



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

LICEO STATALE ENRICO FERMI

VIA GIOVANNI XXIII, s.n.c.

22063 CANTÙ (CO)

Codice Fiscale: 81010050136 Codice Meccanografico: COPS04000G

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 23/01/2017 con provvedimento n. 46 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	508.995,05	Programmazione definitiva	494.602,84	<i>Disp. fin. da programmare</i> 14.392,21
Accertamenti competenza	300.759,58	Impegni competenza	273.792,01	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 26.967,57
Riscossioni residui	297.759,58 3.290,00	Pagamenti residui	249.495,38 18.723,93	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 32.830,27
Somme rimaste da riscuotere	3.000,00	Somme rimaste da pagare	24.296,63	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -21.296,63
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	3.000,00	Totale residui passivi	24.296,63	<i>Sbilancio residui (b)</i> -21.296,63
			Saldo cassa iniziale (c)	224.340,40
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 235.874,04

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	208.235,47	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	62.377,40	62.377,40	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	7.714,17	7.714,17	100,00%
Contributi da privati	230.472,15	230.472,15	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	195,86	195,86	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	508.995,05	300.759,58	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		300.759,58	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 111.648,53

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 111.648,53

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 96.586,94

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 96.586,94

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 671,00

Determinata da economie per applicazione sconto su impegno 550 e 551 dell'anno 2016 .
Delibera C.I. n. 62 del 29/06/2017

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.705,69
Variazioni in corso d'anno € 14.953,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	1.419,06	ASSEGNAZIONE AGGIUNTIVE DA PARTE DEL MIUR SU FUNZIONAMENTO AMM.VO GENN/AGO 2017 - ART. 32 DM 663 DEL 01/09/2016 - DDG N. 214 DEL 6 FEBBRAIO 2017
18/11/2017	5210	E	2.012,66	CONTR. MIUR PER 2017
18/11/2017	5210	E	10.126,13	CONTR. MIUR PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO PERIODO SETT./DIC . 2017 - COM.NE N. 19236 DEL 29/09/2017
21/12/2017	5616	E	1.395,51	CONTRIBUTO MIUR PER COMPENSO REVISORI PERIODO SETT./DIC. 2017

Previsione definitiva € 34.659,05
Somme accertate € 34.659,05
Riscosso € 34.659,05
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2017	5616	E	160,00	CONTR. MIUR PER RIMBORSO SPESE UTILIZZO LOCALI PER CONCORSO DOCENTI

Previsione definitiva € 160,00
Somme accertate € 160,00
Riscosso € 160,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 27.558,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	15.290,62	CONTR. MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO
16/06/2017	2640	E	997,16	CONTR. MIUR A.F. 2017 D.L.104/2016 ART.8.C.1 CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO
21/12/2017	5616	E	11.270,57	CONTRIBUTO MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO SETT./DIC € 8.115,92 E € 2.154,65 PER PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione definitiva € 27.558,35
 Somme accertate € 27.558,35
 Riscosso € 27.558,35
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.059,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	2.059,47	CONTR. AMM.NE PROV.LE PER RIMBORSO SPESE PICCOLA MANUTENZIONE ANNO 2016

Previsione definitiva € 2.059,47
 Somme accertate € 2.059,47
 Riscosso € 2.059,47
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
--

- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.654,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	480,30	RIMBORSO DA ALTRE ISTITUZIONI PER SPESE INERENTI LE VISITE DI REVISORATO
16/06/2017	2640	E	350,00	CONTRIBUTO UNIVERSITA' INSUBRIA NELL'AMBITO DELL'ACCORDO PER LA REALIZZAZIONE DEL PIANO DELLE LAUREE SCIENTIFICHE
18/11/2017	5210	E	1.374,40	CONTR. VARI DA ALTRI ENTI O ISTITUZIONI (RIMBORSO CARTA DOCENTE € 634,40 - CONTR. UN. INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE € 400,00 - CONTR. UFF. SCOL REG. LOMB. PER ECCELLENZE 2016/2017 € 340,00 -
21/12/2017	5616	E	3.450,00	CONTRIBUTO INDIRE PER PREMI VARI ECCELLENZE A.S. 15/16

Previsione definitiva € 5.654,70
 Somme accertate € 5.654,70
 Riscosso € 5.654,70
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 102.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 6.495,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	6.235,69	CONTR. ALUNNI PER QUOTA ISCRIZIONE
21/12/2017	5616	E	260,00	CONTR. ALUNNI PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva € 108.495,69

Somme accertate € 108.495,69
 Riscosso € 108.495,69
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 68.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 40.418,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2017	779	E	500,00	CONTR. ALUNNI PER ASSICURAZIONE
16/06/2017	2640	E	12.156,20	CONTRIBUTO ALUNNI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE A.S. 2016/2017
16/06/2017	2640	E	15.248,23	CONTR. ALUNNI PER PARTECIPAZIONE A INIZIATIVE DIDATTICHE (SPETTACOLI TEATRALI - COMPETIZIONI VARIE)
18/11/2017	5210	E	19.517,50	CONTR. ALUNNI PER: SALDO SATGE CANNES € 9.490,00 - TEATRO DI SERA € 2.070,00 - TRASPORTO YOUNG ERBA 1.023,00 - PARTECIPAZIONE A RASSEGNE E CORSI ECCELLENZA € 810,50 - ESAMI LINGUISTICI 6.124,00 -
21/12/2017	5616	E	-10.166,55	MINOR ACCERTAMENTO E MINOR IMPEGNO NELL'AMBITO DEL PROGETTO "GITE SCOLASTICHE"
21/12/2017	5616	E	-360,00	MINOR ACCERTAMENTO E MINOR IMPEGNO PER ERRATA ALLOCAZIONE SU VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE DA AGGREGATO 5/2 A AGG. 5/4
21/12/2017	5616	E	3.523,00	CONTR. FAMIGLIE PER ESAMI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione definitiva € 108.418,38
 Somme accertate € 108.418,38
 Riscosso € 108.418,38
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 971,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	200,00	RIMBORSO CRA CANTU PER ERRATO PAGAMENTO SPESE BANCARIE ANNO 2016
18/11/2017	5210	E	771,08	CONTR. ALUNNI PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Previsione definitiva € 4.971,08
 Somme accertate € 4.971,08
 Riscosso € 1.971,08
 Rimaste da riscuotere € 3.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.587,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	2.130,00	CONTR. ALUNNI PER CORSI ED ESAMI ECDL
16/06/2017	2640	E	1.460,00	COONTRIBUTO ALUNNI PER CORSI DI ECCELLENZA
16/06/2017	2640	E	261,00	CONTRIBUTO PERSONALE DOCENTE E ATA PER ADESIONE ASSICURAZIONE ANNO 2017
18/11/2017	5210	E	2.550,00	CONTR. ALUNNI PER CORSO ECDL
18/11/2017	5210	E	100,00	CONTR. PER RIMBORSO SPESE APERTURA SCUOLA
21/12/2017	5616	E	2.086,00	CONTR. ALUNNI PER CORSI ED ESAMI ECDL € 1186 PER ALTRI CORSI € 900 (360€ A COMPENSAZIONE VARIAZIONE PER ERRATA ALLOCAZIONE AGGREGATO MESE DI NOVEMBRE)

Previsione definitiva € 8.587,00
 Somme accertate € 8.587,00
 Riscosso € 8.587,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 195,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2017	1	C	193,57	INTERESSI MATURATI SU C.C.P. € 193,57 - SU CONTI FRUTTIFERI B.I. € 0,49 - SU POS € 1,50 -
18/11/2017	2510	E	2,29	INTERESSI ATTIVI MATURATI SUL CONTO POS SETT/OTT. 2017

Previsione definitiva € 195,86
Somme accertate € 195,86
Riscosso € 195,86
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	188.699,81	99.213,34	52,58%
Progetti	305.488,36	174.578,67	57,15%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	414,67	0,00	-
Totale spese	494.602,84	273.792,01	
Avanzo di competenza		26.967,57	
Totale a pareggio		300.759,58	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 38.392,89
 Variazioni in corso d'anno € 14.874,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/02/2017	779	E	3/12	500,00	CONTR. ALUNNI PER ASSICURAZIONE
16/06/2017	2640	E	3/11	200,00	RIMBORSO CRA CANTU PER ERRATO PAGAMENTO SPESE BANCARIE ANNO 2016
16/06/2017	2640	E	3/12	261,00	CONTRIBUTO PERSONALE DOCENTE E ATA PER ADESIONE ASSICURAZIONE ANNO 2017

29/06/2017	1	C	3/6	193,57	INTERESSI MATURATI SU C.C.P. € 193,57 - SU CONTI FRUTTIFERI B.I. € 0,49 - SU POS € 1,50 -
18/11/2017	2510	E	2/1	2,29	INTERESSI ATTIVI MATURATI SUL CONTO POS SETT/OTT. 2017
18/11/2017	5210	E	1/10	160,00	CONTR. MIUR PER 2017
18/11/2017	5210	E	3/7	1.000,00	CONTR. MIUR PER 2017
18/11/2017	5210	E	4/4	852,66	CONTR. MIUR PER 2017
21/12/2017	5616	E	1/10	569,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	2/2	160,00	CONTR. MIUR PER RIMBORSO SPESE UTILIZZO LOCALI PER CONCORSO DOCENTI
21/12/2017	5616	E	2/2	149,06	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	2/3	770,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	3/2	2.060,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	3/5	320,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	3/6	407,13	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	3/7	2.500,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	3/8	1.450,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	3/10	150,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	4/4	1.000,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO
21/12/2017	5616	E	6/3	2.170,00	PRELIEVO CONTR. MIUR ALLOCATO IN Z1 (VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE) DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE PER INCREMENTO SU FUNZIONAMENTO AMM.VO

Previsione definitiva	€	53.267,60	
Somme impegnate	€	45.304,79	
Pagato	€	37.165,91	
Rimasto da pagare	€	8.138,88	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	53.267,60	
Residua disponibilità finanz	€	7.962,81	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	43.107,35
Variazioni in corso d'anno	€	3.790,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	4/3	340,00	CONTR. VARI DA ALTRI ENTI O ISTITUZIONI (RIMBORSO CARTA DOCENTE € 634,40 -CONTR. UN. INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE € 400,00 - CONTR. UFF. SCOL REG. LOMB. PER ECCELLENZE 2016/2017 € 340,00 -
21/12/2017	5616	E	4/3	3.450,00	CONTRIBUTO INDIRE PER PREMI VARI ECCELLENZE A.S. 15/16

Previsione definitiva	€	46.897,35	
Somme impegnate	€	29.680,13	
Pagato	€	24.590,78	
Rimasto da pagare	€	5.089,35	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	46.897,35	
Residua disponibilità finanz	€	17.217,22	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	3.754,92
Variazioni in corso d'anno	€	1.975,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	4/1	480,30	RIMBORSO DA ALTRE ISTITUZIONI PER SPESE INERENTI LE VISITE DI REVISORATO
18/11/2017	5210	E	1/10	100,00	CONTR. PER RIMBORSO SPESE APERTURA SCUOLA
21/12/2017	5616	E	4/1	1.395,51	CONTRIBUTO MIUR PER COMPENSO REVISORI PERIODO SETT./DIC. 2017

Previsione definitiva	€	5.730,73	
Somme impegnate	€	4.567,40	
Pagato	€	4.387,40	
Rimasto da pagare	€	180,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.730,73	
Residua disponibilità finanz	€	1.163,33	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	70.921,16
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	70.921,16	
Somme impegnate	€	7.849,48	
Pagato	€	3.164,68	
Rimasto da pagare	€	4.684,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	70.921,16	
Residua disponibilità finanz	€	63.071,68	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 9.823,50
 Variazioni in corso d'anno € 2.059,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	3/6	2.059,47	CONTR. AMM.NE PROV.LE PER RIMBORSO SPESE PICCOLA MANUTENZIONE ANNO 2016

Previsione definitiva € 11.882,97
 Somme impegnate € 11.811,54
 Pagato € 9.164,14
 Rimasto da pagare € 2.647,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.882,97
 Residua disponibilità finanz € **71,43**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P01 - Progetto 1- Ampliamento Offerta Formativa -

Progetto 1- Ampliamento Offerta Formativa -

Previsione iniziale € 45.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.229,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	1/10	1.460,00	COONTRIBUTO ALUNNI PER CORSI DI ECCELLENZA
16/06/2017	2640	E	3/13	6.248,23	CONTR. ALUNNI PER PARTECIPAZIONE A INIZIATIVE DIDATTICHE (SPETTACOLI TEATRALI - COMPETIZIONI VARIE)
16/06/2017	2640	E	4/2	7.000,00	CONTR. ALUNNI PER PARTECIPAZIONE A INIZIATIVE DIDATTICHE (SPETTACOLI TEATRALI - COMPETIZIONI VARIE)
16/06/2017	2640	E	4/4	2.000,00	CONTR. ALUNNI PER PARTECIPAZIONE A INIZIATIVE DIDATTICHE (SPETTACOLI TEATRALI - COMPETIZIONI VARIE)
18/11/2017	5210	E	1/10	400,00	CONTR. VARI DA ALTRI ENTI O ISTITUZIONI (RIMBORSO CARTA DOCENTE € 634,40 -CONTR. UN. INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE € 400,00 - CONTR. UFF. SCOL REG. LOMB. PER ECCELLENZE 2016/2017 € 340,00 -
18/11/2017	5210	E	1/10	771,08	CONTR. ALUNNI PER ATTIVITA' DIDATTICHE
18/11/2017	5210	E	1/10	810,50	CONTR. ALUNNI PER: SALDO SATGE CANNES € 9.490,00 - TEATRO DI SERA € 2.070,00 - TRASPORTO

					YOUNG ERBA 1.023,00 - PARTECIPAZIONE A RASSEGNE E CORSI ECCELLENZA € 810,50 - ESAMI LINGUISTICI 6.124,00 -
21/12/2017	5616	E	1/10	-360,00	MINOR ACCERTAMENTO E MINOR IMPEGNO PER ERRATA ALLOCAZIONE SU VARIAZIONE MESE DI NOVEMBRE DA AGGREGATO 5/2 A AGG. 5/4
21/12/2017	5616	E	1/10	900,00	CONTR. ALUNNI PER CORSI ED ESAMI ECDL € 1186 PER ALTRI CORSI € 900 (360€ A COMPENSAZIONE VARIAZIONE PER ERRATA ALLOCAZIONE AGGREGATO MESE DI NOVEMBRE)

Previsione definitiva	€	64.229,81	
Somme impegnate	€	54.984,97	
Pagato	€	54.984,97	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	64.229,81	
Residua disponibilità finanz	€	9.244,84	

Annotazioni:

Progetti - P07 - progetto "Attività di recupero"

RECUPERO DEBITI E SOSTEGNO AGLI ALUNNI

Previsione iniziale	€	2.701,02
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	2.701,02	
Somme impegnate	€	2.654,00	
Pagato	€	2.654,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.701,02	
Residua disponibilità finanz	€	47,02	

Annotazioni:

Progetti - P13 - Progetto " Formazione e aggiornamento"

Formazione e aggiornamento"

Previsione iniziale	€	4.295,49
Variazioni in corso d'anno	€	634,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	3/5	634,40	CONTR. VARI DA ALTRI ENTI O ISTITUZIONI (RIMBORSO CARTA DOCENTE € 634,40 -CONTR. UN. INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE € 400,00 - CONTR. UFF. SCOL REG. LOMB. PER ECCELLENZE 2016/2017 € 340,00 -

Previsione definitiva	€	4.929,89	
Somme impegnate	€	1.509,50	
Pagato	€	1.509,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.929,89	
Residua disponibilità finanz	€	3.420,39	

Annotazioni:

Progetti - P14 - PROGETTO "VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE"

PROGETTO "Visite e viaggi di istruzione"

Previsione iniziale € 50.434,40
 Variazioni in corso d'anno € -10.166,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2017	5616	E	3/13	-10.166,55	MINOR ACCERTAMENTO E MINOR IMPEGNO NELL'AMBITO DEL PROGETTO "GITE SCOLASTICHE"

Previsione definitiva € 40.267,85
 Somme impegnate € 32.571,25
 Pagato € 32.571,25
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 40.267,85
 Residua disponibilità finanz € **7.696,60**

Annotazioni:

Progetti - P15 - PROGETTO "GENERAZIONE WEB"IMPLEMENTAZIONE

Generazione Web

Previsione iniziale € 36.070,76
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 36.070,76
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 36.070,76
 Residua disponibilità finanz € **36.070,76**

Annotazioni:

Progetti - P16 - PROGETTO "ECDL"

PROGETTO "ECDL"

Previsione iniziale € 2.163,42
 Variazioni in corso d'anno € 5.866,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	1/10	2.130,00	CONTR. ALUNNI PER CORSI ED ESAMI ECDL
18/11/2017	5210	E	1/10	2.550,00	CONTR. ALUNNI PER CORSO ECDL
21/12/2017	5616	E	1/10	1.186,00	CONTR. ALUNNI PER CORSI ED ESAMI ECDL € 1186 PER ALTRI CORSI € 900 (360€ A COMPENSAZIONE VARIAZIONE PER ERRATA ALLOCAZIONE AGGREGATO MESE DI NOVEMBRE)

Previsione definitiva € 8.029,42
 Somme impegnate € 8.004,74
 Pagato € 8.004,74
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.029,42

Residua disponibilità finanz € **24,68**

Annotazioni:

Progetti - P17 - STAGE E GEMELLAGGI ALL'ESTERO" A.S.L.

"STAGE ESTIVI E GEMELLAGGI ALL'ESTERO"

Previsione iniziale € 27.161,88

Variazioni in corso d'anno € 9.490,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	3/13	9.490,00	CONTR. ALUNNI PER: SALDO SATGE CANNES € 9.490,00 - TEATRO DI SERA € 2.070,00 - TRASPORTO YOUNG ERBA 1.023,00 - PARTECIPAZIONE A RASSEGNE E CORSI ECCELLENZA € 810,50 - ESAMI LINGUISTICI 6.124,00 -

Previsione definitiva € 36.651,88

Somme impegnate € 30.829,13

Pagato € 30.679,13

Rimasto da pagare € 150,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 36.651,88

Residua disponibilità finanz € **5.822,75**

Annotazioni:

Progetti - P18 - PROGETTO "TEATRO"

PROGETTO "TEATRO"

Previsione iniziale € 6.740,81

Variazioni in corso d'anno € 2.070,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2017	5210	E	3/13	2.070,00	CONTR. ALUNNI PER: SALDO SATGE CANNES € 9.490,00 - TEATRO DI SERA € 2.070,00 - TRASPORTO YOUNG ERBA 1.023,00 - PARTECIPAZIONE A RASSEGNE E CORSI ECCELLENZA € 810,50 - ESAMI LINGUISTICI 6.124,00 -

Previsione definitiva € 8.810,81

Somme impegnate € 2.732,50

Pagato € 2.732,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.810,81

Residua disponibilità finanz € **6.078,31**

Annotazioni:

Progetti - P19 - PROGETTO "orientamento scolastico"

/acd_04/

Previsione iniziale € 3.684,33

Variazioni in corso d'anno € 2.370,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	1/10	997,16	CONTR. MIUR A.F. 2017 D.L.104/2016 ART.8.C.1 CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO SCOLASTICO

16/06/2017	2640	E	1/10	350,00	CONTRIBUTO UNIVERSITA' INSUBRIA NELL'AMBITO DELL'ACCORDO PER LA REALIZZAZIONE DEL PIANO DELLE LAUREE SCIENTIFICHE
18/11/2017	5210	E	3/7	1.023,00	CONTR. ALUNNI PER: SALDO SATGE CANNES € 9.490,00 - TEATRO DI SERA € 2.070,00 - TRASPORTO YOUNG ERBA 1.023,00 - PARTECIPAZIONE A RASSEGNE E CORSI ECCELLENZA € 810,50 - ESAMI LINGUISTICI 6.124,00 -

Previsione definitiva	€	6.054,49	
Somme impegnate	€	4.601,37	
Pagato	€	4.162,17	
Rimasto da pagare	€	439,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.054,49	
Residua disponibilità finanz	€	1.453,12	

Annotazioni:

Progetti - P20 - PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"

PROGETTO "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO"

Previsione iniziale	€	26.435,71
Variazioni in corso d'anno	€	23.406,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	1/10	15.290,62	CONTR. MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO
21/12/2017	5616	E	1/10	8.115,92	CONTRIBUTO MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO SETT./DIC € 8.115,92 E € 2.154, 65 PER PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione definitiva	€	49.842,25	
Somme impegnate	€	19.248,21	
Pagato	€	19.248,21	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	49.842,25	
Residua disponibilità finanz	€	30.594,04	

Annotazioni:

Progetti - P21 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione iniziale	€	10.942,33
Variazioni in corso d'anno	€	21.803,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2017	2640	E	4/2	12.156,20	CONTRIBUTO ALUNNI PER CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE A.S. 2016/2017
18/11/2017	5210	E	4/2	6.124,00	CONTR. ALUNNI PER: SALDO SATGE CANNES € 9.490,00 - TEATRO DI SERA € 2.070,00 - TRASPORTO YOUNG ERBA 1.023,00 - PARTECIPAZIONE A RASSEGNE E CORSI ECCELLENZA € 810,50 - ESAMI LINGUISTICI 6.124,00 -
21/12/2017	5616	E	4/2	3.523,00	CONTR. FAMIGLIE PER ESAMI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione definitiva	€	32.745,53	
Somme impegnate	€	14.088,00	
Pagato	€	13.988,00	
Rimasto da pagare	€	100,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.745,53	

Residua disponibilità finanz € **18.657,53**

Annotazioni:

Progetti - P22 - SCUOLA DIGITALE

SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.154,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/12/2017	5616	E	3/1	1.000,00	CONTRIBUTO MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO SETT./DIC € 8.115,92 E € 2.154, 65 PER PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
21/12/2017	5616	E	3/7	2.154,65	CONTRIBUTO MIUR PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO PERIODO SETT./DIC € 8.115,92 E € 2.154, 65 PER PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione definitiva € 15.154,65

Somme impegnate € 3.355,00

Pagato € 488,00

Rimasto da pagare € 2.867,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 15.154,65

Residua disponibilità finanz € **11.799,65**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 224.340,40

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 297.759,58

b) in conto residui € 3.290,00

Totale € 301.049,58

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza € 249.495,38

d) in conto residui € 18.723,93

Totale € 268.219,31

Fondo di cassa a fine esercizio

€ 257.170,67

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 3.000,00

- Residui passivi € 24.296,63

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 235.874,04

Note relative alla situazione amministrativa:

Il fondo di cassa a fine esercizio di € 257.170,67 concorda con le risultanze della Cassa Tesoriera al 31/12/2017.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	126.627,11	-21.322,24	105.304,87
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	126.627,11	-21.322,24	105.304,87
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	3.290,00	-290,00	3.000,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	224.340,40	32.830,27	257.170,67
Totale disponibilità	227.630,40	32.540,27	260.170,67
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	354.257,51	11.218,03	365.475,54
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	19.394,93	4.901,70	24.296,63
Totale Debiti	19.394,93	4.901,70	24.296,63
Consistenza patrimoniale	334.862,58	6.316,33	341.178,91
TOTALE PASSIVO	354.257,51	11.218,03	365.475,54
Note relative alla situazione patrimoniale:			
IL mod. k (conto del patrimonio) – risulta che consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ha subito una diminuzione di €21.322,24. La consistenza al 31/12/2017 concorda con le risultanze dell'inventario alla medesima data.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	3.290,00	0,00	3.290,00	3.290,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	19.394,93	-671,00	18.723,93	18.723,93	0,00	24.296,63	24.296,63

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	47.206,38	17,24%
02	Beni di consumo	27.421,75	10,02%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	136.240,10	49,76%
04	Altre spese	48.835,82	17,84%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	10.005,45	3,65%
07	Oneri finanziari	669,00	0,24%
08	Rimborsi e poste correttive	3.413,51	1,25%
Totale generale		273.792,01	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 19 del 13/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 387 del 20/12/2017.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{62.377,40}{300.759,58} = \mathbf{0,21}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{238.382,18}{300.759,58} = \mathbf{0,79}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{300.759,58}{300.759,58} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{3.000,00}{300.759,58} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{3.290,00}{3.290,00} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{3.000,00}{304.049,58} = \mathbf{0,01}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{204.258,80}{273.792,01} = \mathbf{0,75}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{45.304,79}{273.792,01} = \mathbf{0,17}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.296,63}{273.792,01} = \mathbf{0,09}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{18.723,93}{19.394,93} = \mathbf{0,97}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{24.296,63}{292.515,94} = \mathbf{0,08}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{273.792,01}{956} = \mathbf{286,39}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{45.304,79}{956} = \mathbf{47,39}$$

CONCLUSIONI

1. INDICI DI DIPENDENZA-AUTONOMIA FINANZIARIA

Dai due indici (rapporto finanziamento dello Stato/accertamenti = 0,21 e rapporto altre entrate/accertamenti = 0,79) emerge la significatività delle erogazioni liberali delle famiglie rispetto alla disponibilità economica dell'Istituto.

Le erogazioni dello Stato, permettono la copertura delle spese amministrative delle spese per il personale non afferenti al MOF, degli IDEI non finanziati con il Fondi di Istituto e di parte del funzionamento didattico generale.

L'erogazione liberale delle famiglie garantisce la copertura:

1. delle spese dell'assicurazione degli alunni e di funzionamento didattico non coperte dai fondi statali, a cui vanno sommate le spese per l'orientamento scolastico e per l'alternanza scuola-lavoro non finanziata dal MIUR;
2. delle spese di investimento (dotazioni informatiche e di laboratorio *in primis*, ma anche oneri derivanti dal rispetto di tutto quanto previsto dalla normativa sulla sicurezza nei luoghi di lavoro, specie rispetto alla formazione delle figure sensibili);
3. degli oneri derivanti da emolumenti a docenti interni e esperti esterni per il miglioramento dell'offerta formativa (corsi di eccellenza, attività extracurricolari, corsi sulla sicurezza rivolti agli studenti, conferenze, consulenza psicologica, teatro attivo...).

Va segnalato che con fondi statali vengono coperte tutte le spese di personale (stipendi dei docenti e degli ATA) e che i costi riguardanti la struttura e la manutenzione ordinaria e straordinaria dell'edificio in cui ha sede l'Istituto sono a carico dell'Amministrazione Provinciale. Entrambe le uscite, decisamente cospicue, non rientrano quindi nel Programma di Istituto. In sede di iscrizione, in conseguenza del punto 1, viene richiesto un contributo obbligatorio alle famiglie pari a € 40,00; i punti 2 e 3 sono coperti con la richiesta di un contributo volontario pari a € 90,00.

2. INDICI RELATIVI ALLA RISCOSSIONE E AI RESIDUI

Dagli indici si ricava la totale coerenza tra accertamenti e previsione definitiva (escluso l'avanzo), in quanto il rapporto tra accertamenti e previsione definitiva è pari a 1.00.

Per quanto riguarda i residui, sia attivi che passivi, molto bassi risultano sia la loro incidenza, sia il loro accumulo. Questo dimostra un efficiente e tempestivo sistema di gestione dei pagamenti.

3. SPESE PER ATTIVITÀ DIDATTICHE E ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE

I due indici (spese per attività didattiche pari a 0,75; spese per attività amministrative pari a 0,17) sono un dato positivo perché se ne deduce che la maggior parte delle spese sono dedicate al *core business* dell'Istituto, ovvero all'erogazione del servizio di formazione.

Tale dato positivo è confermato dalla spesa amministrativa per alunno pari a € 47,39 a fronte di una spesa totale pro-capite per alunno di € 286,39.

4. RIFLESSIONI FINALI

Dai tre punti precedenti si rileva una gestione efficiente, efficace ed economica del bilancio dell'Istituto.

Le risorse finanziarie, sia di provenienza statale sia nella forma di contributi liberali delle famiglie, permettono di rispondere a tutte le finalità indicate dal POF di Istituto e di incrementarne la dotazione del Liceo (spese di investimento pari a € 10.005,45, ovvero al 3,65% delle somme impegnate).

Il Consiglio di Istituto, viste le disponibilità risultanti dal Programma 2017, ha deliberato un forte investimento per l'anno finanziario 2018 riguardante:

- l'installazione di impianti tecnologici audio-video e di registrazione e streaming e relativo arredamento per l'Aula Magna dell'Istituto;
- il rinnovo completo del laboratorio multimediale-informatico del Liceo.

La gestione amministrativo-contabile, infine, non solo rispetta gli obblighi di economicità e trasparenza degli atti richiesti dalla normativa, ma si caratterizza per capacità di programmazione e di allocazione delle risorse al fine di realizzare il Piano Triennale Dell'Offerta Formativa 2016/19 deliberato dagli Organi Collegiali dell'Istituto e, in particolare, dal Consiglio di Istituto.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ERMINIA COLOMBO