



## 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 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2014 con provvedimento n. 24 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	657.908,23	Programmazione definitiva	626.765,67	<i>Disp. fin. da programmare</i> 31.142,56
Accertamenti	465.408,35	Impegni	389.998,63	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 75.409,72
competenza	378.748,96	competenza	375.402,60	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	11.939,31	Pagamenti	14.230,49	1.055,18
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	86.659,39	Somme rimaste da pagare	14.596,03	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 72.063,36
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	139.768,96	Residui non pagati anni precedenti	131.354,82	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	226.428,35	Totale residui passivi	145.950,85	<i>Sbilancio residui (b)</i> 80.477,50
			Saldo cassa iniziale (c)	186.656,30
				<i>(a+b+c)</i> <b>268.188,98</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

## CONTO FINANZIARIO 2014

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	192.499,88	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	117.394,45	117.394,45	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	47.530,41	47.530,41	100,00%
Contributi da privati	300.203,25	300.203,25	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	280,24	280,24	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>657.908,23</b>	<b>465.408,35</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>465.408,35</b>	

(\*) 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 2014.

### 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	€	66.959,53
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	66.959,53

*Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato*

Previsione iniziale	€	125.540,35
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	125.540,35

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 279,38

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale	€	64.463,57
Variazioni in corso d'anno	€	35.990,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/04/2014	4	E	3.701,12	ASSEGNAZIONE RISORSE AGGIUNTIVE PER I SERVIZI DI PULIZIA DEL MESE DI MARZO 2014
02/09/2014	22	E	3.115,03	P116 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO A.S. 2013/14
24/10/2014	26	E	29.174,07	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER AGGIORNAMENTO P.A. 2014 - PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE

Previsione definitiva	€	100.453,79
Somme accertate	€	100.453,79
Riscosso	€	100.453,79
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) Spese di funzionamento € 17.320,00 - 11) Pulizia € 76.760,76 - 12) Revisori dei Conti € 3.258,00 - 17) Fin. recupero debiti formativi € 3.115,03

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa € 0,00  
Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati € 0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati  
Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 16.940,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2014	2	E	1.716,37	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - CLASSI QUINTE PROFESSIONALI D.M. 821 art. 5 comma 1, lett. a)
10/04/2014	3	E	10.453,40	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)
25/05/2014	12	E	1.954,77	P108 MAGGIORI ENTRATE PER INCREMENTO ATTIVITA' FORMATIVA
02/09/2014	21	E	312,74	A1 MAGGIORI ENTRATE PER PROG. ORIENTAMENTO - ART. 8 D.L. 104/2013
15/12/2014	42	E	2.503,38	MAGGIORI ENTRATE PER EROGAZIONE RISORSE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO D.M. 21 MAGGIO 2014 N. 351 ART. 2

Previsione definitiva € 16.940,66  
Somme accertate € 16.940,66  
Riscosso € 11.713,96  
Rimaste da riscuotere € 5.226,70 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Finanziamento POF e formazione € 4.458,15 - 03) Fin. alternanza scuola-lavoro € 12.169,77 - 13) Prog. Orientamento - Art. 8 DL 104/2013 € 312,74

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS € 0,00

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria € 0,00  
Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa € 0,00  
Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati € 0,00  
Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati € 0,00

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea € 0,00  
Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati € 0,00

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati  
Previsione iniziale € 9.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 28.432,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/04/2014	5	E	3.516,09	ASSEGNAZIONE RISORSE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO - ANNO 2014
12/04/2014	7	E	3.267,32	MAGGIORI ENTRATE PER ASSEGNAZIONE SALDO SPESE DI FUNZIONAMENTO A.F. 2013
18/06/2014	13	E	6.649,00	ASSEGNAZIONE SOMMA STRAORDINARIA PER SOSTITUZIONE IMPIANTO BASKET E ARREDI
25/11/2014	27	C	15.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P120 - PROGETTO LIBRI PARLANTI

Previsione definitiva € 37.432,41  
Somme accertate € 37.432,41  
Riscosso € 14.314,86  
Rimaste da riscuotere € 23.117,55 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Progetto Libri Parlanti € 15.000,00

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati € 0,00

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/02/2014	1	E	400,00	EROGAZIONE QUOTA PER CO-ORGANIZZAZIONE RAPPRESENTAZIONE TEATRALE DA ISTITUZIONE PARMIANI

Previsione definitiva € 400,00  
Somme accertate € 400,00  
Riscosso € 400,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
03) Comune Arcisate € 400,00

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 9.698,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/04/2014	6	E	302,80	ASSEGNAZIONE SALDO PER COMENIUS A.S. 13/14 - FORMAZIONE IN SERVIZIO PROF. COLOMBO SILVIA - GERMANIA 15/09/13 - 28/09/1
15/07/2014	16	E	500,00	P110 - ASSEGNAZIONE FONDI PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE SITO PARMIANI
15/07/2014	17	E	1.200,00	P119 FINANZIAMENTO DAL LICEO FRATTINI PER CORSI DI FORMAZIONE SULLA SICUREZZA
02/09/2014	20	E	1.000,00	P110 MAGGIORI ENTRATE PER PROG. "LA SCUOLA SPAZIO APERTO" - BANDO 2013 ARCOBALENO
15/10/2014	23	E	70,00	P110 MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI DOTE SCUOLA
24/11/2014	31	E	3.000,00	P119 MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO CORSI SICUREZZA TENUTI PRESSO ALTRI ISTITUTI
25/11/2014	40	E	3.385,20	P110 MAGGIORI ENTRATE PER ACCORDO DI RETE MIRANTE ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA
25/11/2014	41	E	240,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER TRASFERIMENTO QUOTA DI ISCRIZIONE DI UNA ALUNNA + QUOTA STAGE IN GERMANIA

Previsione definitiva € 9.698,00  
Somme accertate € 9.698,00  
Riscosso € 6.192,80  
Rimaste da riscuotere € 3.505,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Istituzione Parmiani di Arcisate € 500,00 - 04) EDENRED ITALIA SRL - DOTE SCUOLA € 70,00 - 07) INDIRE € 302,80 - 08) ISTITUTO SCOLASTICO € 7.825,20 - 09) Fondazione Comunitaria del Varesotto € 1.000,00

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 29.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 5.735,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2014	14	E	661,17	A1 PRELEVAMENTO DA CONTO CORRENTE POSTALE DELLE QUOTE DA DESTINARE AI RIMBORSI ISCRIZIONI ALUNNI
24/10/2014	24	E	1.819,62	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2014/15 E RIMBORSI ISCRIZIONI
25/11/2014	37	E	3.254,33	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI NON FINALIZZATI FAMIGLIE

Previsione definitiva	€	34.735,12	
Somme accertate	€	34.735,12	
Riscosso	€	32.004,79	
Rimaste da riscuotere	€	2.730,33	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Iscrizioni € 34.735,12

**Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati**

Previsione iniziale	€	134.800,00
Variazioni in corso d'anno	€	123.801,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/05/2014	9	E	4.438,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER STAGE LINGUISTICO E STORNO TRA LE VOCI DEL PROGETTO
12/05/2014	10	E	22.784,50	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 13/14
15/07/2014	18	E	1.100,00	P110 - MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POMERIDIANI DI INFORMATICA RIVOLTI AGLI ALUNNI
24/11/2014	29	E	1.780,00	A4 - MAGGIORI ENTRATE PER DONAZIONE DA COMPAGNIA TEATRALE "SPECIE PROTETTA"
25/11/2014	32	E	20.149,00	P111 - MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE
25/11/2014	33	E	22.706,40	P112 - MAGGIORI ENTRATE PER VISITE DIDATTICHE
25/11/2014	34	E	55.893,23	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER STAGES
25/11/2014	35	E	-9.000,00	MINORI ENTRATE PER MINORI CONTRIBUTI VERSATI DALLE FAMIGLIE IN SEDE DI ISCRIZIONE
25/11/2014	36	E	-1.000,00	MINORI ENTRATE PER MANCATA ATTIVAZIONE CORSI ECDL
25/11/2014	39	E	4.950,00	P105 MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI ESAMI FCE - FIRST

Previsione definitiva	€	258.601,13	
Somme accertate	€	258.601,13	
Riscosso	€	206.666,65	
Rimaste da riscuotere	€	51.934,48	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Iscrizioni € 46.000,00 - 03) Viaggi di istruzione € 66.733,50 - 04) Visite didattiche € 32.706,40 - 05) Stages linguistici € 110.281,23 - 06) Rappresentazioni teatrali € 1.780,00 - 09) Corsi per alunni € 1.100,00

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale	€	3.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	244,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2014	25	E	244,00	A5 -MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO SPESE - SOSTITUZIONE VETRO ROTTO CLASSE 2^T

Previsione definitiva	€	3.744,00	
Somme accertate	€	3.744,00	
Riscosso	€	3.744,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

05) Contributo Ditta Maghetti € 3.500,00 - 08) Rimborso / Nota di accredito € 244,00

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.123,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2014	11	E	600,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI DOCENTI PER CORSO DI FORMAZIONE IN INGLESE + STORNO IN P113
24/11/2014	30	E	323,00	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER N. 37 QUOTE DI ADESIONE ASSICURAZIONE DOCENTI E ATA A.S. 2014/15
25/11/2014	28	C	1.600,00	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P121 - L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO"
25/11/2014	38	E	600,00	P113 - MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POMERIDIANI DI INFORMATICA

Previsione definitiva	€	3.123,00	
Somme accertate	€	3.123,00	
Riscosso	€	3.003,00	
Rimaste da riscuotere	€	120,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo personale Doc. e ATA € 1.523,00 - 02) Contributo Rotary Club Varese Ceresio € 1.600,00

#### AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria	€	0,00
Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale	€	0,00
Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi	€	0,00
Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale	€	0,00

#### AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	-19,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2014	43	E	-19,76	STORNO/ASSESTAMENTO A1

Previsione definitiva	€	280,24	
Somme accertate	€	280,24	
Riscosso	€	255,11	
Rimaste da riscuotere	€	25,13	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite	€	0,00
Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni	€	0,00
Aggr. 07 Voce 04 – Diverse	€	0,00

#### AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui	€	0,00
Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni	€	0,00

#### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	283.037,50	170.503,25	60,24%
Progetti	342.728,17	219.495,38	64,04%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>626.765,67</b>	<b>389.998,63</b>	
Avanzo di competenza		<b>75.409,72</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>465.408,35</b>	

(\*) 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

Previsione iniziale € 138.045,47  
 Variazioni in corso d'anno € 34.794,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2014	4	E	3/10	3.701,12	ASSEGNAZIONE RISORSE AGGIUNTIVE PER I SERVIZI DI PULIZIA DEL MESE DI MARZO 2014
10/04/2014	5	E	2/1	242,32	ASSEGNAZIONE RISORSE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO - ANNO 2014
10/04/2014	5	E	3/8	152,82	ASSEGNAZIONE RISORSE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO - ANNO 2014
12/04/2014	7	E	3/8	3.267,32	MAGGIORI ENTRATE PER ASSEGNAZIONE SALDO SPESE DI FUNZIONAMENTO A.F. 2013
12/04/2014	8	E	3/8	-3.267,32	STORNO/ ASSESTAMENTO IN A1 E A4
12/04/2014	8	E	3/10	305,00	STORNO/ ASSESTAMENTO IN A1 E A4
12/04/2014	8	E	7/1	895,00	STORNO/ ASSESTAMENTO IN A1 E A4
12/04/2014	8	E	8/1	-1.200,00	STORNO/ ASSESTAMENTO IN A1 E A4
19/06/2014	14	E	8/1	661,17	A1 PRELEVAMENTO DA CONTO CORRENTE POSTALE DELLE QUOTE DA DESTINARE AI RIMBORSI ISCRIZIONI ALUNNI
02/09/2014	21	E	4/2	312,74	A1 MAGGIORI ENTRATE PER PROG. ORIENTAMENTO - ART. 8 D.L. 104/2013
24/10/2014	24	E	3/12	596,00	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2014/15 E RIMBORSI ISCRIZIONI
24/10/2014	24	E	8/1	1.223,62	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER INTEGRAZIONE ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2014/15 E RIMBORSI ISCRIZIONI
24/10/2014	26	E	2/1	522,35	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER AGGIORNAMENTO P.A. 2014 - PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE
24/10/2014	26	E	3/10	22.173,40	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER AGGIORNAMENTO P.A. 2014 - PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE
24/10/2014	26	E	4/1	1.178,32	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER AGGIORNAMENTO P.A. 2014 - PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE
24/11/2014	30	E	3/12	323,00	A1 - MAGGIORI ENTRATE PER N. 37 QUOTE DI ADESIONE ASSICURAZIONE DOCENTI E ATA A.S. 2014/15
25/11/2014	37	E	3/7	52,57	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI NON FINALIZZATI FAMIGLIE
25/11/2014	37	E	4/1	896,54	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI NON FINALIZZATI FAMIGLIE
25/11/2014	37	E	4/2	658,26	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI NON FINALIZZATI FAMIGLIE
25/11/2014	41	E	2/1	120,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER TRASFERIMENTO QUOTA DI ISCRIZIONE DI UNA ALUNNA + QUOTA STAGE IN GERMANIA
15/12/2014	42	E	2/3	2.000,00	MAGGIORI ENTRATE PER EROGAZIONE RISORSE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO D.M. 21 MAGGIO 2014 N. 351 ART. 2
15/12/2014	43	E	4/1	-19,76	STORNO/ASSESTAMENTO A1

Previsione definitiva € 172.839,94  
 Somme impegnate € 128.558,46  
 Pagato € 120.523,88  
 Rimasto da pagare € 8.034,58 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 172.839,94  
 Residua disponibilità finanz € 44.281,48

Annotazioni:

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 10.072,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.450,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2014	26	E	2/3	5.300,00	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER AGGIORNAMENTO P.A. 2014 - PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE
25/11/2014	37	E	2/3	1.122,96	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI NON FINALIZZATI FAMIGLIE
25/11/2014	37	E	3/8	524,00	A1/A2 - MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI NON FINALIZZATI FAMIGLIE
15/12/2014	42	E	2/3	503,38	MAGGIORI ENTRATE PER EROGAZIONE RISORSE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO D.M. 21 MAGGIO 2014 N. 351 ART. 2

Previsione definitiva € 17.522,34  
 Somme impegnate € 14.511,04  
 Pagato € 14.511,04  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.522,34  
 Residua disponibilità finanziarie € 3.011,30

Annotazioni:

### Attività - A03 - 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 finanziarie € 12.438,64

Annotazioni:

### Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale € 67.243,80  
 Variazioni in corso d'anno € 1.047,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2014	8	E	6/3	3.267,32	STORNO/ ASSESTAMENTO IN A1 E A4
18/06/2014	13	E	6/3	4.362,72	ASSEGNAZIONE SOMMA STRAORDINARIA PER SOSTITUZIONE IMPIANTO BASKET E ARREDI
15/07/2014	15	E	6/1	1.525,00	STORNO FONDI IN A4 E A5 + ASSESTAMENTO CONTI IN A4 PER REALIZZAZIONE SITO WEB
15/07/2014	15	E	6/3	-2.887,72	STORNO FONDI IN A4 E A5 + ASSESTAMENTO CONTI IN A4 PER REALIZZAZIONE SITO WEB
24/11/2014	29	E	6/3	1.780,00	A4 - MAGGIORI ENTRATE PER DONAZIONE DA COMPAGNIA TEATRALE "SPECIE PROTETTA"
25/11/2014	35	E	6/3	-7.000,00	MINORI ENTRATE PER MINORI CONTRIBUTI VERSATI DALLE FAMIGLIE IN SEDE DI ISCRIZIONE

Previsione definitiva € 68.291,12  
 Somme impegnate € 15.507,95  
 Pagato € 15.507,95  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 68.291,12



Residua disponibilità finanz € 52.783,17

Annotazioni:

### Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 4.931,51  
Variazioni in corso d'anno € 7.013,95

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2014	5	E	3/6	3.120,95	ASSEGNAZIONE RISORSE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO - ANNO 2014
18/06/2014	13	E	3/6	2.286,28	ASSEGNAZIONE SOMMA STRAORDINARIA PER SOSTITUZIONE IMPIANTO BASKET E ARREDI
15/07/2014	15	E	3/6	1.362,72	STORNO FONDI IN A4 E A5 + ASSESTAMENTO CONTI IN A4 PER REALIZZAZIONE SITO WEB
24/10/2014	25	E	3/6	244,00	A5 -MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO SPESE - SOSTITUZIONE VETRO ROTTO CLASSE 2^T

Previsione definitiva € 11.945,46  
Somme impegnate € 11.925,80  
Pagato € 11.825,15  
Rimasto da pagare € 100,65 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.945,46  
Residua disponibilità finanz € 19,66

Annotazioni:

### Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

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

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

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

Annotazioni:

### Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

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

Annotazioni:

### Progetti - P80 - P/1 PROGETTO LINGUE

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

Annotazioni:

### Progetti - P105 - PROGETTO LINGUE

Previsione iniziale € 51.229,00  
 Variazioni in corso d'anno € 65.401,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/05/2014	9	E	1/5	1.050,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER STAGE LINGUISTICO E STORNO TRA LE VOCI DEL PROGETTO
12/05/2014	9	E	1/6	-1.840,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER STAGE LINGUISTICO E STORNO TRA LE VOCI DEL PROGETTO
12/05/2014	9	E	1/11	343,35	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER STAGE LINGUISTICO E STORNO TRA LE VOCI DEL PROGETTO
12/05/2014	9	E	3/13	4.438,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER STAGE LINGUISTICO E STORNO TRA LE VOCI DEL PROGETTO
12/05/2014	9	E	4/1	446,65	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER STAGE LINGUISTICO E STORNO TRA LE VOCI DEL PROGETTO
25/11/2014	34	E	3/13	54.853,23	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER STAGES
25/11/2014	34	E	8/1	1.040,00	P105 - MAGGIORI ENTRATE PER STAGES
25/11/2014	39	E	4/1	4.950,00	P105 MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI ESAMI FCE - FIRST
25/11/2014	41	E	8/1	120,00	A1 MAGGIORI ENTRATE PER TRASFERIMENTO QUOTA DI ISCRIZIONE DI UNA ALUNNA + QUOTA STAGE IN GERMANIA

Previsione definitiva € 116.630,23  
 Somme impegnate € 81.531,31  
 Pagato € 81.531,31  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 116.630,23  
 Residua disponibilità finanz € 35.098,92

Annotazioni:

### Progetti - P106 - P/2 PROGETTO CORSI SERALI

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 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 - P107 - P/3 PROGETTO PATENTE E.C.D.L.

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2014	36	E	1/5	-500,00	MINORI ENTRATE PER MANCATA ATTIVAZIONE CORSI ECDL
25/11/2014	36	E	4/1	-500,00	MINORI ENTRATE PER MANCATA ATTIVAZIONE CORSI ECDL

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 - P108 - P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione iniziale € 3.660,69  
 Variazioni in corso d'anno € 1.954,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/05/2014	12	E	3/2	1.954,77	P108 MAGGIORI ENTRATE PER INCREMENTO ATTIVITA' FORMATIVA

Previsione definitiva € 5.615,46  
 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 € 5.615,46  
 Residua disponibilità finanz € 5.615,46

Annotazioni:

### Progetti - P109 - P/5 PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA

Previsione iniziale € 3.384,50  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	3.384,50			
Somme impegnate	€	1.240,81			
Pagato	€	1.240,81			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.384,50			
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.143,69</b>			

Annotazioni:

### Progetti - P110 - P/6 PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE

Previsione iniziale	€	10.894,05
Variazioni in corso d'anno	€	3.985,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2014	16	E	1/5	460,83	P110 - ASSEGNAZIONE FONDI PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE SITO PARMIANI
15/07/2014	16	E	1/11	39,17	P110 - ASSEGNAZIONE FONDI PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE SITO PARMIANI
15/07/2014	18	E	3/2	1.100,00	P110 - MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POMERIDIANI DI INFORMATICA RIVOLTI AGLI ALUNNI
02/09/2014	20	E	3/2	1.000,00	P110 MAGGIORI ENTRATE PER PROG. "LA SCUOLA SPAZIO APERTO" - BANDO 2013 ARCOBALENO
25/11/2014	35	E	3/2	-2.000,00	MINORI ENTRATE PER MINORI CONTRIBUTI VERSATI DALLE FAMIGLIE IN SEDE DI ISCRIZIONE
25/11/2014	40	E	1/5	1.785,00	P110 MAGGIORI ENTRATE PER ACCORDO DI RETE MIRANTE ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA
25/11/2014	40	E	1/11	590,73	P110 MAGGIORI ENTRATE PER ACCORDO DI RETE MIRANTE ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA
25/11/2014	40	E	3/2	1.009,47	P110 MAGGIORI ENTRATE PER ACCORDO DI RETE MIRANTE ALLA REALIZZAZIONE DI PROGETTI FINALIZZATI ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA

Previsione definitiva	€	14.879,25	
Somme impegnate	€	9.351,80	
Pagato	€	5.966,60	
Rimasto da pagare	€	3.385,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.879,25	
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.527,45</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P111 - P/7 PROGETTO SETTIMANA CULTURALE

Previsione iniziale	€	25.796,50
Variazioni in corso d'anno	€	42.933,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/05/2014	10	E	3/13	22.784,50	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI GENITORI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 13/14
25/11/2014	32	E	3/13	20.149,00	P111 - MAGGIORI ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	68.730,00	
Somme impegnate	€	47.743,00	
Pagato	€	47.743,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	68.730,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>20.987,00</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P112 - P/8 PROGETTO VISITE DIDATTICHE

Previsione iniziale € 14.018,50  
Variazioni in corso d'anno € 23.176,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/02/2014	1	E	3/13	400,00	EROGAZIONE QUOTA PER CO-ORGANIZZAZIONE RAPPRESENTAZIONE TEATRALE DA ISTITUZIONE PARMIANI
15/10/2014	23	E	3/13	70,00	P110 MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI DOTE SCUOLA
25/11/2014	33	E	3/13	22.706,40	P112 - MAGGIORI ENTRATE PER VISITE DIDATTICHE

Previsione definitiva € 37.194,90  
Somme impegnate € 27.052,93  
Pagato € 23.977,33  
Rimasto da pagare € 3.075,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 37.194,90  
Residua disponibilità finanz € 10.141,97

Annotazioni:

### Progetti - P113 - P/9 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE

Previsione iniziale € 2.132,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.502,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/04/2014	6	E	4/1	302,80	ASSEGNAZIONE SALDO PER COMENIUS A.S. 13/14 - FORMAZIONE IN SERVIZIO PROF. COLOMBO SILVIA - GERMANIA 15/09/13 - 28/09/1
20/05/2014	11	E	1/5	620,35	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI DOCENTI PER CORSO DI FORMAZIONE IN INGLESE + STORNO IN P113
20/05/2014	11	E	1/11	-184,35	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI DOCENTI PER CORSO DI FORMAZIONE IN INGLESE + STORNO IN P113
20/05/2014	11	E	2/1	164,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI DOCENTI PER CORSO DI FORMAZIONE IN INGLESE + STORNO IN P113
20/05/2014	11	E	3/2	-496,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI DOCENTI PER CORSO DI FORMAZIONE IN INGLESE + STORNO IN P113
20/05/2014	11	E	3/5	496,00	MAGGIORI ENTRATE DA CONTRIBUTI DOCENTI PER CORSO DI FORMAZIONE IN INGLESE + STORNO IN P113
25/11/2014	38	E	1/5	600,00	P113 - MAGGIORI ENTRATE PER CORSI POMERIDIANI DI INFORMATICA

Previsione definitiva € 3.634,80  
Somme impegnate € 2.569,60  
Pagato € 2.569,60  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.634,80  
Residua disponibilità finanz € 1.065,20

Annotazioni:

### Progetti - P114 - P/10 PROGETTO SICUREZZA

Previsione iniziale € 4.197,69  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	4.197,69			
Somme impegnate	€	3.062,98			
Pagato	€	3.062,98			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.197,69			
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.134,71</b>			

Annotazioni:

### Progetti - P115 - P/11 PROGETTO ALTERNANZA

Previsione iniziale	€	3.577,97
Variazioni in corso d'anno	€	12.169,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2014	2	E	1/5	1.293,42	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - CLASSI QUINTE PROFESSIONALI D.M. 821 art. 5 comma 1, lett. a)
27/03/2014	2	E	1/11	422,95	ASSEGNAZIONE RISORSE PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - CLASSI QUINTE PROFESSIONALI D.M. 821 art. 5 comma 1, lett. a)
10/04/2014	3	E	1/5	6.028,64	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)
10/04/2014	3	E	1/11	1.971,36	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)
10/04/2014	3	E	2/1	497,71	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)
10/04/2014	3	E	3/2	347,20	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)
10/04/2014	3	E	3/13	1.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)
10/04/2014	3	E	4/2	608,49	ASSEGNAZIONE FONDI PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.S. 2013/14 - D.M. 821 art. 5 comma 1, lettera b)

Previsione definitiva	€	15.747,74	
Somme impegnate	€	6.857,52	
Pagato	€	6.857,52	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.747,74	
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.890,22</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P116 - P/12 PROGETTO IDEI

Previsione iniziale	€	21.048,98
Variazioni in corso d'anno	€	3.115,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/09/2014	22	E	1/5	2.347,42	P116 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO A.S. 2013/14
02/09/2014	22	E	1/11	767,61	P116 MAGGIORI ENTRATE PER FINANZIAMENTO CORSI DI RECUPERO A.S. 2013/14

Previsione definitiva	€	24.164,01
Somme impegnate	€	21.598,29

Pagato	€	21.598,29	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.164,01	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.565,72</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P117 - P/13 PROGETTO ITALIANO PER STRANIERI

Previsione iniziale	€	3.710,48
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.710,48	
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	€	3.710,48	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.710,48</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P118 - 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	€	<b>4.516,21</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P119 - RETE GENERALE - POLO SICUREZZA

Previsione iniziale	€	19.522,90
Variazioni in corso d'anno	€	4.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/07/2014	17	E	1/5	1.105,99	P119 FINANZIAMENTO DAL LICEO FRATTINI PER CORSI DI FORMAZIONE SULLA SICUREZZA
15/07/2014	17	E	1/11	94,01	P119 FINANZIAMENTO DAL LICEO FRATTINI PER CORSI DI FORMAZIONE SULLA SICUREZZA
02/09/2014	19	E	1/5	7.435,99	STORNI/ASSESTAMENTI IN P119
02/09/2014	19	E	1/6	527,50	STORNI/ASSESTAMENTI IN P119
02/09/2014	19	E	1/11	59,41	STORNI/ASSESTAMENTI IN P119
02/09/2014	19	E	2/3	500,00	STORNI/ASSESTAMENTI IN P119
02/09/2014	19	E	3/2	-8.522,90	STORNI/ASSESTAMENTI IN P119
24/11/2014	31	E	1/5	2.654,38	P119 MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO CORSI SICUREZZA TENUTI PRESSO ALTRI ISTITUTI
24/11/2014	31	E	1/11	225,62	P119 MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO CORSI SICUREZZA TENUTI PRESSO ALTRI ISTITUTI
24/11/2014	31	E	8/1	120,00	P119 MAGGIORI ENTRATE PER RIMBORSO CORSI SICUREZZA TENUTI PRESSO ALTRI ISTITUTI

Previsione definitiva	€	23.722,90	
Somme impegnate	€	17.187,47	
Pagato	€	17.187,47	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.722,90	
Residua disponibilità finanz	€	<b>6.535,43</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P120 - PROGETTO LIBRI PARLANTI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2014	27	C	2/3	3.225,00	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P120 - PROGETTO LIBRI PARLANTI
25/11/2014	27	C	3/2	11.606,37	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P120 - PROGETTO LIBRI PARLANTI
25/11/2014	27	C	4/1	168,63	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P120 - PROGETTO LIBRI PARLANTI

Previsione definitiva	€	15.000,00	
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	€	15.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>15.000,00</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P121 - L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/11/2014	28	C	2/2	1.350,00	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P121 - L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO"
25/11/2014	28	C	6/3	250,00	MAGGIORI ENTRATE PER INSERIMENTO NUOVO PROGETTO " P121 - L'ISIS INCONTRA IL ROTARY CLUB VARESE - CERESIO"

Previsione definitiva	€	1.600,00	
Somme impegnate	€	1.299,67	
Pagato	€	1.299,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.600,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>300,33</b>	

Annotazioni:



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	186.656,30
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	378.748,96	
b) in conto residui	€	11.939,31	
		<b>Totale</b>	€ 390.688,27
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	375.402,60	
d) in conto residui	€	14.230,49	
		<b>Totale</b>	€ 389.633,09
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	187.711,48
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	226.428,35	
- Residui passivi	€	145.950,85	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	268.188,98

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	121.966,00	- 1.511,02	120.454,98
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>121.966,00</b>	<b>- 1.511,02</b>	<b>120.454,98</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	151.708,27	74.720,08	226.428,35
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	192.714,50	49.926,92	242.641,42
<b>Totale disponibilità</b>	<b>344.422,77</b>	<b>124.647,00</b>	<b>469.069,77</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>466.388,77</b>	<b>123.135,98</b>	<b>589.524,75</b>
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	145.864,69	86,16	145.950,85
<b>Totale Debiti</b>	<b>145.864,69</b>	<b>86,16</b>	<b>145.950,85</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>320.524,08</b>	<b>123.049,82</b>	<b>443.573,90</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>466.388,770,00</b>	<b>123.135,98</b>	<b>589.524,75</b>
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 residui
Attivi	151.708,27	0,00	151.708,27	11.939,31	139.768,96	86.659,39	226.428,35
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	145.864,69	-279,38	145.585,31	14.230,49	131.354,82	14.596,03	145.950,85

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	50.487,41	12,95%
02	Beni di consumo	21.725,49	5,57%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	287.947,44	73,83%
04	Altre spese	9.539,24	2,45%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	15.697,23	4,02%
07	Oneri finanziari	907,65	0,23%
08	Rimborsi e poste correttive	3.694,17	0,95%
<b>Totale generale</b>		<b>389.998,63</b>	<b>100%</b>

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 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. 40 del 04/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 78 del 17/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{117.394,45}{465.408,35} = \mathbf{0,25}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{348.013,90}{465.408,35} = \mathbf{0,75}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{465.408,35}{465.408,35} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{86.659,39}{465.408,35} = \mathbf{0,19}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{11.939,31}{151.708,27} = \mathbf{0,08}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{226.428,35}{617.116,62} = \mathbf{0,37}$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e dei progetti (P105, P108, P109, P110, P111, P112, P115, P116, P117) destinati al supporto dell'attività didattica, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{209.886,70}{389.998,63} = \mathbf{0,54}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{128.558,46}{389.998,63} = \mathbf{0,33}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{14.596,03}{389.998,63} = \mathbf{0,04}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{14.230,49}{145.864,69} = \mathbf{0,10}$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{145.950,85}{535.583,94} = \mathbf{0,27}$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni al 15/03/14}} = \frac{389.998,63}{748} = \mathbf{521,39}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01, esclusi gli impegni finanziati con fondi vincolati dello stato (pulizie e revisori) ed il numero degli alunni

$$\frac{\text{Tot. impegni A01 - imp. pulizia - imp. revisori}}{\text{Numero alunni al 15/03/14}} = \frac{(128.558,46 - 78.561,82 - 3.534,94) = 46.461,70}{748} = \mathbf{62,11}$$

## CONCLUSIONI



**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Maurizio Francesco Tallone