



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO IC VARESE 2 PELLICO

VIA APPIANI, 15
21100 VARESE (VA)

Codice Fiscale: 95039310123 Codice Meccanografico: VAIC873003

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2011

Il conto consuntivo per l'anno 2011 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 31/12/2011 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2011 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/02/2011 con provvedimento n. 45 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	476.896,74	Programmazione definitiva	356.617,68	<i>Disp. fin. da programmare</i> 120.279,06
Accertamenti	234.603,85	Impegni	240.259,67	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -5.655,82
competenza	211.532,54	competenza	222.261,71	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	25.851,56	Pagamenti	63.228,92	-48.106,53
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	23.071,31	Somme rimaste da pagare	17.997,96	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 5.073,35
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	120.279,06	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	143.350,37	Totale residui passivi	17.997,96	<i>Sbilancio residui (b)</i> 125.352,41
			Saldo cassa iniziale (c)	159.391,19
				<i>(a+b+c)</i> 236.637,07

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2011

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	242.292,89	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	137.397,71	137.397,71	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	8.131,08	8.131,08	100,00%
Contributi da privati	88.245,88	88.245,88	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	829,18	829,18	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	476.896,74	234.603,85	
Disavanzo di competenza		5.655,82	
Totale a pareggio		240.259,67	

(*) 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 2011.

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 € 136,69
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 136,69

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 242.156,20
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 242.156,20

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 56.381,00
Variazioni in corso d'anno € 48.280,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/08/2011		E	13.604,46	FINANZIAMENTO STIPENDI PER SUPPLEMENTI AL 30-06-2011
30/11/2011		E	5.434,41	FINANZIAMENTO PER STIPENDI SUPPLENZE BREVI SETT-OTT. 2011
30/11/2011		E	7.630,00	FINANZIAMENTO STIPENDI PER SUPPLENZE BREVI 2011 NOVEMBRE E ACCONTO DICEMBRE
30/11/2011		E	19.138,93	SALDO FONDI PER STIPENDI SUPPLENZE BREVI 2011
30/12/2011		E	2.472,72	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA DA MINISTERO PER VISITE FISCALI

Previsione definitiva € 104.661,52
 Somme accertate € 104.661,52
 Riscosso € 82.904,53
 Rimaste da riscuotere € 21.756,99 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti 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 € 32.736,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/07/2011		E	680,00	FONDI PER EDUCAZIONE STRADALE E CORSI PATENTINO A.S. 2010-11
11/11/2011		E	6.347,07	FONDI AREE A FORTE RISCHIO IMMIGRATORIO (INTERCULTURA) A.S. 2011-'12
30/11/2011		E	24.394,80	FINANZIAMENTO PER PROGETTO EDUCAZIONE MOTORIA NELLA SC. PRIMARIA
30/12/2011		E	1.314,32	FINANZIAMENTO L.440/97 (AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA) DA MINISTERO

Previsione definitiva € 32.736,19
Somme accertate € 32.736,19
Riscosso € 31.421,87
Rimaste da riscuotere € 1.314,32 (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 € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.253,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2011		E	1.253,50	INCENTIVO DA PROVINCIA DI VARESE PER VISITA FATTORIE ED. ALIMENTARE PLESSI: CANZIANI-PASCOLI-PELLICO

Previsione definitiva € 1.253,50

Somme accertate € 1.253,50

Riscosso € 1.253,50

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 € 100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/04/2011		E	100,00	PREMIO PRESEPI DA COMUNE DI VARESE PER SCUOLA MAMELI

Previsione definitiva € 100,00

Somme accertate € 100,00

Riscosso € 100,00

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 € 4.798,52
Variazioni in corso d'anno € 350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2011		E	350,00	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DIDATTICA DA CIRCOSCRIZIONE N. 4 DEL COMUNE DI VARESE

Previsione definitiva € 5.148,52
Somme accertate € 5.148,52
Riscosso € 5.148,52
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 € 1.629,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2011		E	453,06	SALDO BORSA DI FORMAZIONE DOCENTE L2 PROGETTO COMENIUS (RAINERI)
19/07/2011		E	1.176,00	FONDI PER COMPENSI PER PERSONALE IMPEGNATO NEL PROGRAMMA FRUTTA NELLE SCUOLE (PASCOLI-BOSCO-PICCINELLI)

Previsione definitiva € 1.629,06
Somme accertate € 1.629,06
Riscosso € 1.629,06
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 € 45.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 42.745,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2011		E	5.135,00	CONTRIBUTI GENITORI SC. PELLICO PER CORSO DI SCI AL MOTTARONE (P01)
13/06/2011		E	10.740,38	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
11/11/2011		E	26.870,50	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva € 88.245,88
 Somme accertate € 88.245,88
 Riscosso € 88.245,88
 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 € 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 07 – Altre entrate*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

Previsione iniziale € 800,00
 Variazioni in corso d'anno € 29,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/09/2011		E	29,18	MAGGIORI INTERESSI DA C.C.B

Previsione definitiva € 829,18
 Somme accertate € 829,18
 Riscosso € 829,18
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	232.748,49	179.399,96	77,08%
Progetti	123.469,19	60.859,71	49,29%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	400,00	0,00	-
Totale spese	356.617,68	240.259,67	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		240.259,67	

(*) 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.

SI DICHIARA CHE NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI PROGRAMMA ANNUALE

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 14.408,72
 Variazioni in corso d'anno € 2.501,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/09/2011		E	2/1	29,18	MAGGIORI INTERESSI DA C.C.B
09/09/2011		E	2/3	-348,00	MAGGIORI INTERESSI DA C.C.B
09/09/2011		E	3/2	348,00	MAGGIORI INTERESSI DA C.C.B
09/09/2011		E	3/8	241,30	MAGGIORI INTERESSI DA C.C.B
09/09/2011		E	4/1	-241,30	MAGGIORI INTERESSI DA C.C.B
30/12/2011		E	3/2	2.472,72	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA DA MINISTERO PER VISITE FISCALI

Previsione definitiva € 16.910,62
 Somme impegnate € 10.893,09
 Pagato € 8.342,01
 Rimasto da pagare € 2.551,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.310,62
 Residua disponibilità finanz € 6.417,53

Annotazioni:

Le spese, come risulta dal rendiconto, sono state sostenute per gli acquisti necessari all'espletamento dell'attività amministrativa, comprendendo anche i sussidi informatici per la segreteria, le consulenze d'informatica, per L. 81, L. privacy e medico scolastico, visite fiscali, per la buona conservazione degli ambienti scolastici (materiale di pulizia), materiale sanitario, spese telefoniche, postali.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 84.344,86
 Variazioni in corso d'anno € 27.958,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/02/2011		E	2/3	350,00	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DIDATTICA DA CIRCOSCRIZIONE N. 4 DEL COMUNE DI VARESE
28/04/2011		E	2/3	30,00	PREMIO PRESEPI DA COMUNE DI VARESE PER SCUOLA MAMELI
28/04/2011		E	3/13	70,00	PREMIO PRESEPI DA COMUNE DI VARESE PER SCUOLA MAMELI
01/06/2011		E	3/13	1.253,50	INCENTIVO DA PROVINCIA DI VARESE PER VISITA FATTORIE ED. ALIMENTARE PLESSI: CANZIANI-PASCOLI-PELLICO
13/06/2011		E	2/3	1.491,50	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
13/06/2011		E	3/2	208,00	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31)

					CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
13/06/2011		E	3/13	4.141,88	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
13/06/2011		E	4/3	1.500,00	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
11/11/2011		E	2/3	12.211,58	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/2	0,41	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/7	3.000,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/8	562,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/12	33,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/13	1.607,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	6/3	1.500,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO

<i>Previsione definitiva</i>	€	112.303,73	
<i>Somme impegnate</i>	€	73.011,43	
<i>Pagato</i>	€	72.319,55	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	691,88	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	112.303,73	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	39.292,30	

Annotazioni:

Le spese, oltre che per acquisti di materiale didattico, tecnico-scientifico ed informatico per gli alunni comprendono i costi dell'assicurazione integrativa, le spese per le gite e i viaggi di istruzione e ogni altra spesa relativa al funzionamento didattico.

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

<i>Previsione iniziale</i>	€	51.886,04
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	51.648,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2011	77	C	1/5	1.068,00	STORNO DA AGGREGATO Z A AGGREGATO A3
29/06/2011	77	C	1/6	3.030,37	STORNO DA AGGREGATO Z A AGGREGATO A3
29/06/2011	77	C	1/11	565,93	STORNO DA AGGREGATO Z A AGGREGATO A3
19/07/2011		E	1/6	864,00	FONDI PER COMPENSI PER PERSONALE IMPEGNATO NEL PROGRAMMA FRUTTA NELLE SCUOLE (PASCOLI-BOSCO-PICCINELLI)
19/07/2011		E	1/11	312,00	FONDI PER COMPENSI PER PERSONALE IMPEGNATO NEL PROGRAMMA FRUTTA NELLE SCUOLE (PASCOLI-BOSCO-PICCINELLI)
25/08/2011		E	1/1	13.604,46	FINANZIAMENTO STIPENDI PER SUPPLEMENTI AL 30-06-2011
30/11/2011		E	1/1	5.434,41	FINANZIAMENTO PER STIPENDI SUPPLENZE BREVI SETT-OTT. 2011

30/11/2011		E	1/1	5.837,65	FINANZIAMENTO STIPENDI PER SUPPLENZE BREVI 2011 NOVEMBRE E ACCONTO DICEMBRE
30/11/2011		E	1/1	6.910,79	SALDO FONDI PER STIPENDI SUPPLENZE BREVI 2011
30/11/2011		E	1/2	1.792,35	FINANZIAMENTO STIPENDI PER SUPPLENZE BREVI 2011 NOVEMBRE E ACCONTO DICEMBRE
30/11/2011		E	1/2	4.742,44	SALDO FONDI PER STIPENDI SUPPLENZE BREVI 2011
30/11/2011		E	1/11	7.485,70	SALDO FONDI PER STIPENDI SUPPLENZE BREVI 2011

<i>Previsione definitiva</i>	€	103.534,14	
<i>Somme impegnate</i>	€	95.495,44	
<i>Pagato</i>	€	84.447,63	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	11.047,81	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	103.534,14	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	8.038,70	

Annotazioni: Sono comprese in questa attività tutte le spese del personale quali le retribuzioni e relativi oneri ai supplenti temporanei e i compensi per le attività aggiuntive del personale impegnato nel Progetto "Frutta nelle scuole" con fondi appositi.

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

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

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

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

Progetti - P01 - ATTIVITA' SPORTIVA

ATTIVITA' DI AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA

<i>Previsione iniziale</i>	€	26.262,01
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	31.804,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/02/2011		E	3/1	3.485,00	CONTRIBUTI GENITORI SC. PELLICO PER CORSO DI SCI AL MOTTARONE (P01)
28/02/2011		E	3/7	1.650,00	CONTRIBUTI GENITORI SC. PELLICO PER CORSO DI SCI AL MOTTARONE (P01)
11/11/2011		E	2/3	-530,78	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/1	2.275,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
11/11/2011		E	3/7	530,78	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO
30/11/2011		E	3/1	24.394,80	FINANZIAMENTO PER PROGETTO EDUCAZIONE MOTORIA NELLA SC. PRIMARIA

Previsione definitiva	€	58.066,81	
Somme impegnate	€	28.328,70	
Pagato	€	28.328,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	58.066,81	
Residua disponibilità finanz	€	29.738,11	

Annotazioni: Le spese sostenute sono relative a i corsi di nuoto e di sci attuati nell'ambito del P.O.F. oltre che per il trasporto degli alunni alle gare sportive. Si sono attivati corsi di educazione motoria nelle scuole primarie, con gli appositi fondi dell'Ufficio Scolastico Regionale, quali corsi di judo, equitazione e tennis tenuti da esperti esterni.

Progetti - P02 - LINGUE 2000

STUDIO/ APPROFONDIMENTO DELLA SECONDA LINGUA COMUNITARIA

Previsione iniziale	€	3.840,49
Variazioni in corso d'anno	€	431,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2011		E	3/2	431,51	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	4.272,00	
Somme impegnate	€	4.272,00	
Pagato	€	2.784,00	
Rimasto da pagare	€	1.488,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.272,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:
I fondi in avanzo derivanti dai contributi genitori sono stati interamente impegnati per i corsi di docenti specialisti madrelingua inglese e francese.

Progetti - P03 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE -DISAGIO

SPORTELLLO PSICOPEDAGOGICO

Previsione iniziale	€	4.508,04
Variazioni in corso d'anno	€	4.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2011		E	3/2	4.500,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	9.008,04	
Somme impegnate	€	5.661,00	
Pagato	€	3.621,00	
Rimasto da pagare	€	2.040,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.008,04	
Residua disponibilità finanz	€	3.347,04	

Annotazioni: Sono confluite le spese per l'organizzazione di uno sportello scolastico "psico-pedagogico" per alunni e genitori, tenuto da un esperto esterno.

Progetti - P04 - CORSI DI APPROFONDIMENTO E RECUPERO

CORSI DI RECUPERO

Previsione iniziale € 289,69
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 289,69
 Somme impegnate € 209,81
 Pagato € 209,81
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 289,69
 Residua disponibilità finanz € **79,88**

Annotazioni: Con l'avanzo di precedenti finanziamenti si è acquistato materiale didattico.

Progetti - P08 - AGG.TO E FORMAZIONE DEL PERSONALE - SCUOLA

AGG.TO E FORMAZIONE DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 15.311,41
 Variazioni in corso d'anno € 1.767,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/02/2011		E	1/10	453,06	SALDO BORSA DI FORMAZIONE DOCENTE L2 PROGETTO COMENIUS (RAINERI)
14/02/2011		E	3/5	-50,00	SALDO BORSA DI FORMAZIONE DOCENTE L2 PROGETTO COMENIUS (RAINERI)
14/02/2011		E	4/2	50,00	SALDO BORSA DI FORMAZIONE DOCENTE L2 PROGETTO COMENIUS (RAINERI)
30/12/2011		E	3/5	1.314,32	FINANZIAMENTO L.440/97 (AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA) DA MINISTERO

Previsione definitiva € 17.078,79
 Somme impegnate € 5.550,71
 Pagato € 5.550,71
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 17.078,79
 Residua disponibilità finanz € **11.528,08**

Annotazioni:

I corsi di aggiornamento relativi a L.81 del personale dell'Istituto, docente ed A.T.A., sono stati affidati e tenuti da società specializzate, da esperti esterni e con la partecipazione a reti di scuole.
 E' confluito il finanziamento del Progetto Comenius Partenariato per i docenti che hanno svolto viaggi in Grecia e in Bretagna e il saldo della Borsa di studio per la docente che ha effettuato formazione all'estero.

Progetti - P09 - PROGETTO INTERCULTURA

PROGETTO INTERCULTURA ALUNNI STRANIERI

Previsione iniziale € 16.885,36
 Variazioni in corso d'anno € 6.347,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2011		E	1/5	6.347,07	FONDI AREE A FORTE RISCHIO IMMIGRATORIO (INTERCULTURA) A.S. 2011-'12

Previsione definitiva	€	23.232,43	
Somme impegnate	€	8.685,23	
Pagato	€	8.685,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.232,43	
Residua disponibilità finanz	€	14.547,20	

Annotazioni:

Per il corrente anno sono state retribuite le ore dei docenti interni di attività didattica di supporto agli alunni stranieri dell' Istituto con gli appositi fondi accreditati.

Progetti - P10 - PROGETTO INTEGRAZIONE H

INTEGRAZIONE ALUNNI H

Previsione iniziale	€	408,02
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	408,02	
Somme impegnate	€	408,02	
Pagato	€	408,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	408,02	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Le ridotte disponibilità economiche accreditate dal Ministero sono state destinate all'acquisto di materiale per alunni diversamente abili.

Progetti - P27 - DIMAT -DIGRAM PR. PICCINELLI - BOSCO- PASCOLI

STUDIO E APPROFONDIMENTO DIMAT - DIGRAM - PR. PICCINELLI - BOSCO-PASCOLI

Previsione iniziale	€	484,79
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2011		E	2/3	500,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	984,79	
Somme impegnate	€	764,30	
Pagato	€	764,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	984,79	
Residua disponibilità finanz	€	220,49	

Annotazioni:

Sono state effettuate fotocopie delle schede Dimat e Digram per le attività didattiche e di laboratorio relative al progetto.

Progetti - P31 - EDUCAZIONE MUSICALE -

EDUCAZIONE MUSICALE - SC. PR. BOSCO - CANZIANI - PELLICO

Previsione iniziale € 1.491,50
 Variazioni in corso d'anno € 3.399,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/06/2011		E	1/10	1.488,00	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
13/06/2011		E	1/11	126,50	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88
13/06/2011		E	3/1	1.784,50	CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI DI MUSICA (P31) CANZIANI € 1.614,50 - BOSCO € 2.691 - PELLICO € 585 + CORSO 1° SOCCORSO PELLICO € 208 + MERENDE SOLIDALI € 1500 + € GITE FINO A MAGGIO INCLUSO € 4.141,88

Previsione definitiva € 4.890,50
 Somme impegnate € 4.890,48
 Pagato € 4.890,48
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.890,50
 Residua disponibilità finanz € **0,02**

Annotazioni: Sono state sostenute spese per esperti esterni per l'effettuazione di corsi di chitarra (scuola Pellico) educazione musicale (scuola Bosco e scuola Canziani)

Progetti - P41 - CONTINUITA' - SC. INFANZIA

CONTINUITA' -

Previsione iniziale € 214,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 214,50
 Somme impegnate € 201,77
 Pagato € 201,77
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 214,50
 Residua disponibilità finanz € **12,73**

Annotazioni:
 Si è provveduto all'acquisto del materiale didattico di facile consumo occorrente alla realizzazione del Progetto

Progetti - P43 - LABORATORI DI ITALIANO - MAT. ARTE SC. PR. PASCOLI

/acd_04/

Previsione iniziale € 417,27
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	417,27			
Somme impegnate	€	362,55			
Pagato	€	362,55			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	417,27			
Residua disponibilità finanz	€	54,72			

Annotazioni:

Si è provveduto all'acquisto del materiale didattico di facile consumo occorrente alla realizzazione del Progetto

Progetti - P46 - EDUCAZIONE STRADALE - PLESSI IST

EDUCAZIONE STRADALE - PLESSI ISTITUTO

Previsione iniziale	€	2.599,24
Variazioni in corso d'anno	€	680,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/07/2011		E	1/5	390,00	FONDI PER EDUCAZIONE STRADALE E CORSI PATENTINO A.S. 2010-11
18/07/2011		E	1/11	90,00	FONDI PER EDUCAZIONE STRADALE E CORSI PATENTINO A.S. 2010-11
18/07/2011		E	2/3	200,00	FONDI PER EDUCAZIONE STRADALE E CORSI PATENTINO A.S. 2010-11

Previsione definitiva	€	3.279,24	
Somme impegnate	€	905,68	
Pagato	€	905,68	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.279,24	
Residua disponibilità finanz	€	2.373,56	

Annotazioni:

E' stato retribuito il docente esperto che tiene i corsi per il conseguimento del patentino per i ragazzi di scuola media con gli appositi fondi ministeriali.

Progetti - P51 - INFORMATICA - PR. PICCINELLI DI BRINZIO

INFORMATICA -

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2011		E	2/3	250,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI - PROGETTI POF - ADSL - GITE - FOTOCOPIE E MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	750,00	
Somme impegnate	€	42,35	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	42,35	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	750,00	
Residua disponibilità finanz	€	707,65	

Annotazioni:

Si è provveduto al rinnovo della licenza antivirus per il laboratorio d'informatica della scuola Piccinelli di Brinzio.

Progetti - P69 - MANOAMANO - SCUOLA PRIMARIA PICCINELLI DI BRINZIO

MANOAMANO - SCUOLA PRIMARIA PICCINELLI DI BRINZIO

Previsione iniziale € 577,11
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 577,11
Somme impegnate € 577,11
Pagato € 440,27
Rimasto da pagare € 136,84 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)
*Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati* € 577,11
Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:
Si è provveduto all'acquisto del materiale didattico di facile consumo occorrente alla realizzazione del Progetto

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 159.391,19

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	211.532,54	
b) in conto residui	€	25.851,56	
Totale	€		237.384,10

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	222.261,71	
d) in conto residui	€	63.228,92	
Totale	€		285.490,63

Fondo di cassa a fine esercizio € 111.284,66

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	143.350,37	
- Residui passivi	€	17.997,96	

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 236.637,07

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	80.792,57	-54.851,93	25.940,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	80.792,57	-54.851,93	25.940,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	146.130,62	-2.780,25	143.350,37
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	164.837,68	-46.062,61	118.775,07
Totale disponibilità	310.968,30	-48.842,86	262.125,44
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	391.760,87	-103.694,79	288.066,08
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	63.228,92	-45.230,96	17.997,96
Totale Debiti	63.228,92	-45.230,96	17.997,96
Consistenza patrimoniale	328.531,95	-58.463,83	270.068,12
TOTALE PASSIVO	391.760,87	-103.694,79	288.066,08
Note relative alla situazione patrimoniale: Si è provveduto al rinnovo inventariale ai sensi della nota ministeriale Prot. 8910 del 02-12-2011			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	146.130,62	0,00	146.130,62	25.851,56	120.279,06	23.071,31	143.350,37
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	63.228,92	0,00	63.228,92	63.228,92	0,00	17.997,96	17.997,96

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	107.153,89	44,60%
02	Beni di consumo	9.949,88	4,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	117.004,76	48,70%
04	Altre spese	2.525,39	1,05%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	3.625,75	1,51%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	240.259,67	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2011 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 170 del 14/02/2011 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 27 del 06/12/2011.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{137.397,71}{234.603,85} = \mathbf{0,59}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{97.206,14}{234.603,85} = \mathbf{0,41}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{234.603,85}{476.896,74} = \mathbf{0,49}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.071,31}{234.603,85} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{25.851,56}{146.130,62} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{143.350,37}{380.734,47} = \mathbf{0,38}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{133.871,14}{240.259,67} = \mathbf{0,56}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{10.893,09}{240.259,67} = \mathbf{0,05}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{17.997,96}{240.259,67} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{63.228,92}{63.228,92} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{17.997,96}{303.488,59} = \mathbf{0,06}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{240.259,67}{963} = \mathbf{249,49}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{10.893,09}{963} = \mathbf{11,31}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dr. Francesco DELEO