



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VIA PALMIERI
VIA NICOLA PALMIERI, 24/26
20100 MILANO (MI)
Codice Fiscale: 80123850150 Codice Meccanografico: MIIC8FV006

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 riassume 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 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/01/2019 con provvedimento n. 0 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo								
La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:								
Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	4	4	78	0	88	88	1	22,00

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime			6	6	124			129	129	7	5	
Seconde			6	6	131			127	127	3	-4	
Terze			6	6	136			136	136	14	0	
Quarte			6	6	131			135	135	9	4	
Quinte			6	6	134			133	133	7	-1	
Pluriclassi												
Totale			30	30	656			660	660	40	4	
Prime		7		7	132		134		134	20	2	
Seconde		7		7	132		138		138	12	6	
Terze		6		6	117		122		122	12	5	
Pluriclassi												
Totale		20		20	381		394		394	44	13	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	107
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	20
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	165
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	29

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	607.796,30	Programmazione definitiva	571.595,15	<i>Disp. fin. da programmare</i> 36.201,15
Accertamenti	370.379,23	Impegni	369.170,93	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 1.208,30
competenza Riscossioni	264.360,31	competenza Pagamenti	310.574,23	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	8.157,06	residui	0,00	-38.056,86
Somme rimaste da riscuotere	106.018,92	Somme rimaste da pagare	58.596,70	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 47.422,22
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	45.416,90	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	151.435,82	Totale residui passivi	58.596,70	<i>Sbilancio residui (b)</i> 92.839,12
		Saldo cassa iniziale (c)		183.843,11
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 238.625,37

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	237.417,07	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	41.590,52	41.590,52	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	268.301,25	268.301,25	100,00%
Contributi da Privati	59.187,46	59.187,46	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	1.300,00	1.300,00	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	607.796,30	370.379,23	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		370.379,23	

(*) 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 2018.

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

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

Previsione definitiva € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 237.417,07
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 237.417,07

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 € 20.847,05
Variazioni in corso d'anno € 8.797,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/11/2018		E	8.797,34	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018

Previsione definitiva € 29.644,39
Somme accertate € 29.644,39
Riscosso € 29.644,39
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 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 € 11.946,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/03/2018	12	E	591,99	CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO DL. 107/2013 ART. 8 A.F.2018
02/07/2018	34	E	8.569,74	SALDO FINANZIAMENTO PROGETTO ATELIER CREATIVI
19/12/2018		E	2.475,00	PROGETTO FAMI SIG.CARNEVALI ATTIVITA DEL CORO MESE DI DICEMBRE 2018
19/12/2018		E	309,40	A.F 2018 DL.104 ART.8 ORIENTAMENTO 18-19

Previsione definitiva € 11.946,13
 Somme accertate € 11.946,13
 Riscosso € 9.471,13
 Rimaste da riscuotere € 2.475,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 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 € 18.451,47
Variazioni in corso d'anno € 249.849,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/01/2018	4	E	3.220,42	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI PER SPESE D'UFFICIO E MATERIALE DIVERSO 2017/18
23/02/2018	9	E	6.690,90	CONTRIBUTI INTEGRATIVI ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DVA TRACCIA 1-A.S. 2017/18
21/03/2018	14	E	10.675,60	CONTRIBUTI ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DVA
04/04/2018	16	E	68.046,02	CONTRIBUTI INTEGRATIVI ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DVA TRACCIA 1-A.S. 2017/18
19/11/2018		E	147.446,14	Assistenza Educativa DVA a.s 2018-19
19/11/2018		E	20,00	Rimborso scuola natura Comune di milano
19/12/2018		E	12.490,70	FUNZIONI MISTE 2018-2019
21/12/2018		E	1.260,00	SALDO CONTRIBUTO INCLUSIONE SCOLASTICA.

Previsione definitiva € 268.301,25
Somme accertate € 268.301,25
Riscosso € 177.659,53
Rimaste da riscuotere € 90.641,72 (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 € 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 € 12.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.420,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/04/2018	20	E	1.420,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2017/18

Previsione definitiva € 13.420,00
 Somme accertate € 13.420,00
 Riscosso € 8.920,00
 Rimaste da riscuotere € 4.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 8.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 32.864,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/02/2018	5	E	375,00	TASSA ISCRIZIONE KANGOUROU 75 ALUNNI-A.S. 2017/18
19/02/2018	7	E	1.099,70	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI 3D 15/1/2018-20/01/2018 € 595,00 + ZAMBLA PERTINI 3A-3E 12/02/2018- 16/02/2018 € 504,70
19/02/2018	8	E	1.700,00	CONTRIBUTO PER CORSI DI POTENZIAMENTO LATINO E MATEMATICA A.S.2017/18
06/03/2018	10	E	256,67	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI CLASSE 3H
06/03/2018	11	E	233,33	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI CLASSE 3F 26/3-28/3/2018
16/03/2018	13	E	2.000,00	USCITA DIDATTICA ROCCA D'ANGERA 2ABC - S.GIACOMO
27/03/2018	15	E	473,20	USCITA DIDATTICA ZAVATTARELLO 1B/1D - PERTINI 18/4/2018
06/04/2018	18	E	1.035,23	USCITE DIDATTICHE SCUOLA NATURA SAN GAICOMO: 5A-5C € 52 - ANDORA 16/21 APR € 983,23
06/04/2018	19	E	2.346,20	USCITE DIDATTICHE SCUOLA NATURA PALMIERI: ANDORA 5B5C 12/17 MARZ € 1046,20 - ANDORA 3ABC 16/21 APR € 1300,00
18/04/2018	22	E	808,72	USCITA DIDATTICA OASI S. ALESSIO SAN GIACOMO CLASSI TERZE 25/5/2018
14/05/2018	23	E	495,00	USCITA DIDATTICA LAVENO SAN GIACOMO CLASSE VB 31/5/2018
14/05/2018	24	E	1.500,00	USCITA DIDATTICA TORINO MUSEO EGIZIO SAN GIACOMO CLASSI QUARTE 23/5/2018
14/05/2018	25	E	530,00	USCITA DIDATTICA ORNAGO PALMIERI CLASSI PRIME 29/5/2018
14/05/2018	26	E	765,00	USCITA DIDATTICA TORINO MUSEO EGIZIO PALMIERI CLASSI QUARTE 04/5/2018
14/05/2018	27	E	522,00	USCITA DIDATTICA BOBBIO PERTINI 1A-1E 24/5/2018
14/05/2018	28	E	880,00	USCITA DIDATTICA GROPPARELLO PALMIERI CLASSI SECONDE 31/5/2018
14/05/2018	29	E	936,00	USCITA DIDATTICA CANZO PERTINI 2B-2E 16/5/2018
28/05/2018	31	E	3.248,00	USCITA DIDATTICA VAL DI MELLO PERTINI 4/5 GIUGNO-CLASSI 3^B-C
15/06/2018	32	E	924,00	USCITA DIDATTICA PALMIERI CLASSI QUINTE 07/06/2018
15/06/2018	33	E	540,00	USCITA DIDATTICA PERTINI BOBBIO 30/05/2018 1G-1F

02/07/2018	35	E	652,20	USCITA DIDATTICA GROPPARELLO PALMIERICLASSI SECONDE
02/07/2018	36	E	50,00	CONTRIBUTO COMODATO D'USO FLAUTO
19/11/2018		E	110,30	maggiore accertamento VIAGGI ISTRUZIONE 2018/19
27/11/2018		E	834,00	maggiore ACCERTAMENTO VIAGGI ISTRUZIONE 2018/19 VACCIAGO SCUOLA NATURA CL.2A PERTINI
19/12/2018		E	6.202,20	VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE
21/12/2018		E	4.237,70	VIAGGI D'ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE EF 2018
25/02/9018	3	E	110,30	USCITA DIDATTICA GROPPARELLO PALMIERI CLASSI 2 ABC 05/06/2018

Previsione definitiva	€	41.254,75	
Somme accertate	€	41.254,45	
Riscosso	€	32.852,25	
Rimaste da riscuotere	€	8.402,20	(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	€	898,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/01/2018	1	E	0,01	INTERESSI PROVVISORI DI TU
14/05/2018	30	E	898,00	CONTRIBUTO ALUNNI PERTINI PER CONCORSI MUSICA

Previsione definitiva	€	898,01	
Somme accertate	€	898,01	
Riscosso	€	898,01	
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	€	3.615,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2018	6	E	952,00	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA 2017/18
06/04/2018	21	E	2.652,00	ISCRIZIONE CORSO INGLESE DOCENTI 2017/18
19/12/2018		E	11,00	FOTOCOPIE PROF.SSA FERSINI

Previsione definitiva	€	3.615,00	
Somme accertate	€	3.615,00	
Riscosso	€	3.615,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche*Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria*

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	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 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 € 1.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/11/2018		E	400,00	Corso strumenti musicali
19/11/2018		E	500,00	Premio concorso musica 2018
19/12/2018		E	400,00	CONTRIBUTO PER CORSO DI FORMAZIONE DI RETE

Previsione definitiva € 1.300,00
Somme accertate € 1.300,00
Riscosso € 1.300,00
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	125.101,42	76.572,55	61,21%
Progetti	446.293,73	292.598,38	65,55%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		1.208,30	
Totale a pareggio		370.379,23	

(*) 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 € 34.372,57
 Variazioni in corso d'anno € 8.875,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/01/2018	1	E	2/1	0,01	INTERESSI PROVVISORI DI TU
26/01/2018	4	E	2/1	1.220,42	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI PER SPESE D'UFFICIO E MATERIALE DIVERSO 2017/18
26/01/2018	4	E	2/3	1.000,00	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI PER SPESE D'UFFICIO E MATERIALE DIVERSO 2017/18
26/01/2018	4	E	3/2	1.000,00	ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI PER SPESE D'UFFICIO E MATERIALE DIVERSO 2017/18
05/04/2018	17	E	2/1	-283,59	STORNI
05/04/2018	17	E	3/7	283,59	STORNI
19/11/2018		E	2/3	3.061,34	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018
19/11/2018		E	3/6	594,00	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018
19/11/2018		E	3/7	1.000,00	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018
19/11/2018		E	3/11	1.000,00	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018

Previsione definitiva € 43.248,34
 Somme impegnate € 28.672,29
 Pagato € 25.972,60
 Rimasto da pagare € 2.699,69 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.248,34
 Residua disponibilità finanz € **6.576,05**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 28.466,96
 Variazioni in corso d'anno € 1.463,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2018	6	E	3/12	952,00	CONTRIBUTO ASSICURAZIONE PERSONALE DOCENTE E ATA 2017/18
19/11/2018		E	4/3	500,00	Premio concorso musica 2018
19/12/2018		E	2/1	11,00	FOTOCOPIE PROF.SSA FERSINI

Previsione definitiva	€	29.929,96	
Somme impegnate	€	14.592,02	
Pagato	€	14.288,75	
Rimasto da pagare	€	303,27	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.918,96	
Residua disponibilità finanz	€	15.326,94	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	20.345,19
Variazioni in corso d'anno	€	901,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/03/2018	12	E	1/9	591,99	CONTRIBUTO PER ORIENTAMENTO DL. 107/2013 ART. 8 A.F.2018
19/12/2018		E	1/5	309,40	A.F 2018 DL.104 ART.8 ORIENTAMENTO 18-19

Previsione definitiva	€	21.246,58	
Somme impegnate	€	4.160,18	
Pagato	€	4.160,18	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.246,58	
Residua disponibilità finanz	€	17.086,40	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	30.676,54
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/04/2018	17	E	4/4	-1.135,69	STORNI
05/04/2018	17	E	6/3	1.135,69	STORNI

Previsione definitiva	€	30.676,54	
Somme impegnate	€	29.148,06	
Pagato	€	29.148,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.676,54	
Residua disponibilità finanz	€	1.528,48	

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 - VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

VIAGGI D'ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

Previsione iniziale € 1.575,00
 Variazioni in corso d'anno € 33.370,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2018	7	E	3/13	999,73	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI 3D 15/1/2018-20/01/2018 € 595,00 + ZAMBLA PERTINI 3A-3E 12/02/2018- 16/02/2018 € 504,70
19/02/2018	7	E	4/4	99,97	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI 3D 15/1/2018-20/01/2018 € 595,00 + ZAMBLA PERTINI 3A-3E 12/02/2018- 16/02/2018 € 504,70
06/03/2018	10	E	3/13	256,67	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI CLASSE 3H
06/03/2018	11	E	3/13	233,33	USCITA DIDATTICA VACCIAGO PERTINI CLASSE 3F 26/3-28/3/2018
16/03/2018	13	E	3/13	2.000,00	USCITA DIDATTICA ROCCA D'ANGERA 2ABC - S.GIACOMO
27/03/2018	15	E	3/13	473,20	USCITA DIDATTICA ZAVATTARELLO 1B/1D - PERTINI 18/4/2018
06/04/2018	18	E	3/13	1.035,23	USCITE DIDATTICHE SCUOLA NATURA SAN GAICOMO: 5A-5C € 52 - ANDORA 16/21 APR € 983,23
06/04/2018	19	E	3/13	2.346,20	USCITE DIDATTICHE SCUOLA NATURA PALMIERI: ANDORA 5B5C 12/17 MARZ € 1046,20 - ANDORA 3ABC 16/21 APR € 1300,00
06/04/2018	20	E	3/13	700,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2017/18
06/04/2018	20	E	4/4	720,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2017/18
18/04/2018	22	E	3/13	808,72	USCITA DIDATTICA OASI S. ALESSIO SAN GIACOMO CLASSI TERZE 25/5/2018

14/05/2018	23	E	3/13	495,00	USCITA DIDATTICA LAVENO SAN GIACOMO CLASSE VB 31/5/2018
14/05/2018	24	E	3/13	1.500,00	USCITA DIDATTICA TORINO MUSEO EGIZIO SAN GIACOMO CLASSI QUARTE 23/5/2018
14/05/2018	25	E	3/13	530,00	USCITA DIDATTICA ORNAGO PALMIERI CLASSI PRIME 29/5/2018
14/05/2018	26	E	3/13	765,00	USCITA DIDATTICA TORINO MUSEO EGIZIO PALMIERI CLASSI QUARTE 04/5/2018
14/05/2018	27	E	3/13	522,00	USCITA DIDATTICA BOBBIO PERTINI 1A-1E 24/5/2018
14/05/2018	28	E	3/13	880,00	USCITA DIDATTICA GROPPARELLO PALMIERI CLASSI SECONDE 31/5/2018
14/05/2018	29	E	3/13	936,00	USCITA DIDATTICA CANZO PERTINI 2B-2E 16/5/2018
28/05/2018	31	E	3/13	3.248,00	USCITA DIDATTICA VAL DI MELLO PERTINI 4/5 GIUGNO-CLASSI 3^B-C
15/06/2018	32	E	3/13	924,00	USCITA DIDATTICA PALMIERI CLASSI QUINTE 07/06/2018
15/06/2018	33	E	3/13	540,00	USCITA DIDATTICA PERTINI BOBBIO 30/05/2018 1G-1F
02/07/2018	35	E	3/13	652,20	USCITA DIDATTICA GROPPARELLO PALMIERICLASSI SECONDE
04/07/2018	37	E	3/13	734,93	VARIAZIONE DA P2 A P1
04/07/2018	37	E	4/4	456,23	VARIAZIONE DA P2 A P1
19/11/2018		E	3/13	20,00	Rimborso scuola natura Comune di milano
19/11/2018		E	3/13	110,30	maggiore accertamento VIAGGI ISTRUZIONE 2018/19
27/11/2018		E	3/13	834,00	maggiore ACCERTAMENTO VIAGGI ISTRUZIONE 2018/19 VACCIAGO SCUOLA NATURA CL.2A PERTINI
19/12/2018		E	3/13	5.911,29	VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE
19/12/2018		E	4/4	290,91	VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE
21/12/2018		E	3/13	4.237,70	VIAGGI D'ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE EF 2018
25/02/2018	3	E	3/13	110,30	USCITA DIDATTICA GROPPARELLO PALMIERI CLASSI 2 ABC 05/06/2018

Previsione definitiva	€	34.835,61	
Somme impegnate	€	30.597,91	
Pagato	€	24.841,41	
Rimasto da pagare	€	5.756,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.945,91	
Residua disponibilità finanz	€	4.237,70	

Annotazioni:

Progetti - P02 - ATTIVITA' VARIE FINANZIATE DAI GENITORI
ATTIVITA' SPORTIVE E DIDATTICHE FINANZIATE DALLE FAMIGLIE

Previsione iniziale	€	4.750,00
Variazioni in corso d'anno	€	131,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/02/2018	5	E	4/5	375,00	TASSA ISCRIZIONE KANGOUROU 75 ALUNNI-A.S. 2017/18
05/04/2018	17	E	3/2	-2.861,00	STORNI
05/04/2018	17	E	4/4	1.000,00	STORNI
05/04/2018	17	E	4/5	1.861,00	STORNI
14/05/2018	30	E	4/5	898,00	CONTRIBUTO ALUNNI PERTINI PER CONCORSI MUSICA
02/07/2018	36	E	3/7	50,00	CONTRIBUTO COMODATO D'USO FLAUTO
04/07/2018	37	E	3/2	-1.191,16	VARIAZIONE DA P2 A P1

Previsione definitiva	€	4.881,84	
Somme impegnate	€	2.716,20	
Pagato	€	2.716,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.881,84	
Residua disponibilità finanz	€	2.165,64	

Annotazioni:

--

Progetti - P05 - FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO

FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO

Previsione iniziale € 1.238,02
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/04/2018	17	E	1/5	385,00	STORNI
05/04/2018	17	E	1/11	125,90	STORNI
05/04/2018	17	E	3/2	-510,90	STORNI

Previsione definitiva € 1.238,02
 Somme impegnate € 510,90
 Pagato € 510,90
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.238,02
 Residua disponibilità finanz € 727,12

Annotazioni:

Progetti - P06 - CORSI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

CORSI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € 2.661,04
 Variazioni in corso d'anno € 1.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2018	8	E	1/5	1.700,00	CONTRIBUTO PER CORSI DI POTENZIAMENTO LATINO E MATEMATICA A.S.2017/18
05/04/2018	17	E	1/5	387,14	STORNI
05/04/2018	17	E	1/11	400,58	STORNI
05/04/2018	17	E	3/2	-787,72	STORNI

Previsione definitiva € 4.361,04
 Somme impegnate € 1.625,58
 Pagato € 1.625,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.361,04
 Residua disponibilità finanz € 2.735,46

Annotazioni:

Progetti - P11 - DIRITTO ALLO STUDIO

DIRITTO ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 31.531,07
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 31.531,07
 Somme impegnate € 12.011,83
 Pagato € 11.669,71
 Rimasto da pagare € 342,12 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 31.531,07
 Residua disponibilità finanz € 19.519,24

Annotazioni:

Progetti - P12 - DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 1

DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 1

Previsione iniziale € 63.533,35
 Variazioni in corso d'anno € 232.858,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/02/2018	9	E	3/2	6.690,90	CONTRIBUTI INTEGRATIVI ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DVA TRACCIA 1-A.S. 2017/18
21/03/2018	14	E	3/2	10.675,60	CONTRIBUTI ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DVA
04/04/2018	16	E	3/2	68.046,02	CONTRIBUTI INTEGRATIVI ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DVA TRACCIA 1-A.S. 2017/18
19/11/2018		E	3/2	147.446,14	Assistenza Educativa DVA a.s 2018-19

Previsione definitiva € 296.392,01
 Somme impegnate € 187.933,93
 Pagato € 141.266,31
 Rimasto da pagare € 46.667,62 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 296.392,01
 Residua disponibilità finanz € 108.458,08

Annotazioni:

Progetti - P13 - DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 2

DIRITTO ALLO STUDIO - TRACCIA 2

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.552,95
 Pagato € 1.552,95
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € 447,05

Annotazioni:

Progetti - P16 - PROGETTI INCLUSIONE SCOLASTICA

PROGETTI INCLUSIONE SCOLASTICA "IL GIARDINO DELLA MAGA EA"

Previsione iniziale € 1.433,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.402,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/11/2018		E	3/2	67,00	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018
19/11/2018		E	4/4	75,00	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018
21/12/2018		E	3/2	1.260,00	SALDO CONTRIBUTO INCLUSIONE SCOLASTICA.

Previsione definitiva	€	2.835,00	
Somme impegnate	€	1.575,00	
Pagato	€	1.575,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.835,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.260,00	

Annotazioni:

Progetti - P17 - CORSI DI FORMAZIONE DOCENTI E ATA

CORSI DI FORMAZIONE DOCENTI E ATA

Previsione iniziale	€	5.871,58
Variazioni in corso d'anno	€	6.452,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/04/2018	17	E	1/5	1.215,43	STORNI
05/04/2018	17	E	1/11	1.190,38	STORNI
05/04/2018	17	E	3/5	-2.526,41	STORNI
05/04/2018	17	E	4/4	120,60	STORNI
06/04/2018	21	E	1/5	2.652,00	ISCRIZIONE CORSO INGLESE DOCENTI 2017/18
19/11/2018		E	3/5	3.000,00	Dotazione ordinaria spese di funzionamento sett-dic-2018
19/11/2018		E	3/5	400,00	Corso strumenti musicali
19/12/2018		E	3/5	400,00	CONTRIBUTO PER CORSO DI FORMAZIONE DI RETE

Previsione definitiva	€	12.323,58	
Somme impegnate	€	10.823,48	
Pagato	€	7.995,98	
Rimasto da pagare	€	2.827,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.323,58	
Residua disponibilità finanz	€	1.500,10	

Annotazioni:

Progetti - P18 - FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA

FUNZIONI MISTE PERSONALE ATA

Previsione iniziale	€	11.565,91
Variazioni in corso d'anno	€	12.490,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/04/2018	17	E	1/6	-17,85	STORNI
05/04/2018	17	E	1/11	17,85	STORNI
19/12/2018		E	1/6	9.412,74	FUNZIONI MISTE 2018-2019
19/12/2018		E	1/11	3.077,96	FUNZIONI MISTE 2018-2019

Previsione definitiva	€	24.056,61	
Somme impegnate	€	11.565,90	
Pagato	€	11.565,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.056,61	
Residua disponibilità finanz	€	12.490,71	

Annotazioni:

Progetti - P19 - ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DISABILITA' SENSORIALE

ASSISTENZA EDUCATIVA ALUNNI DISABILITA' SENSORIALE

Previsione iniziale € 1,10
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1,10
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1,10
 Residua disponibilità finanz € **1,10**

Annotazioni:

Progetti - P22 - ATELIER CREATIVI

ATELIER CREATIVI

Previsione iniziale € 4.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.569,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/07/2018	34	E	4/4	1.545,36	SALDO FINANZIAMENTO PROGETTO ATELIER CREATIVI
02/07/2018	34	E	6/3	7.024,38	SALDO FINANZIAMENTO PROGETTO ATELIER CREATIVI

Previsione definitiva € 13.069,74
 Somme impegnate € 13.069,74
 Pagato € 13.069,74
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 13.069,74
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P23 - FA.MI.-MISURA PER MISURA

MISURA PER MISURA

Previsione iniziale € 16.293,11
 Variazioni in corso d'anno € 2.475,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/04/2018	17	E	1/6	23,53	STORNI
05/04/2018	17	E	1/10	-23,53	STORNI
19/12/2018		E	3/2	2.028,69	PROGETTO FAMI SIG.CARNEVALI ATTIVITA DEL CORO MESE DI DICEMBRE 2018
19/12/2018		E	4/4	446,31	PROGETTO FAMI SIG.CARNEVALI ATTIVITA DEL CORO MESE DI DICEMBRE 2018
22/12/2018		E	1/6	-23,53	storno tra sottoconti
22/12/2018		E	1/10	23,53	storno tra sottoconti

Previsione definitiva € 18.768,11
 Somme impegnate € 18.614,96
 Pagato € 18.614,96
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

<i>accertamenti assegnati</i>	€	18.768,11
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	153,15

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	183.843,11
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	264.360,31	
b) in conto residui	€	8.157,06	
		Totale	€ 272.517,37
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	310.574,23	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 310.574,23
Fondo di cassa a fine esercizio		€	145.786,25
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	151.435,82	
- Residui passivi	€	58.596,70	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	238.625,37
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	92.322,59	-18.773,84	73.548,75
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	92.322,59	-18.773,84	73.548,75
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	53.573,96	97.861,86	151.435,82
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	183.843,11	-38.056,86	145.786,25
Totale disponibilità	237.417,07	59.805,00	297.222,07
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	329.739,66	41.031,16	370.770,82
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	58.596,70	58.596,70
Totale Debiti	0,00	58.596,70	58.596,70
Consistenza patrimoniale	329.739,66	-17.565,54	312.174,12
TOTALE PASSIVO	329.739,66	41.031,16	370.770,82
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	53.573,96	0,00	53.573,96	8.157,06	45.416,90	106.018,92	151.435,82
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.596,70	58.596,70

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	38.691,76	10,48%
02	Beni di consumo	20.794,11	5,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	255.731,23	69,27%
04	Altre spese	16.960,54	4,59%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	36.993,29	10,02%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	369.170,93	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 18 del 30/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 61 del 12/12/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{41.590,52}{370.379,23} = \mathbf{0,11}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{328.788,71}{370.379,23} = \mathbf{0,89}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{370.379,23}{370.379,23} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{106.018,92}{370.379,23} = \mathbf{0,29}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{8.157,06}{53.573,96} = \mathbf{0,15}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{151.435,82}{423.953,19} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{307.190,40}{369.170,93} = \mathbf{0,83}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.672,29}{369.170,93} = \mathbf{0,08}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{58.596,70}{369.170,93} = \mathbf{0,16}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{0,00} = \mathbf{-}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{58.596,70}{369.170,93} = \mathbf{0,16}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{369.170,93}{1.171} = \mathbf{315,26}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{28.672,29}{1.171} = \mathbf{24,49}$$

CONCLUSIONI

Le risultanze contabili confermano la piena realizzazione del piano triennale dell'offerta formativa e del piano annuale delle attività. Tali attività sono state attuate sia con l'avanzo di amministrazione e con la dotazione ordinaria statale, sia con risorse finanziarie esterne: contributi volontari delle famiglie, finanziamenti degli Enti locali, contributi di terzi. In particolare l'Istituto nel corso dell'esercizio finanziario 2018 ha provveduto all'acquisto di dotazioni informatiche per migliorare la trasmissione, la protezione dei dati in rete per l'utilizzo del registro elettronico e dello scrutinio; sono state incrementate le dotazioni dei laboratori di informatica con aumento delle postazioni sia per la scuola primaria sia per la scuola secondaria, computer per i laboratori e la biblioteca della scuola primaria e computer fissi e portatili.

Le spese previste hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'istituto e sono state strettamente correlate alle spese effettivamente sostenute; il finanziamento statale è stato destinato alle spese obbligatorie.

Il conto finanziario (mod H), in relazione all'aggregazione delle entrate e spese contenute nel programma annuale, consente di esaminare le previsioni definitive, le somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere, le somme impegnate nell'esercizio, le somme pagate e quelle rimaste da pagare.

IL DSGA

Giuseppe Ignazio Mistretta



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Paola Maria Tirone

