



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
IST. PROF. INDUSTRIA E ARTIGIANATO "Antonio Parma"

VIA MANTEGAZZA N. 25
21047 SARONNO (VA)

Codice Fiscale: 85001640128 Codice Meccanografico: VARI04000E

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 ed integrazioni.

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 21.12.17 con delibera n. 28 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	616.760,42	Programmazione definitiva	502.503,15	<i>Disp. fin. da programmare</i> 114.257,27
Accertamenti	303.568,04	Impegni	306.455,63	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -2.887,59
competenza	303.562,15	competenza	288.361,93	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	0,00	residui	23.977,48	-8.777,26
Somme rimaste da riscuotere	5,89	Somme rimaste da pagare	18.093,70	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -18.087,81
(+) 7.402,96		(+) 5.708,06		
Residui non riscossi anni precedenti	7.402,96	Residui non pagati anni precedenti	5.708,06	
(=) 7.408,85		(=) 23.801,76		
Totale residui attivi	7.408,85	Totale residui passivi	23.801,76	<i>Sbilancio residui (b)</i> -16.392,91
		Saldo cassa iniziale (c)		304.049,82
				<i>(a+b+c)</i> 278.879,65

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	313.198,27	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	93.344,67	93.350,56	100,01%
Finanziamenti dalla Regione	31.563,18	31.563,18	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	75.983,98	75.983,98	100,00%
Contributi da Privati	99.492,72	99.492,72	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	3.177,60	3.177,60	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	616.760,42	303.568,04	
Disavanzo di competenza		2.887,59	
Totale a pareggio		306.455,63	

(*) 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 € 181.571,37
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 181.571,37

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 131.626,90
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 131.626,90

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -31.431,03

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 59.753,13
Variazioni in corso d'anno € 31.408,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	E	13.928,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	4	E	3.008,84	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	5	E	2.437,41	Fondi per alunni con giudizio sospeso
30/06/2018	8	E	12.033,97	Alternanza scuola lavoro 4/12 e.f. 2018

Previsione definitiva € 91.161,35
Somme accertate € 91.167,24
Riscosso € 91.161,35
Rimaste da riscuotere € 5,89 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) Spese di funzionamento € 46.628,08 - 06) Corsi di recupero estivi € 5.446,25 - 09) Alternanza Scuola Lavoro Legge 107/2015 € 39.087,02

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 € 2.183,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	1.012,01	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	9	E	1.171,31	Orientamento a.s 18/19

Previsione definitiva € 2.183,32
 Somme accertate € 2.183,32
 Riscosso € 2.183,32
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 07) Percorsi orientamento per studenti € 2.183,32
 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 € 31.563,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	30.000,00	variazioni per somme accreditate Regione Lombardia lotta alla dispersione scolastica 2017/2018 saldo
30/06/2018	10	E	1.563,18	Fondi per presidenti commissioni esami di qualifica e diploma IEFP

Previsione definitiva € 31.563,18
 Somme accertate € 31.563,18
 Riscosso € 31.563,18
 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 € 59.277,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	43.020,66	variazioni per somme accreditate Unione Europea tramite Miur per la scuola-competenze 10862 acconto 30% di 11.820,06+per la scuola-competenze 3781 A.S.L. Transnazionali 31.200,6
30/06/2018	11	E	16.256,85	Per la scuola competenze PON 10862 "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"

Previsione definitiva € 59.277,51
 Somme accertate € 59.277,51
 Riscosso € 59.277,51
 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 € 12.806,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	12	E	12.806,47	Fondo spese di funzionamento, assegnazione acconto degli oneri riferiti all'anno 2018 (70%)

Previsione definitiva € 12.806,47
 Somme accertate € 12.806,47
 Riscosso € 12.806,47
 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 € 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 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	13	E	100,00	Contributo Istituto Belluzzi Fioravanti
30/06/2018	14	E	3.500,00	Ente provinciale per il turismo Regione Campania
30/06/2018	15	E	300,00	Università degli studi di Milano contributo tirocinio per gli insegnanti

Previsione definitiva € 3.900,00
 Somme accertate € 3.900,00
 Riscosso € 3.900,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Eventi vari € 3.900,00

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati*Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati*

Previsione iniziale € 54.600,00
Variazioni in corso d'anno € 7.016,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	974,50	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	16	E	6.042,32	Contributi alunni per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 61.616,82
Somme accertate € 61.616,82
Riscosso € 61.616,82
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Contributo volontario alunni € 7.016,82

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 14.944,50
Variazioni in corso d'anno € 6.482,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	412,50	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	16	E	6.070,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 21.427,00
Somme accertate € 21.427,00
Riscosso € 21.427,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Assicurazione alunni € 412,50 - 02) Viaggi e gite di istruzione € 6.070,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 6.000,00
Variazioni in corso d'anno € 600,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	16	E	600,80	Contributi alunni per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 6.600,80
Somme accertate € 6.600,80
Riscosso € 6.600,80
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Contributo da Ge.Bar € 6.000,00 - 03) Altre entrate € 600,80

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 1.526,50
 Variazioni in corso d'anno € 8.321,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	3.405,60	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	16	E	4.916,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 9.848,10
 Somme accertate € 9.848,10
 Riscosso € 9.848,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Progetto placement 13/14 € 1.000,00 - 02) U.I. Generazione d' Industria € 3.405,60 - 05) Assicurazione personale € 1.093,50 - 07) Progetto tablet € 484,00 - 08) Corso Lingua Inglese € 3.640,00 - 09) Corsi ECDL € 225,00
 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	€	20,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.137,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2018	17	E	3.137,60	Rimborsi IRAP 2013/2014

Previsione definitiva	€	3.157,60	
Somme accertate	€	3.177,60	
Riscosso	€	3.177,60	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Interessi sul c.c.b. € 20,00 - 04) Rimborsi vari € 3.137,60

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

Previsione definitiva	€	20,00	
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. 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	218.249,81	146.032,83	66,91%
Progetti	283.253,34	160.422,80	56,64%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		306.455,63	

(*) 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	€	88.364,34
Variazioni in corso d'anno	€	14.340,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	3	E	1/1	80,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	1/10	136,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	1/11	60,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	2/3	4.150,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	3/2	200,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	3/5	800,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	3/8	-3.611,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	3/13	20,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	5/1	950,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	6/4	10.500,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	6/5	513,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	3	E	7/1	130,00	Funzionamento Amm.vo e didattico 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	4	E	3/12	412,50	variazioni per somme accreditate

Previsione definitiva	€	102.704,84	
Somme impegnate	€	52.328,18	
Pagato	€	44.159,20	
Rimasto da pagare	€	8.168,98	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	109.149,79	
Residua disponibilità finanz	€	56.821,61	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 51.978,38
Variazioni in corso d'anno € 7.223,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	5	E	3/7	2.437,41	Fondi per alunni con giudizio sospeso
30/06/2018	9	E	2/3	271,31	Orientamento a.s 18/19
30/06/2018	9	E	3/7	900,00	Orientamento a.s 18/19
30/06/2018	10	E	8/1	1.563,18	Fondi per presidenti commissioni esami di qualifica e diploma IEFP
30/06/2018	13	E	3/13	100,00	Contributo Istituto Belluzzi Fioravanti
30/06/2018	15	E	4/4	300,00	Università degli studi di Milano contributo tirocinio per gli Insegnanti
30/06/2018	16	E	2/1	484,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione
30/06/2018	16	E	3/6	567,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione
30/06/2018	16	E	7/1	600,80	Contributi alunni per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 59.202,08
Somme impegnate € 46.163,82
Pagato € 45.998,75
Rimasto da pagare € 165,07 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 59.385,69
Residua disponibilità finanz € 13.221,87

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 28.361,07
Variazioni in corso d'anno € 13.731,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	1/5	1.012,01	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	4	E	1/7	3.008,84	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	18	E	1/6	9.710,50	Prelevamento disponibilità da programmare

Previsione definitiva € 42.092,42
Somme impegnate € 42.092,42
Pagato € 42.092,42
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 44.055,60
Residua disponibilità finanz € 1.963,18

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 7.338,16
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	7.338,16	
Somme impegnate	€	5.368,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	5.368,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.338,16	
Residua disponibilità finanz	€	1.970,16	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	6.912,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	6.912,31	
Somme impegnate	€	80,41	
Pagato	€	80,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.912,31	
Residua disponibilità finanz	€	1.831,90	

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 - AREE A RISCHIO E A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO

AREE A RISCHIO E A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P02 - Legge 440/97

Legge 440/97

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 - P04 - ECDL

ECDL

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 575,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	16	E	1/3	225,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione
30/06/2018	17	E	1/11	350,00	Rimborsi IRAP 2013/2014

Previsione definitiva € 575,00
Somme impegnate € 557,34
Pagato € 557,34
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 512,00
Residua disponibilità finanz € **-45,34**

Annotazioni:

Progetti - P05 - Alternanza Scuola Lavoro

Alternanza Scuola Lavoro

Previsione iniziale € 80.180,47
Variazioni in corso d'anno € 12.033,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	8	E	1/10	25,00	Alternaza scuola lavoro 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	8	E	2/1	300,00	Alternaza scuola lavoro 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	8	E	2/3	1.100,00	Alternaza scuola lavoro 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	8	E	3/13	400,00	Alternaza scuola lavoro 4/12 e.f. 2018
30/06/2018	8	E	4/2	10.208,97	Alternaza scuola lavoro 4/12 e.f. 2018

Previsione definitiva € 92.214,44
Somme impegnate € 38.799,48
Pagato € 36.872,89
Rimasto da pagare € 1.926,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 80.180,47
Residua disponibilità finanz € **41.380,99**

Annotazioni:

Progetti - P06 - LAIV Teatro Cariplo

LAIV Teatro Cariplo

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 - P07 - Placement Camera Commercio

Placement Camera Commercio 11/12 - 12/13 - 13/14 - 14/15 - 15/16 - 16/17 -17/18

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 3.405,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	4/3	3.405,60	variazioni per somme accreditate

Previsione definitiva € 4.405,60
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 € 4.500,00
Residua disponibilità finanz € **4.500,00**

Annotazioni:

Progetti - P08 - Extrordinari Fondazione Cariplo - Rete scuole

Extrordinari Fondazione Cariplo - Rete scuole 11/12 - 12/13

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 - P09 - Progetti didattici con esperti esterni

Progetti didattici con esperti esterni

Previsione iniziale € 10.113,21
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.113,21
Somme impegnate € 7.176,90
Pagato € 7.176,90
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.113,21
Residua disponibilità finanz € 2.936,31

Annotazioni:

Progetti - P10 - Sicurezza e RSSPP

Sicurezza e RSSPP

Previsione iniziale € 2.791,80
Variazioni in corso d'anno € 1.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	17	E	1/11	1.300,00	Rimborsi IRAP 2013/2014

Previsione definitiva € 4.091,80
Somme impegnate € 4.020,82
Pagato € 4.020,82
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.791,80
Residua disponibilità finanz € -1.229,02

Annotazioni:

Progetti - P11 - Provincia Manutenzione e funzionamento

Provincia Manutenzione e funzionamento

Previsione iniziale € 10.917,25
Variazioni in corso d'anno € 12.806,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	12	E	3/6	11.306,47	Fondo spese di funzionamento, assegnazione acconto degli oneri riferiti all'anno 2018 (70%)
30/06/2018	12	E	3/8	700,00	Fondo spese di funzionamento, assegnazione acconto degli oneri riferiti all'anno 2018 (70%)
30/06/2018	12	E	4/4	200,00	Fondo spese di funzionamento, assegnazione acconto degli oneri riferiti all'anno 2018 (70%)
30/06/2018	12	E	6/4	600,00	Fondo spese di funzionamento, assegnazione acconto degli oneri riferiti all'anno 2018 (70%)

Previsione definitiva € 23.723,72
Somme impegnate € 11.902,92
Pagato € 9.437,86
Rimasto da pagare € 2.465,06 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.917,25
Residua disponibilità finanz € -985,67

Annotazioni:

Progetti - P12 - Viaggi istruzione

Viaggi istruzione

Previsione iniziale € 13.911,82
Variazioni in corso d'anno € 27.576,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	3/13	974,50	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	14	E	3/13	3.500,00	Ente provinciale per il turismo Regione Campania
30/06/2018	16	E	3/13	12.112,32	Contributi alunni per viaggi di istruzione
30/06/2018	17	E	3/13	1.487,60	Rimborsi IRAP 2013/2014
30/06/2018	18	E	3/13	12.913,78	Prelevamento disponibilità da programmare
30/06/2018	18	E	4/4	-3.411,82	Prelevamento disponibilità da programmare

Previsione definitiva € 41.488,20
Somme impegnate € 41.488,20
Pagato € 41.488,20
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 23.330,82
Residua disponibilità finanz € -18.157,38

Annotazioni:

Progetti - P13 - Certiquality

Certiquality

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 - P14 - The British Institutes

The British Institutes

Previsione iniziale € 5.434,04
Variazioni in corso d'anno € 3.640,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	16	E	1/5	1.100,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione
30/06/2018	16	E	1/11	350,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione
30/06/2018	16	E	3/2	2.190,00	Contributi alunni per viaggi di istruzione

Previsione definitiva € 9.074,04
Somme impegnate € 1.419,91
Pagato € 1.419,91
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.924,04
Residua disponibilità finanz € 3.504,13

Annotazioni:

Progetti - P16 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

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 - P22 - LABORATORIO TEATRALE

LABORATORIO TEATRALE

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 - P36 - Polo delle costruz. e degli impianti tecnologici

Polo delle costruzioni e degli impianti tecnologici

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 - P37 - Una Scuola così... si può fare

Una Scuola così... si può fare

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 30.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	1/5	30.000,00	variazioni per somme accreditate

Previsione definitiva € 30.000,00
Somme impegnate € 27.136,84
Pagato € 27.136,84
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 30.000,00
Residua disponibilità finanz € **2.863,16**

Annotazioni:

Progetti - P41 - EVENTI

EVENTI

Previsione iniziale € 8.289,82
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.289,82
Somme impegnate € 2.381,50
Pagato € 2.381,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.289,82
Residua disponibilità finanz € **5.908,32**

Annotazioni:

Progetti - P42 - PON per la Scuola-Competenze e ambienti per l'appr

Per la Scuola-Competenze e ambienti per l'apprendimento PON 10.1.1A codice identificativo 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-170

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 28.076,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	1/5	11.820,06	variazioni per somme accreditate
30/06/2018	11	E	2/1	30,00	Per la scuola competenze PON 10862 "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"
30/06/2018	11	E	2/3	2.521,00	Per la scuola competenze PON 10862 "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"
30/06/2018	11	E	3/2	12.645,85	Per la scuola competenze PON 10862 "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"
30/06/2018	11	E	3/13	500,00	Per la scuola competenze PON 10862 "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"
30/06/2018	11	E	4/4	560,00	Per la scuola competenze PON 10862 "INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO"

Previsione definitiva € 28.076,91
Somme impegnate € 3.329,91
Pagato € 3.329,91
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.076,91
Residua disponibilità finanz € **24.747,00**

Annotazioni:

Progetti - P43 - Animatore Digitale

Azione #28 del Piano Nazionale per la Scuola Digitale

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 - P44 - PON 3781-FES ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO

PON 3781-FES Alternanza Scuola/Lavoro Sottoazione 10.6.6A FSEPON-LO-2017-16

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 - P45 - PON 3781-FES ALTERNANZA SCUOLA/LAVORO TRANSNAZIONALE

PON 3781-FES Alternanza Scuola/Lavoro Transnazionali 10.6.6B-FSEPON-LO-2017-17

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 31.200,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2018	4	E	1/5	31.200,60	variazioni per somme accreditate

Previsione definitiva € 31.200,60

Somme impegnate € 22.208,98

Pagato € 22.208,98

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 31.200,60

Residua disponibilità finanz € **8.991,62**

Annotazioni:

Progetti - P46 - PON 1953-FES COMPETENZE DI BASE 10.2.2A

PON 1953-FES Competenze di base 10.2.2A FSE PON-LO-2017-191

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 - P47 - PON 37944-FESR LABORATORI INNOVATIVI

PON 37944-FESR 10.8.1.B2-FESRPON-LO-2018-58 Laboratori Innovativi

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:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		304.049,82
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	303.562,15	
b) in conto residui	€	0,00	
Totale	€		303.562,15
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	288.361,93	
d) in conto residui	€	23.977,48	
Totale	€		312.339,41
Fondo di cassa a fine esercizio	€		295.272,56
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	7.408,85	
- Residui passivi	€	23.801,76	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		278.879,65

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	49,58	0,00	49,58
Materiali	583.869,68	109.562,66	693.432,34
Finanziarie	0,00	513,00	513,00
Totale immobilizzazioni	583.919,26	110.075,66	693.994,92
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	393.914,14	249.372,02	643.286,16
Crediti	63.429,08	-56.020,23	7.408,85
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	305.193,42	-3.208,16	301.985,26
Totale disponibilità	762.536,64	190.143,63	952.680,27
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.346.455,90	300.219,29	1.646.675,19
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	54.280,63	-30.478,87	23.801,76
Totale Debiti	54.280,63	-30.478,87	23.801,76
Consistenza patrimoniale	1.292.175,27	330.698,16	1.622.873,43
TOTALE PASSIVO	1.346.455,90	300.219,29	1.646.675,19
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	63.429,08	-56.026,12	7.402,96	0,00	7.402,96	5,89	7.408,85
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	54.280,63	-24.595,09	29.685,54	23.977,48	5.708,06	18.093,70	23.801,76

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	96.148,35	31,37%
02	Beni di consumo	34.146,88	11,14%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	106.108,98	34,62%
04	Altre spese	27.784,64	9,07%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	949,12	0,31%
06	Beni d'investimento	38.792,98	12,66%
07	Oneri finanziari	1.552,26	0,51%
08	Rimborsi e poste correttive	972,42	0,32%
Totale generale		306.455,63	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 59 del 14/02/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 65 del 23/11/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{124.913,74}{303.568,04} = \mathbf{0,41}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{178.654,30}{303.568,04} = \mathbf{0,59}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{303.568,04}{303.562,15} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{5,89}{303.568,04} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{7.402,96} = \mathbf{0,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{7.408,85}{310.971,00} = \mathbf{0,02}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{206.586,62}{306.455,63} = \mathbf{0,67}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{52.328,18}{306.455,63} = \mathbf{0,17}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.093,70}{306.455,63} = \mathbf{0,06}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{23.977,48}{54.280,63} = \mathbf{0,44}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{23.801,76}{336.141,17} = \mathbf{0,07}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{306.455,63}{831} = -368,78$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{52.328,18}{831} = -62,97$$

CONCLUSIONI

Sono stati soddisfatti i bisogni inerenti il funzionamento amministrativo ed anche didattico dell'Istituto. Non sono state effettuate spese non previste nel P.A. 2018. **Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.** In riferimento a quanto previsto dalla C.M.E.F. n. 27 del 24.11.14, si attesta che per l'anno 2018 non sono stati effettuati pagamenti relativi a transazioni commerciali.

Si evidenzia che:

- 1) E' diminuito il Finanziamento Statale, compensato da altre entrate (PON, Progetti...).
- 2) Sono diminuiti i residui attivi perché con delibere consiliare n. 57 del 18.10.18 sono stati radiati € 45.250,20.
- 3) Sono diminuiti anche i residui passivi perché con delibera consiliare n. 57 del 18.10.18 sono stati radiati € 24.595,09.

Saronno, 12 aprile 2019

IL D.S.G.A.
Geom. Fausto Valente



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Alberto Ranco

P.S.: in data 10.05.19, i Revisori dei Conti hanno espresso parere favorevole (verbale n. 2019/003) alla approvazione del Conto Consuntivo anno finanziario 2018 da parte del Consiglio di Istituto.