



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO SUPERIORE ISIS

VIA ROMA, 57

21050 BISUSCHIO (VA)

Codice Fiscale: 95044940120 Codice Meccanografico: VAIS00400R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per l'anno 2013 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 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/02/2013 con provvedimento n. 9 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	564.449,68	Programmazione definitiva	542.199,43	<i>Disp. fin. da programmare</i> 22.250,25
Accertamenti	432.667,87	Impegni	368.668,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 63.999,07
competenza	426.514,68	competenza	354.158,93	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	43.771,36	Pagamenti	33.199,12	82.927,99
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	6.153,19	Somme rimaste da pagare	14.509,87	-8.356,68
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	145.555,08	Residui non pagati anni precedenti	131.354,82	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	151.708,27	Totale residui passivi	145.864,69	<i>Sbilancio residui (b)</i> 5.843,58
			Saldo cassa iniziale (c)	103.728,31
				<i>(a+b+c)</i> 192.499,88

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

192.499,88

CONTO FINANZIARIO 2013

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	128.514,49	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	135.503,60	135.503,60	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	3.500,00	3.500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	38.370,79	35.103,47	91,48%
Contributi da privati	258.179,49	258.179,49	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	381,31	381,31	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	564.449,68	432.667,87	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		432.667,87	

(*) 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 2013.

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 € 53.526,93
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 53.526,93

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 74.987,56
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 74.987,56

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -13,68

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

Previsione iniziale € 64.198,85
 Variazioni in corso d'anno € 49.939,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2013		E	964,54	A1 MAGGIORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO
15/06/2013		E	0,01	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO SPESE DI FUNZIONAMENTO
02/09/2013		E	7.943,00	P116 - MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO
24/09/2013		E	23.804,73	A1 MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
16/10/2013		E	17.227,01	A1 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO SPESE DI PULIZIA

Previsione definitiva € 114.138,14
 Somme accertate € 114.138,14
 Riscosso € 114.138,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 05) Spese di funzionamento € 17.645,88 - 11) Pulizia € 85.291,26 - 12) Revisori dei Conti € 3.258,00 - 17) Fin. recupero debiti formativi € 7.943,00
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.365,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/05/2013		E	18.778,00	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	2.475,47	P114: FINANZIAMENTO PER INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA L. 440/97
20/12/2013		E	111,99	MAGGIORI ENTRATE INTEGRAZIONE ALUNNI PDH

Previsione definitiva € 21.365,46
 Somme accertate € 21.365,46
 Riscosso € 21.253,47
 Rimaste da riscuotere € 111,99 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Finanziamento POF e formazione € 2.475,47 - 03) Fin. alternanza scuola-lavoro € 18.778,00 - 07) Integrazione alunni PDH € 111,99
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/05/2013		E	3.500,00	A2/ P111: MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO TURISMO SCOLASTICO

Previsione definitiva € 3.500,00
Somme accertate € 3.500,00
Riscosso € 3.500,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Turismo Scolastico € 3.500,00
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 12.107,67
Variazioni in corso d'anno € -705,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2013		E	-2.883,29	A1/A5 - MINORI ENTRATE SU FINANZIAMENTI PROVINCIALI
02/09/2013		E	1.177,60	A4 - MAGGIORI ENTRATE PER EROGAZIONE SOMME A SALDO ACQUISTO ARREDI 2011
15/11/2013		E	1.000,00	A5 MAGGIORI ENTRATE PER INCREMENTO FONDO PROVINCIALE MINUTA MANUTENZIONE

Previsione definitiva € 11.401,98
Somme accertate € 8.134,66
Riscosso € 8.134,66
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna -
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/07/2013		E	500,00	P110 QUOTA A.S. 12/13 ACCORDO DI RETE PARMIANI

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 500,00
 Riscosso € 500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 03) Istituzione Parmiani per Comune Arcisate € 500,00
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 26.468,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/01/2013		E	2.500,00	P110 - FINANZIAMENTO PROGETTO LAIV
02/09/2013		E	2.400,71	P113 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO COMENIUS - PROF. MONDO ANTONIETTA
03/09/2013		E	1.775,20	P113 FINANZIAMENTO COMENIUS PROF. COLOMBO 15 - 28 SETTEMBRE 2013
16/10/2013		E	70,00	P112 - MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DOTE SCUOLA
16/10/2013		E	200,00	P113 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FORMAZIONE DOCENTI
20/11/2013		E	19.522,90	P114 MAGGIORI ENTRATE PER LA REALIZZAZIONE DEI CORSI SULLA SICUREZZA NELL'AMBITO DELLA RETE GENERALE DEL SISTEMA PUBBLICO DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 26.468,81
 Somme accertate € 26.468,81
 Riscosso € 26.468,81
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 03) FONDAZIONE CARIPOLO € 2.500,00 - 04) EDENRED ITALIA SRL - DOTE SCUOLA € 70,00 - 07) INDIRE € 4.175,91 - 08) ISTITUTO SCOLASTICO € 19.722,90
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 55.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.936,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2013		E	19.936,90	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva	€	74.936,90	
Somme accertate	€	74.936,90	
Riscosso	€	74.223,70	
Rimaste da riscuotere	€	713,20	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Iscrizioni € 74.936,90	
Annotazioni:	

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	81.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	94.869,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2013		E	17.321,39	P111 MAGGIORI ENTRATE - PRELEVAMENTO QUOTE GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
27/03/2013		E	3.779,00	P105 MAGGIORI ENTRATE - PRELEVAMENTO QUOTE GENITORI PER STAGES
24/09/2013		E	1.986,21	P111 - MAGGIORI ENTRATE A SALDO VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 12/13
24/09/2013		E	1.945,20	P112 - MAGGIORI ENTRATE A SALDO VISITE DIDATTICHE A.S. 12/13
24/09/2013		E	4.908,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE A STAGES E CERTIFICAZIONI A.S. 12/13
24/09/2013		E	1.213,50	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 13/14
16/10/2013		E	12.990,50	P112 - MAGGIORI ENTRATE PER VISITE DIDATTICHE SETT/NOV. 2013
16/10/2013		E	36.071,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER STAGE LINGUISTICO IN IRLANDA
15/11/2013		E	12.390,00	P111 MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
25/11/2013		E	-1.000,00	P107 MINORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI ECDL
25/11/2013		E	3.265,00	MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POTENZIAMENTO INGLESE FCE E CORSI TRINITY

Previsione definitiva	€	175.869,80	
Somme accertate	€	175.869,80	
Riscosso	€	172.226,30	
Rimaste da riscuotere	€	3.643,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Iscrizioni € 6.213,50 - 03) Viaggi di istruzione € 56.697,60 - 04) Visite didattiche € 19.935,70 - 05) Stages linguistici € 93.023,00	
Annotazioni:	

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	3.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.941,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/03/2013		E	600,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO QUOTA STAGE REGNO UNITO
02/09/2013		E	704,07	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO TELECOM
24/09/2013		E	500,00	P109 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO SPESE - FIP VARESE
24/09/2013		E	137,72	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSI VARI

Previsione definitiva	€	5.441,79	
Somme accertate	€	5.441,79	
Riscosso	€	5.441,79	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 05) Contributo Ditta Maghetti € 3.500,00 - 06) TELECOM - RIMBORSI € 704,07 - 07) FIP - VARESE € 500,00 - 08) Rimborso / Nota di accredito € 737,72

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.931,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/10/2013		E	1.931,00	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI DOCENTI E ATA (ASSICURAZIONE, CORSO DI INGLESE, PROF. RAGAZZI)

Previsione definitiva	€	1.931,00	
Somme accertate	€	1.931,00	
Riscosso	€	246,50	
Rimaste da riscuotere	€	1.684,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo personale Doc. e ATA € 1.931,00

Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	381,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	381,31	
Somme accertate	€	381,31	
Riscosso	€	381,31	
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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	261.263,20	168.368,99	64,44%
Progetti	279.936,23	200.299,81	71,55%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Totale spese	542.199,43	368.668,80	
Avanzo di competenza		63.999,07	
Totale a pareggio		432.667,87	

(*) 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	€	137.666,66
Variazioni in corso d'anno	€	54.122,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2013		E	2/1	200,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO
15/05/2013		E	2/3	564,54	A1 MAGGIORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO AMM.VO
15/05/2013		E	4/1	200,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER FUNZIONAMENTO

					AMM.VO
15/06/2013		E	2/1	-204,51	A1/A5 - MINORI ENTRATE SU FINANZIAMENTI PROVINCIALI
15/06/2013		E	3/8	92,22	A1/A5 - MINORI ENTRATE SU FINANZIAMENTI PROVINCIALI
02/09/2013		E	3/8	704,07	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO TELECOM
24/09/2013		E	2/1	137,72	MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSI VARI
24/09/2013		E	2/1	1.800,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
24/09/2013		E	3/2	2.402,67	A1 MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
24/09/2013		E	3/4	1.500,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
24/09/2013		E	3/10	17.016,06	A1 MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
24/09/2013		E	3/12	1.213,50	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 13/14
24/09/2013		E	4/1	1.086,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
16/10/2013		E	3/10	17.227,01	A1 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO SPESE DI PULIZIA
16/10/2013		E	3/12	246,50	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI DOCENTI E ATA (ASSICURAZIONE, CORSO DI INGLESE, PROF. RAGAZZI)
31/10/2013		E	2/1	482,15	STORNI/ASSESTAMENTI IN A1
31/10/2013		E	3/8	510,85	STORNI/ASSESTAMENTI IN A1
31/10/2013		E	3/12	-993,00	STORNI/ASSESTAMENTI IN A1
15/11/2013		E	2/1	1.873,70	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	2/3	4.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	3/2	3.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	3/8	50,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	3/10	713,20	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	4/1	300,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva	€	191.789,34	
Somme impegnate	€	143.974,02	
Pagato	€	134.551,41	
Rimasto da pagare	€	9.422,61	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	190.852,41	
Residua disponibilità finanzia	€	46.878,39	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	11.866,66
Variazioni in corso d'anno	€	5.000,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/05/2013		E	2/1	1.500,00	A2/ P111: MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO TURISMO SCOLASTICO
15/05/2013		E	2/3	500,00	A2/ P111: MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO TURISMO SCOLASTICO
15/06/2013		E	2/1	0,01	MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO SPESE DI FUNZIONAMENTO
31/10/2013		E	2/1	-271,67	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	2/2	-346,70	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	2/3	-604,54	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	3/2	958,32	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	3/6	-2.576,50	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	3/7	2.576,50	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	3/8	114,59	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
31/10/2013		E	4/2	150,00	STORNI/ASSESTAMENTI IN A2
15/11/2013		E	2/1	1.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	2/3	400,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	3/7	1.600,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva	€	16.866,67
Somme impegnate	€	11.153,51

Pagato	€	10.113,70	
Rimasto da pagare	€	1.039,81	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.866,67	
Residua disponibilità finanz	€	4.713,16	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	12.438,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	12.438,64	
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	€	12.438,64	
Residua disponibilità finanz	€	12.438,64	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	26.566,20
Variazioni in corso d'anno	€	6.177,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/09/2013		E	6/3	1.177,60	A4 - MAGGIORI ENTRATE PER EROGAZIONE SOMME A SALDO ACQUISTO ARREDI 2011
24/09/2013		E	2/3	-500,00	STORNI ASSESTAMENTI IN A4
24/09/2013		E	6/3	500,00	STORNI ASSESTAMENTI IN A4
15/11/2013		E	6/3	5.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva	€	32.743,80	
Somme impegnate	€	7.578,61	
Pagato	€	7.578,61	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.743,80	
Residua disponibilità finanz	€	25.165,19	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	9.195,75
Variazioni in corso d'anno	€	-1.771,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2013		E	3/2	-1.695,75	A1/A5 - MINORI ENTRATE SU FINANZIAMENTI PROVINCIALI
15/06/2013		E	3/6	-1.075,25	A1/A5 - MINORI ENTRATE SU FINANZIAMENTI PROVINCIALI
15/11/2013		E	3/6	1.000,00	A5 MAGGIORI ENTRATE PER INCREMENTO FONDO

Previsione definitiva	€	7.424,75	
Somme impegnate	€	5.662,85	
Pagato	€	5.027,40	
Rimasto da pagare	€	635,45	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.094,36	
Residua disponibilità finanziarie	€	431,51	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

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

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

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

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

Progetti - P80 - P/1 PROGETTO LINGUE

P/1 PROGETTO LINGUE

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

Progetti - P105 - PROGETTO LINGUE

PROGETTO LINGUE

Previsione iniziale	€	47.350,00
Variazioni in corso d'anno	€	48.623,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/03/2013		E	8/1	600,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO QUOTA STAGE REGNO UNITO
27/03/2013		E	3/13	3.779,00	P105 MAGGIORI ENTRATE - PRELEVAMENTO QUOTE GENITORI PER STAGES
13/04/2013		E	3/13	-380,00	P105 STORNI/ASSESTAMENTI
13/04/2013		E	8/1	380,00	P105 STORNI/ASSESTAMENTI
24/09/2013		E	3/13	3.102,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE A STAGES E CERTIFICAZIONI A.S. 12/13
24/09/2013		E	4/1	1.806,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE A STAGES E CERTIFICAZIONI A.S. 12/13
16/10/2013		E	3/13	36.071,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER STAGE LINGUISTICO

					IN IRLANDA
25/11/2013		E	1/5	1.840,00	MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POTENZIAMENTO INGLESE FCE E CORSI TRINITY
25/11/2013		E	4/1	1.425,00	MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POTENZIAMENTO INGLESE FCE E CORSI TRINITY

<i>Previsione definitiva</i>	€	95.973,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	87.394,00	
<i>Pagato</i>	€	87.394,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	95.973,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	8.579,00	

Annotazioni:

Progetti - P106 - P/2 PROGETTO CORSI SERALI

P/2 PROGETTO CORSI SERALI

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

Progetti - P107 - P/3 PROGETTO PATENTE E.C.D.L.

P/3 PROGETTO PATENTE E.C.D.L.

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.920,15
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2013		E	4/1	-1.000,00	P107 MINORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER CORSI ECDL

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.920,15	
<i>Somme impegnate</i>	€	2.920,15	
<i>Pagato</i>	€	2.920,15	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.920,15	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P108 - P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE

P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.560,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	111,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/09/2013		E	2/3	-618,00	STORNI ASSESTAMENTI IN P108
24/09/2013		E	6/3	618,00	STORNI ASSESTAMENTI IN P108
20/12/2013		E	2/3	111,99	MAGGIORI ENTRATE INTEGRAZIONE ALUNNI PDH

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.671,99	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.511,30	
<i>Pagato</i>	€	1.511,30	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.671,99	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.160,69	

Annotazioni:

Progetti - P109 - P/5 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA

P/5 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.884,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/09/2013		E	1/6	170,00	P109 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO SPESE - FIP VARESE
24/09/2013		E	1/11	55,59	P109 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO SPESE - FIP VARESE
24/09/2013		E	2/3	274,41	P109 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO SPESE - FIP VARESE
16/10/2013		E	2/3	384,50	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI DOCENTI E ATA (ASSICURAZIONE, CORSO DI INGLESE, PROF. RAGAZZI)
15/11/2013		E	2/3	500,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	3/2	450,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI
15/11/2013		E	3/13	50,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva € 2.884,50
 Somme impegnate € 1.848,05
 Pagato € 1.848,05
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.884,50
 Residua disponibilità finanz € **1.036,45**

Annotazioni:

Progetti - P110 - P/6 PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE

P/6 PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE

Previsione iniziale € 5.725,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/01/2013		E	3/2	2.500,00	P110 - FINANZIAMENTO PROGETTO LAIV
02/07/2013		E	1/5	460,83	P110 QUOTA A.S. 12/13 ACCORDO DI RETE PARMIANI
02/07/2013		E	1/11	39,17	P110 QUOTA A.S. 12/13 ACCORDO DI RETE PARMIANI
15/11/2013		E	3/13	1.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER ISCRIZIONI

Previsione definitiva € 9.725,00
 Somme impegnate € 8.105,95
 Pagato € 7.855,95
 Rimasto da pagare € 250,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.725,00
 Residua disponibilità finanz € **1.619,05**

Annotazioni:

Progetti - P111 - P/7 PROGETTO SETTIMANA CULTURALE

P/7 PROGETTO SETTIMANA CULTURALE

Previsione iniziale € 22.520,00
 Variazioni in corso d'anno € 38.197,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/03/2013		E	3/13	5.000,00	P111/P112 - STORNI PER RETTIFICA PREVISIONE
27/03/2013		E	3/13	15.971,39	P111 MAGGIORI ENTRATE - PRELEVAMENTO QUOTE GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE

27/03/2013		E	8/1	1.350,00	P111 MAGGIORI ENTRATE - PRELEVAMENTO QUOTE GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE
15/05/2013		E	3/13	1.500,00	A2/ P111: MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO TURISMO SCOLASTICO
24/09/2013		E	3/13	1.986,21	P111 - MAGGIORI ENTRATE A SALDO VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 12/13
15/11/2013		E	3/13	12.390,00	P111 MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI DI ISTRUZIONE

<i>Previsione definitiva</i>	€	60.717,60	
<i>Somme impegnate</i>	€	56.201,10	
<i>Pagato</i>	€	56.201,10	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	60.717,60	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	4.516,50	

Annotazioni:

Progetti - P112 - P/8 PROGETTO VISITE DIDATTICHE

P/8 PROGETTO VISITE DIDATTICHE

<i>Previsione iniziale</i>	€	10.500,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	10.005,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/03/2013		E	3/13	-5.000,00	P111/P112 - STORNI PER RETTIFICA PREVISIONE
24/09/2013		E	3/13	1.945,20	P112 - MAGGIORI ENTRATE A SALDO VISITE DIDATTICHE A.S. 12/13
16/10/2013		E	3/13	70,00	P112 - MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO DOTE SCUOLA
16/10/2013		E	3/13	12.990,50	P112 - MAGGIORI ENTRATE PER VISITE DIDATTICHE SETT/NOV. 2013

<i>Previsione definitiva</i>	€	20.505,70	
<i>Somme impegnate</i>	€	15.987,20	
<i>Pagato</i>	€	12.825,20	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.162,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	20.505,70	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	4.518,50	

Annotazioni:

Progetti - P113 - P/9 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE

P/9 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.500,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5.675,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/09/2013		E	4/1	2.400,71	P113 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO COMENIUS - PROF. MONDO ANTONIETTA
03/09/2013		E	4/1	1.775,20	P113 FINANZIAMENTO COMENIUS PROF. COLOMBO 15 - 28 SETTEMBRE 2013
16/10/2013		E	1/5	1.300,00	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI DOCENTI E ATA (ASSICURAZIONE, CORSO DI INGLESE, PROF. RAGAZZI)
16/10/2013		E	3/2	200,00	P113 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTO FORMAZIONE DOCENTI
20/12/2013		E	3/2	1.500,00	STORNI/ASSESTAMENTI IN P113
20/12/2013		E	4/1	-1.500,00	STORNI/ASSESTAMENTI IN P113

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.175,91	
<i>Somme impegnate</i>	€	5.043,91	
<i>Pagato</i>	€	5.043,91	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 8.175,91
 Residua disponibilità finanz € **3.132,00**

Annotazioni:

Progetti - P114 - P/10 PROGETTO SICUREZZA

P/10 PROGETTO SICUREZZA

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.998,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/05/2013		E	3/2	2.475,47	P114: FINANZIAMENTO PER INCREMENTO OFFERTA FORMATIVA L. 440/97
20/11/2013		E	1/5	19.522,90	P114 MAGGIORI ENTRATE PER LA REALIZZAZIONE DEI CORSI SULLA SICUREZZA NELL'AMBITO DELLA RETE GENERALE DEL SISTEMA PUBBLICO DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 24.498,37
 Somme impegnate € 2.277,78
 Pagato € 2.277,78
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 24.498,37
 Residua disponibilità finanz € **22.220,59**

Annotazioni:

Progetti - P115 - P/11 PROGETTO ALTERNANZA

P/11 PROGETTO ALTERNANZA

Previsione iniziale € 1.998,98
 Variazioni in corso d'anno € 18.778,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/05/2013		E	1/5	12.171,84	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	1/11	4.176,16	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	2/1	230,00	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	3/2	200,00	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	3/13	1.000,00	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	4/1	100,00	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13
10/05/2013		E	4/2	900,00	P115 FINANZIAMENTO ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO A.S. 2012/13

Previsione definitiva € 20.776,98
 Somme impegnate € 17.199,01
 Pagato € 17.199,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 20.776,98
 Residua disponibilità finanz € **3.577,97**

Annotazioni:

Progetti - P116 - P/12 PROGETTO IDEI

P/12 PROGETTO IDEI

Previsione iniziale € 13.105,98
 Variazioni in corso d'anno € 7.943,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/09/2013		E	1/5	5.985,69	P116 - MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO
02/09/2013		E	1/11	1.957,31	P116 - MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO

Previsione definitiva € 21.048,98
 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 € 21.048,98
 Residua disponibilità finanz € **21.048,98**

Annotazioni:

Progetti - P117 - P/13 PROGETTO ITALIANO PER STRANIERI

P/13 PROGETTO ITALIANO PER STRANIERI

Previsione iniziale € 5.521,84
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.521,84
 Somme impegnate € 1.811,36
 Pagato € 1.811,36
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.521,84
 Residua disponibilità finanz € **3.710,48**

Annotazioni:

Progetti - P118 - P/14 PROGETTO LIBRI DI TESTO

P/14 PROGETTO LIBRI DI TESTO

Previsione iniziale € 4.516,21
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.516,21
 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 € 4.516,21
 Residua disponibilità finanz € **4.516,21**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	103.728,31
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	426.514,68	
b) in conto residui	€	43.771,36	
		Totale	€ 470.286,04
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	354.158,93	
d) in conto residui	€	33.199,12	
		Totale	€ 387.358,05
Fondo di cassa a fine esercizio		€	186.656,30
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	151.708,27	
- Residui passivi	€	145.864,69	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	192.499,88
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	153.963,97	-31.997,97	121.966,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	153.963,97	-31.997,97	121.966,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	189.340,12	-37.631,85	151.708,27
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	105.405,11	87.309,39	192.714,50
Totale disponibilità	294.745,23	49.677,54	344.422,77
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	448.709,20	17.679,57	466.388,77
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	164.553,94	-18.689,25	145.864,69
Totale Debiti	164.553,94	-18.689,25	145.864,69
Consistenza patrimoniale	284.155,26	36.368,82	320.524,08
TOTALE PASSIVO	448.709,20	17.679,57	466.388,77
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	189.340,12	-13,68	189.326,44	43.771,36	145.555,08	6.153,19	151.708,27
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	164.553,94	0,00	164.553,94	33.199,12	131.354,82	14.509,87	145.864,69

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	21.781,10	5,91%
02	Beni di consumo	25.626,75	6,95%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	296.547,19	80,44%
04	Altre spese	12.635,00	3,43%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	8.196,61	2,22%
07	Oneri finanziari	92,65	0,03%
08	Rimborsi e poste correttive	3.789,50	1,03%
Totale generale		368.668,80	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 08/01/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 89 del 16/12/2013.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{139.003,60}{432.667,87} = \mathbf{0,32}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{293.664,27}{432.667,87} = \mathbf{0,68}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{432.667,87}{435.935,19} = \mathbf{0,99}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{6.153,19}{432.667,87} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{43.771,36}{189.326,44} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{151.708,27}{621.994,31} = \mathbf{0,24}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{211.453,32}{368.668,80} = \mathbf{0,57}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{143.974,02}{368.668,80} = \mathbf{0,39}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.509,87}{368.668,80} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{33.199,12}{164.553,94} = \mathbf{0,20}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{145.864,69}{533.222,74} = \mathbf{0,27}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{368.668,80}{0} = -$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{143.974,02}{0} = -$$

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Maurizio Francesco Tallone