



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO GABRIO PIOLA - GIUSSANO
 VIA MASSIMO D' AZEGLIO, 41
 20833 GIUSSANO (MB)
 Codice Fiscale: 83012160152 Codice Meccanografico: MIIC83500A

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 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 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 19/12/2017 con provvedimento n. 50 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	295.978,85	Programmazione definitiva	214.942,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 81.036,30
Accertamenti	109.022,48	Impegni	132.464,20	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -23.441,72
competenza	109.022,48	competenza	132.146,02	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	5.062,00	Pagamenti	0,00	-18.061,54
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	318,18	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -318,18
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	58.316,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	58.316,00	Totale residui passivi	318,18	<i>Sbilancio residui (b)</i> 57.997,82
		Saldo cassa iniziale (c)		123.578,37
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 163.514,65

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	186.956,37	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	27.348,24	27.348,24	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	37.118,00	37.118,00	100,00%
Contributi da privati	44.556,19	44.556,19	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,05	0,05	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	295.978,85	109.022,48	
Disavanzo di competenza		23.441,72	
Totale a pareggio		132.464,20	

(*) 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 € 128.640,37
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	-865,55	GIROCONTO USCITE DIDATTICHE ALUNNI NON ABBIENTI PAGATE A.S.17/18
26/06/2018		E	865,55	GIROCONTO USCITE DIDATTICHE ALUNNI NON ABBIENTI PAGATE A.S.17/18

Previsione definitiva € 128.640,37

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 58.316,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 58.316,00

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 € 18.461,35
Variazioni in corso d'anno € 8.280,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	8.280,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018

Previsione definitiva € 26.741,35
Somme accertate € 26.741,35
Riscosso € 26.741,35
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 € 606,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	363,79	A.F.2018DL 104-2013 ART.8 ORIENTAMENTO
30/12/2018		E	243,10	NCP A.F 2018 DL 104 ORIENTAMENTO 2018

Previsione definitiva € 606,89
 Somme accertate € 606,89
 Riscosso € 606,89
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 37.118,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	8.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19

30/12/2018		E	3.312,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19 PICCOLE TRACCE
30/12/2018		E	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19
30/12/2018		E	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19
30/12/2018		E	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19
30/12/2018		E	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19
30/12/2018		E	13.806,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19

Previsione definitiva € 37.118,00
 Somme accertate € 37.118,00
 Riscosso € 37.118,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 38.402,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	12.534,00	VERSAMENTO ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE A.S.17/18
26/06/2018		E	100,00	VERSAMENTO ALUNNI PER PROGETTO METODO DI STUDIO A.S.17/18
26/06/2018		E	358,50	VERSAMENTO ALUNNI PER PROGETTO ACQUATICITA' SCUOLA DELL'INFANZIA A.S.17/18
26/06/2018		E	990,00	VERSAMENTO ALUNNI SCUOLA INFANZIA PER PROGETTO PSICOMOTRICITA' 17/18
26/06/2018		E	2.550,00	VERSAMENTO ALUNNI S.MEDIA PER ECDL 17/18 ACQUISTO SKILLCARD
26/06/2018		E	3.814,00	VERSAMENTO ALUNNI PER COMODATO LIBRI DI TESTO A.S.18/19
26/06/2018		E	235,00	VERSAMENTO ALUNNI COMODATO LIBRI A.S.18/19
26/06/2018		E	1.097,50	VERSAMENTO ALUNNI PER KET A.S.17/18
26/06/2018		E	-5.000,00	VERSAMENTO ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE 17/18 ASSESTAMETO CAPITOLO
30/12/2018		E	10.100,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19
30/12/2018		E	3.130,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19
30/12/2018		E	300,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19
30/12/2018		E	2.020,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19
30/12/2018		E	6.173,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19

Previsione definitiva	€	43.402,00	
Somme accertate	€	43.402,00	
Riscosso	€	43.402,00	
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	€	484,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	400,00	CONTRIBUTO ONDEMAND COMMUNITY 18/2018
30/12/2018		E	84,19	SALDO CONTABILE DIARIO TIENIMID'OCCHIO 2017/18

Previsione definitiva	€	484,19	
Somme accertate	€	484,19	
Riscosso	€	484,19	
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 € 670,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	670,00	IIPREMIO BANDO PER LA SCUOLA DEL SIG.D - PROGETTO IL MOSAICO 18/19

Previsione definitiva € 670,00
 Somme accertate € 670,00
 Riscosso € 670,00
 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	€	0,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	0,05	INTERESSI PROVVISORI TESORERIA UNICA 2017

Previsione definitiva	€	0,05	
Somme accertate	€	0,05	
Riscosso	€	0,05	
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. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

	Decreto	Delibera C.I.		

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	139.635,04	82.595,53	59,15%
Progetti	74.384,44	49.868,67	67,04%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	923,07	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		132.464,20	

(*) 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

Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	37.458,35
Variazioni in corso d'anno	€	18.380,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	2/3	0,05	INTERESSI PROVVISORI TESORERIA UNICA 2017
30/12/2018		E	2/2	120,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018
30/12/2018		E	2/3	5.860,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018
30/12/2018		E	3/1	250,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018
30/12/2018		E	3/8	1.500,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018
30/12/2018		E	3/12	10.100,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19
30/12/2018		E	4/1	200,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018
30/12/2018		E	7/1	350,00	A.F.2018 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2 TRANCHE 2018

Previsione definitiva	€	55.838,40
Somme impegnate	€	41.333,81
Pagato	€	41.063,81

Rimasto da pagare € 270,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 55.838,40
 Residua disponibilità finanz € **14.504,59**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

/acd_04/

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.990,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	2/2	3.814,00	VERSAMENTO ALUNNI PER COMODATO LIBRI DI TESTO A.S.18/19
26/06/2018		E	2/2	235,00	VERSAMENTO ALUNNI COMODATO LIBRI A.S.18/19
26/06/2018		E	2/3	2.550,00	VERSAMENTO ALUNNI S.MEDIA PER ECDL 17/18 ACQUISTO SKILLCARD
26/06/2018		E	2/3	-865,55	GIROCONTO USCITE DIDATTICHE ALUNNI NON ABBIENTI PAGATE A.S.17/18
30/12/2018		E	2/2	84,19	SALDO CONTABILE DIARIO TIENIMID'OCCHIO 2017/18
30/12/2018		E	2/2	4.692,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19
30/12/2018		E	2/3	8.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMNE DI GIUSSANO A.S.18/19
30/12/2018		E	2/3	1.481,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19

Previsione definitiva € 39.990,64
 Somme impegnate € 29.448,74
 Pagato € 29.448,74
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 39.990,64
 Residua disponibilità finanz € **10.541,90**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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

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

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

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

/acd_04/

Previsione iniziale € 30.000,00
Variazioni in corso d'anno € 13.806,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	6/3	13.806,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19

Previsione definitiva € 43.806,00
Somme impegnate € 11.812,98
Pagato € 11.812,98
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 43.806,00
Residua disponibilità finanz € **31.993,02**

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

/acd_04/

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

/acd_04/

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

/acd_04/

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

/acd_04/

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

/acd_04/

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:

)
 Annotazioni:

Progetti - P04 - PROGETTOC.PORTA " NATALE"

PROGETTOC.PORTA " NATALE"

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 € 1.900,00
 Pagato € 1.900,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz € **100,00**

Annotazioni:

Progetti - P47 - STRANIERI 1°-2° FASE IC G.PIOLA

STRANIERI 1° FASEE 2° FASE

Previsione iniziale € 6.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	1/10	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19

Previsione definitiva € 9.000,00
 Somme impegnate € 6.082,99
 Pagato € 6.082,99
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2.917,01**

Annotazioni:

Progetti - P59 - PROGETTO ED.DIDATTICO SCUOLA MEDIA-METODO DI STUDI

PROGETTO ED.DIDATTICO SCUOLA MEDIA-METODO DI STUDIO

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	1/10	100,00	VERSAMENTO ALUNNI PER PROGETTO METODO DI STUDIO A.S.17/18
30/12/2018		E	1/10	300,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19

Previsione definitiva € 2.400,00
 Somme impegnate € 1.600,14

Pagato	€	1.600,14	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.400,00	
Residua disponibilità finanz	€	799,86	

Annotazioni:

Progetti - P62 - CORSO DI FORMAZIONE PER L'INFANZIA

CORSO DI FORMAZIONE PER L'INFANZIA

Previsione iniziale	€	1.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme impegnate	€	1.200,00	
Pagato	€	1.200,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	300,00	

Annotazioni:

Progetti - P67 - ORIENTAMENTO SCUOLA MEDIA

ORIENTAMENTO SCUOLA MEDIA

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	606,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	1/10	363,79	A.F.2018DL 104-2013 ART.8 ORIENTAMENTO
30/12/2018		E	1/10	243,10	NCP A.F 2018 DL 104 ORIENTAMENTO 2018

Previsione definitiva	€	1.606,89	
Somme impegnate	€	250,00	
Pagato	€	250,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.606,89	
Residua disponibilità finanz	€	1.356,89	

Annotazioni:

Progetti - P69 - EDUCAZIONE MUSICALE- " G:PIOLA "+C.PORTA

EDUCAZIONE MUSICALE- " G:PIOLA "+ C.PORTA

Previsione iniziale	€	7.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	1/10	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19

Previsione definitiva	€	10.500,00	
Somme impegnate	€	7.850,00	
Pagato	€	7.850,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.650,00	

Annotazioni:

Progetti - P74 - PROGETTO MOSAICO

PROGETTO MOSAICO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	670,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	2/3	670,00	IIPREMIO BANDO PER LA SCUOLA DEL SIG.D - PROGETTO IL MOSAICO 18/19

Previsione definitiva	€	670,00	
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	€	670,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	670,00	

Annotazioni:

Progetti - P83 - USCITE E VISITE D' ISTRUZIONE

USCITE E VISITE D' ISTRUZIONE- ic.piola

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.778,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	3/13	12.534,00	VERSAMENTO ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE A.S.17/18
26/06/2018		E	3/13	358,50	VERSAMENTO ALUNNI PER PROGETTO ACQUATICITA' SCUOLA DELL'INFANZIA A.S.17/18
26/06/2018		E	3/13	-5.000,00	VERSAMENTO ALUNNI PER USCITE DIDATTICHE 17/18 ASSESTAMENTO CAPITOLO
26/06/2018		E	3/13	865,55	GIROCONTO USCITE DIDATTICHE ALUNNI NON ABBIENTI PAGATE A.S.17/18
30/12/2018		E	3/13	2.020,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19

Previsione definitiva	€	15.778,05	
Somme impegnate	€	15.768,55	
Pagato	€	15.720,37	
Rimasto da pagare	€	48,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.778,05	
Residua disponibilità finanziarie	€	9,50	

Annotazioni:

Progetti - P89 - CORSI ECDL E KET S.MEDIA

CORSI ECDL E KET S.MEDIA

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.227,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	1/10	1.097,50	VERSAMENTO ALUNNI PER KET A.S.17/18
30/12/2018		E	1/10	3.130,00	VERSAMENTO ALUNNI PER KET-ECDL-COMODATOLIBRI -ASSICURAZIONE-USCITE DIDATTICHE 18/19

Previsione definitiva € 7.227,50
 Somme impegnate € 3.622,99
 Pagato € 3.622,99
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.227,50
 Residua disponibilità finanz € **3.604,51**

Annotazioni:

Progetti - P92 - PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE

/acd_04/

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	1/10	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19
30/12/2018		E	1/10	400,00	CONTRIBUTO ONDEMAND COMMUNITY 18/2018

Previsione definitiva € 6.400,00
 Somme impegnate € 1.600,00
 Pagato € 1.600,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.400,00
 Residua disponibilità finanz € **4.800,00**

Annotazioni:

Progetti - P93 - Progetto S.MATERNA EDUC.DIDATTICOPSIKOMOTRICITA'

Progetto S.MATERNA EDUC.DIDATTICOPSIKOMOTRICITA'

Previsione iniziale € 6.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.302,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/06/2018		E	1/10	990,00	VERSAMENTO ALUNNI SCUOLA INFANZIA PER PROGETTO PSICOMOTRICITA' 17/18
30/12/2018		E	1/10	3.312,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19 PICCOLE TRACCE

Previsione definitiva € 10.302,00
 Somme impegnate € 6.114,00
 Pagato € 6.114,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.302,00
 Residua disponibilità finanz € 4.188,00

Annotazioni:

Progetti - P94 - PROGETTO SUPERVISIONE PEDAGOGICA

PROGETTO SUPERVISIONE PEDAGOGICA

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	1/10	3.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO COMUNE DI GIUSSANO A.S.18/19

Previsione definitiva € 6.000,00
 Somme impegnate € 2.880,00
 Pagato € 2.880,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.000,00
 Residua disponibilità finanz € 3.120,00

Annotazioni:

Progetti - P95 - Unione Europea PON CANDIDATURA 11725-2-12810 DEL 1

Unione Europea PON CANDIDATURA 11725-2-12810 DEL 15/10/2015-FERS-Realizzazione AMBIENTI DIGITALI

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 - P96 - INTERVENTO ANIMATORE DIGITALE CONTRIBUTI PNSD

INTERVENTO ANIMATORE DIGITALE CONTRIBUTI PNSD

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2018		E	1/10	1.000,00	ANIMATORI DIGITALI 2018

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 1.000,00
 Pagato € 1.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.000,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	123.578,37
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	109.022,48	
b) in conto residui	€	5.062,00	
		Totale	€ 114.084,48
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	132.146,02	
d) in conto residui	€	0,00	
		Totale	€ 132.146,02
Fondo di cassa a fine esercizio		€	105.516,83
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	58.316,00	
- Residui passivi	€	318,18	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	163.514,65

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	50.388,88	9.879,00	60.267,88
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	50.388,88	9.879,00	60.267,88
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	63.378,00	-5.062,00	58.316,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	124.039,09	-17.956,36	106.082,73
Totale disponibilità	187.417,09	-23.018,36	164.398,73
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	237.805,97	-13.139,36	224.666,61
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	318,18	318,18
Totale Debiti	0,00	318,18	318,18
Consistenza patrimoniale	237.805,97	-13.457,54	224.348,43
TOTALE PASSIVO	237.805,97	-13.139,36	224.666,61
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	63.378,00	0,00	63.378,00	5.062,00	58.316,00	0,00	58.316,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,18	318,18

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	34.100,12	25,74%
02	Beni di consumo	45.949,37	34,69%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	38.528,27	29,09%
04	Altre spese	625,66	0,47%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	11.812,98	8,92%
07	Oneri finanziari	1.447,80	1,09%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	132.464,20	100%

MINUTE SPESE

NON SONO APERTE PARTITE DI GIRO PER MINUTE SPESE.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.348,24}{109.022,48} = \mathbf{0,25}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{81.674,24}{109.022,48} = \mathbf{0,75}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{109.022,48}{109.022,48} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{109.022,48} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{5.062,00}{63.378,00} = \mathbf{0,08}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{58.316,00}{172.400,48} = \mathbf{0,34}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{79.317,41}{132.464,20} = \mathbf{0,60}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{41.333,81}{132.464,20} = \mathbf{0,31}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{318,18}{132.464,20} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

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

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale della massa spendibile}} = \frac{318,18}{318,18} = \mathbf{0,00}$$

Totale impegni + Residui passivi

132.464,20

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

132.464,20

Numero alunni

1.045

= **126,76**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

41.333,81

Numero alunni

1.045

= **39,55**

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Roberto Di Carlo

