



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO SUPERIORE " G. TERRAGNI"
VIA SEGANTINI 41
22077 OLGiate COMASCO (CO)
Codice Fiscale: 95121970131 Codice Meccanografico: COIS011006

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 13/12/2016 con provvedimento n. 10 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	639.696,61	Programmazione definitiva	639.696,61	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	532.820,18	Impegni	528.471,88	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 4.348,30
competenza	523.790,18	competenza	518.494,73	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	13.013,28	Pagamenti	902,00	17.406,73
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	9.030,00	Somme rimaste da pagare	9.977,15	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -947,15
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	733,14	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	9.763,14	Totale residui passivi	9.977,15	<i>Sbilancio residui (b)</i> -214,01
			Saldo cassa iniziale (c)	94.032,01
				<i>(a+b+c)</i> 111.224,73

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	106.876,43	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	61.358,04	61.358,04	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	12.531,92	12.531,92	100,00%
Contributi da Privati	458.929,70	458.929,70	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,52	0,52	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	639.696,61	532.820,18	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		532.820,18	

(*) 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 € 60.211,99
 Variazioni in corso d'anno € -4.841,84

Data	N. Decreto	Finalizzate	Importo	Descrizione
20/02/2017	01	E	-4.841,84	DEFINIZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.16

Previsione definitiva € 55.370,15

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 51.506,28
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 51.506,28

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 4.841,84

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 31.729,22
 Variazioni in corso d'anno € 5.284,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2017		E	3.889,07	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017
29/12/2017		E	1.395,51	ENTRATE 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 37.013,80
 Somme accertate € 37.013,80
 Riscosso € 37.013,80
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 11.185,53
 Variazioni in corso d'anno € 13.158,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	2.066,30	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSO ORIENTAMENTO E ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
29/12/2017		E	11.092,41	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 17/18

Previsione definitiva € 24.344,24
 Somme accertate € 24.344,24
 Riscosso € 24.344,24
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 3.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.131,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	1.131,92	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO SPESE PICCOLA MANUTENZIONE

Previsione definitiva € 4.631,92
 Somme accertate € 4.631,92
 Riscosso € 4.631,92
 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.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	6.000,00	
Somme accertate	€	6.000,00	
Riscosso	€	6.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	900,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEGLI ADULTI PER UTILIZZO AULA MAGNA E UNIVERSIA INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE
27/11/2017		E	1.000,00	PREMIO PER PARTECIPAZIONE AL PROGETTO IDEAIMPRESA CON LA CAMEMERA DI COMMERCIO DI COMO

Previsione definitiva	€	1.900,00	
Somme accertate	€	1.900,00	
Riscosso	€	1.900,00	
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	€	90.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.841,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2017		E	8.771,17	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
29/12/2017		E	-3.930,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE

Previsione definitiva	€	94.841,17
-----------------------	---	-----------

Somme accertate € 94.841,17
 Riscosso € 94.841,17
 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 € 230.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 121.149,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	85.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER SCAMBI- VIAGGI ISTRUZIONE E STAGE LINGUISTICI
27/11/2017		E	35.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER VISITE ISTRUZIONE, STAGE E CERTIFICAZIONI LINGUA
29/12/2017		E	1.149,13	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 351.149,13
 Somme accertate € 351.149,13
 Riscosso € 351.149,13
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 9.030,00
 Variazioni in corso d'anno € 90,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	90,00	RIMBORSO CARTA DOCENTE A FAVORE DEL PROF. GUARAGNA

Previsione definitiva € 9.120,00
 Somme accertate € 9.120,00
 Riscosso € 90,00
 Rimaste da riscuotere € 9.030,00 (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 € 3.819,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	168,00	RIMBORSO QUOTA STUDENTE RITIRATO DA CENTRO LINGUE DI BUSTO ARSIZIO
27/11/2017		E	3.651,40	MAGGIORE ENTRATE DA ASSOCIAZIONI SPORTIVE PER OULIZIA PALESTRE E DA PERSONALE ISTITUTO PER ASSICURAZIONE A.S. 17/18

Previsione definitiva € 3.819,40
 Somme accertate € 3.819,40
 Riscosso € 3.819,40
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 07 – Altre entrate

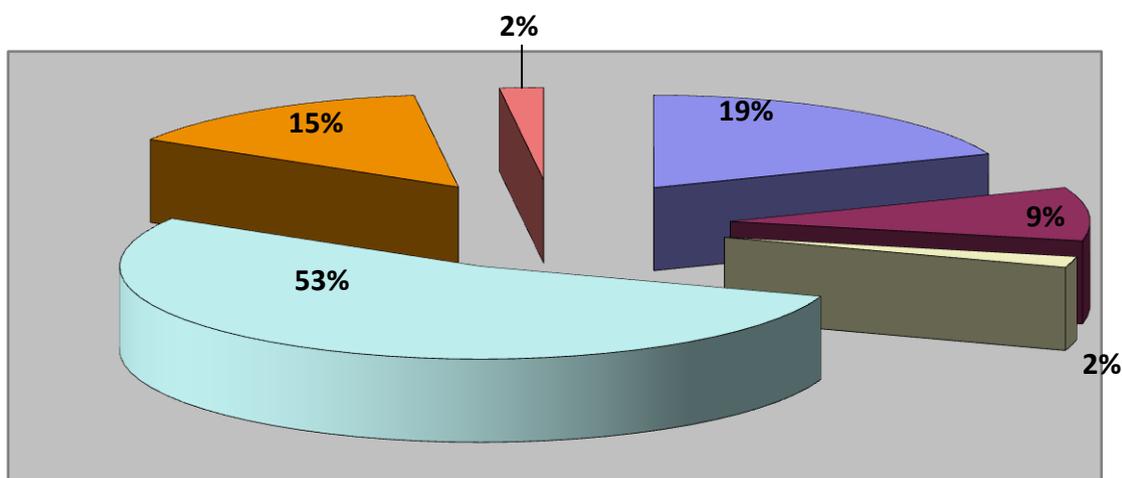
Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	0,52	MAGGIORI ENTRATE PER INTERESSI MATURATI SULLA CONTABILITA' SPECIALE IN BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,52
 Somme accertate € 0,52
 Riscosso € 0,52
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

PROVENIENZA ENTRATE IN VESTE GRAFICA



■ avanzo amministrazione	■ finanziamenti Stato
■ finanziamenti Enti locali	■ contributi privati vincolati
■ contributi privati iscrizioni	■ contributi privati altri

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	175.713,31	109.603,58	62,38%
Progetti	463.733,30	418.868,30	90,33%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	250,00	0,00	-
Totale spese	639.696,61	528.471,88	
Avanzo di competenza		4.348,30	
Totale a pareggio		532.820,18	

(*) 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 € 61.280,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.302,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	2/2	171,92	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO SPESE PICCOLA MANUTENZIONE
30/06/2017		E	2/3	0,52	MAGGIORI ENTRATE PER INTERESSI MATURATI SULLA CONTABILITA' SPECIALE IN BANCA D'ITALIA
30/06/2017		E	3/13	210,00	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO SPESE PICCOLA MANUTENZIONE
30/06/2017		E	4/1	750,00	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO SPESE PICCOLA MANUTENZIONE
27/11/2017		E	1/11	0,25	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017
27/11/2017		E	3/12	680,00	MAGGIORE ENTRATE DA ASSOCIAZIONI SPORTIVE PER OULIZIA PALESTRE E DA PERSONALE ISTITUTO PER ASSICURAZIONE A.S. 17/18
27/11/2017		E	4/4	2.093,81	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017
29/12/2017		E	1/11	0,50	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI
29/12/2017		E	2/3	774,33	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI
29/12/2017		E	3/8	-344,83	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI
29/12/2017		E	3/12	-930,00	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI
29/12/2017		E	4/1	1.395,51	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI
29/12/2017		E	7/1	500,00	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 COMPENSI PER REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 66.582,01
 Somme impegnate € 46.872,66
 Pagato € 46.242,27
 Rimasto da pagare € 630,39 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 56.156,50
 Residua disponibilità finanzia € **9.283,84**

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 30.039,58
 Variazioni in corso d'anno € 1.963,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	8/1	168,00	RIMBORSO QUOTA STUDENTE RITIRATO DA CENTRO LINGUE DI BUSTO ARSIZIO
27/11/2017		E	1/10	26,00	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017
27/11/2017		E	1/11	11,05	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017
27/11/2017		E	4/2	1.607,96	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017
27/11/2017		E	4/3	150,00	MAGGIORE ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO ANNO 2017

Previsione definitiva € 32.002,59
 Somme impegnate € 11.826,21
 Pagato € 11.826,21

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.252,59
 Residua disponibilità finanziarie € **20.426,38**

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 2.152,12
 Variazioni in corso d'anno € 3.371,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	1/10	301,43	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEGLI ADULTI PER UTILIZZO AULA MAGNA E UNIVERSITA' INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE
30/06/2017		E	1/11	98,57	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEGLI ADULTI PER UTILIZZO AULA MAGNA E UNIVERSITA' INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE
27/11/2017		E	1/10	2.239,17	MAGGIORI ENTRATE DA ASSOCIAZIONI SPORTIVE PER OULIZIA PALESTRE E DA PERSONALE ISTITUTO PER ASSICURAZIONE A.S. 17/18
27/11/2017		E	1/11	732,23	MAGGIORI ENTRATE DA ASSOCIAZIONI SPORTIVE PER OULIZIA PALESTRE E DA PERSONALE ISTITUTO PER ASSICURAZIONE A.S. 17/18

Previsione definitiva € 5.523,52
 Somme impegnate € 3.371,39
 Pagato € 3.371,39
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.523,52
 Residua disponibilità finanziarie € **2.152,13**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 81.053,92
 Variazioni in corso d'anno € -9.448,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/02/2017		E	2/3	-5.000,00	DEFINIZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.16
20/02/2017		E	4/4	5.000,00	DEFINIZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.16
20/02/2017		E	6/3	-4.841,84	DEFINIZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31.12.16
30/06/2017		E	2/3	500,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO UNIVERSITA' DEGLI ADULTI PER UTILIZZO AULA MAGNA E UNIVERSITA' INSUBRIA PER PROGETTO LAUREE SCIENTIFICHE
27/11/2017		E	2/3	6.127,08	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
27/11/2017		E	4/4	2.696,03	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
27/11/2017		E	6/3	-10.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
29/12/2017		E	2/3	-3.930,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE

Previsione definitiva € 71.605,19
 Somme impegnate € 47.533,32
 Pagato € 47.161,46
 Rimasto da pagare € 371,86 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 79.577,45
 Residua disponibilità finanz € **32.044,13**

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 - P02 - CERTIFICAZIONE FCE-CAE PROFICIENCY

CERTIFICAZIONE FCE-CAE PROFICIENCY

Previsione iniziale € 10.183,75
 Variazioni in corso d'anno € 468,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2017		E	3/4	468,62	MAGGIORI CERTIFICAZIONI LINGUA

Previsione definitiva € 10.652,37
 Somme impegnate € 10.652,37
 Pagato € 10.652,37
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.271,75
 Residua disponibilità finanz € **619,38**

Annotazioni:

Progetti - P03 - SCAMBIO CON LICEO PAGNOL DI MARSIGLIA

SCAMBIO CON LICEO PAGNOL DI MARSIGLIA

Previsione iniziale € 600,00
 Variazioni in corso d'anno € -152,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	2/3	-152,25	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI PROGETTI

Previsione definitiva € 447,75
 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 € 447,75
 Residua disponibilità finanz € **447,75**

Progetti - P04 - SCAMBIO CON LICEO DI BRUHL

SCAMBIO CON LICEO DI BRUHL

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 710,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	2/3	334,32	MAGGIORI ENTRATE PER SCAMBI- VIAGGI ISTRUZIONE E STAGE LINGUISTICI
30/06/2017		E	3/13	275,00	MAGGIORI ENTRATE PER SCAMBI- VIAGGI ISTRUZIONE E STAGE LINGUISTICI
30/06/2017		E	4/4	100,68	MAGGIORI ENTRATE PER SCAMBI- VIAGGI ISTRUZIONE E STAGE LINGUISTICI

Previsione definitiva € 1.910,00
 Somme impegnate € 1.910,00
 Pagato € 1.910,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.812,00
 Residua disponibilità finanziarie € -98,00

Progetti - P05 - APPROFONDIMENTO LINGUISTICO -STAGE ESTERO

APPROFONDIMENTO LINGUISTICO -STAGE ESTERO

Previsione iniziale € 120.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 127.063,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	3/13	84.290,00	MAGGIORI ENTRATE PER SCAMBI- VIAGGI ISTRUZIONE E STAGE LINGUISTICI
27/11/2017		E	3/13	1.418,06	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
27/11/2017		E	3/13	41.355,69	MAGGIORI ENTRATE PER VISITE ISTRUZIONE, STAGE E CERTIFICAZIONI LINGUA

Previsione definitiva € 247.063,75
 Somme impegnate € 247.063,75
 Pagato € 247.063,75
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 250.910,68
 Residua disponibilità finanziarie € 3.846,93

Progetti - P07 - CERTIFICAZIONI DEUTSCH

CERTIFICAZIONE DEUTSCH

Previsione iniziale € 2.429,49
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.429,49
 Somme impegnate € 2.395,13
 Pagato € 2.395,13
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.435,49
 Residua disponibilità finanziarie € 40,36

Progetti - P08 - EDUCAZIONE ALLA MONDIALITA'

EDUCAZIONE ALLA MONDIALITA'

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	1/10	100,00	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI PROGETTI

Previsione definitiva € 4.100,00
 Somme impegnate € 4.100,00
 Pagato € 4.100,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.600,00
 Residua disponibilità finanziarie € -2.500,00

Progetti - P09 - GIORNATA DEI DIRITTI UMANI

GIORNATA DEI DIRITTI UMANI

Previsione iniziale € 3.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.500,00
 Somme impegnate € 2.706,50
 Pagato € 2.706,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanziarie € -2.706,50

Progetti - P11 - CERTIFICAZIONI DELF-DALF

CERTIFICAZIONI DELF-DALF

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	3/4	-650,00	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 850,00
 Somme impegnate € 850,00
 Pagato € 850,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 850,00
 Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Progetti - P12 - ALTERNANZA SCUOLA- LAVORO

ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO

Previsione iniziale € 24.441,74
 Variazioni in corso d'anno € 13.275,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	1/10	708,91	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSO ORIENTAMENTO E ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
30/06/2017		E	1/11	474,00	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSO ORIENTAMENTO E ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
27/11/2017		E	4/3	1.000,00	PREMIO PER PARTECIPAZIONE AL PROGETTO

					IDEAIMPRESA CON LA CAMEMERA DI COMMERCIO DI COMO
29/12/2017		E	1/10	8.359,01	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 17/18
29/12/2017		E	1/11	2.733,40	MAGGIORI ENTRATE PER 4/12 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 17/18

<i>Previsione definitiva</i>	€	37.717,06	
<i>Somme impegnate</i>	€	18.168,03	
<i>Pagato</i>	€	16.368,03	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.800,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	27.107,50	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	8.939,47	

Progetti - P13 - IL TEATRO DEI MITI

IL TEATRO DEI MITI

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.600,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.600,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	2.332,41	
<i>Pagato</i>	€	2.332,41	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.600,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	267,59	

Progetti - P14 - PARLAMENTO EUROPEO GIOVANI

PARLAMENTO EUROPEO GIOVANI

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.930,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-776,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	3/13	-951,00	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI ISTRUZIONE
29/12/2017		E	4/2	175,00	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI ISTRUZIONE

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.154,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.154,00	
<i>Pagato</i>	€	1.154,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.930,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	776,00	

Progetti - P15 - SPERIMENTA IL BIOLAB

SPERIMENTA IL BIOLAB

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.600,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.600,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.430,00	
<i>Pagato</i>	€	1.430,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione +</i>			

accertamenti assegnati € 1.600,00
 Residua disponibilità finanz € **170,00**

Progetti - P17 - USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 86.771,55
 Variazioni in corso d'anno € 5.114,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2017		E	3/13	-1.045,11	MAGGIORI ENTRATE PER VISITE ISTRUZIONE, STAGE E CERTIFICAZIONI LINGUA
29/12/2017		E	3/13	6.159,63	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 91.886,07
 Somme impegnate € 93.117,64
 Pagato € 89.442,74
 Rimasto da pagare € 3.674,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 74.877,57
 Residua disponibilità finanz € **-18.240,07**

Progetti - P18 - GALILEO

GALILEO

Previsione iniziale € 2.986,52
 Variazioni in corso d'anno € -654,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/10	60,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE
29/12/2017		E	1/11	120,02	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE
29/12/2017		E	3/1	-60,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE
29/12/2017		E	3/2	-94,52	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE
29/12/2017		E	3/4	-680,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE

Previsione definitiva € 2.332,02
 Somme impegnate € 2.332,02
 Pagato € 2.332,02
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.986,52
 Residua disponibilità finanz € **654,50**

Progetti - P19 - SCUOLE IN RETE CON L'ORIENTEERING

SCUOLE IN RETE CON L'ORIENTEERING

Previsione iniziale € 146,40
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 146,40
 Somme impegnate € 109,80
 Pagato € 109,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 146,40
 Residua disponibilità finanz € **36,60**

Progetti - P20 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 9.716,40
 Variazioni in corso d'anno € 90,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	3/5	90,00	RIMBORSO CARTA DOCENTE A FAVORE DEL PROF. GUARAGNA

Previsione definitiva € 9.806,40
 Somme impegnate € 2.419,08
 Pagato € 2.419,08
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.806,40
 Residua disponibilità finanz € **7.387,32**

Progetti - P21 - CORSO DI RUSSO

CORSO DI RUSSO

Previsione iniziale € 2.551,75
 Variazioni in corso d'anno € 52,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	3/2	52,25	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI PROGETTI
27/11/2017		E	1/10	2.700,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
27/11/2017		E	1/11	230,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18
29/12/2017		E	1/10	-2.700,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE
29/12/2017		E	1/11	-230,00	MINORE ACCERTAMENTO PER CONTRIBUTI LIBERALI RISPETTO ALLA PREVISIONE

Previsione definitiva € 2.604,00
 Somme impegnate € 2.604,00
 Pagato € 2.604,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.854,00
 Residua disponibilità finanz € **250,00**

Progetti - P23 - PREVENZIONE E SICUREZZA

PREVENZIONE E SICUREZZA

Previsione iniziale € 5.944,80
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.944,80
 Somme impegnate € 4.583,33
 Pagato € 4.583,33
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.944,80
 Residua disponibilità finanz € **1.361,47**

Progetti - P25 - SCAMBIO CON SCUOLA NORVEGESE

SCAMBIO CON SCUOLA NORVEGESE

Previsione iniziale € 14.686,61
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 14.686,61
 Somme impegnate € 382,80
 Pagato € 382,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.336,61
 Residua disponibilità finanz € **11.953,81**

Progetti - P26 - PERCORSI DI ORIENTAMENTO

PERCORSI DI ORIENTAMENTO - PER UNA SCELTA CONSAPEVOLE DEL PERCORSO DI STUDIO-

Previsione iniziale € 2.248,39
 Variazioni in corso d'anno € 883,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	3/2	883,39	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSO ORIENTAMENTO E ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione definitiva € 3.131,78
 Somme impegnate € 1.386,64
 Pagato € 1.386,64
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.648,93
 Residua disponibilità finanz € **1.262,29**

Annotazioni:					
--------------	--	--	--	--	--

Progetti - P27 - PROGETTO SITE

PROGETTO SITE tirocinio formativo e di orientamento

Previsione iniziale € 2.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2017		E	1/10	5.600,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI LIBERALI PER AMPLIAMENTO OFF. FORMATIVA ISCRIZIONI A.S. 17/18

Previsione definitiva € 8.400,00
 Somme impegnate € 8.400,00
 Pagato € 4.900,00
 Rimasto da pagare € 3.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.600,00
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Progetti - P28 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO APPLICAZIONE WEB

PROGETTAZIONE E SVILUPPO APPLICAZIONE WEB

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

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme impegnate € 3.000,00
 Pagato € 3.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P30 - SCAMBIO SCUOLA UNGHERESE - BUDAPEST

SCAMBIO SCUOLA UNGHERESE - BUDAPEST

Previsione iniziale € 6.450,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.320,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	2/3	-1.274,00	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI RPOGETTI
30/06/2017		E	3/13	2.457,73	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI RPOGETTI
30/06/2017		E	4/4	137,07	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI RPOGETTI

Previsione definitiva € 7.770,80
 Somme impegnate € 7.770,80
 Pagato € 7.770,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.770,80
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P31 - DELE- CERTIFICAZIONE LINGUA SPAGNOLA

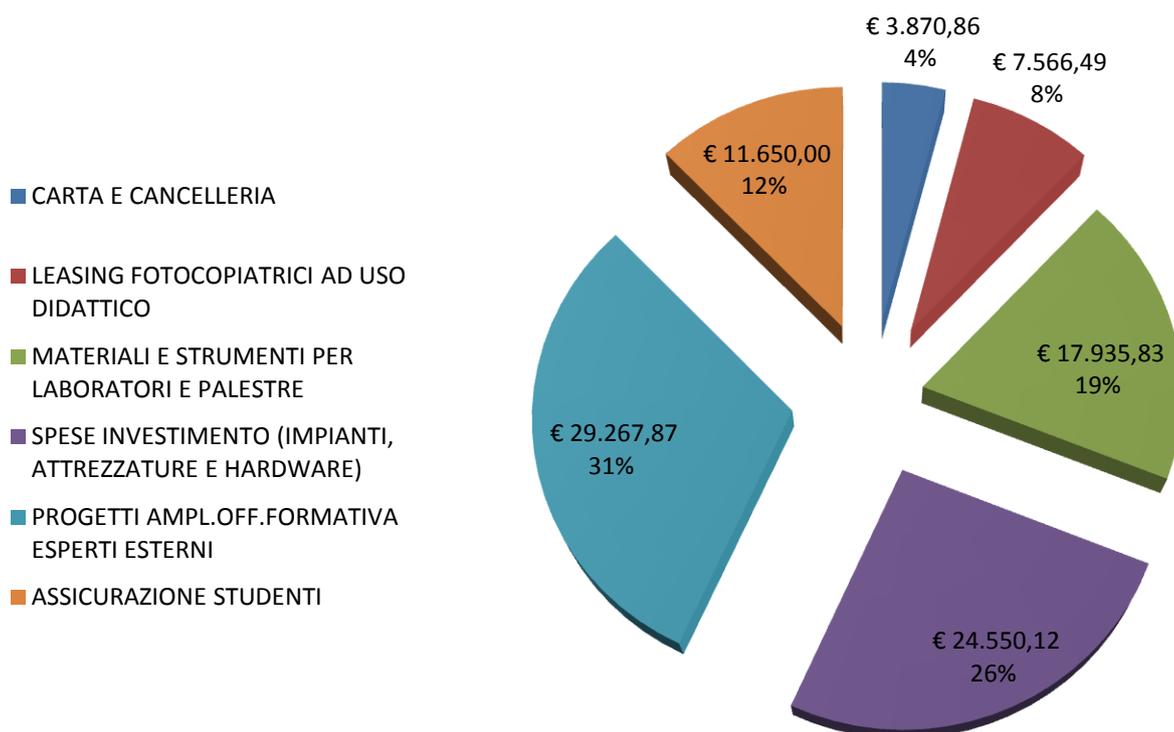
DELE- CERTIFICAZIONE LINGUA SPAGNOLA

Previsione iniziale € 7.100,00
 Variazioni in corso d'anno € -7.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	3/4	-1.320,80	STORNO TRA PROGETTI PER RIDISTRIBUZIONE RISORSE NON UTILIZZATE A COPERTURE DI MAGGIORI ESIGENZE IN ALTRI RPOGETTI
27/11/2017		E	3/4	-5.779,20	MAGGIORI ENTRATE PER VISITE ISTRUZIONE, STAGE E CERTIFICAZIONI LINGUA

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

UTILIZZO DEI CONTRIBUTI LIBERALI VERSATI DALLE FAMIGLIE € 94.841,17



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	94.032,01
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	523.790,18	
b) in conto residui	€	13.013,28	
		Totale	€ 536.803,46
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	518.494,73	
d) in conto residui	€	902,00	
		Totale	€ 519.396,73
Fondo di cassa a fine esercizio		€	111.438,74
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	9.763,14	
- Residui passivi	€	9.977,15	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	111.224,73

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	179.527,59	3.856,05	183.383,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	179.527,59	3.856,05	183.383,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	13.746,42	-3.983,28	9.763,14
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	94.032,01	17.406,73	111.438,74
Totale disponibilità	107.778,43	13.423,45	121.201,88
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	287.306,02	17.279,50	304.585,52
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	902,00	9075,15	9.977,15
Totale Debiti	902,00	9075,15	9.977,15
Consistenza patrimoniale	286.404,02	8.204,35	294.608,37
TOTALE PASSIVO	287.306,02	17.279,50	304.585,52
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	13.746,42	0,00	13.746,42	13.013,28	733,14	9.030,00	9.763,14
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	902,00	0,00	902,00	902,00	0,00	9.977,15	9.977,15

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 riportando 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	39.913,68	7,55%
02	Beni di consumo	34.019,57	6,44%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	404.464,40	76,53%
04	Altre spese	23.622,81	4,47%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	21.854,92	4,14%
07	Oneri finanziari	1.493,50	0,28%
08	Rimborsi e poste correttive	3.103,00	0,59%
	Totale generale	528.471,88	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 9 del 21/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 110 del 06/12/2017.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{61.358,04}{532.820,18} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{471.462,14}{532.820,18} = \mathbf{0,88}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{532.820,18}{532.820,18} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{9.030,00}{532.820,18} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{13.013,28}{13.746,42} = \mathbf{0,95}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{9.763,14}{546.566,60} = \mathbf{0,02}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{430.694,51}{528.471,88} = \mathbf{0,81}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{46.872,66}{528.471,88} = \mathbf{0,09}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{9.977,15}{528.471,88} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{902,00}{902,00} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{9.977,15}{529.373,88} = \mathbf{0,02}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{528.471,88}{1.084} = \mathbf{487,52}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{46.872,66}{1.084} = \mathbf{43,24}$$

Gli indici sopra esposti denotano la parziale dipendenza finanziaria dell'Istituto dai finanziamenti dello Stato e, al contempo, una elevata capacità di impegno della disponibilità complessiva, anche per quanto riguarda l'impiego delle somme destinate ai progetti; occorre, in ogni caso, tenere presente che una quota dell'attività progettuale è finanziata con il Fondo dell'istituzione scolastica che non rientra nel Programma annuale.

I residui passivi sono stati smaltiti integralmente e la quota di accumulo degli stessi è minimale rispetto agli impegni complessivi. L'avanzo di amministrazione si mantiene piuttosto stabile.

CONCLUSIONI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano dell'offerta formativa. Nell'attuazione del programma amministrativo sono stati tenuti presenti i limiti imposti dal Programma annuale 2017 cercando di soddisfare le necessità degli alunni secondo i mezzi a disposizione, commisurando le spese alle entrate, evitando impegni per i quali non vi fosse copertura finanziaria.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel corso dell'anno siano riassumibili nei seguenti punti:

- ✓ aver cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, senza trascurare gli aspetti relativi alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale di consumo;
- ✓ aver valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo e docenti);
- ✓ aver costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare, e in parte hanno già dato, un importante contributo alla vita della scuola.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE

Cosimo Capogrosso

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2017

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2017 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Olgiate Comasco, lì 11/04/2018

IL Direttore S.G.A.

Rosina Falbo

firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3 comma 2, del D.L. n. 39/93

Il Dirigente Scolastico

Cosimo Capogrosso

firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3 comma 2, del D.L. n. 39/93