



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

**VERBALE n. 4/2017**

**VERIFICA DI CASSA**

L'anno 2017 nel giorno 30 del mese di giugno, alle ore 9,00, presso la sede del Conservatorio di Musica "G.B. Martini" di Bologna si sono riuniti i Revisori dei Conti Rosa Maria Dragone e Danilo Esposito rispettivamente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze e del Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, nominati con D.D. 28.4.2015, n. 881, per il triennio 2015/2018.

I Revisori hanno effettuato una verifica di cassa e delle scritture contabili del Conservatorio di Musica di Bologna.

Ha preso parte ai lavori il Direttore amministrativo f.f. dott.ssa Tiziana Coscia e la dott.ssa Valentina Coppola Direttore di Ragioneria f.f. con incarico conferito con Decreto del Presidente n. 779 del 16/1/2017 ratificato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta dell'8/2/2017.

Dal giornale di cassa, numerato dalla pagina 8 alla pagina 27, risulta la seguente situazione:

Fondo di cassa al 31/12/2016		€ 1.060.945,28
Reversali contabilizzate nell'esercizio 2017:		
in conto competenza	€	632.037,37
in conto residui	€	0,00
totale	€	0,00
Totale		+ € 1.692.982,65
Mandati contabilizzati nell'esercizio 2017:		
in conto competenza	€	227.726,11
in conto residui	€	309.165,42
Totale	€	€ 536.891,53
<b>Fondo di cassa al 30/5/2017</b>		<b>€ 1.156.091,12</b>

Il predetto saldo attivo di € 1.156.091,12 non corrisponde alla disponibilità di cassa dichiarata dall'Istituto cassiere con verbale di verifica al 29/5/2017, sul conto corrente n. 20001146 Unicredit Banca ABI 02008 CAB 2457 CIN Y intestato al Conservatorio, pari a € 1.159.579,27 - con una differenza di € 3.488,05.

La discordanza sopraccitata è dovuta a:

- + € 3.087,80 entrate da regolarizzare con reversali;
- + € 2.179,30 mandati da pagare/regolarizzare;
- - € 1.779,05 mandati da eseguire

La concordanza tra i saldi di cassa è dimostrata con i seguenti prospetti:



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

Conservatorio G.B. Martini Bologna		
<b>REVERSALI</b>		
Fondo di cassa al 31/12/2015		€ 1.060.945,28
Reversali in conto competenza (dalla 1 alla 12)	€ 632.037,07	
Reversali in conto residui		
Totale reversali (dalla n. 1 alla n.12)		€ 632.037,07
<b>Totale entrate</b>		<b>€ 1.692.982,35</b>
<b>MANDATI</b>		
Mandati in conto competenza	€ 227.726,11	
Mandati in conto residui	€ 309.165,42	
Totale mandati (dal n. 1 al n. 541)		€ 536.891,53
Saldo al 29/5/2017		<b>€ 1.156.090,82</b>
<b>ISTITUTO CASSIERE UNICREDIT</b>		
<b>ENTRATE</b>		
Fondo di cassa al 31/12/2016		€ 1.060.945,28
Reversali trasmesse	€ 632.037,37	
Reversali registrate (dalla n. 1 alla n.12)	€ 632.037,37	
Reversali incassate	€ 632.037,37	
Reversali da incassare	€ -	
Entrate da regolarizzare	€ 3.087,80	
<b>Totale entrate</b>		<b>€ 1.696.070,45</b>
<b>USCITE</b>		
Mandati trasmessi dall'ente		
Mandati registrati (dal n. 1 al n. 541)	€ 536.891,43	
Mandati pagati	€ 534.712,13	
Mandati da pagare	€ 2.179,30	
Uscite da regolarizzare con mandati	€ 1.779,05	
		€ 536.491,18
Saldo istituto Cassiere al 29/5/2017		<b>€ 1.159.579,27</b>
<b>Differenza tra Istituto cassiere e conservatorio</b>		<b>€ 3.488,45</b>
<b>Dimostrazione differenza</b>		
Entrate da regolarizzare con reversali		€ 3.087,80
Reversali da incassare -	-	€ -
Mandati da pagare	+	€ 2.179,30
Uscite da regolarizzare con mandati	-	€ 1.779,05
Mandati da registrare	+	€ -
<b>Differenza tra saldo istituto cassiere e saldo ente</b>		<b>€ 3.488,05</b>



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

Si è proceduto alla verifica dei sottoindicati mandati di pagamento e reversali di incasso:

- Reversale n. 7 del 27/04/2017 in c/competenza di € 2.000 sul capitolo 51 U.P.B. 1.1.2 riguarda un contributo ricevuto dalla Fondazione di Piacenza e Vigevano per il finanziamento di un concerto dell'orchestra dei giovanissimi.
- Reversale n. 10 del 23/05/2017 in c/competenza di € 4.248,00 sul capitolo 403 U.P.B. 1.3.1 corrispondente all'introito derivante dalla locazione attiva dei locali in uso all'Associazione Hamelin.
- Mandato n. 128 del 02/03/2017 in c/competenza di € 150,00 sul cap. 110 UPB 1.1.3 per il saldo della fattura n. 7 del 24/02/2017 della ditta Eros Marchi, relativa manutenzione di un corno inglese. La documentazione è regolare e completa di CIG e DURC. Con mandato n. 129 di pari data si è proceduto al versamento dell'Iva per € 33,00.
- Mandato n. 305 del 11/4/2017 in c/residui di € 16.500,00 sul cap. 555 UPB 1.2.1.1 a saldo della fattura n. 1-2017-E del 06/04/2017 a favore della Ditta Elios Costruzioni per lavori di manutenzione straordinaria e impermeabilizzazione coppi. La documentazione è regolare e completa di CIG, DURC ed EQUITALIA. Per l'affidamento dei lavori sono state interpellate altre due ditte e la comparazione delle offerte è stata valutata dallo studio professionale Enarco.
- Mandato n. 347 del 27/04/2017 in c/competenza di € 654,40 sul Cap. 255 UPB 1.2.1 relativo al versamento dell'Inps su compenso a collaboratore esterno Pietro Trevisiol individuato con D.D. 774 del 6.12.2016 quale addetto all'ufficio produzione e ai servizi di comunicazione. Si prende atto della correttezza della procedura adottata.

Il Conto Corrente Postale intestato al Conservatorio risulta essere il n. 67239624.

Sul predetto conto corrente postale, sul quale non risultano essere stati emessi ordini di pagamento, affluiscono i versamenti effettuati dagli studenti per: contributi scolastici, funzionamento, assicurazione, ecc. Tali somme devono essere trasferite al conto corrente bancario acceso presso l'Istituto cassiere con cadenza almeno semestrale. In data 31.03.2017 con reversale n. 1 si è provveduto al trasferimento sul conto corrente bancario di € 600.000.

Risulta attivato il conto corrente postale on line, il cui servizio informatizzato consente all'Istituzione di poter procedere ad una verifica immediata della giacenza del saldo, nonché al contestuale riscontro delle operazioni di accredito e addebito intervenute sul conto medesimo. Si prende atto che l'Amministrazione ha provveduto all'attivazione del registro informatico e che la registrazione dei documenti in cartaceo fotografa la situazione di fatto dei versamenti avvenuti fino alla data del 31.08.2016.

Alla data odierna il saldo sul conto corrente postale risulta essere pari ad € 14.543,81.

Per quanto riguarda il fondo minute spese, il Consiglio di Amministrazione con delibera adottata nella seduta del 20.12.2016 ha previsto di mettere a disposizione del Direttore di ragioneria l'importo di € 1.500,00.

Si è presa visione del registro del fondo minute spese sul quale risultano registrate n. 58 operazioni per un totale di € 2.847,30. Il saldo di cassa risulta essere pari ad € 74,80; le somme relative al reintegro, effettuato in data



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

19.05.2017 con mandati dal n. 485 al n. 499 per un totale di € 1.347,30, risultano ancora indisponibili presso l'Istituto cassiere.

Per quanto attiene, invece, all'indice di tempestività dei pagamenti (art. 41, comma 1, del decreto legge n. 66/2014) sul sito internet del Conservatorio risulta pubblicato il dato relativo al primo trimestre 2017 pari a -17,24.

Si prende, altresì, atto che con delibera assunta in data 10/5/2017 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il piano triennale anticorruzione.

Infine, si rappresenta che i sottoscritti Revisori, in data 19.5.2017 con messaggio di posta elettronica sono stati interessati dal Dott. Paolo Marcheselli, rappresentante del MIUR nel Consiglio di Amministrazione del Conservatorio, in merito all'adozione di una delibera riguardante l'affidamento di un incarico, ai sensi dell'art. 41 del vigente contratto collettivo nazionale di lavoro Afam, ad un'assistente amministrativa presso altro Conservatorio per lo svolgimento di una specifica attività.

Il Dott. Marcheselli ha segnalato la delibera in questione ritenendola censurabile per aspetti di forma, in quanto *“la formulazione del punto specifico dell'o.d.g. non consentiva una delibera di spesa, ma solamente una informativa o un documento di indirizzo del Consiglio”*, e di merito, in quanto l'incarico poteva essere affidato a dipendente interno.

In occasione della visita odierna, i sottoscritti hanno approfondito la vicenda esaminando la documentazione richiesta al Direttore Amministrativo f.f. dott. Tiziana Coscia, relativa al conferimento dell'incarico di collaborazione per la definizione di sospesi presso l'Agenzia delle Entrate e l'INPS. Dalla documentata nota informativa, che si allega al presente verbale, è emerso che non risultano acquisiti agli atti dell'istituzione tre cartelle esattoriali emesse da Equitalia per un importo complessivo di € 18.045,87 mentre l'INPS ha invitato l'istituzione a regolarizzare contributi presunti sospesi per un totale di € 20.783,63. La complessità e la specificità dell'attività da svolgere ha indotto l'istituzione, in assenza delle necessarie professionalità fra il personale in servizio presso il Conservatorio, a valutare l'opportunità di affidare l'incarico ad un soggetto esterno avvalendosi della fattispecie prevista dal sopraccitato art. 41 il quale recita:

*“Il personale amministrativo e tecnico può prestare la propria collaborazione ad altra istituzione per realizzare specifiche attività che richiedano particolari competenze professionali non presenti in quella istituzione.*

*Tale collaborazione non comporta esoneri, anche parziali, dal servizio ed è autorizzata dal direttore, sentito il direttore amministrativo”.*

Esaminato il materiale fornito, ad avviso dei sottoscritti revisori, sembrano ricorrere i presupposti oggettivi e soggettivi per l'applicazione della norma negoziale, ritenendo pertanto l'individuazione della Dott.ssa Silvia Faroldi coerente con tali presupposti. Il compenso stabilito per lo svolgimento dell'incarico, comprensivo anche delle spese, risulta in linea con i compensi definiti per gli incarichi conferiti al personale interno del Conservatorio in base al Contratto integrativo di istituto. È appena il caso di notare che l'affidamento dell'attività ad uno studio professionale avrebbe molto probabilmente comportato maggiori oneri a carico del Bilancio e che la collaborazione della Dott.ssa Faroldi costituirà momento formativo anche per il personale in servizio.



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

Da elementi assunti in sede di istruttoria è, peraltro, emerso che la previsione di spesa era già stata inserita nell'art. 119 delle uscite del Bilancio di Previsione 2017 già approvato con Delibera n. 11 del 1.3.2017 e che analoga delibera (n. 84 del 27.11.2014) aveva ottenuto il parere favorevole del Consiglio di Amministrazione di cui il Dott. Marcheselli era già componente.

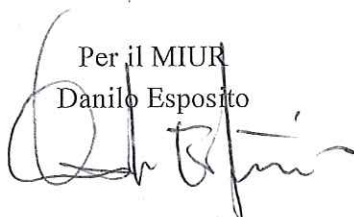
Si ritiene, pertanto, che il Direttore possa procedere alla formalizzazione dell'incarico.

Sarà cura di questo organo di controllo verificare l'esito dell'istruttoria riferita ai predetti sospesi.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12,00 del 30/5/2017 viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente sarà inserito nell'apposito registro.

I Revisori dei Conti

Per il MIUR  
Danilo Esposito



Per il MEF  
Rosa Maria Dragone



Informazioni Saldo e Movimenti dal: 01/05/2017 al: 29/05/2017

Stampa Pagina 1/1

Coordinate Conto: IT 52 X 07601 02400 000067239624 Tipo: CC  
 Data inizio periodo : 02/05/2017 Saldo Iniziale: 9.808,81 EUR  
 Data fine periodo : 27/05/2017 Saldo Finale: 14.543,81 EUR

Data Contabile	Data Valuta	Importo	Descrizione	Informazioni
02/05/2017	02/05/2017	300,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
02/05/2017	02/05/2017	200,00	-	02052017 ONOFRI MARIA ANGELAID11101171180387278 NOTPROVIDEDRI1ESAME CERTIFIC FINE PERIODO PRIVATISTI ANNO 2016 2017BO
03/05/2017	03/05/2017	200,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI
04/05/2017	04/05/2017	300,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS VENEZIA
04/05/2017	04/05/2017	400,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 2/ DA CUAS BARI
17/05/2017	17/05/2017	525,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
19/05/2017	19/05/2017	750,00	-	19052017 ORLANDINI AVV. ALESSANDROID11101171380261485 NOTPROVIDEDRI1TASSA DI FUNZIONAMENTO a.a. 2016/2017BONIFICO A V
22/05/2017	22/05/2017	100,00	-	22052017 ORLANDINI AVV. ALESSANDROID11101171390116239 NOTPROVIDEDRI1MORA TASSA DI FUNZIONAMENTO a.a. 2016/2017BONIFICO
23/05/2017	23/05/2017	120,00	-	23052017 GIULIA CARRIEROID103087591606 NOTPROVIDEDRI1Contributo di ammissione corso di I livello A.A. 2017/2018
23/05/2017	23/05/2017	100,00	-	23052017 ZAMBONI ANDREA,DALL'OLIO ANNAID11101171410022953 NOTPROVIDEDRI1Contributo di ammissione corso preaccademico
24/05/2017	24/05/2017	120,00	-	24052017 BERGAMINI ANDREAID10000028082642105483421066980IT NOT PROVIDEDRI1TASSA ISCRIZIONE BERGAMINI ANDREA. CORSO BATTERIA TASSA I
25/05/2017	25/05/2017	50,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
25/05/2017	25/05/2017	120,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
25/05/2017	25/05/2017	100,00	-	25052017 CASOLI SIMONAIID11101171440067862 NOTPROVIDEDRI1contributo di ammissione a corso preaccademico A.A. 2017/2018
25/05/2017	25/05/2017	120,00	-	25052017 CASELLI MATTEOID10707200008903775480240002400IT BXS640808000000000000003001RI1Contributo di ammissione corso di I/II livelli
25/05/2017	25/05/2017	100,00	-	25052017 TESTONI STEFANOID10638500172832400483674036740IT NOTPROVIDEDRI1CONTRIBUTO DI AMMISSIONE CORSO PREACCADEMICO A.A. 2017/2018
25/05/2017	25/05/2017	100,00	-	25052017 DOVESI DINO,DOVESI MILENA,MALAGUTI MASSIID11101171440060428 NOTPROVIDEDRI1CONTRIBUTO DI AMMISSIONE CORSO PRE
26/05/2017	26/05/2017	320,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 3/ DA CUAS BARI
27/05/2017	27/05/2017	120,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS FIRENZE
27/05/2017	27/05/2017	590,00	-	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 4/ DA CUAS BARI

Pagina 1/ 1

Esegui nuova ricerca

Bolognese, 30/5/2017

IL REVISORE DEI CONTI  
 RAPPRESENTANTE MINISTERO  
 ECONOMIA E FINANZE  
 Dott.ssa ROSA MARIA DRAGONE

IL REVISORE DEI CONTI  
 RAPPRESENTANTE M.U.R. - A.F.A.M.  
 DANILO ESPOSITO

N.ORD.	DATA	COGNOME E NOME	OGGETTO	RIFERIMENTI		RESIDUI	RISCOSSIONI	TOTALI	RESIDUI	PAGAMENTI	TOTALI	DARE	SALDI
				UPB	REV.MAND.								
111	24/02/2017	RAGGIO DI LUNA	Liquidazione estratto conto 12/17 del 21/02	1.1.1/2	0	111	0,00	0,00	0,00	124,00	69.038,43	0,00	991.906,85
112	24/02/2017	RAGGIO DI LUNA	Liquidazione estratto conto 11/17 del 17/0	1.2.1/265	0	112	0,00	0,00	0,00	780,74	69.819,17	0,00	991.126,11
113	24/02/2017	LUCIO MATARAZZO	Rimborso spese	1.2.1/255	0	113	0,00	0,00	0,00	202,80	70.021,97	0,00	990.923,31
114	24/02/2017	FABIO PUPILLO	Rimborso spese	1.2.1/260	0	114	0,00	0,00	0,00	197,10	70.219,07	0,00	990.726,21
115	24/02/2017	MICHELE MACCARINI	Rimborso spese	1.2.1/265	0	115	0,00	0,00	0,00	54,90	70.273,97	0,00	990.671,31
116	24/02/2017	SIMONLUCA LAITEMPERGHER	Rimborso spese	1.2.1/265	0	116	0,00	0,00	0,00	81,90	70.355,87	0,00	990.589,41
117	28/02/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento ritenute erariali	1.2.4/401	0	117	0,00	0,00	0,00	84,00	70.439,87	0,00	990.505,41
118	02/03/2017	MONICA CEDDIA	Liquidazione stipendio per supplenza breve	1.1.2/51	0	118	0,00	0,00	0,00	1.031,27	71.471,14	0,00	989.474,14
119	02/03/2017	ALTRI ENTI	Liquidazione TFR compenso	1.1.2/51	0	119	0,00	0,00	0,00	108,04	71.579,18	0,00	989.366,10
120	02/03/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP + Tesoro	1.1.2/51	0	120	0,00	0,00	0,00	516,73	72.095,91	0,00	988.849,37
121	02/03/2017	RITENUTE ERARIALI	Versamento IRPEF per supplenza breve	1.1.2/51	0	121	0,00	0,00	0,00	204,14	72.300,05	0,00	988.645,23
122	02/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso supplenza breve	1.1.2/51	0	122	0,00	0,00	0,00	119,58	72.419,63	0,00	988.525,65
123	02/03/2017	I.N.P.S. BOLOGNA	Versamento Contributi INPS su retribuzione	1.1.2/51	0	123	0,00	0,00	0,00	22,65	72.442,28	0,00	988.503,00
124	02/03/2017	TESORERIA DI ROMA	Versamento Fondo credito	1.1.2/51	0	124	0,00	0,00	0,00	5,48	72.447,76	0,00	988.497,52
125	02/03/2017	Regione Puglia	Versamento Addizionale Regionale su retrib	1.1.2/51	0	125	0,00	0,00	0,00	16,43	72.464,19	0,00	988.481,09
126	02/03/2017	ELENA BIANCHI	Liquidazione rimborso spese	1.1.2/55	0	126	0,00	0,00	0,00	30,40	72.494,59	0,00	988.450,69
127	02/03/2017	LUGI FONTANA	Liquidazione rimborso spese	1.1.2/55	0	127	0,00	0,00	0,00	30,70	72.525,29	0,00	988.419,99
128	02/03/2017	EROS MARCHI	Liquidazione fattura n. 7 del 24/02/2017	1.1.3/110	0	128	0,00	0,00	0,00	150,00	72.675,29	0,00	988.269,99
129	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 128 alla ditta	1.1.3/110	0	129	0,00	0,00	0,00	33,00	72.708,29	0,00	988.236,99
130	02/03/2017	DIGITAL CENTO	Liquidazione fattura n. 209/c del 31/01/20	1.1.3/107	0	130	0,00	0,00	0,00	68,00	72.776,29	0,00	988.168,99
131	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 130 alla ditta	1.1.3/107	0	131	0,00	0,00	0,00	14,96	72.791,25	0,00	988.154,03

Data di Stampa: 29/05/2017

132	02/03/2017	DIGITAL CENTO	Liquidazione fattura n. 31/c del 22/02/20	1.1.3/107	0	132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	73.691,25	0,00	987.254,03
133	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 132 alla ditta	1.1.3/107	0	133	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198,00	73.889,25	0,00	987.056,03
134	02/03/2017	TELECOM ITALIA S.P.A.	Liquidazione Fatture n. 8HH0099103 e 8H000	1.1.3/124	0	134	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,48	74.229,73	0,00	986.715,55
135	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 134 alla ditta	1.1.3/124	0	135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,05	74.298,78	0,00	986.646,50
136	02/03/2017	BH Audio S.r.l.	Liquidazione fattura n. 5-2017-B15 del 24/	1.2.1/255	0	136	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	76.298,78	0,00	984.646,50
137	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 136 alla ditta	1.2.1/255	0	137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440,00	76.738,78	0,00	984.206,50
138	02/03/2017	ISIDATA S.R.L.	Liquidazione fattura n. 30 del 24/02/2017	1.1.3/107	0	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.384,39	79.123,17	0,00	981.822,11
139	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 138 alla ditta	1.1.3/107	0	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524,57	79.647,74	0,00	981.297,54
140	02/03/2017	SIAE	Liquidazione fattura N. 1617004606 del 14/	1.2.1/255	0	140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,70	79.686,44	0,00	981.258,84
141	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 140 alla ditta	1.2.1/255	0	141	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,51	79.694,95	0,00	981.250,33
142	02/03/2017	BORSARI s.r.l.	Liquidazione fattura n. 2E del 09/02/2017	1.2.1/255	0	142	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	79.794,95	0,00	981.150,33
143	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 142 alla ditta	1.2.1/255	0	143	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	79.816,95	0,00	981.128,33
144	02/03/2017	Ditta MACRO s.r.l.	Saldo fattura n. 2/A del 13/04/2017	1.1.3/107	0	144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.220,00	81.036,95	0,00	979.908,33
145	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 144 alla ditta	1.1.3/107	0	145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268,40	81.305,35	0,00	979.639,93
146	02/03/2017	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Liquidazione fattura n. 263 e 264/1 del 31	1.1.3/123	0	146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00	81.715,35	0,00	979.229,93
147	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 146 alla ditta	1.1.3/123	0	147	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,20	81.805,55	0,00	979.139,73
148	02/03/2017	NUCCI RENATO	Liquidazione fattura n. 10PA del 13/02/201	1.1.3/122	0	148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,00	82.201,55	0,00	978.743,73
149	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 148 alla ditta	1.1.3/122	0	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,12	82.288,67	0,00	978.656,61
150	02/03/2017	CASA EDITRICE SPAGGIARI S.P.A.	Liquidazione fattura n. 20174E04406 del 08	1.1.3/122	0	150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	82.348,67	0,00	978.596,61
151	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 150 alla ditta	1.1.3/122	0	151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,20	82.361,87	0,00	978.583,41
152	02/03/2017	MISMAONDA SRL	Liquidazione fattura n. 05misma del 14/02/	1.2.1/265	0	152	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	83.361,87	0,00	977.583,41
153	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 152 alla ditta	1.2.1/265	0	153	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	83.581,87	0,00	977.363,41
154	02/03/2017	MORELLI Domenica	Liquidazione saldo fattura n. 13/PA del 27	1.1.3/131	0	154	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	84.081,87	0,00	976.863,41
155	02/03/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento ritenuta d'acconto	1.1.3/131	0	155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,00	84.206,87	0,00	976.738,41



10

156	02/03/2017	MORELLI DOMENICA	Liquidazione saldo fattura n. 3/PA del 24/	1.1.3/131	0	156	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	85.406,87	0,00	975.538,41
157	02/03/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento ritenuta diacconto	1.1.3/131	0	157	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	85.706,87	0,00	975.238,41
158	02/03/2017	SENZASPINE	Liquidazione fattura n. 01 FEPA del 28/02/	1.2.1/252	0	158	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.950,00	87.656,87	0,00	973.288,41
159	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 158 alla ditta	1.2.1/252	0	159	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,00	87.851,87	0,00	973.093,41
160	02/03/2017	IGAM S.R.L.	Saldo Fattura n. 4/4 del 28/02/2017	1.1.3/123	0	160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.736,54	90.588,41	0,00	970.356,87
161	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 160 alla ditta	1.1.3/123	0	161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602,04	91.190,45	0,00	969.754,83
162	02/03/2017	DITTA F.LLI BIAGINI S.R.L.	Liquidazione fattura n. 342, 343, 344 del	1.1.3/122	0	162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.555,78	93.746,23	0,00	967.199,05
163	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 162 alla ditta	1.1.3/122	0	163	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562,27	94.308,50	0,00	966.636,78
164	02/03/2017	CEA ESTINTORI SPA	Liquidazione fattura n. 35005 del 27/01/201	1.1.3/131	0	164	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,50	94.534,00	0,00	966.411,28
165	02/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 164 Alla Soci	1.1.3/131	0	165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,95	94.582,95	0,00	966.362,33
166	16/03/2017	Agenzia Viaggi "RAGGIO DI LUNA"	Liquidazione estratto conto n. 16/17	1.1.2/56	0	166	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142,00	94.724,95	0,00	966.220,33
167	16/03/2017	OSCAR GHIGLIA	Liquidazione rimborso spese	1.2.1/260	0	167	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166,00	94.890,95	0,00	966.054,33
168	16/03/2017	PATRIZIO TRIFONI	Liquidazione rimborso spese viaggio Roma	1.1.1/2	0	168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377,80	95.268,75	0,00	965.676,53
169	16/03/2017	DANILIO ESPOSITO	Liquidazione rimborso spese	1.1.1/3	0	169	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230,85	95.499,60	0,00	965.445,68
170	16/03/2017	Dott.ssa Rosa Maria DRAGONE	Liquidazione rimborso spese	1.1.1/3	0	170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234,25	95.733,85	0,00	965.211,43
171	16/03/2017	FREDERIC ZIGANTE	Liquidazione rimborso spese	1.1.2/55	0	171	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227,32	95.961,17	0,00	964.984,11
172	16/03/2017	CASSARINI Irene	Attività di collaborazione " Supporto alle	1.2.1/256	0	172	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	97.161,17	0,00	963.784,11
173	16/03/2017	M° Vincenzo DE FELICE	Liquidazione rimborso spese viaggio Roma	1.1.1/2	0	173	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260,41	97.421,58	0,00	963.523,70
174	16/03/2017	ALBERTO CAMPAGNANO	Liquidazione rimborso spese	1.1.2/55	0	174	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,92	97.518,50	0,00	963.426,78
175	16/03/2017	ERASMUS BOEKHANDEL	Saldo fatture n. 70005411 del 28/02/2017.	1.1.3/101	0	175	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870,50	98.389,00	0,00	962.556,28
176	16/03/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E-7 del 28/02/2017	1.2.1/253	0	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	98.729,00	0,00	962.216,28
177	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 176 alla Ditt	1.2.1/253	0	177	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,80	98.803,80	0,00	962.141,48
178	16/03/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E-5 del 28/02/2017	1.2.1/255	0	178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328,00	99.131,80	0,00	961.813,48

179	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 178 alla Ditt	1.2.1/255	0	179	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72,16	99.203,96	0,00	961.741,32
180	16/03/2017	CASMA SRL	Liquidazione fatture n. E-4 e E-6 del 28/0	1.2.1/255	0	180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620,00	99.823,96	0,00	961.121,32
181	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 80 alla Ditta	1.2.1/255	0	181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,40	99.960,36	0,00	960.984,92
182	16/03/2017	MATTIAZZO ROBERTO	Liquidazione fatture n. 9 e 10 del 12/03/12	1.1.3/110	0	182	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404,00	100.364,36	0,00	960.580,92
183	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 182 alla Ditt	1.1.3/110	0	183	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,88	100.453,24	0,00	960.492,04
184	16/03/2017	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Liquidazione fatture n. 590 e 591/1 del 28	1.1.3/123	0	184	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00	100.863,24	0,00	960.082,04
185	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 184 alla ditt	1.1.3/123	0	185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,20	100.953,44	0,00	959.991,84
186	16/03/2017	NUCCI RENATO	Liquidazione fattura n. 20/PA del 24/02/20	1.1.3/107	0	186	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,00	101.148,44	0,00	959.796,84
187	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 186 alla ditt	1.1.3/107	0	187	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,90	101.191,34	0,00	959.753,94
188	16/03/2017	NUCCI RENATO	Liquidazione fattura n. 21/PA del 24/02/20	1.1.3/107	0	188	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00	101.641,34	0,00	959.303,94
189	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 188 alla ditt	1.1.3/107	0	189	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00	101.740,34	0,00	959.204,94
190	16/03/2017	GALLERANI PAVIMENTI SNC	Liquidazione fattura n. 01/A del 11/03/201	2.1.1/555	0	190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	101.990,34	0,00	958.954,94
191	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 190 alla ditt	2.1.1/555	0	191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00	102.045,34	0,00	958.899,94
192	16/03/2017	HERA S.P.A.	Liquidazione fatture n. 111701025708 e 111	1.1.3/116	0	192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512,42	102.557,76	0,00	958.387,52
193	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 192 alla ditt	1.1.3/116	0	193	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,24	102.609,00	0,00	958.336,28
194	16/03/2017	ALL FOR MUSIC S.R.L.	Liquidazione fattura n. 2/23 del 10/03/201	1.2.1/253	0	194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	103.809,00	0,00	957.136,28
195	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su n. 194 alla ditta ALL FO	1.2.1/253	0	195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,00	104.073,00	0,00	956.872,28
196	16/03/2017	ALL FOR MUSIC S.R.L.	Liquidazione fattura n. 2/17 del 03/03/201	2.1.2/603	0	196	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596,77	104.669,77	0,00	956.275,51
197	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su n. 196 alla ditta ALL FO	2.1.2/603	0	197	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131,29	104.801,06	0,00	956.144,22
198	16/03/2017	G. OSTI SISTEMI S.R.L.	Liquidazione fatture n. 5/79 del 28/02/201	1.1.3/107	0	198	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161,00	104.962,06	0,00	955.983,22
199	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 198 alla Ditt	1.1.3/107	0	199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,42	104.997,48	0,00	955.947,80
200	16/03/2017	Day Ristoroservice S.p.A.	Liquidazione fattura n. VO- 24952 del 06/0	1.2.6/501	0	200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.190,00	107.187,48	0,00	953.757,80
201	16/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 200 alla Ditt	1.2.6/501	0	201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87,60	107.275,08	0,00	953.670,20
202	16/03/2017	Associazione Senzaspine APPS	Saldo Fattura N.3 FEPA del 15/03/2017	1.2.1/252	0	202	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.574,00	109.849,08	0,00	951.096,20

203	16/03/2017	UNIPOL ASSICURAZIONI	Liquidazione per regolazione premio anno 2	1.1.3/121	0	203	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546,00	110.395,08	0,00	950.550,20
204	16/03/2017	VALENTINA COPPOLA	Liquidazione rimborso spese	1.1.2/56	0	204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,35	110.496,43	0,00	950.448,85
205	16/03/2017	TIZIANA COSCIA	Liquidazione rimborso spese	1.1.2/56	0	205	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,74	110.593,17	0,00	950.352,11
206	16/03/2017	I.N.P.S. BOLOGNA	Versamento Contributi INPS su retribuzione	1.2.1/260	0	206	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.722,52	112.315,69	0,00	948.629,59
207	16/03/2017	PERSONALE DOCENTE	Liquidazione Personale Docente per DIDATTI	1.1.2/61	0	207	0,00	0,00	0,00	0,00	91.024,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.340,50	0,00	857.604,78
208	30/03/2017	VINCENZO DE FELICE	Liquidazione anticipazione acquisto softwa	1.1.3/107	0	208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,00	203.459,50	0,00	857.485,78
209	30/03/2017	ANGELA BLANCA GULIN	Liquidazione rimborso spese docenza	1.2.1/260	0	209	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,12	203.903,62	0,00	857.041,66
210	30/03/2017	TATYANA PAVLONA LEVITINA	Liquidazione rimborso spese docenza	1.2.1/260	0	210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739,49	204.643,11	0,00	856.302,17
211	30/03/2017	ALLIEVI	Liquidazione corrispetivi/ borse di studio	1.2.1/261	0	211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	210.643,11	0,00	850.302,17
212	30/03/2017	CO.SE.PU.RI. SOC. COOP. P.A.	Liquidazione fattura n. 300008 del 28/02/2	1.2.1/255	0	212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,00	210.736,11	0,00	850.209,17
213	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 212 alla ditt	1.2.1/255	0	213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,46	210.756,57	0,00	850.188,71
214	30/03/2017	MARCO MERULA	Liquidazione fattura n. 25E del 22/03/2017	1.1.3/110	0	214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.163,94	211.920,51	0,00	849.024,77
215	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 214 alla ditt	1.1.3/110	0	215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256,07	212.176,58	0,00	848.768,70
216	30/03/2017	NUCCI RENATO	Liquidazione fattura n. 31/PA del 24/03/20	1.1.3/102	0	216	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,00	212.287,58	0,00	848.657,70
217	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 216 alla ditt	1.1.3/102	0	217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,42	212.312,00	0,00	848.633,28
218	30/03/2017	EROS COTTI AGOSTINO	Liquidazione fattura n. FATTPA 2_17 del 21	1.2.1/255	0	218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590,16	212.902,16	0,00	848.043,12
219	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 218 alla ditt	1.2.1/255	0	219	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,82	212.959,98	0,00	847.985,30
220	30/03/2017	POLISTAMPA S.N.C.	Liquidazione fattura n. 4/SP del 28/02/201	1.2.1/255	0	220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	213.359,98	0,00	847.585,30
221	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 220 alla ditt	1.2.1/255	0	221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,00	213.447,98	0,00	847.497,30
222	30/03/2017	Hotel Novocento	Liquidazione fattura n. 5/PA del 04/05/201	1.1.1/2	0	222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,73	213.563,71	0,00	847.381,57
223	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 222 alla ditt	1.1.1/2	0	223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,27	213.574,98	0,00	847.370,30
224	30/03/2017	GRUPPO SPAGGIARI PARMA S.P.A.	Liquidazione fattura n. 20174E08596	1.1.3/107	0	224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	214.224,98	0,00	846.720,30
225	30/03/2017			1.1.3/107	0	225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143,00	214.367,98	0,00	846.577,30



14

249	30/03/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi prestatori d'opera	1.2.1/255	0	249	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.376,00	229.528,45	0,00	831.416,83	
250	30/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso	1.2.1/255	0	250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,45	229.780,90	0,00	831.164,38	
251	30/03/2017	RITENUTE ERARIALI	Liquidazione IRPEF per compensi	1.2.1/255	0	251	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594,00	230.374,90	0,00	830.570,38	
252	30/03/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazioni compensi attività di docenza	1.2.1/260	0	252	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576,00	230.950,90	0,00	829.994,38	
253	30/03/2017	RITENUTE ERARIALI	Liquidazione IRPEF per prestazione d'opera	1.2.1/260	0	253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144,00	231.094,90	0,00	829.850,38	
254	30/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/260	0	254	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,20	231.156,10	0,00	829.789,18	
255	30/03/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi prestatori d'opera	1.2.1/255	0	255	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.584,00	232.740,10	0,00	828.205,18	
256	30/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso	1.2.1/255	0	256	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,30	232.908,40	0,00	828.036,88	
257	30/03/2017	RITENUTE ERARIALI	Liquidazione IRPEF per prestazione d'opera	1.2.1/255	0	257	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,00	233.304,40	0,00	827.640,88	
258	30/03/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazioni compensi attività di docenza	1.2.1/260	0	258	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.358,40	237.662,80	0,00	823.282,48	
259	30/03/2017	RITENUTE ERARIALI	Liquidazione IRPEF per prestazione d'opera	1.2.1/260	0	259	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,40	237.743,20	0,00	823.202,08	
260	30/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/260	0	260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,62	238.114,82	0,00	822.830,46	
261	30/03/2017	MONICA CEDDIA	Liquidazione stipendio per supplenza breve	1.1.2/51	0	261	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.162,56	239.277,38	0,00	821.667,90	
262	30/03/2017	INPS- SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS relativi alle retribuzioni	1.2.6/501	0	262	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467,72	239.745,10	0,00	821.200,18	
263	30/03/2017	INPS- SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS relativi alle retribuzioni	1.2.6/501	0	263	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,98	239.769,08	0,00	821.176,20	
264	30/03/2017	INPDAP- TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP su liquidazione	1.1.2/61	0	264	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.292,50	285.061,58	0,00	775.883,70	
265	30/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP su liquidazione	1.1.2/61	0	265	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.666,25	296.727,83	0,00	764.217,45	
266	30/03/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazioni	1.1.2/61	0	266	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.666,75	0,00	330.394,58	0,00	730.550,70
267	30/03/2017	INPS- SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS - disoccupazione - su liqu	1.1.2/61	0	267	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,61	0,00	330.434,19	0,00	730.511,09
268	30/03/2017	TESORERIA DI ROMA	Liquidazione Fondo credito su	1.1.2/61	0	268	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480,44	0,00	330.914,63	0,00	730.030,65
269	30/03/2017	GIORGIO SPEDICATO	Anticipo spese di viaggio e soggiorno per	1.2.1/255	0	269	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	331.034,63	0,00	729.910,65	
270	30/03/2017	FRANCESCO PERISSI	Anticipo spese di viaggio e soggiorno per	1.2.1/255	0	270	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	331.184,63	0,00	729.760,65	
271	30/03/2017	ANNA MARIA GIAQUINTA	Liquidazione rimborso spese pasti	1.1.2/55	0	271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,25	331.206,88	0,00	729.738,40	

Data di Stampa: 29/05/2017

272	30/03/2017	Ospitalità San Tommaso	Liquidazione fattura n. 3-2017-FE del 29/0	1.2.1/255	0	272	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246,36	331.453,24	0,00	729.492,04
273	30/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 272 alla ditta	1.2.1/255	0	273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,64	331.476,88	0,00	729.468,40
274	30/03/2017	REGIONI	Versamento IRAP compensato personale a tempo	1.1.2/51	0	274	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119,58	331.596,46	0,00	729.348,82
275	30/03/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP + Tesoro	1.1.2/51	0	275	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,72	332.113,18	0,00	728.832,10
276	30/03/2017	I.N.P.S. BOLOGNA	Versamento Contributi INPS su retribuzione	1.1.2/51	0	276	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,65	332.135,83	0,00	728.809,45
277	30/03/2017	ALTRI ENTI	Liquidazione TFR compenso	1.1.2/51	0	277	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108,04	332.243,87	0,00	728.701,41
278	30/03/2017	TESORERIA DI ROMA	Versamento Fondo credito	1.1.2/51	0	278	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,48	332.249,35	0,00	728.695,93
279	30/03/2017	RITENUTE ERARIALI	Versamento IRPEF per supplenza breve	1.1.2/51	0	279	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,42	332.385,77	0,00	728.559,51
280	30/03/2017	Regione Puglia	Versamento Addizionale Regionale su retrib.	1.1.2/51	0	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	332.402,20	0,00	728.543,08
281	31/03/2017	ALLIEVI	Liquidazione contributo Erasmus+	1.2.1/259	0	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.099,00	337.501,20	0,00	723.444,08
282	31/03/2017	ENRICO GATTI	Liquidazione contributo Erasmus+	1.2.1/259	0	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851,00	338.352,20	0,00	722.593,08
283	31/03/2017	LORENZO GALLIERA	Liquidazione fattura n. 03 E del 30/03/201	1.1.3/110	0	283	0,00	0,00	0,00	0,00	2.170,00	340.522,20	0,00	720.423,08	
284	31/03/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 283 Alla ditta	1.1.3/110	0	284	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477,40	340.999,60	0,00	719.945,68
285	31/03/2017	RAMI	Versamento quota associativa annuale	1.2.1/255	0	285	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	341.199,60	0,00	719.745,68
286	31/03/2017	CONTRIBUTI ALLIEVI	Contributi allievi A.A. 2016-17 - tasse di	1.1.1/1	1	0	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	341.199,60	0,00	1.319.745,68
287	31/03/2017	UNICREDIT S.p.A.	Regolarizzazioni e provvisorio di entrata n	1.3.2/451	2	0	0,00	419,59	600.419,59	0,00	0,00	0,00	341.199,60	0,00	1.320.165,27
288	31/03/2017	Contributi esterni	Regolarizzazioni e provvisorio di entrata n.	1.1.2/51	3	0	0,00	1.250,00	601.669,59	0,00	0,00	0,00	341.199,60	0,00	1.321.415,27
289	31/03/2017	DAEM	Regolarizzazioni e provvisorio di entrata n	1.3.1/402	4	0	0,00	1.747,85	603.417,44	0,00	0,00	0,00	341.199,60	0,00	1.323.163,12
290	31/03/2017	CIRCOLO MUSICALE BONONCINI	Regolarizzazioni e provvisorio n. 19 del 21	1.2.6/359	5	0	0,00	600,00	604.017,44	0,00	0,00	0,00	341.199,60	0,00	1.323.763,12
291	11/04/2017	GIORGIA CRISTOFORI	Liquidazione stipendio personale a tempo d	1.1.2/51	0	286	0,00	0,00	604.017,44	0,00	0,00	43,81	341.243,41	0,00	1.323.719,31
292	11/04/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP + Tesoro	1.1.2/51	0	287	0,00	0,00	604.017,44	0,00	0,00	17,22	341.260,63	0,00	1.323.702,09
293	11/04/2017	ALTRI ENTI	Liquidazione TFR compenso	1.1.2/51	0	288	0,00	0,00	604.017,44	0,00	0,00	3,60	341.264,23	0,00	1.323.698,49
294	11/04/2017	TESORERIA DI ROMA	Versamento Fondo credito	1.1.2/51	0	289	0,00	0,00	604.017,44	0,00	0,00	0,18	341.264,41	0,00	1.323.698,31

Data di Stampa: 29/05/2017

295	11/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso personale a tempo	1.1.2/51	0	290	0,00	0,00	604.017,44	0,00	3,99	341.268,40	0,00	1.323.694,32
296	11/04/2017	INPS	Liquidazione TFR compenso	1.1.2/51	0	291	0,00	0,00	604.017,44	0,00	0,77	341.269,17	0,00	1.323.693,55
297	11/04/2017	PERSONALE DOCENTE	Liquidazione Personale Docente per DIDATTI	1.1.2/61	0	292	0,00	0,00	604.017,44	3.455,30	0,00	344.724,47	0,00	1.320.238,25
298	11/04/2017	ERASMUS BOEKHANDEL	Saldo Fatture n. 70003378, 70003380 DEL 09	1.1.3/101	0	293	0,00	0,00	604.017,44	0,00	134,95	344.859,42	0,00	1.320.103,30
299	11/04/2017	AUSER DI BOLOGNA	Liquidazione fattura n. 100 del 31/01/2017	1.1.3/123	0	294	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.075,86	345.935,28	0,00	1.319.027,44
300	11/04/2017	De Vizio Costruzioni s.r.l.	Liquidazione fattura FATTPA 3_17 del 17/03	1.1.3/111	0	295	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.221,00	347.156,28	0,00	1.317.806,44
301	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 295 alla Ditt	1.1.3/111	0	296	0,00	0,00	604.017,44	0,00	122,10	347.278,38	0,00	1.317.684,34
302	11/04/2017	ELINDRO RENATO	Liquidazione fattura n. 100/17 del 23/03/2	1.1.3/110	0	297	0,00	0,00	604.017,44	0,00	110,92	347.389,30	0,00	1.317.573,42
303	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 297 alla ditt	1.1.3/110	0	298	0,00	0,00	604.017,44	0,00	24,40	347.413,70	0,00	1.317.549,02
304	11/04/2017	IGAM S.R.L.	Liquidazione fattura n. 4/9 del 31/03/2017	1.1.3/123	0	299	0,00	0,00	604.017,44	0,00	49,28	347.462,98	0,00	1.317.499,74
305	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 299 alla ditt	1.1.3/123	0	300	0,00	0,00	604.017,44	0,00	10,84	347.473,82	0,00	1.317.488,90
306	11/04/2017	ROMAIN LEGROS	Liquidazione FATTURA N. 1/PA del 20/03/201	1.2.1/260	0	301	0,00	0,00	604.017,44	0,00	150,00	347.623,82	0,00	1.317.338,90
307	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 301 alla ditt	1.2.1/260	0	302	0,00	0,00	604.017,44	0,00	33,00	347.656,82	0,00	1.317.305,90
308	11/04/2017	VINCENZO DE FELICE	Indennità di direzione periodo novembre/1	1.1.1/1	0	303	0,00	0,00	604.017,44	1.318,05	0,00	348.974,87	0,00	1.315.987,85
309	11/04/2017	PIETRO TREVISIOI	Liquidazione acconto per contratto	1.2.1/255	0	304	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.350,12	350.324,99	0,00	1.314.637,73
310	11/04/2017	ELIOS COSTRUZIONI SRL	Liquidazione fattura n. 1-2017-E del 06/04	2.1.1/555	0	305	0,00	0,00	604.017,44	16.500,00	0,00	366.824,99	0,00	1.298.137,73
311	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 305 Alla Soci	2.1.1/555	0	306	0,00	0,00	604.017,44	1.650,00	0,00	368.474,99	0,00	1.296.487,73
312	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 305 Alla ditt	2.1.1/555	0	307	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.980,00	370.454,99	0,00	1.294.507,73
313	11/04/2017	ELIOS COSTRUZIONI SRL	Liquidazione fattura n. 2-2017-E del 06/04	2.1.1/555	0	308	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.200,00	371.654,99	0,00	1.293.307,73
314	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 308 alla ditt	2.1.1/555	0	309	0,00	0,00	604.017,44	0,00	264,00	371.918,99	0,00	1.293.043,73
315	11/04/2017	PRESTATORI DOPERA	Liquidazione compensi attività di docenza	1.2.1/260	0	310	0,00	0,00	604.017,44	0,00	2.164,55	374.083,54	0,00	1.290.879,18
316	11/04/2017	PRESTATORI DOPERA	Liquidazione compensi	1.2.1/260	0	311	0,00	0,00	604.017,44	5.789,92	0,00	379.873,46	0,00	1.285.089,26
317	11/04/2017	ALLIEVI		1.2.5/451	0	312	0,00	0,00	604.017,44	0,00	600,00	380.473,46	0,00	1.285.089,26

		Liquidazione rimborsi partecipazione												
318	11/04/2017	HERA S.P.A.	Saldo insoliti cliente n. 1001665232	1.1.3/116	0	313	0,00	0,00	604.017,44	0,00	65,18	380.538,64	0,00	1.284.424,08
319	11/04/2017	CASA RICORDI S.R.L.	Liquidazione fattura n. GR8080421 e GR808080	1.2.1/253	0	314	0,00	0,00	604.017,44	0,00	541,00	381.079,64	0,00	1.283.883,08
320	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 314 alla ditta	1.2.1/253	0	315	0,00	0,00	604.017,44	0,00	21,64	381.101,28	0,00	1.283.861,44
321	11/04/2017	Hotel Orologio SNC di Orsi Mauro	Liquidazione fattura n. 3/PA del 21/02/2017	1.1.1/3	0	316	0,00	0,00	604.017,44	0,00	220,55	381.321,83	0,00	1.283.640,89
322	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 316 alla ditta	1.1.1/3	0	317	0,00	0,00	604.017,44	0,00	21,45	381.343,28	0,00	1.283.619,44
323	11/04/2017	TELECOM ITALIA S.P.A.	Servizi di telefonia - linee 051 13513014.	1.1.3/124	0	318	0,00	0,00	604.017,44	0,00	220,26	381.563,54	0,00	1.283.399,18
324	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 318 Alla Soci	1.1.3/124	0	319	0,00	0,00	604.017,44	0,00	48,19	381.611,73	0,00	1.283.350,99
325	11/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento ritenute erariali	1.2.4/401	0	320	0,00	0,00	604.017,44	0,00	11,20	381.622,93	0,00	1.283.339,79
326	12/04/2017	LAN SYSTEM S.R.L.	Liquidazione fattura n. 11 del 31/03/2017	1.1.3/107	0	321	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.080,00	382.702,93	0,00	1.282.259,79
327	12/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su mandato n. 322 alla ditta	1.1.3/107	0	322	0,00	0,00	604.017,44	0,00	237,60	382.940,53	0,00	1.282.022,19
328	12/04/2017	VIDEOSOUND & C.	Liquidazione fattura n. 73 del 31/03/2017	1.2.1/255	0	323	0,00	0,00	604.017,44	0,00	400,00	383.340,53	0,00	1.281.622,19
329	12/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. alla Ditta VI	1.2.1/255	0	324	0,00	0,00	604.017,44	0,00	88,00	383.428,53	0,00	1.281.534,19
330	12/04/2017	LELLIO CAMILLERI	Liquidazione rimborso spese viaggio e vitt	1.2.1/265	0	325	0,00	0,00	604.017,44	0,00	55,50	383.484,03	0,00	1.281.478,69
331	27/04/2017	ALLIEVI	Rimborso tasse iscrizione e mora	1.2.5/451	0	326	0,00	0,00	604.017,44	0,00	355,00	383.839,03	0,00	1.281.123,69
332	27/04/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP su liquidazione	1.1.2/61	0	327	0,00	0,00	604.017,44	1.719,30	0,00	385.558,33	0,00	1.279.404,39
333	27/04/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Liquidazione Fondo credito su Didattica ag	1.1.2/61	0	328	0,00	0,00	604.017,44	18,24	0,00	385.576,57	0,00	1.279.386,15
334	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP su liquidazione Didattica	1.1.2/61	0	329	0,00	0,00	604.017,44	442,85	0,00	386.019,42	0,00	1.278.943,30
335	27/04/2017	INPS-SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS - disoccupazione -	1.1.2/61	0	330	0,00	0,00	604.017,44	21,25	0,00	386.040,67	0,00	1.278.922,05
336	27/04/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazion	1.1.2/61	0	331	0,00	0,00	604.017,44	1.277,98	0,00	387.318,65	0,00	1.277.644,07
337	27/04/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP - A carichi Dipendente -	1.1.1/1	0	332	0,00	0,00	604.017,44	772,20	0,00	388.090,85	0,00	1.276.871,87
338	27/04/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Liquidazione Fondo credito	1.1.1/1	0	333	0,00	0,00	604.017,44	8,19	0,00	388.099,04	0,00	1.276.863,68
339	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP	1.1.1/1	0	334	0,00	0,00	604.017,44	198,90	0,00	388.297,94	0,00	1.276.664,78
340	27/04/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazion	1.1.1/1	0	335	0,00	0,00	604.017,44	807,84	0,00	389.105,78	0,00	1.275.856,94

Data di Stampa: 29/05/2017



341	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/260	0	336	0,00	0,00	604.017,44	0,00	275,83	389.381,61	0,00	1.275.581,11
342	27/04/2017	INPS- SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS relativi alle retribuzioni	1.2.1/260	0	337	0,00	0,00	604.017,44	0,00	1.061,75	390.443,36	0,00	1.274.519,36
343	27/04/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazione	1.2.1/260	0	338	0,00	0,00	604.017,44	0,00	664,95	391.108,31	0,00	1.273.854,41
344	27/04/2017	Comuni	Versamento Addizionale comunale su liquida	1.2.1/260	0	339	0,00	0,00	604.017,44	0,00	23,13	391.131,44	0,00	1.273.831,28
345	27/04/2017	REGIONI	Versamento addizionale regionale	1.2.1/260	0	340	0,00	0,00	604.017,44	0,00	38,45	391.169,89	0,00	1.273.792,83
346	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/260	0	341	0,00	0,00	604.017,44	737,80	0,00	391.907,69	0,00	1.273.055,03
347	27/04/2017	INPS- SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS relativi alle retribuzioni	1.2.1/260	0	342	0,00	0,00	604.017,44	2.840,09	0,00	394.747,78	0,00	1.270.214,94
348	27/04/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazion	1.2.1/260	0	343	0,00	0,00	604.017,44	1.778,66	0,00	396.526,44	0,00	1.268.436,28
349	27/04/2017	COMUNI	Versamento Addizionale Comunale su liquida	1.2.1/260	0	344	0,00	0,00	604.017,44	61,86	0,00	396.588,30	0,00	1.268.374,42
350	27/04/2017	REGIONI	Versamento Addizionale Regionale su compen	1.2.1/260	0	345	0,00	0,00	604.017,44	102,86	0,00	396.691,16	0,00	1.268.271,56
351	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/255	0	346	0,00	0,00	604.017,44	0,00	170,00	396.861,16	0,00	1.268.101,56
352	27/04/2017	INPS- SEDE BOLOGNA	Versamenti INPS relativi alle retribuzioni	1.2.1/255	0	347	0,00	0,00	604.017,44	0,00	654,40	397.515,56	0,00	1.267.447,16
353	27/04/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazion	1.2.1/255	0	348	0,00	0,00	604.017,44	0,00	409,83	397.925,39	0,00	1.267.037,33
354	27/04/2017	REGIONI	Versamento Addizionale regionale compenso	1.2.1/255	0	349	0,00	0,00	604.017,44	0,00	21,92	397.947,31	0,00	1.267.015,41
355	27/04/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi attività	1.2.1/255	0	350	0,00	0,00	604.017,44	0,00	784,00	398.731,31	0,00	1.266.231,41
356	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/255	0	351	0,00	0,00	604.017,44	0,00	83,30	398.814,61	0,00	1.266.148,11
357	27/04/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazione	1.2.1/255	0	352	0,00	0,00	604.017,44	0,00	196,00	399.010,61	0,00	1.265.952,11
358	27/04/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi prestatori d'opera	1.2.1/255	0	353	0,00	0,00	604.017,44	0,00	2.736,00	401.746,61	0,00	1.263.216,11
359	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/255	0	354	0,00	0,00	604.017,44	0,00	290,70	402.037,31	0,00	1.262.925,41
360	27/04/2017			1.2.1/255	0	355	0,00	0,00	604.017,44	0,00	684,00	402.721,31	0,00	1.262.241,41

Data di Stampa: 29/05/2017



381	27/04/2017	ALTRI ENTI	Liquidazione TFR compenso	1.1.2/51	0	376	0,00	0,00	604.017,44	0,00	216,08	416.928,48	0,00	1.248.034,24
382	27/04/2017	TESORERIA DI ROMA	Versamento Fondo credito	1.1.2/51	0	377	0,00	0,00	604.017,44	0,00	10,96	416.939,44	0,00	1.248.023,28
383	27/04/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso personale a tempo	1.1.2/51	0	378	0,00	0,00	604.017,44	0,00	239,16	417.178,60	0,00	1.247.784,12
384	27/04/2017	I.N.P.S. BOLOGNA	Versamento Contributi INPS su retribuzione	1.1.2/51	0	379	0,00	0,00	604.017,44	0,00	45,30	417.223,90	0,00	1.247.738,82
385	27/04/2017	RITENUTE ERARIALI	Versamento IRPEF per supplenza breve	1.1.2/51	0	380	0,00	0,00	604.017,44	0,00	187,48	417.411,38	0,00	1.247.551,34
386	27/04/2017	Comuni	Versamento Addizionale comunale su liquida	1.1.2/51	0	381	0,00	0,00	604.017,44	0,00	9,88	417.421,26	0,00	1.247.541,46
387	27/04/2017	RITENUTE ERARIALI	Addizionale regionale IRPEF- SUPPLENZE BR	1.1.2/51	0	382	0,00	0,00	604.017,44	0,00	32,86	417.454,12	0,00	1.247.508,60
388	27/04/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E-10 del 31/03/201	1.2.1/255	0	383	0,00	0,00	604.017,44	0,00	80,00	417.534,12	0,00	1.247.428,60
389	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 383 Alla dit	1.2.1/255	0	384	0,00	0,00	604.017,44	0,00	17,60	417.551,72	0,00	1.247.411,00
390	27/04/2017	MAS S.N.C.	Liquidazione fattura n. 5_17 del 31/03/201	1.1.3/120	0	385	0,00	0,00	604.017,44	0,00	150,00	417.701,72	0,00	1.247.261,00
391	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 386 Alla dit	1.1.3/120	0	386	0,00	0,00	604.017,44	0,00	33,00	417.734,72	0,00	1.247.228,00
392	27/04/2017	STEFANINI BRUNO	Liquidazione fattura n.FATT PA_3_17 del 19	1.1.3/110	0	387	0,00	0,00	604.017,44	0,00	387,63	418.122,35	0,00	1.246.840,37
393	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 387 Alla dit	1.1.3/110	0	388	0,00	0,00	604.017,44	0,00	85,27	418.207,62	0,00	1.246.755,10
394	27/04/2017	ZIAE	Liquidazione fattura n. 1617010849_19/04/2	1.2.1/255	0	389	0,00	0,00	604.017,44	0,00	79,40	418.287,02	0,00	1.246.675,70
395	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 389 alla dit	1.2.1/255	0	390	0,00	0,00	604.017,44	0,00	17,47	418.304,49	0,00	1.246.658,23
396	27/04/2017	TELECOM ITALIA S.P.A.	Servizi di telefonia - linee 051 13513014,	1.1.3/124	0	391	0,00	0,00	604.017,44	0,00	420,46	418.724,95	0,00	1.246.237,77
397	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 391 alla dit	1.1.3/124	0	392	0,00	0,00	604.017,44	0,00	92,50	418.817,45	0,00	1.246.145,27
398	27/04/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E_9 del 31/03/201	1.2.1/255	0	393	0,00	0,00	604.017,44	0,00	611,00	419.428,45	0,00	1.245.534,27
399	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 393 alla dit	1.2.1/255	0	394	0,00	0,00	604.017,44	0,00	134,42	419.562,87	0,00	1.245.399,85
400	27/04/2017	COSEPURI SOC. COOP. P.A.	Liquidazione fatture n. 500194/Q e 30015/S	1.2.1/255	0	395	0,00	0,00	604.017,44	0,00	900,00	420.462,87	0,00	1.244.499,85
401	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 395 Alla Soci	1.2.1/255	0	396	0,00	0,00	604.017,44	0,00	132,00	420.594,87	0,00	1.244.367,85
402	27/04/2017	COSEPURI SOC. COOP. P.A.	Liquidazione fattura n. 30014/S del 31/03/	1.1.3/120	0	397	0,00	0,00	604.017,44	0,00	62,00	420.656,87	0,00	1.244.305,85

Data di Stampa: 29/05/2017

403	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su mandato alla ditta COSEP	1.1.3/120	0	398	0,00	0,00	604.017,44	0,00	13,64	420.670,51	0,00	1.244.292,21
404	27/04/2017	SENZASPINE	Liquidazione fattura n. 04 FEPA del 12/04/768/1 e 769/1 del	1.2.1/252	0	399	0,00	0,00	604.017,44	0,00	2.574,00	423.244,51	0,00	1.241.718,21
405	27/04/2017	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Liquidazione fatture n. 768/1 e 769/1 del	1.1.3/123	0	400	0,00	0,00	604.017,44	0,00	410,00	423.654,51	0,00	1.241.308,21
406	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 400 alla ditta	1.1.3/123	0	401	0,00	0,00	604.017,44	0,00	90,20	423.744,71	0,00	1.241.218,01
407	27/04/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E-8 del 31/03/2017	1.2.1/253	0	402	0,00	0,00	604.017,44	0,00	976,00	424.720,71	0,00	1.240.242,01
408	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 402 alla ditta	1.2.1/253	0	403	0,00	0,00	604.017,44	0,00	214,72	424.935,43	0,00	1.240.027,29
409	27/04/2017	ISIDATA S.R.L.	Liquidazione fattura n. 135 del 14/04/2017	1.1.3/107	0	404	0,00	0,00	604.017,44	0,00	2.384,39	427.319,82	0,00	1.237.642,90
410	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su mandato n. 40 alla ditta	1.1.3/107	0	405	0,00	0,00	604.017,44	0,00	524,57	427.844,39	0,00	1.237.118,33
411	27/04/2017	CASA RICORDI S.R.L. GR8080449	Liquidazione fattura n.	1.2.1/253	0	406	0,00	0,00	604.017,44	0,00	205,00	428.049,39	0,00	1.236.913,33
412	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 406 alla ditta	1.2.1/253	0	407	0,00	0,00	604.017,44	0,00	8,20	428.057,59	0,00	1.236.905,13
413	27/04/2017	TIMBRIFICIO LAMPO	Liquidazione fattura n. 114/05 del 12/04/2	1.1.3/102	0	408	0,00	0,00	604.017,44	0,00	131,97	428.189,56	0,00	1.236.773,16
414	27/04/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 408 Alla Soci	1.1.3/102	0	409	0,00	0,00	604.017,44	0,00	29,03	428.218,59	0,00	1.236.744,13
415	27/04/2017	COMUNE DI BOLOGNA	Tassa sui Rifiuti (T.A.R.I) Anno 2017 Codice	1.2.4/401	0	410	0,00	0,00	604.017,44	0,00	2.682,00	430.900,59	0,00	1.234.062,13
416	27/04/2017	UNICREDIT S.p.A.	Regolarizzazioni e provvisorio di entrata n	1.3.2/451	6	0	0,00	324,43	604.341,87	0,00	0,00	430.900,59	0,00	1.234.386,56
417	27/04/2017	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO	Regolarizzazioni e provvisorio in entrata n	1.1.2/51	7	0	0,00	2.000,00	606.341,87	0,00	0,00	430.900,59	0,00	1.236.386,56
418	27/04/2017	Contributi esterni	Regolarizzazioni e provvisori di entrata n.	1.1.2/51	8	0	0,00	250,00	606.591,87	0,00	0,00	430.900,59	0,00	1.236.636,56
419	27/04/2017	Agenzia Nazionale LLP	(Regolarizzazio ne provvisorio in entrata	1.2.1/112	9	0	0,00	20.746,00	627.337,87	0,00	0,00	430.900,59	0,00	1.257.382,56
420	05/05/2017	Cineteca di Bologna	Liquidazione fattura n. 3/11 del 02/05/201	1.2.1/255	0	411	0,00	0,00	627.337,87	0,00	175,00	431.075,59	0,00	1.257.207,56
421	05/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 411 alla Ditt	1.2.1/255	0	412	0,00	0,00	627.337,87	0,00	38,50	431.114,09	0,00	1.257.169,06
422	05/05/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi attivita	1.2.1/255	0	413	0,00	0,00	627.337,87	0,00	304,00	431.418,09	0,00	1.256.865,06
423	05/05/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi attivita	1.2.1/255	0	414	0,00	0,00	627.337,87	0,00	2.760,00	434.178,09	0,00	1.254.105,06
424	05/05/2017	VINCENZO DE FELICE	Liquidazione compensi	1.1.1/1	0	415	0,00	0,00	627.337,87	0,00	2.636,10	436.814,19	0,00	1.251.468,96
425	05/05/2017	PRESTATORI D'OPERA	Liquidazione compensi attivita	1.2.1/255	0	416	0,00	0,00	627.337,87	0,00	2.137,00	438.951,19	0,00	1.249.331,96
426	05/05/2017			1.2.1/259	0	417	0,00	0,00	627.337,87	0,00	1.920,00	440.871,19	0,00	1.247.251,96



450	12/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 440 alla ditta	1.2.1/265	0	441	0,00	0,00	627.337,87	0,00	13,18	458.305,99	0,00	1.229.977,16
451	12/05/2017	HERA S.P.A.	Liquidazione fatture n. 11721274043 e 111	1.1.3/116	0	442	0,00	0,00	627.337,87	0,00	236,96	458.542,95	0,00	1.229.740,20
452	12/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 442 alla ditta	1.1.3/116	0	443	0,00	0,00	627.337,87	0,00	23,69	458.566,64	0,00	1.229.716,51
453	12/05/2017	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Liquidazione fattura n. 1042/1 del 01/04/2	1.1.3/123	0	444	0,00	0,00	627.337,87	0,00	280,00	458.846,64	0,00	1.229.436,51
454	12/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su mandato n. 444 alla ditta	1.1.3/123	0	445	0,00	0,00	627.337,87	0,00	61,60	458.908,24	0,00	1.229.374,91
455	12/05/2017	L'OPEROSA S.C.A.R.L.	Liquidazione fattura n. 1041/1 del 30/04/2	1.1.3/123	0	446	0,00	0,00	627.337,87	0,00	130,00	459.038,24	0,00	1.229.244,91
456	12/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA mandato n. 446 alla ditta L	1.1.3/123	0	447	0,00	0,00	627.337,87	0,00	28,60	459.066,84	0,00	1.229.216,31
457	12/05/2017	G. OSTI SISTEMI S.R.L.	Liquidazione fattura n. 5/105 del 29/04/20	1.1.3/107	0	448	0,00	0,00	627.337,87	0,00	726,00	459.792,84	0,00	1.228.490,31
458	12/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA mandato n. 448 alla ditta O	1.1.3/107	0	449	0,00	0,00	627.337,87	0,00	159,72	459.952,56	0,00	1.228.330,59
459	12/05/2017	Ikea Italia Retail Srl	Liquidazione fattura n. 220470 del 03/05/2	1.1.3/126	0	450	0,00	0,00	627.337,87	0,00	163,89	460.116,45	0,00	1.228.166,70
460	12/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA mandato n. 450 alla ditta I	1.1.3/126	0	451	0,00	0,00	627.337,87	0,00	36,06	460.152,51	0,00	1.228.130,64
461	12/05/2017	VALENTINE RICHARD BARKER	Liquidazione fattura n. 1/E del 19/04/2017	1.2.1/260	0	452	0,00	0,00	627.337,87	0,00	2.000,00	462.152,51	0,00	1.226.130,64
462	19/05/2017	GIORGIO SPEDICATO	Saldo spese di viaggio e soggiorno per tra	1.2.1/255	0	453	0,00	0,00	627.337,87	0,00	137,05	462.289,56	0,00	1.225.993,59
463	19/05/2017	IGINO CONFORZI	Liquidazione rimborso spese	1.2.1/259	0	454	0,00	0,00	627.337,87	0,00	755,00	463.044,56	0,00	1.225.238,59
464	19/05/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E 12 del 28/04/201	1.2.1/255	0	455	0,00	0,00	627.337,87	0,00	458,00	463.502,56	0,00	1.224.780,59
465	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 455 alla ditta	1.2.1/255	0	456	0,00	0,00	627.337,87	0,00	100,76	463.603,32	0,00	1.224.679,83
466	19/05/2017	CASMA SRL	Liquidazione fattura n. E 12 del 28/04/201	1.2.1/255	0	457	0,00	0,00	627.337,87	0,00	732,00	464.335,32	0,00	1.223.947,83
467	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 457 alla ditta	1.2.1/255	0	458	0,00	0,00	627.337,87	0,00	161,04	464.496,36	0,00	1.223.786,79
468	19/05/2017	NUCCI RENATO	Liquidazione fattura n. 47/PA del 08/05/20	1.1.3/107	0	459	0,00	0,00	627.337,87	0,00	450,00	464.946,36	0,00	1.223.336,79
469	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 459 alla ditta	1.1.3/107	0	460	0,00	0,00	627.337,87	0,00	99,00	465.045,36	0,00	1.223.237,79
470	19/05/2017	Sorico srl	Liquidazione fatt. n. 39/A del 08/05/2017	1.2.1/265	0	461	0,00	0,00	627.337,87	0,00	420,00	465.465,36	0,00	1.222.817,79
471	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 461 alla ditta	1.2.1/265	0	462	0,00	0,00	627.337,87	0,00	42,00	465.507,36	0,00	1.222.775,79
472	19/05/2017	STUDIO ENARCO		2.1.1/555	0	463	0,00	0,00	627.337,87	0,00	832,00	466.339,36	0,00	1.221.943,79

Liquidazione fattura n. 2  
E del 11/05/2017

473	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 463 alla ditta	2.1.1/555	0	464	0,00	0,00	627.337,87	0,00	103,04	466.442,40	0,00	1.221.840,75
474	19/05/2017	TELECOM ITALIA S.P.A.	Servizi di telefonia linee 051333524, 0511	1.1.3/124	0	465	0,00	0,00	627.337,87	0,00	445,12	466.887,52	0,00	1.221.395,63
475	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 465 alla ditta	1.1.3/124	0	466	0,00	0,00	627.337,87	0,00	97,92	466.985,44	0,00	1.221.297,71
476	19/05/2017	MAS S.N.C.	Liquidazione fattura n. FATTPA 11_17 del 3	1.2.1/255	0	467	0,00	0,00	627.337,87	0,00	500,00	467.485,44	0,00	1.220.797,71
477	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 465 alla ditta	1.2.1/255	0	468	0,00	0,00	627.337,87	0,00	110,00	467.595,44	0,00	1.220.687,71
478	19/05/2017	MAS S.N.C.	Liquidazione fattura FATTPA 10_17 del 20/0	1.2.1/255	0	469	0,00	0,00	627.337,87	0,00	200,00	467.795,44	0,00	1.220.487,71
479	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N.469 alla ditta	1.2.1/255	0	470	0,00	0,00	627.337,87	0,00	44,00	467.839,44	0,00	1.220.443,71
480	19/05/2017	MAS S.N.C.	Liquidazione fatture FATTPA 8_17 e FATTPA	1.1.3/120	0	471	0,00	0,00	627.337,87	0,00	550,00	468.389,44	0,00	1.219.893,71
481	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N.471 alla ditta	1.1.3/120	0	472	0,00	0,00	627.337,87	0,00	121,00	468.510,44	0,00	1.219.772,71
482	19/05/2017	MAS S.N.C.	Liquidazione fattura n. FATTPA 7_17 del 30	1.2.1/255	0	473	0,00	0,00	627.337,87	0,00	100,00	468.610,44	0,00	1.219.672,71
483	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 473 alla ditta	1.2.1/255	0	474	0,00	0,00	627.337,87	0,00	22,00	468.632,44	0,00	1.219.650,71
484	19/05/2017	NUCCI RENATO	Liquidazione fattura n. 46/PA del 08/05/20	1.1.3/107	0	475	0,00	0,00	627.337,87	0,00	195,00	468.827,44	0,00	1.219.455,71
485	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 475 alla ditta	1.1.3/107	0	476	0,00	0,00	627.337,87	0,00	42,90	468.870,34	0,00	1.219.412,81
486	19/05/2017	Studio ENARCO	Incarico progettazione preliminare opere d	2.1.1/555	0	477	0,00	0,00	627.337,87	23.712,00	0,00	492.582,34	0,00	1.195.700,81
487	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 477 alla ditta	2.1.1/555	0	478	0,00	0,00	627.337,87	5.216,64	0,00	497.798,98	0,00	1.190.484,17
488	19/05/2017	MAS S.N.C.	Liquidazione fattura n.FATTPA 4_17 DEL 31/	1.2.1/255	0	479	0,00	0,00	627.337,87	0,00	500,00	498.298,98	0,00	1.189.984,17
489	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 479 Alla Soc	1.2.1/255	0	480	0,00	0,00	627.337,87	0,00	110,00	498.408,98	0,00	1.189.874,17
490	19/05/2017	CLAUDIO TROMBETTI	Liquidazione fattura n. FATTPA 1_17 del 09	1.1.3/119	0	481	0,00	0,00	627.337,87	1.050,00	0,00	499.458,98	0,00	1.188.824,17
491	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato N. 481. a CLAUDI	1.1.3/119	0	482	0,00	0,00	627.337,87	231,00	0,00	499.689,98	0,00	1.188.593,17
492	19/05/2017	ALESSANDRO CONTE	Liquidazione fattura n.1 del 08/05/2017	1.2.6/501	0	483	0,00	0,00	627.337,87	0,00	472,50	500.162,48	0,00	1.188.120,67

Data di Stampa: 29/05/2017

493	19/05/2017	AGENZIA DELLE ENTRATE	Versamento IVA su Mandato n. 483 a ALESSAN	1.2.6/501	0	484	0,00	0,00	627.337,87	0,00	103,95	500.266,43	0,00	1.188.016,72
494	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.2/56	0	485	0,00	0,00	627.337,87	0,00	120,78	500.387,21	0,00	1.187.895,94
495	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/107	0	486	0,00	0,00	627.337,87	0,00	228,14	500.615,35	0,00	1.187.667,80
496	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/110	0	487	0,00	0,00	627.337,87	0,00	195,00	500.810,35	0,00	1.187.472,80
497	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/111	0	488	0,00	0,00	627.337,87	0,00	49,30	500.859,65	0,00	1.187.423,50
498	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/120	0	489	0,00	0,00	627.337,87	0,00	48,50	500.908,15	0,00	1.187.375,00
499	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/122	0	490	0,00	0,00	627.337,87	0,00	76,50	500.984,65	0,00	1.187.298,50
500	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/123	0	491	0,00	0,00	627.337,87	0,00	20,00	501.004,65	0,00	1.187.278,50
501	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/124	0	492	0,00	0,00	627.337,87	0,00	30,00	501.034,65	0,00	1.187.248,50
502	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.1.3/126	0	493	0,00	0,00	627.337,87	0,00	49,99	501.084,64	0,00	1.187.198,51
503	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.2.1/253	0	494	0,00	0,00	627.337,87	0,00	20,00	501.104,64	0,00	1.187.178,51
504	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.2.1/255	0	495	0,00	0,00	627.337,87	0,00	64,00	501.168,64	0,00	1.187.114,51
505	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.2.1/260	0	496	0,00	0,00	627.337,87	0,00	20,00	501.188,64	0,00	1.187.094,51
506	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.2.1/265	0	497	0,00	0,00	627.337,87	0,00	305,40	501.494,04	0,00	1.186.789,11
507	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.2.4/401	0	498	0,00	0,00	627.337,87	0,00	106,74	501.600,78	0,00	1.186.682,37
508	19/05/2017	Direttore di Ragioneria ff.	Reintegro fondo minute spese	1.2.6/501	0	499	0,00	0,00	627.337,87	0,00	12,95	501.613,73	0,00	1.186.669,42
509	23/05/2017	Hammelin Associazione Culturale	Regolarizzazioni e provvisori in entrata n.	1.3.1/403	10	0	0,00	4.248,00	631.585,87	0,00	0,00	501.613,73	0,00	1.190.917,42
510	23/05/2017	Contributi esterni	Regolarizzazioni e provvisori di entrata n.	1.1.2/51	11	0	0,00	450,00	632.035,87	0,00	0,00	501.613,73	0,00	1.191.367,42
511	23/05/2017	Unicredit	Regolarizzazioni e provvisori di entrata n	1.3.3/501	12	0	0,00	1,50	632.037,37	0,00	0,00	501.613,73	0,00	1.191.368,92
512	23/05/2017	M° Vincenzo DE FELICE	Liquidazione rimborso spese viaggio Roma	1.1.1/2	0	500	0,00	0,00	632.037,37	0,00	250,60	501.864,33	0,00	1.191.118,32
513	23/05/2017	GANPAOLO LUPPI	Liquidazione rimborso spese	1.2.1/259	0	501	0,00	0,00	632.037,37	0,00	915,00	502.779,33	0,00	1.190.203,32
514	23/05/2017	VIVIANA CIAVORELLA	Liquidazione rimborso spese	1.2.1/259	0	502	0,00	0,00	632.037,37	0,00	1.043,00	503.822,33	0,00	1.189.160,32
515	23/05/2017	SIAE	Liquidazione fattura n. 1617012284 del 08/	1.2.1/253	0	503	0,00	0,00	632.037,37	0,00	230,20	504.052,53	0,00	1.188.930,12
516	23/05/2017			1.2.1/253	0	504	0,00	0,00	632.037,37	0,00	50,64	504.052,53	0,00	1.188.930,12





537	23/05/2017	Personale ATA	Liquidazione stipendio per supplenza breve	1.1.2/51	0	525	0,00	0,00	632.037,37	0,00	2.410,12	516.545,93	0,00	1.176.436,72
538	23/05/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP + Tesoro	1.1.2/51	0	526	0,00	0,00	632.037,37	0,00	1.033,44	517.579,37	0,00	1.175.403,28
539	23/05/2017	ALTRI ENTI	Liquidazione TFR compenso	1.1.2/51	0	527	0,00	0,00	632.037,37	0,00	216,08	517.795,45	0,00	1.175.187,20
540	23/05/2017	TESORERIA DI ROMA	Versamento Fondo credito	1.1.2/51	0	528	0,00	0,00	632.037,37	0,00	10,96	517.806,41	0,00	1.175.176,24
541	23/05/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso personale a tempo	1.1.2/51	0	529	0,00	0,00	632.037,37	0,00	239,16	518.045,57	0,00	1.174.937,08
542	23/05/2017	I.N.P.S. BOLOGNA	Versamento Contributi INPS su retribuzione	1.1.2/51	0	530	0,00	0,00	632.037,37	0,00	45,30	518.090,87	0,00	1.174.891,78
543	23/05/2017	RITENUTE ERARIALI	Versamento IRPEF per supplenza breve	1.1.2/51	0	531	0,00	0,00	632.037,37	0,00	177,96	518.268,83	0,00	1.174.713,82
544	23/05/2017	Comuni	Versamento Addizionale comunale su liquida	1.1.2/51	0	532	0,00	0,00	632.037,37	0,00	9,88	518.278,71	0,00	1.174.703,94
545	23/05/2017	RITENUTE ERARIALI	Addizionale regionale IRPEF- SUPPLENZE BR	1.1.2/51	0	533	0,00	0,00	632.037,37	0,00	32,86	518.311,57	0,00	1.174.671,08
546	23/05/2017	PERSONALE DOCENTE	Liquidazione Personale Docente per DIDATTI	1.1.2/61	0	534	0,00	0,00	632.037,37	7.149,34	0,00	525.460,91	0,00	1.167.521,74
547	23/05/2017	INPDAP -TESORERIA DI ROMA	Versamento INPDAP su liquidazione	1.1.2/61	0	535	0,00	0,00	632.037,37	3.557,40	0,00	529.018,31	0,00	1.163.964,34
548	23/05/2017	TESORERIA DI ROMA	Liquidazione Fondo credito su Didattica ag	1.1.2/61	0	536	0,00	0,00	632.037,37	37,74	0,00	529.056,05	0,00	1.163.926,60
549	23/05/2017	REGIONI	Versamento IRAP su liquidazione	1.1.2/61	0	537	0,00	0,00	632.037,37	916,30	0,00	529.972,35	0,00	1.163.010,30
550	23/05/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazion	1.1.2/61	0	538	0,00	0,00	632.037,37	2.644,28	0,00	532.616,63	0,00	1.160.366,02
551	23/05/2017	DOCENTI	Liquidazione compensi	1.2.1/260	0	539	0,00	0,00	632.037,37	3.152,00	0,00	535.768,63	0,00	1.157.214,02
552	23/05/2017	REGIONI	Versamento IRAP compenso prestatori d'oper	1.2.1/260	0	540	0,00	0,00	632.037,37	334,90	0,00	536.103,53	0,00	1.156.879,12
553	23/05/2017	TESORERIA PROVINCIALE DELLO	Versamento Ritenute IRPEF per liquidazion	1.2.1/260	0	541	0,00	0,00	632.037,37	788,00	0,00	536.891,53	0,00	1.156.091,12
TOTALE...					0,00	632.037,37	632.037,37	309.165,42	227.726,11	536.891,53	0,00	1.156.091,12		

Bologna, 30/5/2017

IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.U.R. - A.F.A.M.

DANILO ESPOSITO



IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE MINISTERO  
ECONOMIA E FINANZE

Dott.ssa ROSA MARIA DRAGONE



Data di Stampa: 29/05/2017



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

Prot. n. 2523/x | 3/5

Bologna, 25/5/2017  
Ai Revisori dei Conti  
Danilo Esposito  
Rosa Maria Dragone

**Oggetto:** informativa e richiesta parere

Come riferito per le vie brevi, il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 17 maggio di aggiornamento del 10 maggio, ha deliberato un incarico ex art. 41 CCNL –AFAM del 16.02.2005, a personale in servizio presso altra istituzione Afam in relazione alla seguente specifica attività:

- 1) Istruttoria e definizione sospesi con Agenzia delle Entrate per € 18.045,87;
- 2) Istruttoria e definizione sospesi con Inps per € 20.783,63;
- 3) Attività di formazione personale in servizio

Nello specifico, l'attività di cui ai punti 1) e 2) è riferita ai seguenti sospesi:

- **Cartelle esattoriali**

02020060084688543000 data notifica 03/02/2007 € 9.388,35 (il documento non risulta acquisito agli atti)

02020120007632168000 data notifica 16/03/2012 € 2.247,91 (il documento non risulta acquisito agli atti)

02020130008232308000 data notifica 22/04/2013 € 5.471,53 (il documento non risulta acquisito agli atti)

- **Avvisi di addebito**

32020140003417205000 data notifica 10/01/2015 € 683,72

32020140004786830000 data notifica 11/02/2015 € 69,02

- **Invito a regolarizzare del 13/5/2015 da parte dell'INPS per un totale di € 20.783,63 (allegato n. 1)**

Di seguito si riassumono i fatti.

In data 28.10.2016 è pervenuto da Equitalia "servizi di riscossione" il documento allegato (allegato n. 2) con invito a pagare quanto richiesto per un totale di € 51.187,84.

Con riferimento alla cartella esattoriale n. 02020150003812342000 per € 33.141,97, per la quale era già stata avviata una istruttoria (di cui si allega copia – allegato n. 3), il procedimento si è



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

concluso positivamente con il totale sgravio del debito da parte del competente ufficio dell'Agenzia delle Entrate.

Per gli altri sospesi, invece, ad oggi, risulta impossibile persino il recupero degli originali delle cartelle esattoriali, mai acquisite agli atti di questa Istituzione.

Per quanto concerne il presunto "debito" INPS, essendo lo stesso maturato sotto l'egida della direzione della sig.ra "Volpe, premesso che era già stato fatto un tentativo, purtroppo infruttuoso, di ottenere raggugli dalla dipendente, quando la Nota dell'Inps pervenne agli atti, con un coinvolgimento anche dello stesso Consiglio di Amministrazione (vedi allegato n. 4), tuttavia la sua permanente assenza non consente ad oggi di ottenere eventuali informazioni utili a fissare un valido punto di partenza per la ricostruzione dei fatti cui il debito si riferisce.

Detto ciò, il Consiglio ha preso in esame la proposta di risolvere i predetti sospesi, attraverso il ricorso ad una figura esterna (dipendente del Conservatorio di Parma) la quale, essendo munita di competenza ed esperienza nella materia in esame, possa, dietro corrispettivo, definire le questioni sopra rappresentate.

Il presupposto normativo è l'art. 41 del CCNL del 16/2/2005 richiamato in premessa. Il quale recita:

**COLLABORAZIONI PLURIME PER IL PERSONALE AMMINISTRATIVO E  
TECNICO**

*"Il personale amministrativo e tecnico può prestare la propria collaborazione ad altra istituzione per realizzare specifiche attività che richiedano particolari competenze professionali non presenti in quella istituzione. Tale collaborazione non comporta esoneri, anche parziali, dal servizio ed è autorizzata dal direttore, sentito il direttore amministrativo".*

Nel merito, ricorrono tutti i presupposti richiesti dalla normativa affinché si verifichi la fattispecie che legittima l'affidamento attività di cui all'art. 41 citato. Ossia:

- 1) Specifica attività da svolgere (ossia attività ben individuata e non generica)
- 2) Assenza di competenze professionali interne a svolgere l'attività individuata;
- 3) Soggetto dotato delle competenze richieste allo svolgimento della specifica attività;
- 4) Soggetto appartenente ad altra istituzione Afam.

Nel caso di specie l'attività da svolgere è quella dettagliatamente e "specificatamente" indicata in premessa. Trattasi di attività amministrativa non ordinaria.



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

~ Bologna ~

All'interno del Conservatorio G.B. Martini non è presente personale con le competenze richieste per lo svolgimento di tale attività. A questo riguardo giova ricordare che l'attuale assetto amministrativo, frutto di una recente riorganizzazione interna, garantisce l'espletamento dell'attività ordinaria; ogni assistente ha ricevuto la formazione necessaria all'espletamento delle mansioni attinenti l'ufficio, mentre l'assenza del direttore di Ragioneria è stata temporaneamente coperta con figura professionale interna.

La dott.ssa Faroldi Silvia, peraltro idonea al concorso da Direttore di Ragioneria bandito dal Conservatorio di Trieste, possiede le competenze richieste per l'espletamento delle pratiche in argomento come riferito dal direttore di ragioneria del Conservatorio di Parma e confermato dal suo curriculum vitae.

Il compenso proposto pari ad € 2.000 coprirà anche le spese di trasferta dell'incaricata. La durata dell'incarico è strettamente correlata alla definizione delle pratiche affidate.

Aggiungo che tale previsione di spesa è già contenuta nel Bilancio e.f. 2017, approvato con delibera n. 11 del 1/3/2017, il cui art. 119/uscite "Onorari e compensi per speciali incarichi" è finalizzato a "finanziare il conferimento, stante l'assenza di professionalità interne, di un incarico di collaborazione ex art. 41 CCNL AFAM da affidarsi a personale qualificato Afam al fine di risolvere criticità pregresse inerenti pratiche in esame" (vedi pag. 27-28 relazione del Presidente dell'8.02.2017).

La presente per richiederVi conferma sulla correttezza della procedura intrapresa dall'Amministrazione.

  
DIRETTORE AMMINISTRATIVO F.F.  
Dott.ssa LIZIANA COSCIA