



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**  
~ Bologna ~

**Verbale n. 7/2019**  
**Esame Radiazioni**

L'anno 2019, il giorno 9 del mese di ottobre alla presenza del Direttore Amministrativo f.f. dott.ssa Tiziana Coscia, e del Direttore di Ragioneria dott.ssa Valentina Coppola i Revisori dei Conti, nelle persone di Dott.ssa Antonella Mozzetti e Dott. Domenico Rossitto, hanno proceduto, nella sede del Conservatorio di Musica di Bologna, all'esame della proposta di Radiazione dei residui attivi e passivi.

I Revisori hanno esaminato la proposta del direttore amministrativo Nota prot. 6627 del 2/10/2019, allegata al presente verbale di cui forma parte integrante. La ricognizione è stata effettuata a seguito di quanto segnalato dai sottoscritti revisori nel verbale n. 1/2019 – Esame Bilancio di Previsione 2019. In tale occasione è, infatti, emersa, una gestione amministrativa dell'ultimo decennio, riferita ai residui, poco chiara e, comunque, carente di documentazione e riscontri effettivi, a sostegno della gran parte degli impegni registrati.

A riguardo, l'Amministrazione ha, quindi, provveduto ad interpellare attraverso pec, per ciascun importo impegnato nei residui passivi, gli eventuali potenziali creditori, riscontrando una generale assenza di debiti a carico del Conservatorio.

La cospicua radiazione proposta si rende, a questo punto, oltremodo necessaria, al fine di garantire una maggiore trasparenza dei dati di Bilancio ed una corretta determinazione del Fondo Avanzo di Amministrazione.

La proposta di radiazione dei residui (prot. 6627 del 2/10/2019) riguarda:

Residui attivi per un totale di € 26.320,68

Residui passivi per un totale di € 154.348,25

Si riportano di seguito i prospetti dettagliati delle voci da radiare:

**RESIDUI ATTIVI**

A.F.	CREDITORE	OGGETTO	IMPORTO	MOTIVI DI NON RISCOSSIONE
2010	Fondazione Cassa Di Risparmio	Contributo per Organizzazione e Realizzazione produzione artistica	5.000,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2011	Fondazione Musica per Roma	Rimborso spese sostenute da BEZZICCHERI E NESI	1.000,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"**  
 ~ Bologna ~

2012	Ufficio Scolastico Regionale per il Veneto	Nota Prot. n° 9319 del 06.12.2012 "Finanziamento Progetto Mille Cori"	1.000,00	Agli atti risulta un introito nel 2013, riferibile alla Nota citata nell'accertamento, pari ad € 3.000, su un totale di 4.000.
2013	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per organizzazione e realizzazione produzione artistica	2.500,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2014	Conservatorio di Musica di Roma	Contributo per il Progetto "Suona Inglese Anno 2014"	3.500,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento
2014	Conservatorio di Musica di Lione	Contributo per Progetto ICSS - Erasmus+ Azione Chiave 2 (KA2)	3.652,39	Il progetto riferibile al contributo è stato chiuso nell'agosto 2017. Il contributo è stato interamente versato dal Conservatorio di Lione, capofila del progetto.
2014	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per la realizzazione e organizzazione produzione artistica	2.500,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2015	Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire	A.A. 2015-2016 Programma Erasmus+ Attività KA1	6.168,29	La somma accertata è stata introitata in conto competenza.
2017	UNICREDIT S.p.A.	Contributo anno 2017 - Nota prot. 7719 del 20/12/2017	1.000,00	Il contributo dell'istituto cassiere relativo all'e.f. 2017 è stato introitato in c/competenza

**RESIDUI PASSIVI**

E.F.	U.P.B./ART.	CREDITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO €	MOTIVAZIONE
15	1.1.1 / 1	Aventi Diritto	Indennità di Direzione Anno 2015	354,90	Attività interamente liquidata
18	1.1.1 / 2	DONATELLA PIERI	Liquidazione gettoni presenza CdA 2018	17,01	Non corrispondenza tra impegno e liquidazione

*[Handwritten signature]*



Ministero dell'Istruzione,  Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

16	1.1.1 / 3	DANILO ESPOSITO	Liquidazione rimborso spese	10,50	Refuso nell'impegno di spesa
16	1.1.2 / 56	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA alla ditta HOTEL OROLOGIO	1,07	Errato arrotondamento
17	1.1.2 / 61	Personale docente	Liquidazione attività didattica aggiuntiva a.a. 2016/2017	22.774,22	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
15	1.1.2 / 61	Docenti in servizio il Conservatorio di	Liquidazione - Netto + Irpef + Oneri riflessi - per liquidazione	1.327,00	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
16	1.1.2 / 61	PERSONALE DOCENTE	Liquidazione Personale Docente per DIDATTICA AGGIUNTIVA	5.140,44	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
18	1.1.2 / 61	DOCENTI CONSERVATORIO	Liquidazione didattica aggiuntiva A.A. 2017-18	31.258,41	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
18	1.1.3 / 101	GRUPPO SPAGGIARI PARMA S.P.A.	Acquisto registri	109,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	Iva su Ordinativo Ditta Macro non andato a buon fine	22,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 107	ISIDATA s.r.l.	Canone Meccanizzazione Uffici di Segreteria	2.384,39	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 107	ISIDATA s.r.l.	Canone Meccanizzazione Uffici di Segreteria	524,57	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	G. OSTI SISTEMI S.R.L.	Ordinativo non andato a buon fine	45,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	Iva su Ordinativo Ditta Osti non andato a buon fine	9,90	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	MACRO s.r.l.	Ordinativo non andato a buon fine	100,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	MACRO s.r.l.	Ordinativo non andato a buon fine	75,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore

*Handwritten signature*



Ministero dell'Istruzione, **Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"**

~ Bologna ~

18	1.1.3 / 107	DIGITAL CENTO SRL	Ordinativo non andato a buon fine	420,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 107	ISIDATA s.r.l.	Canone Meccanizzazione Uffici di Segreteria	2.908,93	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Società ISIDATA non andato a buon fine	116,16	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 107	ISIDATA S.R.L.	Fornitura servizi informatici	100,80	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Società ISIDATA non andato a buon fine	118,80	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Digital non andato a buon fine	92,40	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Macro non andato a buon fine	16,50	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	ISIDATA S.R.L.	Fornitura servizi informatici	528,00	Pagato in c/competenza
16	1.1.3 / 110	DITTA MATTIAZZO ROBERTO	Manutenzione Ordinaria dei Clavicembali	585,60	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 110	Ditta MARCHI Eros	Manutenzione Ordinaria Sassofono Soprano Selmer	402,60	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 110	ALL FOR MUSIC S.R.L.	Noleggio attrezzature	0,03	Arrotondamenti
18	1.1.3 / 111	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta De Vizio non andato a buon fine	37,84	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 111	DE VIZIO COSTRUZIONI SRL	Ordinativo non andato a buon fine	172,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
14	1.1.3 / 112	POSTE ITALIANE	Spese Postali Mese di Luglio 2014	84,42	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile
14	1.1.3 / 112	POSTE ITALIANE	Spese postali Mese di Agosto e Mese di Settembre 2014	34,16	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile
14	1.1.3 / 119	CONSERVICE	Ordinativo non andato a buon fine	484,73	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Cosepuri non andato a buon fine	27,28	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore



Ministero dell'Istruzione,  Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

16	1.1.3 / 120	COSEPURI SOC. COOP. P.A.	Ordinativo non andato a buon fine	125,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Cosepuri non andato a buon fine	27,50	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	MAS S.N.C.	Trasporto strumenti	300,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	MAS S.N.C.	Ordinativo non andato a buon fine per trasporto strumenti	1.000,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	COSEPURI SOC. COOP. P.A.	Ordinativo non andato a buon fine	10,54	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	MAS S.N.C.	Ordinativo non andato a buon fine per trasporto strumenti	300,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Cosepuri non andato a buon fine	0,66	Errato arrotondamento
17	1.1.3 / 122	GRUPPO SPAGGIARI PARMA S.P.A.	Liquidazione fattura n. 20174E08596/2018	350,00	Fattura del 2018 pagata in c/competenza 2018
17	1.1.3 / 122	Ditta Digital Cento	Ordinativo non andato a buon fine per manutenzione fotocopiatrice	75,40	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 122	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 81. Alla Società MAS per	77,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 122	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Digital center non andato a buon fine	16,58	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 123	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Pulizia spazi scuola dell'opera	158,60	Pagata in c/competenza su fattura 2019
15	1.1.3 / 123	Società L'Operosa	Lavori di pulizia dello Scalone per il periodo Febbraio-Dicembre	63,54	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 123	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Pulizia spazi scuola dell'opera	341,60	Pagata in c/competenza su fattura 2019
10	1.1.3 / 127	Dott. De Luca	Catalogazione S.B.N.	2.122,83	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
10	1.1.3 / 127	Dott.ssa Chiara CATANIA	Catalogazione S.B.N.	4.178,52	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori



Ministero dell'Istruzione,  Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"

~ Bologna ~

12	1.1.3 / 127	Dott. Raffale DELUCA	Liquidazione per attività di catalogazione S.B.N.	3.279,95	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
10	1.1.3 / 127	Dott.ssa Agostina ZECCA LATERZA	Consulenza per catalogazione S.B.N. della Biblioteca	6.250,00	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
17	1.1.3 / 128	MATTIAZZO ROBERTO	Manutenzione strumenti – mancata esecuzione del lavoro	2.713,30	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 129	Edizioni Pendragon	Stampa testo su Rossini	2.475,00	Minore spesa a fronte di sponsorizzazione
17	1.1.3 / 131	MORELLI DOMENICA	Compenso medico competente	1.700,00	Pagato in conto competenza
17	1.1.3 / 131	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento ritenuta d'acconto su mandato n. a DOMENICA MORELLI	375,00	Pagato in conto competenza
18	1.2.1 / 252	VARI	Liquidazione compenso per coristi	1.373,83	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
17	1.2.1 / 252	VARI	Liquidazione compenso per coristi	282,46	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
18	1.2.1 / 253	VARI	Liquidazione compenso Concerti d'autunno	976,50	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
16	1.2.1 / 255	Hotel Orologio	Ospitalità produzione artistica	2,00	Errato arrotondamento
16	1.2.1 / 255	IGINO CONFORZI	Liquidazione rimborso spese viaggio Siviglia 2016	9,70	Liquidazione a consuntivo inferiore all'impegno di spesa
16	1.2.1 / 255	VARI	Liquidazione compensi attività produzione	1.302,00	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
17	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA compenso professionista	4,06	Refuso sull'impegno di spesa
14	1.2.1 / 255	Docenti e Coadiutori	Liquidazione per i lavori della Commissione	1.636,96	Non risulta documentazione agli atti
17	1.2.1 / 255	PRESTATORI D'OPERA	Compensi per produzione artistica	134,54	Non risulta documentazione agli atti
16	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA	20,00	Non risulta documentazione agli atti
15	1.2.1 / 255	VARI	Liquidazione per attività artistica	5.123,70	Non risulta documentazione agli atti
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Servizio non effettuato per trasporto strumenti	366,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.2.1 / 255	MICHELE CORCELLA	Liquidazione compenso concerto 13 e 14/11	570,00	Differenza tra impegno e liquidazione
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Servizio non effettuato per trasporto strumenti	300,00	Errata iscrizione impegno di spesa
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Servizio non effettuato per trasporto strumenti	300,00	Errata iscrizione impegno di spesa



Ministero dell'Istruzione, ~~Università~~ Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"

~ Bologna ~

17	1.2.1 / 255	CASMA SRL	Ordinativo non andato a buon fine per stampa locandine	350,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.2.1 / 255	Aventi Diritto	Partecipazione al Concerto del 29.11.2015, in collaborazione	919,00	Errata iscrizione impegno di spesa
15	1.2.1 / 255	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Versamento IRAP su collaborazioni	21,25	Errata iscrizione impegno di spesa
16	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Iva su ordinativo non andato a buon fine Casa musicale Sonzogno	121,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.2.1 / 255	VARI	Liquidazione per realizzazione Premio Fondazione Zucchelli	1.660,78	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
17	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA ordinativo non andato a buon fine ditta Casma	77,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.2.1 / 255	CASA MUSICALE SONZOGNO	Noleggio partiture	550,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA ordinativo non andato a buon fine Casa Musicale Sonzogno	49,50	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.2.1 / 255	CASA MUSICALE SONZOGNO	Ordinativo non eseguito Noleggio Spartiti per concerto 27/9/16	225,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Trasporto strumenti in occasione del concerto inaugurale	1.756,00	Ordine eseguito parzialmente ed eseguito nel 2019
17	1.2.1 / 255	PRESTATORI D'OPERA	Compensi per produzione artistica	2.886,10	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
15	1.2.1 / 255	LOLLI Federico	Liquidazione per l'attività di Concertista	250,00	Liquidato in c/competenza 2016
13	1.2.1 / 259	TOMS Jennifer Heloise	Liquidazione per Prestazione Professionale non ben identificata	€ 6.308,22	Non risulta documentazione agli atti per risalire all'impegno di spesa
18	1.2.1 / 260	Pianisti Accompagnatori	Liquidazione compenso attività di pianista accompagnatore A.A	7.161,00	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
18	1.2.1 / 260	Docenti esterni	Liquidazione compenso docenza A.A. 2017-18	4,81	Arrotondamenti
18	1.2.1 / 260	VARI	Liquidazione compenso per masterclass	161,70	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate

7



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"**  
~ Bologna ~

18	1.2.1 / 260	VARI	Liquidazione compenso per Masterclass	1.400,75	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
17	1.2.1 / 260	VARI	Liquidazione compenso per docenza	506,06	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
17	1.2.1 / 260	VARI	Compenso attività di docenza	1.000,00	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
15	1.2.1 / 260	Aventi Diritto	Liquidazione Attività di Docenza A.A. 2014-2015	15.126,88	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
15	1.2.1 / 260	Aventi Diritto	Liquidazione per attività di docenza nelle Masterclasses	1.146,25	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
17	1.2.1 / 260	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento Iva riferito a Mattiazzo Roberto senza riscontro di ordine – Importo quindi non dovuto	660,00	Errata iscrizione impegno di spesa
16	1.2.1 / 260	Aventi diritto	Liquidazione compensi	1.137,62	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
14	2.1.2 / 601	STRUMENTI MUSICALI	Esecutività Piano Acquisti E.F. 2014 - Area Informatica	128,40	Errata iscrizione di residuo
14	2.1.2 / 601	Aventi Diritto	Esecutività Piano Acquisti E.F. 2014 - Area Strumentale e Area	1.347,12	Errata iscrizione di residuo
15	2.1.2 / 603	DITTA BAIT E BORGHI	Acquisto di Sistema Stereo da destinare alle Classi	767,38	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
<b>TOTALE</b>				<b>154.348,25</b>	

A riguardo i Revisori, tenuto conto delle motivazioni rappresentate nella proposta e sopra riportate, preso atto delle mail di risposta degli interpellati e della documentazione riscontrabile agli atti, esprimono parere positivo alle radiazioni attive e passive proposte.

  
**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
 Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"**  
 ~ Bologna ~

**Rideterminazione Avanzo di Amministrazione a seguito di radiazione residui**

Avanzo di amministrazione al 31/12/2018 come da allegato 7 al Rendiconto Generale esercizio finanziario 2018	€ 1.223.947,37
Prelievo non vincolato per Bilancio di previsione 2019	-€ 295.000,00
Prelievo vincolato per Bilancio di previsione 2019	-€ 430.319,16
<b>Totale prelevamento per Bilancio di previsione 2019</b>	<b>€ 725.319,16</b>
<b>Avanzo di Amministrazione al 01/01/2019 non utilizzato</b>	<b>€ 498.628,21</b>
Prelevamento avanzo di amministrazione verbale n. 3/2019	-€ 100.000,00
<b>Fondo Avanzo effettivamente disponibile a seguito del prelevamento</b>	<b>€ 398.628,21</b>
Prelevamento avanzo di amministrazione verbale n. 6/2019	-€ 137.464,80
<b>Fondo Avanzo effettivamente disponibile a seguito di prelevamento</b>	<b>€ 261.163,41</b>
- residui attivi radiati verbale n. 7/2019	-€ 26.320,68
+ residui passivi radiati verbale n. 7/2019	+€ 154.348,25
<b>Fondo Avanzo effettivamente disponibile al 9/10/2019 a seguito di radiazione</b>	<b>€ 389.190,98</b>

=====

Il presente verbale viene letto, confermato sottoscritto e successivamente inserito nel Registro dei verbali dei Revisori dei Conti e trasmesso, a cura dell'Ente, al MIUR-AFAM ed al Ministero dell'Economia e Finanze - Dip. R.G.S. - Isp. Gen di Finanza - Ufficio IV.

**IL REVISORE DEI CONTI**  
**RAPPRESENTANTE M.I.U.R.**  
**Dott. DOMENICO ROSSITTO**



**IL REVISORE DEI CONTI**  
**RAPPRESENTANTE M.E.F.**  
**Dott.ssa ANTONELLA MOZZETTI**

*Antonella Mozzetti*



Ministero dell'Istruzione, ~~Università~~ Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"  
~ Bologna ~

Prot.6627

Bologna, 2/10/2019  
Ai Revisori dei Conti

SEDE

e p. c. Ai Componenti del Consiglio di Amministrazione

SEDE

**OGGETTO: proposta di Radiazione di Residui.**

Al fine di ottenere il prescritto parere si sottopone alle SS.LL. la seguente

**PROPOSTA DI VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI**

- Visto lo Statuto del Conservatorio G.B. Martini di Bologna, approvato dal M.I.U.R. con D.D. n. 479 del 15 maggio 2006;
- Visto il Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto adottato con delibera del C.d.A. nella seduta dell'8/02/2008 e approvato dal MIUR - AFAM, con decreto dirigenziale n. 93 del 30/04/2010;
- Visto il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2019 approvato con delibera n. 10/2019 del 01/03/2019;
- Analizzati gli elenchi dei residui attivi e passivi risultanti al 31/12/2018;
- Ritenuto di proporre, sulla scorta di attenta analisi effettuata dagli uffici amministrativi, ai Revisori dei Conti, l'eliminazione dalle scritture contabili dei residui che si è accertato di non dover pagare e di non poter incassare;
- Considerato che l'eliminazione dei residui consente di rendere maggiormente trasparente i dati di Bilancio 2019;
- Visti i residui attivi, per un totale di € 26.320,68, di seguito elencati:

A.F.	U.P.B./ART.	CREDITORE	OGGETTO	IMPORTO
2010	1.2.6 / 351	Fondazione Cassa Di Risparmio	Contributo per Organizzazione e Realizzazione Produzione artistica	5.000,00
2011	1.2.6 / 359	Fondazione Musica per Roma	Rimborso spese sostenute da BEZZICCHERI E NESI	1.000,00
2012	1.2.5 / 305	Ufficio Scolastico Regionale per il Veneto	Nota Prot. n° 9319 del 06.12.2012 "Finanziamento Progetto Mille Cori"	1.000,00
2013	1.2.6 / 359	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per organizzazione e realizzazione produzione artistica	2.500,00
2014	1.2.5 / 305	Conservatorio di Musica di Roma	Contributo per il Progetto "Suona Inglese Anno 2014"	3.500,00
2014	1.2.5 / 306	Conservatorio di Musica di Lione	Contributo per Progetto ICSS - Erasmus+ Azione Chiave 2 (KA2)	3.652,39
2014	1.2.6 / 359	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per la realizzazione e organizzazione produzione artistica	2.500,00



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**  
 ~ Bologna ~

2015	1.2.5 / 304	Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire	A.A. 2015-2016 Programma Erasmus+ Attività KA1	6.168,29
2017	1.3.4 / 553	UNICREDIT S.p.A.	Contributo anno 2017 - Nota prot. 7719 del 20/12/2017	1.000,00

- **Considerato** che per i predetti residui attivi si è accertata l'impossibilità di riscossione per i seguenti motivi:

A.F.	CREDITORE	OGGETTO	IMPORTO	MOTIVI DI NON RISCOSSIONE
2010	Fondazione Cassa Di Risparmio	Contributo per Organizzazione e Realizzazione produzione artistica	5.000,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2011	Fondazione Musica per Roma	Rimborso spese sostenute da BEZZICCHERI E NESI	1.000,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2012	Ufficio Scolastico Regionale per il Veneto	Nota Prot. n° 9319 del 06.12.2012 "Finanziamento Progetto Mille Cori"	1.000,00	Agli atti risulta un introito nel 2013, riferibile alla Nota citata nell'accertamento, pari ad € 3.000, su un totale di 4.000.
2013	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per organizzazione e realizzazione produzione artistica	2.500,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2014	Conservatorio di Musica di Roma	Contributo per il Progetto "Suona Inglese Anno 2014"	3.500,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento
2014	Conservatorio di Musica di Lione	Contributo per Progetto ICSS - Erasmus+ Azione Chiave 2 (KA2)	3.652,39	Il progetto riferibile al contributo è stato chiuso nell'agosto 2017. Il contributo è stato interamente versato dal Conservatorio di Lione, capofila del progetto.



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**  
 ~ Bologna ~

2014	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per la realizzazione e organizzazione produzione artistica	2.500,00	Non è stata riscontrata agli atti alcuna documentazione riferibile all'accertamento, indeterminato anche nell'oggetto.
2015	Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire	A.A. 2015-2016 Programma Erasmus+ Attività KA1	6.168,29	La somma accertata è stata introitata in conto competenza.
2017	UNICREDIT S.p.A.	Contributo anno 2017 - Nota prot. 7719 del 20/12/2017	1.000,00	Il contributo dell'istituto cassiere relativo all'e.f. 2017 è stato introitato in c/competenza

- Visti gli impegni assunti di cui alla allegata tabella A che forma parte integrante e sostanziale della presente per complessivi € 154.348,25;
- Visti gli esiti delle verifiche contabili effettuate dagli uffici in relazione alla sussistenza dei predetti impegni, anche attraverso l'interpello delle ditte interessate;
- Tenuto conto, altresì, che quota parte delle predette somme non sono più dovute per decorrenza dei termini ed altresì in mancanza di un'attività di recupero da parte dei rispettivi creditori;

propone

la radiazione delle seguenti somme:

**RESIDUI ATTIVI**

A.F.	U.P.B./ART.	CREDITORE	OGGETTO	IMPORTO
2010	1.2.6 / 351	Fondazione Cassa Di Risparmio	Contributo per Organizzazione e Realizzazione Produzione artistica	5.000,00
2011	1.2.6 / 359	Fondazione Musica per Roma	Rimborso spese sostenute da BEZZICCHERI E NESI	1.000,00
2012	1.2.5 / 305	Ufficio Scolastico Regionale per il Veneto	Nota Prot. n° 9319 del 06.12.2012 "Finanziamento Progetto Mille Cori"	1.000,00
2013	1.2.6 / 359	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per organizzazione e realizzazione produzione artistica	2.500,00
2014	1.2.5 / 305	Conservatorio di Musica di Roma	Contributo per il Progetto "Suona Inglese Anno 2014"	3.500,00
2014	1.2.5 / 306	Conservatorio di Musica di Lione	Contributo per Progetto ICSS - Erasmus+ Azione Chiave 2 (KA2)	3.652,39
2014	1.2.6 / 359	UNICREDIT S.p.A.	Contributo per la realizzazione e organizzazione produzione artistica	2.500,00
2015	1.2.5 / 304	Agenzia Nazionale Erasmus Plus Indire	A.A. 2015-2016 Programma Erasmus+ Attività KA1	6.168,29
2017	1.3.4 / 553	UNICREDIT S.p.A.	Contributo anno 2017 - Nota prot. 7719 del 20/12/2017	1.000,00
<b>TOTALE</b>				<b>26.320,68</b>



Ministero dell'Istruzione,  Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**  
~ Bologna ~

E.F.	U.P.B./ART.	CREDITORE	DESCRIZIONE	IMPORTO €	MOTIVAZIONE
15	1.1.1 / 1	Aventi Diritto	Indennità di Direzione Anno 2015	354,90	Attività interamente liquidata
18	1.1.1 / 2	DONATELLA PIERI	Liquidazione gettoni presenza CdA 2018	17,01	Non corrispondenza tra impegno e liquidazione
16	1.1.1 / 3	DANILO ESPOSITO	Liquidazione rimborso spese	10,50	Refuso nell'impegno di spesa
16	1.1.2 / 56	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA alla ditta HOTEL OROLOGIO	1,07	Errato arrotondamento
17	1.1.2 / 61	Personale docente	Liquidazione attività didattica aggiuntiva a.a. 2016/2017	22.774,22	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
15	1.1.2 / 61	Docenti in servizio il Conservatorio di	Liquidazione - Netto + Irpef + Oneri riflessi - per liquidazione	1.327,00	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
16	1.1.2 / 61	PERSONALE DOCENTE	Liquidazione Personale Docente per DIDATTICA AGGIUNTIVA	5.140,44	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
18	1.1.2 / 61	DOCENTI CONSERVATORIO	Liquidazione didattica aggiuntiva A.A. 2017-18	31.258,41	Attività liquidata a tutti gli aventi diritto. Non corrispondenza tra ore attribuite e ore effettivamente svolte.
18	1.1.3 / 101	GRUPPO SPAGGIARI PARMA S.P.A.	Acquisto registri	109,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	Iva su Ordinativo Ditta Macro non andato a buon fine	22,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 107	ISIDATA s.r.l.	Canone Meccanizzazione Uffici di Segreteria	2.384,39	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 107	ISIDATA s.r.l.	Canone Meccanizzazione Uffici di Segreteria	524,57	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	G. OSTI SISTEMI S.R.L.	Ordinativo non andato a buon fine	45,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	Iva su Ordinativo Ditta Osti non andato a buon fine	9,90	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini"**  
~ Bologna ~

17	1.1.3 / 107	MACRO s.r.l.	Ordinativo non andato a buon fine	100,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	MACRO s.r.l.	Ordinativo non andato a buon fine	75,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	DIGITAL CENTO SRL	Ordinativo non andato a buon fine	420,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 107	ISIDATA s.r.l.	Canone Meccanizzazione Uffici di Segreteria	2.908,93	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Società ISIDATA non andato a buon fine	116,16	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 107	ISIDATA S.R.L.	Fornitura servizi informatici	100,80	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Società ISIDATA non andato a buon fine	118,80	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Digital non andato a buon fine	92,40	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 107	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Macro non andato a buon fine	16,50	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 107	ISIDATA S.R.L.	Fornitura servizi informatici	528,00	Pagato in c/competenza
16	1.1.3 / 110	DITTA MATTIAZZO ROBERTO	Manutenzione Ordinaria dei Clavicembali	585,60	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.1.3 / 110	Ditta MARCHI Eros	Manutenzione Ordinaria Sassofono Soprano Selmer	402,60	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 110	ALL FOR MUSIC S.R.L.	Noleggio attrezzature	0,03	Arrotondamenti
18	1.1.3 / 111	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta De Vizio non andato a buon fine	37,84	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 111	DE VIZIO COSTRUZIONI SRL	Ordinativo non andato a buon fine	172,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
14	1.1.3 / 112	POSTE ITALIANE	Spese Postali Mese di Luglio 2014	84,42	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile
14	1.1.3 / 112	POSTE ITALIANE	Spese postali Mese di Agosto e Mese di Settembre 2014	34,16	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile



Ministero dell'Istruzione,  Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovann Battista Martini"**  
~ Bologna ~

14	1.1.3 / 119	CONSERVICE	Ordinativo non andato a buon fine	484,73	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Cosepuri non andato a buon fine	27,28	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	COSEPURI SOC. COOP. P.A.	Ordinativo non andato a buon fine	125,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Cosepuri non andato a buon fine	27,50	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	MAS S.N.C.	Trasporto strumenti	300,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	MAS S.N.C.	Ordinativo non andato a buon fine per trasporto strumenti	1.000,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.1.3 / 120	COSEPURI SOC. COOP. P.A.	Ordinativo non andato a buon fine	10,54	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	MAS S.N.C.	Ordinativo non andato a buon fine per trasporto strumenti	300,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 120	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Cosepuri non andato a buon fine	0,66	Errato arrotondamento
17	1.1.3 / 122	GRUPPO SPAGGIARI PARMA S.P.A.	Liquidazione fattura n. 20174E08596/2018	350,00	Fattura del 2018 pagata in c/competenza 2018
17	1.1.3 / 122	Ditta Digital Cento	Ordinativo non andato a buon fine per manutenzione fotocopiatrice	75,40	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 122	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 81. Alla Società MAS per	77,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
17	1.1.3 / 122	AGENZIA DELLE ENTRATE	IVA su ordinativo Ditta Digital center non andato a buon fine	16,58	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 123	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Pulizia spazi scuola dell'opera	158,60	Pagata in c/competenza su fattura 2019
15	1.1.3 / 123	Società L'Operosa	Lavori di pulizia dello Scalone per il periodo Febbraio-Dicembre	63,54	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 123	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Pulizia spazi scuola dell'opera	341,60	Pagata in c/competenza su fattura 2019



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"**  
~ Bologna ~

10	1.1.3 / 127	Dott. De Luca	Catalogazione S.B.N.	2.122,83	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
10	1.1.3 / 127	Dott.ssa Chiara CATANIA	Catalogazione S.B.N.	4.178,52	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
12	1.1.3 / 127	Dott. Raffale DELUCA	Liquidazione per attività di catalogazione S.B.N.	3.279,95	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
10	1.1.3 / 127	Dott.ssa Agostina ZECCA LATERZA	Consulenza per catalogazione S.B.N. della Biblioteca	6.250,00	Incarichi liquidati fino a stato di avanzamento lavori
17	1.1.3 / 128	MATTIAZZO ROBERTO	Manutenzione strumenti – mancata esecuzione del lavoro	2.713,30	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.1.3 / 129	Edizioni Pendragon	Stampa testo su Rossini	2.475,00	Minore spesa a fronte di sponsorizzazione
17	1.1.3 / 131	MORELLI DOMENICA	Compenso medico competente	1.700,00	Pagato in conto competenza
17	1.1.3 / 131	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento ritenuta d'acconto su mandato n. a DOMENICA MORELLI	375,00	Pagato in conto competenza
18	1.2.1 / 252	VARI	Liquidazione compenso per coristi	1.373,83	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
17	1.2.1 / 252	VARI	Liquidazione compenso per coristi	282,46	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
18	1.2.1 / 253	VARI	Liquidazione compenso Concerti d'autunno	976,50	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
16	1.2.1 / 255	Hotel Orologio	Ospitalità produzione artistica	2,00	Errato arrotondamento
16	1.2.1 / 255	IGINO CONFORZI	Liquidazione rimborso spese viaggio Siviglia 2016	9,70	Liquidazione a consuntivo inferiore all'impegno di spesa
16	1.2.1 / 255	VARI	Liquidazione compensi attività produzione	1.302,00	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
17	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA compenso professionista	4,06	Refuso sull'impegno di spesa
14	1.2.1 / 255	Docenti e Coadiutori	Liquidazione per i lavori della Commissione	1.636,96	Non risulta documentazione agli atti
17	1.2.1 / 255	PRESTATORI D'OPERA	Compensi per produzione artistica	134,54	Non risulta documentazione agli atti
16	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA	20,00	Non risulta documentazione agli atti
15	1.2.1 / 255	VARI	Liquidazione per attività artistica	5.123,70	Non risulta documentazione agli atti
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Servizio non effettuato per trasporto strumenti	366,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore



Ministero dell'Istruzione,  Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**  
~ Bologna ~

18	1.2.1 / 255	MICHELE CORCELLA	Liquidazione compenso concerto 13 e 14/11	570,00	Differenza tra impegno e liquidazione
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Servizio non effettuato per trasporto strumenti	300,00	Errata iscrizione impegno di spesa
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Servizio non effettuato per trasporto strumenti	300,00	Errata iscrizione impegno di spesa
17	1.2.1 / 255	CASMA SRL	Ordinativo non andato a buon fine per stampa locandine	350,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.2.1 / 255	Aventi Diritto	Partecipazione al Concerto del 29.11.2015, in collaborazione	919,00	Errata iscrizione impegno di spesa
15	1.2.1 / 255	REGIONE EMILIA ROMAGNA	Versamento IRAP su collaborazioni	21,25	Errata iscrizione impegno di spesa
16	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Iva su ordinativo non andato a buon fine Casa musicale Sonzogno	121,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
15	1.2.1 / 255	VARI	Liquidazione per realizzazione Premio Fondazione Zucchelli	1.660,78	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
17	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA ordinativo non andato a buon fine ditta Casma	77,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.2.1 / 255	CASA MUSICALE SONZOGNO	Noleggio partiture	550,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.2.1 / 255	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA ordinativo non andato a buon fine Casa Musicale Sonzogno	49,50	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
16	1.2.1 / 255	CASA MUSICALE SONZOGNO	Ordinativo non eseguito Noleggio Spartiti per concerto 27/9/16	225,00	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
18	1.2.1 / 255	MAS S.N.C.	Trasporto strumenti in occasione del concerto inaugurale	1.756,00	Ordine eseguito parzialmente ed eseguito nel 2019
17	1.2.1 / 255	PRESTATORI D'OPERA	Compensi per produzione artistica	2.886,10	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto
15	1.2.1 / 255	LOLLI Federico	Liquidazione per l'attività di Concertista	250,00	Liquidato in c/competenza 2016
13	1.2.1 / 259	TOMS Jennifer Heloise	Liquidazione per Prestazione Professionale non ben identificata	€ 6.308,22	Non risulta documentazione agli atti per risalire all'impegno di spesa
18	1.2.1 / 260	Pianisti Accompagnatori	Liquidazione compenso attività di pianista accompagnatore A.A	7.161,00	Liquidati a consuntivo tutti gli aventi diritto



**Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca**  
**Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica**  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**

~ Bologna ~

18	1.2.1 / 260	Docenti esterni	Liquidazione compenso docenza A.A. 2017-18	4,81	Arrotondamenti
18	1.2.1 / 260	VARI	Liquidazione compenso per masterclass	161,70	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
18	1.2.1 / 260	VARI	Liquidazione compenso per Masterclass	1.400,75	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
17	1.2.1 / 260	VARI	Liquidazione compenso per docenza	506,06	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
17	1.2.1 / 260	VARI	Compenso attività di docenza	1.000,00	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
15	1.2.1 / 260	Aventi Diritto	Liquidazione Attività di Docenza A.A. 2014-2015	15.126,88	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
15	1.2.1 / 260	Aventi Diritto	Liquidazione per attività di docenza nelle Masterclasses	1.146,25	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
17	1.2.1 / 260	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento Iva riferito a Mattiazzo Roberto senza riscontro di ordine – Importo quindi non dovuto	660,00	Errata iscrizione impegno di spesa
16	1.2.1 / 260	Aventi diritto	Liquidazione compensi	1.137,62	Liquidati tutti gli aventi diritto/totale ore liquidate inferiore alle ore impegnate
14	2.1.2 / 601	STRUMENTI MUSICALI	Esecutività Piano Acquisti E.F. 2014 - Area Informatica	128,40	Errata iscrizione di residuo
14	2.1.2 / 601	Aventi Diritto	Esecutività Piano Acquisti E.F. 2014 - Area Strumentale e Area	1.347,12	Errata iscrizione di residuo
15	2.1.2 / 603	DITTA BAIT E BORGHI	Acquisto di Sistema Stereo da destinare alle Classi	767,38	Non risultano debiti a seguito di verifica contabile con il fornitore
<b>TOTALE</b>				<b>154.348,25</b>	



Ministero dell'Istruzione, Università e della Ricerca  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovanni Battista Martini"**  
~ Bologna ~

**RESIDUI PASSIVI**

**Rideterminazione Avanzo di Amministrazione a seguito di radiazione residui**

Avanzo di amministrazione al 31/12/2018 come da allegato 7 al Rendiconto Generale esercizio finanziario 2018	€ 1.223.947,37
Prelievo non vincolato per Bilancio di previsione 2019	- € 295.000,00
Prelievo vincolato per Bilancio di previsione 2019	- € 430.319,16
Totale prelievamento per Bilancio di previsione 2019	€ 725.319,16
Avanzo di Amministrazione al 01/01/2019 non utilizzato	€ 498.628,21
Prelevamento avanzo di amministrazione al 5/6/2019	- € 100.000,00
Fondo Avanzo effettivamente disponibile al 5/6/2019 a seguito del prelevamento	€ 398.628,21
Prelevamento al 2/10/2019	€ 137.464,80
- residui attivi radiati al 2 ottobre 2019	- € 26.320,68
+ residui passivi radiati al 2 ottobre 2019	+ € 154.348,25
Fondo Avanzo effettivamente disponibile al 2/10/2019 a seguito di radiazione	€ 389.190,98

Il Direttore amministrativo f.f.  
Dott.ssa Tiziana Coscia

