 pari ad € 12.265,50.

Riguardo al totale residui attivi al 31/12/2018 pari ad € 15.165,50 si rileva che la somma di € 2.900,00 è un credito di difficile esigibilità, relativo all'anno 2012, nei confronti dell'Istituto Superiore G. Pergolesi (vedi verbale n. 29 del 22.11.2017, pag. 5);

Analisi delle Uscite

I Revisori prendono atto che, in attuazione dell'art. 6, terzo comma, del D.L. n.78/2010, convertito dalla Legge n. 122/2010, sono state operate le riduzioni del 10% sui primi quattro capitoli di uscita relativi al pagamento degli organi dell'istituzione, nonché ai sensi dell'art. 6 commi 8 e 12 sono state operate le riduzioni per spese per missioni, pubblicità e rappresentanza.

A tal proposito con mandato del 30.10.2018, n. 630, è stato effettuato il versamento all'entrata dello Stato di € 7.219,89.

Verifiche della documentazione

Risulta agli atti la dichiarazione con la quale il Direttore amministrativo dichiara che nel corso dell'esercizio finanziario 2018 non vi sono state gestioni fuori cassa o fuori bilancio.

I Revisori dei conti hanno esaminato a campione:

Mandato del 19.12.2018, n. 1004, dell'importo di € 5.180,00, ERDIS di Urbino, tassa per il diritto allo studio - a. a. 2018/2019;

Reversale, del 28.11.2018, n. 210, dell'importo di € 112,00, IRPEF compenso orchestrale, sig. Baldelli Giampaolo;

Non sono ravvisate irregolarità.

Fondo anticipazione minute spese.

Per il Fondo di anticipazione per le minute spese, in base alla normativa vigente, il Consiglio di Amministrazione, per l'anno 2018, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500,00. Con mandati dal n. 962 al n. 969 del 14.12.2017 si è proceduto al rimborso delle spese anticipate e con reversale del 19.12.2018, n. 281, al reintegro di detto fondo.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770/18, redditi 2017)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2017 risulta presentata (prot. n. 18101113205544726 del 11.10.2018).

Indicatore tempestività dei pagamenti anno 2018.

In base alle indicazioni di cui alla circolare MEF - RGS n. 3 del 14/11/2015, prot. 2565, il valore dell'Indicatore di tempestività dei pagamenti relativo all'anno 2018 è pari a - 14,03 (vedi allegato) e risulta regolarmente pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale.

Conclusioni

Le valutazioni, i risultati finanziari e i dati contabili per il 2018 appaiono esatti, attendibili, chiari e corretti, così come richiesto a questi Revisori di valutare ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità.

Per quanto sopra esposto, considerata la regolarità della gestione, la giusta applicazione delle vigenti norme amministrativo-contabili e preso atto della dichiarazione concernente l'inesistenza di gestioni fuori bilancio, i Revisori esprimono parere positivo sul Rendiconto Generale 2018 del Conservatorio statale di Musica "G. Rossini".

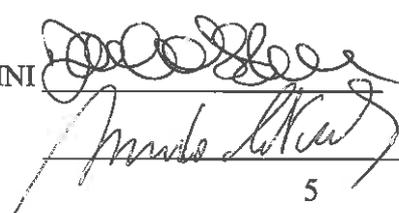
I documenti del Rendiconto Generale 2018, a seguito dell'approvazione del Consiglio di amministrazione, dovranno essere inviati al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca e al Ministero dell'Economia e delle Finanze a cura del Istituzione.

Il presente verbale, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I REVISORI

Dott.ssa Daniela SILVESTRINI

Dott. Riccardo CATALDO



5