



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BARZANO'

VIA LEONARDO DA VINCI 22

23891 BARZANÒ (LC)

Codice Fiscale: 85001820134 Codice Meccanografico: LCIC80800X

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 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 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 26/01/2016 con provvedimento n. 0 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 | 352.160,00 | Programmazione definitiva | 318.936,78 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 33.223,22 |
| Accertamenti | 209.034,64 | Impegni | 170.590,18 | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 38.444,46 |
| competenza | 208.003,14 | competenza | 167.637,79 | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i> |
| Riscossioni | | Pagamenti | | |
| residui | 5.882,86 | residui | 3.916,96 | 42.331,25 |
| Somme rimaste da riscuotere | 1.031,50 | Somme rimaste da pagare | 2.952,39 | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -1.920,89 |
| (+) | | (+) | | |
| Residui non riscossi anni precedenti | 22.509,48 | Residui non pagati anni precedenti | 491,00 | |
| (=) | | (=) | | |
| Totale residui attivi | 23.540,98 | Totale residui passivi | 3.443,39 | <i>Sbilancio residui (b)</i> 20.097,59 |
| | | Saldo cassa iniziale (c) | | 119.140,98 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | (a+b+c) | 181.569,82 |

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 143.125,36 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dallo Stato | 24.653,99 | 24.653,99 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 1.107,00 | 1.107,00 | 100,00% |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 97.218,58 | 97.218,58 | 100,00% |
| Contributi da privati | 86.050,40 | 86.050,40 | 100,00% |
| Proventi da gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Altre entrate | 4,67 | 4,67 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale entrate | 352.160,00 | 209.034,64 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 209.034,64 | |

(*) 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 2016.

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 € 135.927,44
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 135.927,44

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 7.197,92
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.197,92

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 11.802,80

Variazioni in corso d'anno € 12.851,19

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 568,05 | Contributo per percorsi di orientamento |
| 28/11/2016 | 3 | C | 6.860,33 | Dotazione ordinaria sett - dicembre 2016 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 103,29 | Contributo attrezzature alunni H |
| 31/12/2016 | 4 | C | 5.319,52 | Contributo per sofferenze finanziarie |

Previsione definitiva € 24.653,99

Somme accertate € 24.653,99

Riscosso € 24.653,99

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) FUNZIONAMENTO € 24.653,99

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 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. 02 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:

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 vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 75,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 30/06/2016 | 2 | C | 75,00 | Contributo Ciesse Caffè e contributo Università per tirocinio |

Previsione definitiva € 75,00
Somme accertate € 75,00
Riscosso € 75,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|--|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Università € 75,00 |
| Annotazioni: |

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.032,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--------------------------------|
| 30/06/2016 | 2 | C | 1.032,00 | Contributo frutta nelle scuole |

Previsione definitiva € 1.032,00
Somme accertate € 1.032,00
Riscosso € 1.032,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Finanziamento progetto Frutta nella scuola € 1.032,00 |
| Annotazioni: |

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 15.000,00
Variazioni in corso d'anno € -2.296,18

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|----------------|
| 31/12/2016 | 4 | C | -2.296,18 | Variazioni PON |

Previsione definitiva € 12.703,82
Somme accertate € 12.703,82
Riscosso € 11.676,99
Rimaste da riscuotere € 1.026,83 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Fondo europeo € 12.703,82 |
| 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 € 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 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 € 40.804,76
Variazioni in corso d'anno € 43.710,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 30/06/2016 | 2 | C | 64,00 | Maggiore contributo Comune di Sirtori |
| 30/06/2016 | 2 | C | 1.500,00 | Progetto cresco a passo di danza |
| 28/11/2016 | 3 | C | 234,00 | Contributo comune di Sirtori per registro elettronico |

| | | | | |
|------------|---|---|-----------|---|
| 28/11/2016 | 3 | C | -127,00 | Minore introito per progetto musicoterapia |
| 28/11/2016 | 3 | C | 4.478,00 | Saldo contributo diritto allo studio a.s. 2015/16 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 1.614,00 | Acconto diritto allo studio scuola infanzia di Sirtori a.s. 2016/17 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 1.736,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria di Sirtori a.s. 2016/17 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 2.300,00 | Anticipo Diritto allo studio comune di Viganò - a.s. 2016/17 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 14.705,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria |
| 31/12/2016 | 4 | C | 13.316,00 | Acconto diritto allo studio scuola secondaria |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3.890,00 | Acconto Diritto allo Studio - Barzago |

Previsione definitiva € 84.514,76
 Somme accertate € 84.514,76
 Riscosso € 84.514,76
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| | |
|---|--|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) SIRTORI - FUNZIONI MISTE PRIMARIA € 1.910,88 - 02) SIRTORI - FUNZIONI MISTE INFANZIA € 1.910,88 - 07) BARZANO' - DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA SECONDARIA € 24.000,00 - 08) BARZANO' - DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA PRIMARIA € 23.000,00 - 14) SIRTORI - DIRITTO ALLO STUDIO PRIMARIA € 8.890,00 - 15) SIRTORI - DIRITTO ALLO STUDIO INFANZIA € 4.971,00 - 16) BARZAGO - DIRITTO ALLO STUDIO PRIMARIA € 8.782,00 - 66) VIGANO' - DIRITTO ALLO STUDIO € 11.050,00 | |
| Annotazioni: | |

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie 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. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 49.730,00

Variazioni in corso d'anno € 36.320,40

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 526,00 | Contributo per pre - post scuola e altre attività didattiche |
| 30/06/2016 | 2 | C | 130,05 | Contributo Ciesse Caffè e contributo Università per tirocinio |
| 30/06/2016 | 2 | C | 23.758,50 | Contributo per viaggio studio in Inghilterra |
| 30/06/2016 | 2 | C | 3.000,00 | Contributo famiglie di Barzago per attività scuola primaria di Barzago |
| 30/06/2016 | 2 | C | 500,00 | Contributo per corso di nuoto scuola infanzia di Sirtori |
| 30/06/2016 | 2 | C | 5.267,00 | Contributo per corsi pomeridiani scuola secondaria |
| 30/06/2016 | 2 | C | 700,00 | Contributo per progetto "Cresco a passo di danza" |
| 30/06/2016 | 2 | C | 3.990,00 | Contributo volontario |
| 28/11/2016 | 3 | C | 298,04 | Maggiore introito per assicurazione |
| 28/11/2016 | 3 | C | 143,37 | Contributo gestore Ciesse |
| 28/11/2016 | 3 | C | 2.150,00 | Contributo per pre-scuola |
| 28/11/2016 | 3 | C | 1.558,00 | Contributo per corso di nuoto scuola primaria di Barzago |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3.246,44 | Contributo per corsi pomeridiani |
| 31/12/2016 | 4 | C | 4.470,00 | Contributo per corsi pomeridiani |
| 31/12/2016 | 4 | C | 90,00 | Contributo per pre-post scuola |
| 31/12/2016 | 4 | C | -14.207,00 | Minor introito per visite di istruzione |
| 31/12/2016 | 4 | C | 700,00 | Contributo genitori diritto allo studio di Barzago |

Previsione definitiva € 86.050,40
 Somme accertate € 86.050,40
 Riscosso € 86.050,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| | |
|--|--|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) ASSICURAZIONE € 6.798,04 - 06) VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE € 25.793,00 - 07) NUOTO primaria Barzago € 1.558,00 - 08) NUOTO primaria Sirtori € 1.230,00 - 14) CORSI POMERIDIANI FACOLTATIVI SECONDARIA € 12.983,44 - 16) VACANZA STUDIO € 23.758,50 - 19) Attività pre-post scuola € 2.626,00 - 20) CONTRIBUTO VOLONTARIO € 3.990,00 - 22) Attività di funzionamento € 273,42 - 23) NUOTO INFANZIA € 2.500,00 - 26) Altre attività didattiche € 4.540,00 | |
| Annotazioni: | |

Aggr. 05 Voce 03 – Altri 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. 05 Voce 04 – Altri 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 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 € 60,00
Variazioni in corso d'anno € -55,33

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|---------------|------------------------------|---------|---|
| 31/12/2016 | 4 | C | -55,33 | Minore introito per interessi Banca/Posta |

Previsione definitiva € 4,67
Somme accertate € 4,67
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 4,67 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) BANCA € 0,17 - 02) POSTA € 4,50 |
| 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)

| |
|--|
| <i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - |
| <i>Annotazioni:</i> |

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)

| |
|--|
| <i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - |
| <i>Annotazioni:</i> |

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)

| |
|--|
| <i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - |
| <i>Annotazioni:</i> |

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)

| |
|--|
| <i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - |
| <i>Annotazioni:</i> |

RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|--------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività | 99.990,30 | 39.856,20 | 39,86% |
| Progetti | 218.356,34 | 130.733,98 | 59,87% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 590,14 | 0,00 | - |
| Totale spese | 318.936,78 | 170.590,18 | |
| Avanzo di competenza | | 38.444,46 | |
| Totale a pareggio | | 209.034,64 | |

(*) 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 € 35.417,98
Variazioni in corso d'anno € 7.787,57

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 04/02/2016 | 1 | C | 8/1 | 3.899,49 | Restituzione giacenze per supplenze brevi - art. 1, comma 626 delle L. 208/2015 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 2/1 | 143,37 | Contributo gestore Ciesse |
| 28/11/2016 | 3 | C | 2/3 | 535,00 | Saldo contributo diritto allo studio a.s. 2015/16 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/7 | 234,00 | Contributo comune di Sirtori per registro elettronico |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/12 | 298,04 | Maggiore introito per assicurazione |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/7 | 2.733,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria |
| 31/12/2016 | 4 | C | 4/1 | -350,71 | Storno A1-P9 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 4/4 | 350,71 | Storno A1-P9 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 7/1 | -55,33 | Minore introito per interessi Banca/Posta |

Previsione definitiva € 43.205,55
Somme impegnate € 23.749,56
Pagato € 21.700,42
Rimasto da pagare € 2.049,14 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.205,55
Residua disponibilità finanz € **19.455,99**

| |
|---------------------|
| <i>Annotazioni:</i> |
|---------------------|

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 31.393,41

Variazioni in corso d'anno € 3.334,05

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|-----------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 1/10 | 386,00 | Contributo per pre - post scuola e altre attività didattiche |
| 30/06/2016 | 2 | C | 2/1 | 568,05 | Contributo per percorsi di orientamento |
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/2 | 140,00 | Contributo per pre - post scuola e altre attività didattiche |
| 28/11/2016 | 3 | C | 1/10 | 2.150,00 | Contributo per pre-scuola |
| 28/11/2016 | 3 | C | 2/3 | -2.348,80 | Storno A02 - da 2/3/8 a 3/2/7 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 2.348,80 | Storno A02 - da 2/3/8 a 3/2/7 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 1/10 | 90,00 | Contributo per pre-post scuola |

Previsione definitiva € 34.727,46
 Somme impegnate € 16.106,64
 Pagato € 16.106,64
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 34.727,46
 Residua disponibilità finanz € **18.620,82**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 12.877,44
 Variazioni in corso d'anno € 9.179,85

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|--|
| 28/11/2016 | 3 | C | 6/3 | 3.860,33 | Dotazione ordinaria sett - dicembre 2016 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 6/3 | 5.319,52 | Contributo per sofferenze finanziarie |

Previsione definitiva € 22.057,29
 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 € 22.057,29
 Residua disponibilità finanz € **22.057,29**

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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 - 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 - Formazione interna

Formazione interna

Previsione iniziale € 2.739,73
 Variazioni in corso d'anno € 3.205,05

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/2 | 205,05 | Contributo Ciesse Caffè e contributo Università per tirocinio |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 3.000,00 | Dotazione ordinaria sett - dicembre 2016 |

Previsione definitiva € 5.944,78
 Somme impegnate € 2.019,42
 Pagato € 2.019,42
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.944,78
 Residua disponibilità finanz € **3.925,36**

Annotazioni:

Progetti - P02 - Visite guidate, viaggi distruzione e gemellaggio

Visite guidate, viaggi distruzione e gemellaggio

Previsione iniziale € 40.037,98
Variazioni in corso d'anno € 9.551,50

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|------------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/13 | 23.758,50 | Contributo per viaggio studio in Inghilterra |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/13 | -14.207,00 | Minor introito per visite di istruzione |

Previsione definitiva € 49.589,48
Somme impegnate € 48.360,94
Pagato € 47.814,94
Rimasto da pagare € 546,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 49.589,48
Residua disponibilità finanz € **1.228,54**

Annotazioni:

Progetti - P03 - Madrelingua

Madrelingua

Previsione iniziale € 13.902,00
Variazioni in corso d'anno € 13.515,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 525,00 | Acconto diritto allo studio scuola infanzia di Sirtori a.s. 2016/17 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 1.089,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria di Sirtori a.s. 2016/17 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 1.560,00 | Anticipo Diritto allo studio comune di Viganò - a.s. 2016/17 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 3.952,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 3.729,00 | Acconto diritto allo studio scuola secondaria |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 2.660,00 | Acconto Diritto allo Studio - Barzago |

Previsione definitiva € 27.417,00
Somme impegnate € 13.902,00
Pagato € 13.902,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 27.417,00
Residua disponibilità finanz € **13.515,00**

Annotazioni:

Progetti - P04 - Alunni diversamente abili

Alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 718,25
Variazioni in corso d'anno € 103,29

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|---------|----------------------------------|
| 31/12/2016 | 4 | C | 2/3 | 103,29 | Contributo attrezzature alunni H |

Previsione definitiva € 821,54
Somme impegnate € 113,77
Pagato € 113,77
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 821,54

Residua disponibilità finanz € **707,77**

Annotazioni:

Progetti - P08 - Consulenza psicologica

Tutoring

Previsione iniziale € 9.600,00

Variazioni in corso d'anno € 5.870,50

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 2.370,50 | Acconto diritto allo studio scuola primaria |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 3.500,00 | Acconto diritto allo studio scuola secondaria |

Previsione definitiva € 15.470,50

Somme impegnate € 8.986,00

Pagato € 8.986,00

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 15.470,50

Residua disponibilità finanz € **6.484,50**

Annotazioni:

Progetti - P09 - Alunni stranieri

Alunni stranieri

Previsione iniziale € 2.558,67

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.558,67

Somme impegnate € 2.049,60

Pagato € 2.049,60

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.558,67

Residua disponibilità finanz € **509,07**

Annotazioni:

Progetti - P15 - Scuola sicura

Scuola sicura

Previsione iniziale € 2.750,78

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 31/12/2016 | 4 | C | 1/10 | 2.000,00 | Acconto diritto allo studio scuola secondaria |

Previsione definitiva € 4.750,78

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 € 4.750,78

Residua disponibilità finanz € **2.096,78**

Annotazioni:

Progetti - P17 - Diritto allo Studio Scuola dell'Infanzia

Diritto allo Studio Scuola dell'Infanzia

Previsione iniziale € 1.366,21
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.366,21
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 € 1.366,21
Residua disponibilità finanz € **1.366,21**

Annotazioni:

Progetti - P18 - Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzago

Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzago

Previsione iniziale € 1.947,56
Variazioni in corso d'anno € 3.474,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 2/3 | 3.000,00 | Contributo famiglie di Barzago per attività scuola primaria di Barzago |
| 30/06/2016 | 2 | C | 2/3 | -226,00 | Progetto cresco a passo di danza |
| 31/12/2016 | 4 | C | 2/3 | 700,00 | Contributo genitori diritto allo studio di Barzago |

Previsione definitiva € 5.421,56
Somme impegnate € 357,25
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 357,25 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 5.421,56
Residua disponibilità finanz € **5.064,31**

Annotazioni:

Progetti - P19 - Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzanò

Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzanò

Previsione iniziale € 2.183,80
Variazioni in corso d'anno € 2.640,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 2.640,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria |

Previsione definitiva € 4.823,80
Somme impegnate € 1.125,84
Pagato € 1.125,84
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.823,80

Residua disponibilità finanz € **3.697,96**

Annotazioni:

Progetti - P20 - Diritto allo Studio Scuola Primaria di Sirtori

Diritto allo Studio Scuola Primaria di Sirtori

Previsione iniziale € 1.134,29

Variazioni in corso d'anno € 64,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|---------|---------------------------------------|
| 30/06/2016 | 2 | C | 2/3 | 64,00 | Maggiore contributo Comune di Sirtori |

Previsione definitiva € 1.198,29

Somme impegnate € 581,00

Pagato € 581,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.198,29

Residua disponibilità finanz € **617,29**

Annotazioni:

Progetti - P21 - Diritto allo Studio Scuola Secondaria di I grado

Diritto allo Studio Scuola Secondaria di I grado

Previsione iniziale € 7.915,00

Variazioni in corso d'anno € 4.087,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 31/12/2016 | 4 | C | 2/3 | 4.087,00 | Acconto diritto allo studio scuola secondaria |

Previsione definitiva € 12.002,00

Somme impegnate € 1.836,42

Pagato € 1.836,42

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 12.002,00

Residua disponibilità finanz € **10.165,58**

Annotazioni:

Progetti - P29 - Musica

Musica

Previsione iniziale € 7.840,00

Variazioni in corso d'anno € 2.617,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 647,00 | Acconto diritto allo studio scuola primaria di Sirtori a.s. 2016/17 |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 740,00 | Anticipo Diritto allo studio comune di Viganò - a.s. 2016/17 |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/2 | 1.230,00 | Acconto Diritto allo Studio - Barzago |

Previsione definitiva € 10.457,00

Somme impegnate € 7.940,00

Pagato € 7.940,00

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

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.457,00
 Residua disponibilità finanz € **2.517,00**

Annotazioni:

Progetti - P31 - Nuoto

Nuoto

Previsione iniziale € 8.966,76
 Variazioni in corso d'anno € 5.067,50

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/7 | 500,00 | Contributo per corso di nuoto scuola infanzia di Sirtori |
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/7 | 1.558,00 | Contributo per corso di nuoto scuola primaria di Barzago |
| 31/12/2016 | 4 | C | 3/7 | 3.009,50 | Acconto diritto allo studio scuola primaria |

Previsione definitiva € 14.034,26
 Somme impegnate € 8.154,50
 Pagato € 8.154,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 14.034,26
 Residua disponibilità finanz € **5.879,76**

Annotazioni:

Progetti - P32 - Corsi pomeridiani

Corsi pomeridiani

Previsione iniziale € 16.241,79
 Variazioni in corso d'anno € 12.983,44

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|-----------|--|
| 30/06/2016 | 2 | C | 1/10 | 1.475,00 | Contributo per corsi pomeridiani scuola secondaria |
| 30/06/2016 | 2 | C | 1/10 | -4.344,38 | Storno su corsi pomeridiani |
| 30/06/2016 | 2 | C | 2/1 | 285,00 | Contributo per corsi pomeridiani scuola secondaria |
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/2 | 3.507,00 | Contributo per corsi pomeridiani scuola secondaria |
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/2 | 4.344,38 | Storno su corsi pomeridiani |
| 28/11/2016 | 3 | C | 1/10 | 3.246,44 | Contributo per corsi pomeridiani |
| 31/12/2016 | 4 | C | 1/10 | 4.470,00 | Contributo per corsi pomeridiani |

Previsione definitiva € 29.225,23
 Somme impegnate € 15.562,01
 Pagato € 15.562,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 29.225,23
 Residua disponibilità finanz € **13.663,22**

Annotazioni:

Progetti - P39 - Progetto contributo volontario

Progetto contributo volontario

Previsione iniziale € 3.031,22
 Variazioni in corso d'anno € 3.990,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate | Tipo | Importo | Descrizione |
|------|------------|-------------|------|---------|-------------|
|------|------------|-------------|------|---------|-------------|

| | | Delibera C.I. | Conto | | |
|------------|---|----------------------|--------------|----------|-----------------------|
| 30/06/2016 | 2 | C | 2/3 | 3.990,00 | Contributo volontario |

| | | | |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva | € | 7.021,22 | |
| 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 | € | 7.021,22 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 7.021,22 | |

Annotazioni:

Progetti - P40 - PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE

PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 2.550,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.032,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|-------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------|
| 30/06/2016 | 2 | C | 1/10 | 1.032,00 | Contributo frutta nelle scuole |

| | | | |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva | € | 3.582,00 | |
| 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 | € | 3.582,00 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 3.582,00 | |

Annotazioni:

Progetti - P42 - Progetto programmi didattici integrativi - DL 104

Progetto programmi didattici integrativi - DL 104_13 art. 7

| | | |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale | € | 292,20 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |

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

| | | | |
|--|---|---------------|---|
| Previsione definitiva | € | 292,20 | |
| 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 | € | 292,20 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 292,20 | |

Annotazioni:

Progetti - P43 - Progetto psicomotricità

Progetto psicomotricità

| | | |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale | € | 570,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 962,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|-------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|----------------|--|
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | -127,00 | Minore introito per progetto musicoterapia |

| | | | | | |
|------------|---|---|-----|----------|---|
| 28/11/2016 | 3 | C | 3/2 | 1.089,00 | Acconto diritto allo studio scuola infanzia di Sirtori a.s. 2016/17 |
|------------|---|---|-----|----------|---|

| | | | |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva | € | 1.532,00 | |
| 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 | € | 1.532,00 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 1.532,00 | |

Annotazioni:

Progetti - P44 - Progetto musicoterapia

Progetto musicoterapia

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 1.275,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 |

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

| | | | |
|--|---|---------------|---|
| Previsione definitiva | € | 1.275,00 | |
| Somme impegnate | € | 1.024,00 | |
| Pagato | € | 1.024,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 1.275,00 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 251,00 | |

Annotazioni:

Progetti - P45 - Progetto cresco a passo di danza

Progetto cresco a passo di danza

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 500,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.426,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/2 | 700,00 | Contributo per progetto "Cresco a passo di danza" |
| 30/06/2016 | 2 | C | 3/2 | 1.726,00 | Progetto cresco a passo di danza |

| | | | |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva | € | 2.926,00 | |
| Somme impegnate | € | 2.926,00 | |
| Pagato | € | 2.926,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 2.926,00 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 0,00 | |

Annotazioni:

Progetti - P47 - PROGETTI PON

PROGETTI PON

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 15.000,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | -2.296,18 |

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

| | | | | | |
|------------|---|---|------|-----------|----------------|
| 31/12/2016 | 4 | C | 1/10 | 749,89 | Variazioni PON |
| 31/12/2016 | 4 | C | 2/3 | -5.201,70 | Variazioni PON |
| 31/12/2016 | 4 | C | 4/4 | 2.155,63 | Variazioni PON |

| | | | |
|--|---|-------------|---|
| Previsione definitiva | € | 12.703,82 | |
| Somme impegnate | € | 12.703,82 | |
| Pagato | € | 12.703,82 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 12.703,82 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 0,00 | |

Annotazioni:

Progetti - P48 - Diritto allo studio primaria Viganò

Diritto allo studio primaria Viganò

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 3.943,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 28/11/2016 | 3 | C | 2/3 | 3.943,00 | Saldo contributo diritto allo studio a.s. 2015/16 |

| | | | |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva | € | 3.943,00 | |
| Somme impegnate | € | 437,41 | |
| Pagato | € | 437,41 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 3.943,00 | |
| Residua disponibilità finanz | € | 3.505,59 | |

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

| | | |
|--|---|------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | 119.140,98 |
|--|---|------------|

Ammontare somme riscosse:

| | | | |
|------------------------|---|------------|------------|
| a) in conto competenza | € | 208.003,14 | |
| b) in conto residui | € | 5.882,86 | |
| Totale | € | | 213.886,00 |

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

| | | | |
|------------------------|---|------------|------------|
| c) in conto competenza | € | 167.637,79 | |
| d) in conto residui | € | 3.916,96 | |
| Totale | € | | 171.554,75 |

| | | |
|--|---|------------|
| Fondo di cassa a fine esercizio | € | 161.472,23 |
|--|---|------------|

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

| | | |
|-------------------|---|-----------|
| - Residui attivi | € | 23.540,98 |
| - Residui passivi | € | 3.443,39 |

| | | |
|---|---|------------|
| Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio | € | 181.569,82 |
|---|---|------------|

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

| Attività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materiali | 36.548,45 | -3.109,13 | 33.439,32 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 36.548,45 | -3.109,13 | 33.439,32 |
| DISPONIBILITA' | | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 28.392,34 | -4.851,36 | 23.540,98 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 120.425,60 | 42.457,45 | 162.883,05 |
| Totale disponibilità | 148.817,94 | 37.606,09 | 186.424,03 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | 185.366,39 | 34.496,96 | 219.863,35 |
| Passività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| DEBITI | | | |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 4.407,96 | -964,57 | 3.443,39 |
| Totale Debiti | 4.407,96 | -964,57 | 3.443,39 |
| Consistenza patrimoniale | 180.958,43 | 35.461,53 | 216.419,96 |
| TOTALE PASSIVO | 185.366,39 | 34.496,96 | 219.863,35 |
| Note relative alla situazione patrimoniale: | | | |

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da Riscuotere | Residui esercizio | Totale redidui |
|---------|-----------|----------------------------|------------|----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi | 28.392,34 | 0,00 | 28.392,34 | 5.882,86 | 22.509,48 | 1.031,50 | 23.540,98 |
| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 4.407,96 | 0,00 | 4.407,96 | 3.916,96 | 491,00 | 2.952,39 | 3.443,39 |

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 | 25.510,32 | 14,95% |
| 02 | Beni di consumo | 20.808,24 | 12,20% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 116.699,93 | 68,41% |
| 04 | Altre spese | 2.772,20 | 1,63% |
| 05 | Oneri straordinari e da contenzioso | 0,00 | 0,00% |
| 06 | Beni d'investimento | 0,00 | 0,00% |
| 07 | Oneri finanziari | 900,00 | 0,53% |
| 08 | Rimborsi e poste correttive | 3.899,49 | 2,29% |
| Totale generale | | 170.590,18 | 100% |

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 89 del 25/05/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 225 del 22/12/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{25.760,99}{209.034,64} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{183.273,65}{209.034,64} = \mathbf{0,88}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{209.034,64}{209.034,64} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.031,50}{209.034,64} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{5.882,86}{28.392,34} = \mathbf{0,21}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{23.540,98}{237.426,98} = \mathbf{0,10}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{146.840,62}{170.590,18} = \mathbf{0,86}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.749,56}{170.590,18} = \mathbf{0,14}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.952,39}{170.590,18} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{3.916,96}{4.407,96} = \mathbf{0,89}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{3.443,39}{174.998,14} = \mathbf{0,02}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{170.590,18}{833} = \mathbf{204,79}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{23.749,56}{833} = \mathbf{28,51}$$

CONCLUSIONI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2016 prevedeva, in modo esplicito, che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Il Dirigente scolastico riconosce che gli obiettivi sono stati raggiunti grazie alla forte abnegazione data da tutte le componenti dell'Istituzione Scolastica, tale attività è risultata adeguata alle richieste dell'utenza realizzando completamente gli obiettivi previsti dal POF; si deve evidenziare comunque come l'Istituzione Scolastica sia stata promotrice di dette iniziative collaborando a stretto contatto con le Istituzioni del territorio.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca Popolare di Sondrio, agenzia di Casatenovo.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma 2016 ha visto la partecipazione attiva delle Amministrazioni comunali di riferimento.

Barzanò, 13/03/2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberta Rizzini