



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

~ Bologna ~

VERBALE N. 6/2021

L'anno 2021, il giorno 20 dicembre alle ore 11.00, presso la sede del Conservatorio di Musica "G.B. Martini" di Bologna è presente il Revisore dei Conti la dott.ssa Antonella Mozzetti ed è, collegato da remoto, il sig. Danilo Esposito, in rappresentanza rispettivamente del Ministero dell'Economia e Finanze e del Ministero dell'Università e Ricerca. La dott.ssa Mozzetti, nominata con D.D. 2362 del 19/09/2018, si avvale della proroga di cui al D.L. n. 23/2020 art. 33 convertito con modificazioni dalla L. 5 giugno 2020, n. 40 (pubblicata in G.U. il 06/06/2020, n. 143). Il sig. Esposito è stato nominato con D.D. M.U.R. n° 3112 del 15/12/2021.

Prendono parte alla riunione la dr.ssa Tiziana Coscia, nominata Direttore Amministrativo con contratto annuale a decorrere dal 1/11/2021, ed il Direttore di Ragioneria sig.ra Maria Volpe.

Si procede alla verifica di cassa.

Preliminarmente, i Revisori chiedono informazioni relativamente alla Convezione per il servizio di cassa stipulata con Crédit Agricole Cariparma conto corrente n. 00564/000056883728 a far data dal 1/3/2018 e scaduta il 28/2/2021. Il Conservatorio, nelle more della definizione delle procedure di individuazione del nuovo Istituto cassiere, si è avvalso della proroga di 6 mesi prevista in Convenzione all'art. 16. Successivamente, con Nota prot. 4973 del 5/8/2021 è stata richiesta una ulteriore proroga fino al 15/12/2021, motivata dal fatto che una prima procedura di gara avviata è andata deserta. È stato richiesto, inoltre, un ulteriore ultimo periodo di proroga al 15/1/2022 con Nota prot. 8619 del 26/11/2021, per poter perfezionare il processo di affidamento al nuovo Istituto cassiere concluso con l'individuazione dell'Istituto Cassa di Risparmio di Ravenna, avvenuta con delibera n. 39/2021 del 6/12/2021 del Consiglio di Amministrazione.

Il giornale di cassa presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			€	1.858.095,38
Entrate contabilizzate con Reversali (n. 42)				
- in conto competenza	€	1.073.038,94		
- in conto residui	€	159.425,11		
		Totale entrate	€	1.232.464,05
Spese contabilizzate con Mandati (n. 1195)				
- in conto competenza	€	542.701,73		
- in conto residui	€	273.920,69		
		Totale spese	€	816.622,42
Fondo di cassa al 20/12/2021			€	2.273.937,01

Il saldo viene riscontrato dal giornale cronologico a pag. 52, fino alla reversale n. 42 e al mandato n. 1195.

Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 17/12/2021, dell'Istituto cassiere Crédit Agricole Cariparma conto corrente n. 00564/000056883728 che riporta un saldo di € 2.206.343,29

La differenza di € 67.593,42 è così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 17/12/2021	€	2.273.937,01
Reversali da incassare	€	- 203.346,07
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€	+ 80.268,00
Mandati emessi non eseguiti	€	- 56.755,12
Pagamenti da regolarizzare con mandato	€	- 1.699,17
Mandati non ancora elaborati dalla Banca		- 428,40
<b>Saldo Istituto cassiere al 17/12/2021</b>	<b>€</b>	<b>2.206.343,29</b>

Si procede alla verifica dei sottoindicati mandati di pagamento:

Mandato n. 1125 del 29/11/2021 in c/competenza di € 240,00 sul cap. 255 UPB 1.2.1 per il saldo del compenso dovuto a Pierantoni Federico, per attività artistica prestata in occasione del Concerto della Big Band del 2/7/2021.

Mandato N. 1128 del 29/11/2021 in c/competenza di € 192,50 sul cap. 255 UPB 1.2.1 per il saldo della fattura n. 1621016735 del 20/10/2021 a favore della SIAE, relativa al pagamento dei diritti amministrativi per eventi in collaborazione con la Fondazione Zucchelli.

#### CONTO CORRENTE POSTALE

I Revisori passano all'esame del Conto Corrente Postale intestato al Conservatorio che risulta essere il n. 67239624. Sul predetto conto affluiscono i versamenti effettuati dagli studenti per contributi accademici, assicurazione ecc.

Alla data odierna il saldo sul conto corrente postale risulta essere pari ad **€ 68.419,84**

Con Reversale n. 35 del 10/12/2021 il Conservatorio ha effettuato il versamento periodico dal conto corrente postale al conto corrente bancario di € 203.346,07.

#### FONDO DI ANTICIPAZIONE PER LE MINUTE SPESE

Per il Fondo di anticipazione per le minute spese, il Consiglio di Amministrazione con la delibera n.50/2020 del 22/12/2020, in base alla normativa vigente, per l'anno 2021, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500.

Dall'apposito registro, alla data odierna, la situazione è la seguente:

Fondo di anticipazione	€	1.500,00
Spese effettuate alla data odierna	€	1.410,82
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria	€	89,18

Detto fondo coincide con quello esibito dal Direttore dell'ufficio di ragioneria che dichiara di non avere altri fondi a disposizione.

Per quanto attiene l'indice di tempestività dei pagamenti, dalla documentazione relativa al terzo trimestre risulta un indicatore di tempestività pari a - 23,70 (art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014).

Letto, confermato e sottoscritto.

I REVISORI

Dott.ssa Antonella Mozzetti



Dott. Danilo Esposito



ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI

E N T R A T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Fondo Di Cassa Dell'esercizio 2020	1.858.095,38	1.858.095,38
Riscosse	1.029.117,98	1.029.117,98
Da Riscuotere		
A Copertura	203.346,07	
Riscossioni Da Regolarizzare Con Reversali	80.268,00	80.268,00
Totale delle Entrate	2.967.481,36	2.967.481,36

U S C I T E	Conto Di Diritto	Conto Di Fatto
Deficienza Di Cassa Dell'esercizio 2020		
Pagati	759.438,90	759.438,90
Da Pagare	56.755,12	
A Copertura		
Pagamenti Da Regolarizzare Con Mandati	1.699,17	1.699,17
Totale Delle Uscite	817.893,19	761.138,07

Saldo Risultante Dal Conto Di Diritto 2.149.588,17

Saldo Risultante Dal Conto Di Fatto 2.206.343,29

Fido Concesso

Quota Fondi Speciali: C/C BI 54.605,85

Partite Viaggianti

Somme Vincolate

20/12/2021  
IL REVISORE DEI CONTI  
MEF  
Conto delle Quotate

2.206.343,29

PROCEDURA TESORERIA 2000  
ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 17.12.2021

20211217 T2TEM  
CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.  
TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7

ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI"  
CONTO 1 CONTO DI CASSA

MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D. CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	DIVISA EUR	IMP. DA PAGARE
688	1	6121702	17.12.2021		150,00	0,00		150,00
800	1	6090501	05.08.2021		300,00	0,00		300,00
933	1	6110401	04.11.2021		27,50	0,00		27,50
935	1	6110401	04.11.2021		26,84	0,00		26,84
937	1	6110401	04.11.2021		327,36	0,00		327,36
939	1	6110401	04.11.2021		58,08	0,00		58,08
941	1	6110401	04.11.2021		86,68	0,00		86,68
943	1	6110401	04.11.2021		52,01	0,00		52,01
945	1	6110401	04.11.2021		17,34	0,00		17,34
948	1	6110401	04.11.2021		87,12	0,00		87,12
950	1	6110401	04.11.2021		114,40	0,00		114,40
952	1	6110401	04.11.2021		116,60	0,00		116,60
954	1	6110401	04.11.2021		347,60	0,00		347,60
956	1	6110401	04.11.2021		33,00	0,00		33,00
958	1	6110401	04.11.2021		6,26	0,00		6,26
962	1	6110401	04.11.2021		125,84	0,00		125,84
964	1	6110401	04.11.2021		59,40	0,00		59,40
966	1	6110401	04.11.2021		73,68	0,00		73,68
968	1	6110401	04.11.2021		139,56	0,00		139,56
970	1	6111101	11.11.2021		271,39	0,00		271,39
972	1	6111101	11.11.2021		244,20	0,00		244,20
974	1	6111101	11.11.2021		17,60	0,00		17,60
976	1	6111101	11.11.2021		32,60	0,00		32,60
978	1	6111101	11.11.2021		103,32	0,00		103,32

*Handwritten mark*

## ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 17.12.2021

CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.  
TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7

ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI

CONTO I CONTO DI CASSA

ESERCIZIO 2021 DIVISA EUR

MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP. DA PAGARE
980	1	6111101	11.11.2021		71,06	0,00	71,06
982	1	6111101	11.11.2021		237,60	0,00	237,60
984	1	6111101	11.11.2021		171,60	0,00	171,60
986	1	6111101	11.11.2021		105,60	0,00	105,60
988	1	6111101	11.11.2021		539,38	0,00	539,38
990	1	6111101	11.11.2021		88,00	0,00	88,00
1000	1	6111501	15.11.2021		3.831,89	0,00	3.831,89
1001	1	6111501	15.11.2021		803,72	0,00	803,72
1002	1	6111501	15.11.2021		40,63	0,00	40,63
1003	1	6111501	15.11.2021		898,30	0,00	898,30
1004	1	6111501	15.11.2021		170,17	0,00	170,17
1005	1	6111501	15.11.2021		1.237,89	0,00	1.237,89
1006	1	6111501	15.11.2021		123,66	0,00	123,66
1007	1	6111501	15.11.2021		4.204,20	0,00	4.204,20
1008	1	6111501	15.11.2021		44,59	0,00	44,59
1009	1	6111501	15.11.2021		1.082,90	0,00	1.082,90
1010	1	6111501	15.11.2021		4.398,23	0,00	4.398,23
1011	1	6111501	15.11.2021		2.009,70	0,00	2.009,70
1012	1	6111501	15.11.2021		21,32	0,00	21,32
1013	1	6111501	15.11.2021		517,65	0,00	517,65
1014	1	6111501	15.11.2021		2.102,44	0,00	2.102,44
1015	1	6111501	15.11.2021		450,00	0,00	450,00
1017	1	6111501	15.11.2021		40,00	0,00	40,00
1018	1	6111501	15.11.2021		17,00	0,00	17,00

CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.

ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 17.12.2021

TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7

ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI

CONTO 1 CONTO DI CASSA

MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	ESERCIZIO 2021	DIVISA EUR	IMP. DA PAGARE
1019	1	6111501	15.11.2021		60,00	0,00		60,00
1020	1	6111501	15.11.2021		25,50	0,00		25,50
1021	1	6111501	15.11.2021		500,00	0,00		500,00
1022	1	6111501	15.11.2021		212,50	0,00		212,50
1023	1	6111501	15.11.2021		2.310,00	0,00		2.310,00
1024	1	6111501	15.11.2021		24,50	0,00		24,50
1025	1	6111501	15.11.2021		595,00	0,00		595,00
1026	1	6111501	15.11.2021		112,70	0,00		112,70
1027	1	6111501	15.11.2021		2.416,61	0,00		2.416,61
1028	1	6111501	15.11.2021		68,00	0,00		68,00
1029	1	6111501	15.11.2021		160,00	0,00		160,00
1030	1	6111501	15.11.2021		68,00	0,00		68,00
1031	1	6111501	15.11.2021		160,00	0,00		160,00
1032	1	6111501	15.11.2021		43,35	0,00		43,35
1033	1	6111501	15.11.2021		102,00	0,00		102,00
1034	1	6111501	15.11.2021		25,50	0,00		25,50
1035	1	6111501	15.11.2021		60,00	0,00		60,00
1036	1	6111501	15.11.2021		62,40	0,00		62,40
1037	1	6111501	15.11.2021		91,80	0,00		91,80
1038	1	6111501	15.11.2021		216,00	0,00		216,00
1039	1	6111501	15.11.2021		25,50	0,00		25,50
1040	1	6111501	15.11.2021		60,00	0,00		60,00
1041	1	6111501	15.11.2021		38,25	0,00		38,25
1042	1	6111501	15.11.2021		90,00	0,00		90,00

24

20211217 T2T8MD PROCEDURA TESORERIA 2000  
 CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.  
 TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7 ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 17.12.2021

ENTE		2000 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI		CONTO		1 CONTO DI CASSA		ESERCIZIO 2021		DIVISA EUR	
MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D. CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP. DA PAGARE				
1043	1	6111501	15.11.2021		95,20	0,00	95,20				
1044	1	6111501	15.11.2021		224,00	0,00	224,00				
1045	1	6111501	15.11.2021		29,75	0,00	29,75				
1046	1	6111501	15.11.2021		70,00	0,00	70,00				
1047	1	6111501	15.11.2021		72,00	0,00	72,00				
1048	1	6111501	15.11.2021		7,26	0,00	7,26				
1049	1	6111501	15.11.2021		55,14	0,00	55,14				
1063	1	6113001	30.11.2021		55,00	0,00	55,00				
1065	1	6113001	30.11.2021		775,06	0,00	775,06				
1071	1	6113001	30.11.2021		16,53	0,00	16,53				
1073	1	6113001	30.11.2021		10,58	0,00	10,58				
1075	1	6113001	30.11.2021		7,13	0,00	7,13				
1077	1	6113001	30.11.2021		7,13	0,00	7,13				
1079	1	6113001	30.11.2021		7,13	0,00	7,13				
1081	1	6113001	30.11.2021		11,84	0,00	11,84				
1083	1	6113001	30.11.2021		70,40	0,00	70,40				
1085	1	6113001	30.11.2021		4,38	0,00	4,38				
1087	1	6113001	30.11.2021		10,34	0,00	10,34				
1089	1	6113001	30.11.2021		27,17	0,00	27,17				
1091	1	6113001	30.11.2021		66,00	0,00	66,00				
1095	1	6113001	30.11.2021		21,67	0,00	21,67				
1097	1	6113001	30.11.2021		502,19	0,00	502,19				
1099	1	6113001	30.11.2021		35,16	0,00	35,16				
1101	1	6113001	30.11.2021		140,00	0,00	140,00				

20211217 T2TMD PROCEDURA TESORERIA 2000  
 CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A. ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 17.12.2021  
 TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7

ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVANNI BATTISTA MARTINI" DIVISA EUR  
 CONTO 1 CONTO DI CASSA

MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP. DA PAGARE
1103	1	6113001	30.11.2021		39,67	0,00	39,67
1105	1	6113001	30.11.2021		8,12	0,00	8,12
1107	1	6113001	30.11.2021		21,40	0,00	21,40
1109	1	6113001	30.11.2021		55,44	0,00	55,44
1111	1	6113001	30.11.2021		26,40	0,00	26,40
1113	1	6113001	30.11.2021		70,40	0,00	70,40
1115	1	6113001	30.11.2021		48,40	0,00	48,40
1117	1	6113001	30.11.2021		369,80	0,00	369,80
1119	1	6113001	30.11.2021		30,80	0,00	30,80
1121	1	6113001	30.11.2021		330,00	0,00	330,00
1123	1	6113001	30.11.2021		68,63	0,00	68,63
1129	1	6113001	30.11.2021		42,35	0,00	42,35
1131	1	6113001	30.11.2021		11,04	0,00	11,04
1133	1	6113001	30.11.2021		17,47	0,00	17,47
1168	1	6121601	16.12.2021		6.382,20	0,00	6.382,20
1169	1	6121601	16.12.2021		67,69	0,00	67,69
1170	1	6121601	16.12.2021		1.643,90	0,00	1.643,90
1171	1	6121601	16.12.2021		6.676,74	0,00	6.676,74
1172	1	6121601	16.12.2021		799,81	0,00	799,81
1173	1	6121601	16.12.2021		164,02	0,00	164,02
1174	1	6121601	16.12.2021		8,48	0,00	8,48
1175	1	6121601	16.12.2021		181,53	0,00	181,53
1176	1	6121601	16.12.2021		34,39	0,00	34,39
1177	1	6121601	16.12.2021		320,86	0,00	320,86



20211217 T2TEND PROCEDURA TESORERIA 2000  
 CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A. ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 17.12.2021  
 TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7  
 ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI  
 CONTO 1 CONTO DI CASSA

MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D-CARICO	DATA PAGAM.	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	ESERCIZIO 2021	DIVISA EUR	IMP. DA PAGARE
1178	1	6121601	16.12.2021		24,89	0,00	0,00		24,89
1179	1	6121601	16.12.2021		1.739,93	0,00	0,00		1.739,93
1180	1	6121601	16.12.2021		357,70	0,00	0,00		357,70
1181	1	6121601	16.12.2021		18,46	0,00	0,00		18,46
1182	1	6121601	16.12.2021		404,22	0,00	0,00		404,22
1183	1	6121601	16.12.2021		76,56	0,00	0,00		76,56
1184	1	6121601	16.12.2021		441,64	0,00	0,00		441,64
1185	1	6121601	16.12.2021		55,60	0,00	0,00		55,60
1186	1	6121601	16.12.2021		120,00	0,00	0,00		120,00
1187	1	6121601	16.12.2021		51,00	0,00	0,00		51,00
1188	1	6121601	16.12.2021		60,00	0,00	0,00		60,00
1189	1	6121601	16.12.2021		25,50	0,00	0,00		25,50
1190	1	6121601	16.12.2021		60,00	0,00	0,00		60,00
1191	1	6121601	16.12.2021		25,50	0,00	0,00		25,50

TOTALE CONTO	N. MANDATI	134	56.755,12	0,00	56.755,12
TOTALE ENTE	N. MANDATI	134	56.755,12	0,00	56.755,12

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 17.12.2021

CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A.  
TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7

ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI

ESERCIZIO 2021

CONTO 1 CONTO DI CASSA

N. ORDINE DOCUMENTO	D. CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO	T. OP	BOLLI	SPESE	ATTRIBUITO	DA	ATTRIBUIRE
16	06.08.2021	MAGON ALBERTO	51				224,00		224,00
		0000500029002021M00000798000000							
		1STORNO PER AC01 INCORRECT AC							
		C OUNT NUMBER -RIACCREDITAMENT							
35	17.12.2021	UNIVERSITA' E RICERCA	51				24.640,00		24.640,00
		MISURE STRAORDINARIE DI SICURE							
		ZZA DELLE PROPRIE SEDI							
36	17.12.2021	UNIVERSITA' E RICERCA	51				55.404,00		55.404,00
		MISURE STRAORDINARIE DI SICURE							
		ZZA DELLE PROPRIE SEDI							

TOTALE ENTRATE : 3 PROVVISORI

80.268,00 80.268,00

20211217 T2TBPD PROCEDURA TESORERIA 2000  
CREDIT AGRICOLE ITALIA S.P.A. ELENCO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE AL 17.12.2021  
TESORERIA 00564 BOLOGNA - AG. 7  
ENTE 2900 CONSERVATORIO DI MUSICA "GIOVAN BATTISTA MARTINI ESERCIZIO 2021  
CONTO 1 CONTO DI CASSA

N.ORDINE DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE	TIPO TIPO	TSU	F.OP	BOLLI	SEPE	ATTRIBUITO	DA	ATTRIBUITE
6	17.12.2021	AGENZIA DELLE ENTRATE	78					1.699,17		1.699,17
F24WEB ATTO69224378435 0000080										
074850373										

TOTALE USCITE : 1 PROVVISORIO 1.699,17



Lista Movimenti di c/c (max 40)

Numero C/C : 67239624

Intestazione : CONSERVATORIO DI MUSICA G.B.MARTINI SERVIZIO TESORERIA

Off. Radicamento : 27009

Criterio di ricerca richiesto :

Nessuno

CONSERVATORIO "G. B. MARTINI"	
BOLOGNA	
data .....	20/12/2021
prot. ....	9305

Data Cont.	Data Val.	Addebiti	Accrediti	Descrizione
17/12/2021	17/12/2021		10,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
17/12/2021	17/12/2021		995,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	BONIFICO ESTERO VS FAVORE
17/12/2021	17/12/2021		385,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	ACCREDITO DISPOSTO DA POSTEPAY
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	BONIFICO ESTERO VS FAVORE
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	BONIFICO INSTANT IN ENTRATA
17/12/2021	17/12/2021		645,00+	BONIFICO INSTANT IN ENTRATA
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	ACCREDITO DISPOSTO DA POSTEPAY
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	BONIFICO INSTANT IN ENTRATA
17/12/2021	17/12/2021		16,00+	BONIFICO INSTANT IN ENTRATA
18/12/2021	18/12/2021		625,00+	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C
18/12/2021	18/12/2021		787,63+	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C
18/12/2021	18/12/2021		850,73+	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C
18/12/2021	18/12/2021		16,00+	ACCREDITO DISPOSTO DA POSTEPAY
19/12/2021	19/12/2021		300,00+	POSTAGIRO
19/12/2021	19/12/2021		300,00+	ACCREDITO DISPOSTO DA POSTEPAY
20/12/2021	20/12/2021		300,00+	BONIFICO INSTANT IN ENTRATA
20/12/2021	20/12/2021		625,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		540,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		10,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		100,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		600,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		625,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		16,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		157,50+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		16,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		300,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		200,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		200,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		16,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		625,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		300,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		274,96+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		625,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		16,00+	BONIFICO A VOSTRO FAVORE
20/12/2021	20/12/2021		300,00+	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C
20/12/2021	20/12/2021		645,00+	POSTAGIRO
20/12/2021	20/12/2021		580,00+	ACCREDITO DISPOSTO DA POSTEPAY

SALDO CONTABILE AL 20/12/2021 68.419,84+

SALDO DISPONIBILE AL 20/12/2021 67.839,84+

20/12/2021

IL REVISORE MEI

Carlo Belle Moreschi

**Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)**

**Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013**

Esercizio Finanziario 2021

**3° Trimestre**

---

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	-1.439.348,00
b) Somma totale dovuta	60.741,79
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	<b>-23,7</b>

Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

La somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (media ponderata).

---

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

*Deu*

**Analisi dell'indice di tempestività dei pagamenti**

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
1 Cristiano Rossi	Saldo Fattura n. 4/PA del 25/06/2021	0,00	1.500,00	26/07/2021	05/07/2021	-21	-31.500,00	
2 LA IMPIANTI ELETTTRICI SRL	Saldo Fattura - Imponibile - n. 81/2021 del 31/05/2021	0,00	2.307,00	04/07/2021	16/07/2021	12	27.684,00	
3 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 501/P/21 del 03/06/2021	0,00	50,36	07/07/2021	16/07/2021	9	453,24	
4 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 542/P/21 del 07/06/2021	0,00	53,83	07/07/2021	16/07/2021	9	484,47	
5 Pixartprinting SpA	Sado Fattura - Imponibile - n. 545/P/21 del 07/06/2021	0,00	53,83	09/07/2021	16/07/2021	7	376,81	
6 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 548/P/21 del 07/06/2021	0,00	48,10	07/07/2021	16/07/2021	9	432,90	
7 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 386/P/21 del 18/05/2021	0,00	48,85	14/07/2021	16/07/2021	2	97,70	
8 GALLIERA LORENZO	Saldo Fattura n. 46 E del 27/06/2021	0,00	500,00	27/07/2021	16/07/2021	-11	-5.500,00	
9 GALLIERA LORENZO	Saldo Fattura n. 47 E del 29/06/2021	0,00	150,00	27/07/2021	16/07/2021	-11	-1.650,00	
10 Hotel Roma Srl	Saldo Fattura - Imponibile - n. 211/2021-ROM-FAT del 19/06/2021	0,00	90,91	20/07/2021	16/07/2021	-4	-363,64	

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
11 ISIDATA S.R.L.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 348 del 24/06/2021	0,00	450,00	31/07/2021	16/07/2021	-15	-6.750,00	
12 ISIDATA S.R.L.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 271 del 24/06/2021 RM	0,00	2.451,72	31/07/2021	16/07/2021	-15	-36.775,80	
13 LIVI Roberto	Saldo Fattura n. 10 del 12/06/2021	0,00	950,00	19/07/2021	16/07/2021	-3	-2.850,00	
14 SENZASPINE A.P.S	Saldo Fattura N.08 FEPA del 22 Giugno 2021	0,00	2.645,50	22/07/2021	16/07/2021	-6	-15.873,00	
15 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 375/P/21 del 17/05/2021	0,00	32,43	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
16 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 432/P/21 del 24/05/2021	0,00	53,83	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
17 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 433/P/21 del 24/05/2021	0,00	53,83	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
18 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 436/P/21 del 24/05/2021	0,00	53,83	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
19 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 567/P/21 del 11/06/2021	0,00	28,44	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
20 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 569/P/21 del 11/06/2021	0,00	50,36	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
21 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 580/P/21 del 14/06/2021	0,00	53,83	21/07/2021	21/07/2021	0	0,00	
22 Gruppo Spaggiari Parma S.p.A.	Saldo Fattura n. 20214E18778 del 14/06/2021	0,00	257,00	14/07/2021	21/07/2021	7	1.799,00	



Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
23 TIM SPA	Liquidazione fattura n. 8H0080333241 del 10.06.2021	0,00	819,79	12/07/2021	21/07/2021	9	7.378,11	
24 WORKING SOC.COOP	Saldo Fattura - Imponibile - n. 8/62 del 10/06/2021	0,00	354,60	12/07/2021	21/07/2021	9	3.191,40	
25 MARIANI Mario	Saldo Fattura N. 8 del 01.07.2021	0,00	1.020,00	31/08/2021	30/07/2021	-32	-32.640,00	
26 DAVIDE GIOVANNI TOMASI	Acconto per prestazioni professionali a Voi rese - riferimento	0,00	1.200,00	01/09/2021	30/07/2021	-33	-39.600,00	
27 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021/261 del 30/06/2021	106,54	0,00	02/08/2021	30/07/2021	-3	-319,62	
28 All For Music srl	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2/67 del 22/06/2021	0,00	395,90	23/07/2021	30/07/2021	7	2.771,30	
29 HERA S.p.A.	Saldo Fattura - Imponibile n. 112103927719 del 28/06/2021	0,00	43,10	19/07/2021	30/07/2021	11	474,10	
30 HERA S.p.A.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 112103927720 del 28/06/2021	0,00	144,31	19/07/2021	30/07/2021	11	1.587,41	
31 L & G SOLUTION SRL	Saldo Fattura - Imponibile - n. 409/02 del 29/06/2021	0,00	750,00	31/07/2021	30/07/2021	-1	-750,00	
32 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 678/P/21 del 28/06/2021	0,00	32,43	28/07/2021	30/07/2021	2	64,86	
33 BITAGORA' S.r.l.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 11/PA del 25/06/2021	0,00	1.115,00	01/08/2021	30/07/2021	-2	-2.230,00	
34 Gico Systems Srl	Saldo Fattura - Imponibile - n. FV 21004228 del 28/06/2021	0,00	150,00	31/07/2021	30/07/2021	-1	-150,00	
35 HERA S.p.A.	Saldo Fattura - Imponibile - n.	0,00	7,15	20/07/2021	30/07/2021	10	71,50	

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
112103985150 del 30/06/2021								
36 IGAM S.R.L.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 4/13 del 30/06/2021	0,00	157,30	31/08/2021	30/07/2021	-32	-5.033,60	
37 IGAM S.R.L.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 4/10 del 25/05/2021	0,00	1.033,78	31/07/2021	30/07/2021	-1	-1.033,78	
38 ITALCHIM	Saldo Fattura - Imponibile - N. 21VF+03684 del 30.06.2021	0,00	216,00	31/07/2021	30/07/2021	-1	-216,00	
39 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/108 del 01/07/2021	0,00	66,00	31/07/2021	30/07/2021	-1	-66,00	
40 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/107 del 01/07/2021	0,00	145,20	01/08/2021	30/07/2021	-2	-290,40	
41 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/104 del 01/07/2021	0,00	310,00	01/08/2021	30/07/2021	-2	-620,00	
42 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/109 del 01/07/2021	0,00	66,00	01/08/2021	30/07/2021	-2	-132,00	
43 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/106 del 01/07/2021	0,00	132,00	01/08/2021	30/07/2021	-2	-264,00	
44 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/110 del 01/07/2021	0,00	264,00	01/08/2021	30/07/2021	-2	-528,00	
45 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/105 del 01/07/2021	0,00	66,00	01/07/2021	30/07/2021	29	1.914,00	
46 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 640/P/21 del 22/06/2021	0,00	50,36	29/07/2021	30/07/2021	1	50,36	
47 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n.	0,00	531,00	13/08/2021	30/07/2021	-14	-7.434,00	

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
	1/118 del 14/07/2021							
48 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/119 del 14/07/2021	0,00	653,00	13/08/2021	30/07/2021	-14	-9.142,00	
49 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/120 del 14/07/2021	0,00	616,00	13/08/2021	30/07/2021	-14	-8.624,00	
50 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/121 del 14/07/2021	0,00	210,00	14/07/2021	30/07/2021	16	3.360,00	
51 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021/264 del 30/06/2021	0,00	30,00	03/08/2021	30/07/2021	-4	-120,00	
52 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura- Imponibile - n. 2021/263 del 30/06/2021	0,00	94,80	03/08/2021	30/07/2021	-4	-379,20	
53 GALLIERA LORENZO	Manutenzione ordinaria pianoforti mese di giugno 2021	0,00	500,00	03/08/2021	30/07/2021	-4	-2.000,00	
54 Gamba Facility Management S.p.A.	Saldo Fattura- Imponibile n. CFE21002423 del 30/06/2021	0,00	323,00	01/08/2021	30/07/2021	-2	-646,00	
55 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021/267 del 30/06/2021	0,00	35,00	02/08/2021	30/07/2021	-3	-105,00	
56 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021/262 del 30/06/2021	0,00	25,00	03/08/2021	30/07/2021	-4	-100,00	
57 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura - IMPONIBILE - n. 2021/266 del 30/06/2021	0,00	33,00	02/08/2021	30/07/2021	-3	-99,00	
58 Ditta Individuale Sansavini Fabrizio	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021/265 del 30/06/2021	0,00	128,00	02/08/2021	30/07/2021	-3	-384,00	
59 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021/271 del 30/06/2021	0,00	50,36	04/08/2021	30/07/2021	-5	-251,80	

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
60 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 716/P/21 del 01/07/2021	0,00	50,36	04/08/2021	30/07/2021	-5	-251,80	
61 Pixartprinting SpA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 718/P/21 del 01/07/2021	0,00	28,44	04/08/2021	30/07/2021	-5	-142,20	
62 Gruppo Spaggiari Parma S.p.A.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 20214E19601 del 29/06/2021	0,00	50,60	02/08/2021	30/07/2021	-3	-151,80	
63 LA IMPIANTI ELETTRICI SRL	Fornitura e posa di cavi trasmissione dati per aule didattica	3.304,00	0,00	11/08/2021	03/08/2021	-8	-26.432,00	
64 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura - Imponibile - n. 6 del 30/07/2021	0,00	300,00	29/08/2021	03/08/2021	-26	-7.800,00	
65 CEA ESTINTORI SPA	Saldo Fattura - Imponibile - n. 25236 del 23/07/2021	0,00	300,00	31/08/2021	03/08/2021	-28	-8.400,00	
66 ISIDATA S.R.L.	Canone di noleggio procedure software di gestione - periodo bime	0,00	2.451,72	30/09/2021	03/08/2021	-58	-142.199,76	
67 L & G SOLUTION SRL	IN RIF:PROT.3917/X/3/1 23/06/2021 GARE TELEMATICHE TRASPARE PER.	0,00	1.000,00	31/08/2021	03/08/2021	-28	-28.000,00	
68 L & G SOLUTION SRL	IN RIF:VS-PROT. 3490/X/3/1 07/06/21 ATTIVITA' SUPPORTO E AFFIA	0,00	700,00	31/08/2021	03/08/2021	-28	-19.600,00	
69 GIOVANNI MAGNANI	Saldo Fattura - Imponibile - n. 1/123 del 14/07/2021	0,00	721,20	14/08/2021	03/08/2021	-11	-7.933,20	
70 Pixartprinting SpA	Manifesti per affissione - concerto 17 luglio Spedizione	0,00	28,44	14/08/2021	03/08/2021	-11	-312,84	

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
71 Pixartprinting SpA	Stampa programma di Sala per il Concerto del 17 luglio.	0,00	50,36	13/08/2021	03/08/2021	-10	-503,60	
72 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura - Imponibile - N. 4 del 30/07/2021	0,00	7.200,00	28/09/2021	03/08/2021	-56	-403.200,00	
73 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura - Imponibile - n. 5 del 30/07/2021	0,00	2.180,00	28/09/2021	03/08/2021	-56	-122.080,00	
74 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura - Imponibile - n. 7 del 30/07/2021	0,00	1.980,00	28/09/2021	03/08/2021	-56	-110.880,00	
75 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura- Imponibile - n. 8 del 30/07/2021	0,00	810,00	28/09/2021	03/08/2021	-56	-45.360,00	
76 MONTANARI COSTRUZIONI S.R.L.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 102/001 del 23/07/2021	0,00	8.050,00	23/08/2021	03/08/2021	-20	-161.000,00	
77 MONTANARI COSTRUZIONI S.R.L.	Saldo Fattura - Imponibile - n. 103/001 del 23/07/2021	0,00	4.722,00	23/08/2021	03/08/2021	-20	-94.440,00	
78 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura - Imponibile - n. 10 del 30/07/2021	0,00	427,00	28/09/2021	03/08/2021	-56	-23.912,00	
79 AB Illuminazione Professionale	Saldo Fattura - Imponibile - n. 11 del 30/07/2021	0,00	988,00	28/09/2021	03/08/2021	-56	-55.328,00	
80 Rodolfo Sacchettini	Saldo Fattura n. FPA 2/21 del 20/07/2021	0,00	1.000,00	04/08/2021	04/08/2021	0	0,00	
81 Poste Italiane S.p.A.	Saldo Fattura n. 1021176480 del 20/07/2021	0,00	8,11	19/08/2021	04/08/2021	-15	-121,65	
82 F.LLI BIAGINI SRL	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021V4000733 del 30/07/2021	0,00	110,40	05/09/2021	04/08/2021	-32	-3.532,80	

Creditore	Motivazione	Importo residuo	Importo competenza	Scadenza fattura	Data pagamento	Giorni differenza	Importo X differenza	Note
83 F.LLI BIAGINI SRL	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021V4000732 del 30/07/2021	0,00	129,04	05/09/2021	04/08/2021	-32	-4.129,28	
84 F.LLI BIAGINI SRL	Saldo Fattura - Imponibile - n. 2021V4000734 del 30/07/2021	0,00	98,00	05/09/2021	04/08/2021	-32	-3.136,00	
85 F.LLI BIAGINI SRL	Saldo Fattura- Imponibile - n. 2021V4000731 del 30/07/2021	0,00	95,85	05/09/2021	04/08/2021	-32	-3.067,20	
86 TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenuta d'acconto su mandato n. 661 a	0,00	200,00	31/08/2021	05/08/2021	-26	-5.200,00	
		3.410,54	57.331,25			-883	-	
							1.439.343,81	

**Indice di tempestività =** - / 60.741,79 = **-23,7**  
1.439.343,8  
1