



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 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 12/02/2018 con provvedimento n. 102 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	322.676,66	Programmazione definitiva	289.453,44	<i>Disp. fin. da programmare</i> 33.223,22
Accertamenti	141.106,84	Impegni	141.174,34	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -67,50
competenza	136.906,84	competenza	140.529,90	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	1.282,13	Pagamenti	2.952,39	-5.293,32
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	4.200,00	Somme rimaste da pagare	644,44	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 3.555,56
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	22.258,85	Residui non pagati anni precedenti	491,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	26.458,85	Totale residui passivi	1.135,44	<i>Sbilancio residui (b)</i> 25.323,41
			Saldo cassa iniziale (c)	161.472,23
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 181.502,32

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	181.569,82	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	28.151,44	28.151,44	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.277,50	1.277,50	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	48.192,76	48.192,76	100,00%
Contributi da privati	63.485,14	63.485,14	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	322.676,66	141.106,84	
Disavanzo di competenza		67,50	
Totale a pareggio		141.174,34	

(*) 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 € 175.389,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 175.389,50

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 6.180,32
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.180,32

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 € 13.720,67

Variazioni in corso d'anno € 14.068,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	2.783,71	Contributo MIUR per funzionamento
30/06/2017	2	C	244,27	Contributo MIUR DL 104-2013 art. 81 (Orientamento)
24/11/2017	3	C	7.885,81	Contributo per funzionamento
31/12/2017	5	C	3.154,65	Contributo per PNSD

Previsione definitiva € 27.789,11

Somme accertate € 27.789,11

Riscosso € 27.789,11

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) FUNZIONAMENTO € 27.789,11

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 € 362,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	362,33	Rimborso carta docenti

Previsione definitiva € 362,33

Somme accertate € 362,33

Riscosso € 362,33

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) CARTA DOCENTI € 362,33

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 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	€	1.277,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	1.277,50	Contributo per frutta nelle scuole

Previsione definitiva	€	1.277,50	
Somme accertate	€	1.277,50	
Riscosso	€	1.277,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Finanziamento progetto Frutta nella scuola € 1.277,50
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 € 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 € 34.447,76
Variazioni in corso d'anno € 13.745,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	202,00	Contributo per corsi pomeridiani
31/12/2017	5	C	1.000,00	Contributo per funzioni miste - Barzago - a.s. 2017/18

31/12/2017	5	C	5.840,00	Contributo per progetto madrelingua - Sirtori e Barzago
31/12/2017	5	C	480,00	Contributo per diritto allo studio - scuola infanzia di Sirtori
31/12/2017	5	C	1.643,00	Contributo per diritto allo studio - scuola primaria di Sirtori
31/12/2017	5	C	3.500,00	Contributo per progetto musica - Barzago e Sirtori - a.s. 2017/18
31/12/2017	5	C	470,00	Contributo per corso di nuoto - comune di Barzago
31/12/2017	5	C	610,00	Contributo per progetto psicomotricità - infanzia Sirtori

Previsione definitiva € 48.192,76
 Somme accertate € 48.192,76
 Riscosso € 43.992,76
 Rimaste da riscuotere € 4.200,00 (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 - 03) BARZAGO - FUNZIONI MISTE € 2.000,00 - 07) BARZANO' - DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA SECONDARIA € 10.684,00 - 08) BARZANO' - DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA PRIMARIA € 7.215,00 - 14) SIRTORI - DIRITTO ALLO STUDIO PRIMARIA € 10.945,00 - 15) SIRTORI - DIRITTO ALLO STUDIO INFANZIA € 2.975,00 - 16) BARZAGO - DIRITTO ALLO STUDIO PRIMARIA € 6.150,00 - 36) BARZANO' - CONTRIBUTO STRAORDINARIO ED. AMBIENTALE € 202,00 - 66) VIGANO' - DIRITTO ALLO STUDIO € 4.200,00	
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 € 37.440,00
 Variazioni in corso d'anno € 26.045,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	153,54	Contributo CIESSE caffè
30/06/2017	2	C	260,00	Contributo per pre-post scuola
30/06/2017	2	C	6.347,50	Contributo per corsi pomeridiani scuola secondaria
24/11/2017	3	C	100,00	Contributo notte bianca - scuola primaria di Barzago
24/11/2017	3	C	958,00	Contributo castagnata - scuola primaria di Barzanò
24/11/2017	3	C	1.167,50	Contributo per assicurazione
24/11/2017	3	C	4.342,50	Contributo per visite di istruzione
24/11/2017	3	C	1.786,00	Contributo corso di nuoto Barzago
24/11/2017	3	C	7.820,50	Contributo per corsi pomeridiani
24/11/2017	3	C	1.980,00	Attività di pre-scuola
24/11/2017	3	C	156,60	Contributo per funzionamento - CIESSE CAFFE'
31/12/2017	5	C	8,00	Versamento n. 1 quota per assicurazione
31/12/2017	5	C	225,00	Contributo per visite di istruzione
31/12/2017	5	C	340,00	Contributo per diritto allo studio - genitori di Barzago
31/12/2017	5	C	400,00	Contributo per corsi pomeridiani

Previsione definitiva € 63.485,14
 Somme accertate € 63.485,14
 Riscosso € 63.485,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) ASSICURAZIONE € 7.175,50 - 06) VISITE GUIDATE E VIAGGI D'ISTRUZIONE € 34.567,50 - 07) NUOTO primaria Barzago € 1.786,00 - 08) NUOTO primaria Sirtori € 1.440,00 - 14) CORSI POMERIDIANI FACOLTATIVI SECONDARIA € 14.568,00 - 19) Attività pre-post scuola € 2.240,00 - 22) Attività di funzionamento € 310,14 - 26) Altre attività didattiche € 1.398,00				
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)

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

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 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)

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

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	113.769,80	38.999,29	34,28%
Progetti	174.997,61	102.175,05	58,39%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	686,03	0,00	-
Totale spese	289.453,44	141.174,34	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		141.174,34	

(*) 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 € 41.951,38
Variazioni in corso d'anno € 12.517,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2017	1	C	4/1	-223,04	Storno A1 per pagamento INAIL e P32 per pagamento KET
01/01/2017	1	C	4/4	223,04	Storno A1 per pagamento INAIL e P32 per pagamento KET
30/06/2017	2	C	2/3	2.783,71	Contributo MIUR per funzionamento
30/06/2017	2	C	2/3	153,54	Contributo CIESSE caffè
24/11/2017	3	C	2/3	156,60	Contributo per funzionamento - CIESSE CAFFE'
24/11/2017	3	C	3/6	7.885,81	Contributo per funzionamento
24/11/2017	3	C	3/12	1.167,50	Contributo per assicurazione
24/11/2017	3	C	8/1	362,33	Rimborso carta docenti
31/12/2017	5	C	3/12	8,00	Versamento n. 1 quota per assicurazione

Previsione definitiva € 54.468,87
Somme impegnate € 23.266,07
Pagato € 22.621,63
Rimasto da pagare € 644,44 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.468,87
Residua disponibilità finanzia € **31.202,80**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 25.942,58
Variazioni in corso d'anno € 4.916,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	2	C	1/10	260,00	Contributo per pre-post scuola
30/06/2017	2	C	2/1	244,27	Contributo MIUR DL 104-2013 art. 81 (Orientamento)
24/11/2017	3	C	1/10	1.277,50	Contributo per frutta nelle scuole

24/11/2017	3	C	1/10	1.980,00	Attività di pre-scuola
31/12/2017	5	C	1/10	1.000,00	Contributo per funzioni miste - Barzago - a.s. 2017/18
31/12/2017	5	C	2/1	154,65	Contributo per PNSD

Previsione definitiva	€	30.859,00	
Somme impegnate	€	10.877,62	
Pagato	€	10.877,62	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.859,00	
Residua disponibilità finanz	€	19.981,38	

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	€	28.441,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	28.441,93	
Somme impegnate	€	4.855,60	
Pagato	€	4.855,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.441,93	
Residua disponibilità finanz	€	23.586,33	

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	€	5.925,36
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.925,36	
Somme impegnate	€	3.812,99	
Pagato	€	3.812,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.925,36	
Residua disponibilità finanz	€	2.112,37	

Annotazioni:

Progetti - P02 - Visite guidate, viaggi distruzione e gemellaggio

Visite guidate, viaggi distruzione e gemellaggio

Previsione iniziale	€	31.228,54
Variazioni in corso d'anno	€	4.567,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	3/13	4.342,50	Contributo per visite di istruzione
31/12/2017	5	C	3/13	225,00	Contributo per visite di istruzione

Previsione definitiva	€	35.796,04
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	35.794,51	
Pagato	€	35.794,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.796,04	
Residua disponibilità finanz	€	1,53	

Annotazioni:

Progetti - P03 - Madrelingua

Madrelingua

Previsione iniziale	€	17.325,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.751,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2017	4	C	3/2	-1.089,00	Storno su progetto musica
31/12/2017	5	C	3/2	5.840,00	Contributo per progetto madrelingua - Sirtori e Barzago

Previsione definitiva	€	22.076,00	
Somme impegnate	€	16.236,00	
Pagato	€	16.236,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.165,00	
Residua disponibilità finanz	€	6.929,00	

Annotazioni:

Progetti - P04 - Alunni diversamente abili

Alunni diversamente abili

Previsione iniziale	€	937,77
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	937,77	
Somme impegnate	€	248,50	
Pagato	€	248,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	937,77	
Residua disponibilità finanz	€	689,27	

Annotazioni:

Progetti - P08 - Consulenza psicologica

Tutoring

Previsione iniziale	€	6.484,50
Variazioni in corso d'anno	€	-100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2017	4	C	3/2	-100,00	Storno su progetto musica

Previsione definitiva	€	6.384,50	
Somme impegnate	€	5.616,90	

Pagato	€	5.616,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.484,50	
Residua disponibilità finanz	€	867,60	

Annotazioni:

Progetti - P09 - Alunni stranieri

Alunni stranieri

Previsione iniziale	€	509,07
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	509,07	
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	€	509,07	
Residua disponibilità finanz	€	509,07	

Annotazioni:

Progetti - P15 - Scuola sicura

Scuola sicura

Previsione iniziale	€	2.696,78
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.696,78	
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	€	2.696,78	
Residua disponibilità finanz	€	42,78	

Annotazioni:

Progetti - P17 - Diritto allo Studio Scuola dell'Infanzia

Diritto allo Studio Scuola dell'Infanzia

Previsione iniziale	€	1.646,21
Variazioni in corso d'anno	€	480,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2017	5	C	2/3	480,00	Contributo per diritto allo studio - scuola infanzia di Sirtori

Previsione definitiva	€	2.126,21
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 € 2.126,21
 Residua disponibilità finanz € **2.126,21**

Annotazioni:

Progetti - P18 - Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzago

Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzago

Previsione iniziale € 5.364,31
 Variazioni in corso d'anno € 440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	2/3	100,00	Contributo notte bianca - scuola primaria di Barzago
31/12/2017	5	C	2/3	340,00	Contributo per diritto allo studio - genitori di Barzago

Previsione definitiva € 5.804,31
 Somme impegnate € 579,65
 Pagato € 579,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.804,31
 Residua disponibilità finanz € **5.224,66**

Annotazioni:

Progetti - P19 - Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzanò

Diritto allo Studio Scuola Primaria di Barzanò

Previsione iniziale € 3.005,96
 Variazioni in corso d'anno € 958,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	2/3	958,00	Contributo castagnata - scuola primaria di Barzanò

Previsione definitiva € 3.963,96
 Somme impegnate € 2.412,61
 Pagato € 2.412,61
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.963,96
 Residua disponibilità finanz € **1.551,35**

Annotazioni:

Progetti - P20 - Diritto allo Studio Scuola Primaria di Sirtori

Diritto allo Studio Scuola Primaria di Sirtori

Previsione iniziale € 1.175,29
 Variazioni in corso d'anno € 1.643,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2017	5	C	2/3	1.643,00	Contributo per diritto allo studio - scuola primaria di Sirtori

Previsione definitiva € 2.818,29
 Somme impegnate € 594,75
 Pagato € 594,75

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.818,29
 Residua disponibilità finanz € **2.223,54**

Annotazioni:

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

Diritto allo Studio Scuola Secondaria di I grado

Previsione iniziale € 11.369,58
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.369,58
 Somme impegnate € 2.662,39
 Pagato € 2.662,39
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.369,58
 Residua disponibilità finanz € **8.707,19**

Annotazioni:

Progetti - P29 - Musica

Musica

Previsione iniziale € 6.711,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.689,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2017	4	C	3/2	1.189,00	Storno su progetto musica
31/12/2017	5	C	3/2	3.500,00	Contributo per progetto musica - Barzago e Sirtori - a.s. 2017/18

Previsione definitiva € 11.400,00
 Somme impegnate € 7.900,00
 Pagato € 7.900,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.211,00
 Residua disponibilità finanz € **2.311,00**

Annotazioni:

Progetti - P31 - Nuoto

Nuoto

Previsione iniziale € 9.189,76
 Variazioni in corso d'anno € 2.256,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/11/2017	3	C	3/7	1.786,00	Contributo corso di nuoto Barzago
31/12/2017	5	C	3/7	470,00	Contributo per corso di nuoto - comune di Barzago

Previsione definitiva € 11.445,76
 Somme impegnate € 7.738,50

Pagato	€	7.738,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.445,76	
Residua disponibilità finanz	€	3.707,26	

Annotazioni:

Progetti - P32 - Corsi pomeridiani

Corsi pomeridiani

Previsione iniziale	€	15.378,22
Variazioni in corso d'anno	€	14.770,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/01/2017	1	C	1/10	-1.246,00	Storno A1 per pagamento INAIL e P32 per pagamento KET
01/01/2017	1	C	3/2	1.246,00	Storno A1 per pagamento INAIL e P32 per pagamento KET
30/06/2017	2	C	1/10	6.347,50	Contributo per corsi pomeridiani scuola secondaria
24/11/2017	3	C	1/10	2.321,25	Contributo per corsi pomeridiani
24/11/2017	3	C	3/2	5.701,25	Contributo per corsi pomeridiani
31/12/2017	5	C	1/10	400,00	Contributo per corsi pomeridiani

Previsione definitiva	€	30.148,22	
Somme impegnate	€	13.858,35	
Pagato	€	13.858,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.148,22	
Residua disponibilità finanz	€	16.289,87	

Annotazioni:

Progetti - P39 - Progetto contributo volontario

Progetto contributo volontario

Previsione iniziale	€	7.021,22
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

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	€	3.582,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

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 € 1.783,00
 Variazioni in corso d'anno € 610,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2017	5	C	3/2	610,00	Contributo per progetto psicomotricità - infanzia Sirtori

Previsione definitiva € 2.393,00
 Somme impegnate € 1.388,80
 Pagato € 1.388,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.393,00
 Residua disponibilità finanz € **1.004,20**

Annotazioni:

Progetti - P48 - Diritto allo studio primaria Viganò

Diritto allo studio primaria Viganò

Previsione iniziale € 5.307,34
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	5.307,34	
Somme impegnate	€	677,10	
Pagato	€	677,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.307,34	
Residua disponibilità finanz	€	4.630,24	

Annotazioni:

Progetti - P49 - ANIMATORE DIGITALE

ANIMATORE DIGITALE

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2017	5	C	3/2	3.000,00	Contributo per PNSD

Previsione definitiva	€	3.000,00	
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	€	3.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.000,00	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	161.472,23
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	136.906,84	
b) in conto residui	€	1.282,13	
Totale	€		138.188,97

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	140.529,90	
d) in conto residui	€	2.952,39	
Totale	€		143.482,29

Fondo di cassa a fine esercizio	€	156.178,91
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	26.458,85
- Residui passivi	€	1.135,44

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	181.502,32
---	---	------------

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	33.439,32	-2.682,28	30.757,04
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	33.439,32	-2.682,28	30.757,04
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	23.540,98	2.917,87	26.458,85
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	162.883,05	-5.173,37	157.709,68
Totale disponibilità	186.424,03	-2.255,50	184.168,53
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	219.863,35	-4.937,78	214.925,57
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.443,39	-2.307,95	1.135,44
Totale Debiti	3.443,39	-2.307,95	1.135,44
Consistenza patrimoniale	216.419,96	-2.629,83	213.790,13
TOTALE PASSIVO	219.863,35	-4.937,78	214.925,57
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 residui
Attivi	23.540,98	0,00	23.540,98	1.282,13	22.258,85	4.200,00	26.458,85
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.443,39	0,00	3.443,39	2.952,39	491,00	644,44	1.135,44

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	17.953,92	12,72%
02	Beni di consumo	14.734,24	10,44%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	101.270,38	71,73%
04	Altre spese	1.097,87	0,78%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	4.855,60	3,44%
07	Oneri finanziari	900,00	0,64%
08	Rimborsi e poste correttive	362,33	0,26%
	Totale generale	141.174,34	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{29.428,94}{141.106,84} = \mathbf{0,21}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{111.677,90}{141.106,84} = \mathbf{0,79}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{141.106,84}{141.106,84} = \mathbf{1,00}$$

$$\frac{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}}{141.106,84} =$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{4.200,00}{141.106,84} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.282,13}{23.540,98} = \mathbf{0,05}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{26.458,85}{164.647,82} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{113.052,67}{141.174,34} = \mathbf{0,80}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.266,07}{141.174,34} = \mathbf{0,16}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{644,44}{141.174,34} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{2.952,39}{3.443,39} = \mathbf{0,86}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{1.135,44}{144.617,73} = \mathbf{0,01}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{141.174,34}{853} = \mathbf{165,50}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{23.266,07}{853} = \mathbf{27,28}$$

CONCLUSIONI

Il Programma per l'esercizio finanziario 2017 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 2017 ha visto la partecipazione attiva delle Amministrazioni comunali di riferimento.

Barzanò, 13/03/2018

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Roberta Rizzini