



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE "Valceresio"

VIA ROMA, 57  
21050 BISUSCHIO (VA)  
Codice Fiscale: 95044940120 Codice Meccanografico: VAIS00400R

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 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 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/12/2016 con provvedimento n. 19 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	712.618,79	Programmazione definitiva	651.308,44	<i>Disp. fin. da programmare</i> 61.310,35
Accertamenti	458.410,77	Impegni	421.850,31	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 36.560,46
competenza	401.913,58	competenza	405.782,59	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui 37.581,49	Pagamenti	residui 5.985,33	27.727,15
Somme rimaste da riscuotere	56.497,19	Somme rimaste da pagare	16.067,72	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 40.429,47
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	24.525,30	Residui non pagati anni precedenti	13.396,98	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	81.022,49	Totale residui passivi	29.464,70	<i>Sbilancio residui (b)</i> 51.557,79
			Saldo cassa iniziale (c)	210.408,07
				<i>(a+b+c)</i> <b>289.693,01</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**289.693,01**

## CONTO FINANZIARIO 2017

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	254.208,02	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	130.272,92	130.272,92	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o altre istituzioni pubbliche	29.926,30	29.926,30	100,00%
Contributi da privati	297.042,51	297.042,51	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.169,04	1.169,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>712.618,79</b>	<b>458.410,77</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>458.410,77</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 2017.

### 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 € 96.966,07  
 Variazioni in corso d'anno € 3.483,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3.483,33	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)

Previsione definitiva € 100.449,40

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

Previsione iniziale € 135.952,94  
 Variazioni in corso d'anno € 17.805,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	17.805,68	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)

Previsione definitiva € 153.758,62

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -22.364,48

#### AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 74.522,28  
 Variazioni in corso d'anno € 50.788,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2017	5	E	2.424,20	Assegnazione risorse aggiuntive per funzionamento amministrativo-didattico. P.A. 2017 - periodo gen/ago 2017
10/03/2017	7	E	1.709,22	Assegnazione risorse aggiuntive ai sensi dell'art. 32 del DM 633/2016 - Funzionamento amministrativo-didattico. P.A. 2017 - periodo gen/ago 2017
05/04/2017	10	E	1.462,00	Maggiore assegnazione di risorse finanziarie per attività di ASL, periodo gen/ago 2017, rispetto a quanto comunicato con nota n. 14207 del 29/09/16 relativa al PA 2017
02/10/2017	32	E	11.970,73	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	33	E	1.395,51	Integrazione assegnazione risorse per compenso revisori. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	34	E	19.709,69	Integrazione assegnazione risorse per contratti di pulizia. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	35	E	12.117,51	Assegnazione risorse per ASL periodo sett/dic. 2017 - L.107/15 classi terze 2017/18 - triennio 2017/18 - 2018/19 -2019/20

Previsione definitiva	€	125.311,14	
Somme accertate	€	125.311,14	
Riscosso	€	125.311,14	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
05) Spese di funzionamento € 36.477,48 - 11) Pulizia € 49.274,22 - 12) Revisori dei Conti € 4.186,53 - 22) Alternanza Scuola-Lavoro art.1 c. 39) L. 107/15 € 35.372,91	

#### Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	4.961,78	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/03/2017	6	E	987,12	Assegnazione risorse ai sensi dell'art. 8 del DL 104/13 per attività progettuali "percorsi orientamento" - a.s. 2016/17
20/03/2017	8	E	0,01	Maggiore erogazione a saldo rispetto a quanto assegnato per attività ASL - DM 435/15 - a.s. 2015/16 classi quarte
13/11/2017	39	E	340,00	Maggiori entrate per valorizzazione delle Eccellenze a.s. 2016/17
30/12/2017	46	E	3.154,65	Contributi PNSD
30/12/2017	47	E	480,00	Pagamento scuole per aule concorso docenti

Previsione definitiva	€	4.961,78	
-----------------------	---	----------	--

Somme accertate	€	4.961,78	
Riscosso	€	4.961,78	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) Fin. alternanza scuola-lavoro € 0,01 - 12) Valorizzazione eccellenze € 340,00 - 13) Prog. Orientamento - Art. 8 DL 104/2013 € 987,12 - 15) Espletamento procedure concorsuali € 480,00 - 16) Piano Nazionale Scuola Digitale € 3.154,65

#### Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 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 non vincolati	€	0,00
Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati	€	0,00

### AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

#### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	21.766,30	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/09/2017	28	E	12.160,10	Maggiori entrate per assegnazione da parte della Provincia del fondo spese di funzionamento - A.F. 2017
23/11/2017	28	C	6.700,00	Assegnazione risorse per progetti relativi al Piano Territoriale per l'orientamento
30/12/2017	48	E	2.906,20	Maggiore assegnazione per spese di funzionamento - A.F. 2017

Previsione definitiva	€	21.766,30	
Somme accertate	€	21.766,30	
Riscosso	€	8.106,73	
Rimaste da riscuotere	€	13.659,57	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Fondi per funzionamento € 15.066,30 - 03) Piano Territoriale per l'orientamento € 6.700,00

**Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	8.160,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2017	2	E	3.360,00	Maggiori entrate per corsi sicurezza
02/05/2017	11	E	4.320,00	Maggiori entrate per corsi sulla sicurezza
04/07/2017	21	E	480,00	Maggiori entrate per corsi sulla sicurezza

Previsione definitiva	€	8.160,00	
Somme accertate	€	8.160,00	
Riscosso	€	8.160,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
08) ISTITUTO SCOLASTICO € 8.160,00

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

Previsione iniziale	€	35.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.440,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/09/2017	25	E	1.440,00	Maggiori entrate per contributi alunni da rimborsare

Previsione definitiva	€	36.440,00	
Somme accertate	€	36.440,00	
Riscosso	€	36.440,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Iscrizioni € 36.440,00

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

Previsione iniziale	€	132.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	120.326,17	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2017	13	E	28.473,00	Maggiori entrate per stage a.s. 2016/17
17/05/2017	14	E	741,16	Maggiori entrate per viaggi di istruzione a.s. 2016/17

13/06/2017	18	E	2.154,00	P105 Maggiori entrate da contributi famiglie per iscrizione esami FCE
01/09/2017	24	E	32.841,00	Maggiori entrate per stage
01/09/2017	26	E	2.672,80	Maggiori entrate per visite didattiche
01/09/2017	27	E	2.754,00	Maggiori entrate per spettacolo teatrale
11/10/2017	38	E	-6.256,29	Minori entrate dei contributi d'iscrizioni finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa
25/11/2017	41	E	18.970,00	Maggiori entrate per viaggi di istruzione
25/11/2017	42	E	33.205,00	Maggiori entrate per visite didattiche e stages
25/11/2017	43	E	1.700,00	Maggiori entrate per corsi di lingua FCE
25/11/2017	44	E	3.071,50	Maggiori entrate per spettacoli teatrali

Previsione definitiva	€	252.326,17	
Somme accertate	€	252.326,17	
Riscosso	€	212.122,42	
Rimaste da riscuotere	€	40.203,75	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Iscrizioni € 42.743,71 - 02) Certificazioni esterne € 2.154,00 - 03) Viaggi di istruzione € 42.711,16 - 04) Visite didattiche € 24.877,80 - 05) Stages linguistici € 132.314,00 - 06) Rappresentazioni teatrali € 5.825,50 - 09) Corsi per alunni € 1.700,00

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2017	4	E	400,00	Maggiori entrate da FIP per contributo spese sostenute per Corso prov.le di allievo allenatore
28/03/2017	9	E	5.000,00	Contributo per distributori automatici - quota 2017

Previsione definitiva	€	5.400,00	
Somme accertate	€	5.400,00	
Riscosso	€	2.900,00	
Rimaste da riscuotere	€	2.500,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

05) Contributo Ditta Maghetti € 5.000,00 - 07) FIP - VARESE € 400,00

*Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati*

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.876,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/05/2017	12	E	8,50	Maggiori entrate per adesione assicurazione integrativa a.s. 2016/17 - Prof. De Marco
08/06/2017	16	E	550,00	P113 - Maggiori entrate per corso di formazione lingua inglese
04/07/2017	20	E	65,00	Maggiori entrate - da restituire - per somme erroneamente versate sul ccp dalla compagnia teatrale "Specie protetta"
04/07/2017	22	E	92,84	Contributo per spese sostenute per sostituzione soffioni docce
04/10/2017	37	E	1.300,00	Erogazioni da privati destinate ad alunni disagiati
25/11/2017	45	E	860,00	Maggiori entrate da docenti e ATA per assicurazione integrativa a.s. 2017/18 e per corsi di formazione in inglese

Previsione definitiva	€	2.876,34	
Somme accertate	€	2.876,34	
Riscosso	€	2.746,34	
Rimaste da riscuotere	€	130,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Contributo personale Doc. e ATA € 1.483,50 - 04) A.S.D. Basket Valceresio € 92,84 - 05) Erogazioni per alunni disagiati € 1.300,00

**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	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2017	3	E	0,17	Maggiori entrate per interessi su conto T.U.
30/12/2017	49	E	3,87	Maggiori entrate pari al saldo tra interessi attivi presenti al 1/01/17 (43,17) ed il costo stampati CH8 addebitati il 2/12/17 (-40,00)

Previsione definitiva	€	4,04	
Somme accertate	€	4,04	
Riscosso	€	0,17	
Rimaste da riscuotere	€	3,87	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 07 Voce 02 – Rendite*

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni*

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Aggr. 07 Voce 04 – Diverse*

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.165,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/07/2017	23	E	1.055,00	Rimborsi autodichiarazioni Carta del docente - prof. Angelucci, Foglia e Pellino
11/09/2017	29	E	110,00	Rimborsi autodichiarazioni Carta del docente - prof. Di Lorenzo

Previsione definitiva	€	1.165,00	
Somme accertate	€	1.165,00	
Riscosso	€	1.165,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Rimborsi autodichiarazioni € 1.165,00
---

**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	210.218,43	144.920,76	68,94%
Progetti	440.090,01	276.929,55	62,93%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>651.308,44</b>	<b>421.850,31</b>	
Avanzo di competenza		<b>36.560,46</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>458.410,77</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 € 118.682,41  
 Variazioni in corso d'anno € 36.045,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3/8	3.492,77	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	3/10	-4.902,90	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	4/1	-1.384,91	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
08/02/2017	3	E	7/1	0,17	Maggiori entrate per interessi su conto T.U.
17/02/2017	5	E	6/3	2.424,20	Assegnazione risorse aggiuntive per funzionamento amministrativo-didattico. P.A. 2017 - periodo gen/ago 2017
10/03/2017	7	E	3/2	869,74	Assegnazione risorse aggiuntive ai sensi dell'art. 32 del DM 633/2016 - Funzionamento amministrativo-didattico. P.A. 2017 - periodo gen/ago 2017
10/03/2017	7	E	5/1	814,99	Assegnazione risorse aggiuntive ai sensi dell'art. 32 del DM 633/2016 - Funzionamento amministrativo-didattico. P.A. 2017 - periodo gen/ago 2017
10/03/2017	7	E	6/3	24,49	Assegnazione risorse aggiuntive ai sensi dell'art. 32 del DM 633/2016 - Funzionamento amministrativo-didattico. P.A. 2017 - periodo gen/ago 2017
28/03/2017	9	E	3/2	2.500,00	Contributo per distributori automatici - quota 2017
28/03/2017	9	E	6/3	2.500,00	Contributo per distributori automatici - quota 2017
17/05/2017	12	E	3/12	8,50	Maggiori entrate per adesione assicurazione integrativa a.s. 2016/17 - Prof. De Marco
01/09/2017	25	E	8/1	1.440,00	Maggiori entrate per contributi alunni da rimborsare
01/09/2017	28	E	2/1	2.139,04	Maggiori entrate per assegnazione da parte della Provincia del fondo spese di funzionamento - A.F. 2017
01/09/2017	28	E	3/8	3.870,72	Maggiori entrate per assegnazione da parte della Provincia del fondo spese di funzionamento - A.F. 2017
12/09/2017	30	E	3/8	-3.909,88	Storni/Assestamenti in A1/A4 dei finanziamenti ministeriali per funzionamento amministrativo-didattico
12/09/2017	30	E	7/1	909,88	Storni/Assestamenti in A1/A4 dei finanziamenti ministeriali per funzionamento amministrativo-didattico
02/10/2017	32	E	2/1	200,00	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	32	E	3/7	2.500,00	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	32	E	3/12	100,00	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	33	E	4/1	1.395,51	Integrazione assegnazione risorse per compenso

					revisori. Periodo Sett/Dic. 2017
02/10/2017	34	E	3/10	19.709,69	Integrazione assegnazione risorse per contratti di pulizia. Periodo Sett/Dic. 2017
25/11/2017	45	E	3/12	340,00	Maggiori entrate da docenti e ATA per assicurazione integrativa a.s. 2017/18 e per corsi di formazione in inglese
30/12/2017	46	E	3/8	1.000,00	Contributi PNSD
30/12/2017	49	E	4/1	3,87	Maggiori entrate pari al saldo tra interessi attivi presenti al 1/01/17 (43,17) ed il costo stampati CH8 addebitati il 2/12/17 (-40,00)

Previsione definitiva	€	154.728,29	
Somme impegnate	€	100.026,15	
Pagato	€	99.440,55	
Rimasto da pagare	€	585,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	154.728,29	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>54.702,14</b>	

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	14.187,70
Variazioni in corso d'anno	€	1.753,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	2/3	398,38	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	4/3	1.000,00	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
02/10/2017	32	E	3/7	200,00	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017
30/12/2017	46	E	2/2	154,65	Contributi PNSD

Previsione definitiva	€	15.940,73	
Somme impegnate	€	11.554,69	
Pagato	€	11.554,69	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.940,73	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>4.386,04</b>	

### Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	1/9	542,58	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	1/11	177,42	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
30/12/2017	47	E	1/5	480,00	Pagamento scuole per aule concorso docenti

Previsione definitiva	€	1.200,00	
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	€	1.200,00	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>1.200,00</b>	

### Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	12.368,67
Variazioni in corso d'anno	€	8.890,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	6/3	-109,80	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
12/09/2017	30	E	6/3	3.000,00	Storni/Assestamenti in A1/A4 dei finanziamenti ministeriali per funzionamento amministrativo-didattico
02/10/2017	32	E	6/3	6.000,00	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017

Previsione definitiva	€	21.258,87	
Somme impegnate	€	16.322,26	
Pagato	€	15.828,16	
Rimasto da pagare	€	494,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.258,87	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>4.936,61</b>	

### Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	2.528,92
Variazioni in corso d'anno	€	14.561,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3/6	5.412,24	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
04/07/2017	22	E	3/6	92,84	Contributo per spese sostenute per sostituzione soffioni docce
01/09/2017	28	E	3/6	6.150,34	Maggiori entrate per assegnazione da parte della Provincia del fondo spese di funzionamento - A.F. 2017
30/12/2017	48	E	3/6	2.906,20	Maggiore assegnazione per spese di funzionamento - A.F. 2017

Previsione definitiva	€	17.090,54	
Somme impegnate	€	17.017,66	
Pagato	€	7.826,64	
Rimasto da pagare	€	9.191,02	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.090,54	
Residua disponibilità finanzia	€	<b>72,88</b>	

<b>Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria</b>	€	<b>0,00</b>
<b>Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale</b>	€	<b>0,00</b>
<b>Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi</b>	€	<b>0,00</b>
<b>Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale</b>	€	<b>0,00</b>

### Progetti - P105 - PROGETTO LINGUE

Previsione iniziale	€	47.842,90
Variazioni in corso d'anno	€	99.577,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	1/5	3.252,40	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	2/1	-842,90	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	3/13	6.000,00	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
17/05/2017	13	E	3/13	28.473,00	Maggiori entrate per stage a.s. 2016/17
13/06/2017	18	E	4/1	2.154,00	P105 Maggiori entrate da contributi famiglie per iscrizione esami FCE
13/06/2017	19	E	1/5	-1.572,40	Storni Assestamenti in P105. Si ridistribuiscono i fondi relativi ai corsi di lingua inglese per esami FCE
13/06/2017	19	E	1/11	549,36	Storni Assestamenti in P105. Si ridistribuiscono i fondi relativi ai corsi di lingua inglese per esami FCE
13/06/2017	19	E	2/1	823,04	Storni Assestamenti in P105. Si ridistribuiscono i fondi relativi ai corsi di lingua inglese per esami FCE
13/06/2017	19	E	4/1	200,00	Storni Assestamenti in P105. Si ridistribuiscono i fondi relativi ai corsi di lingua inglese per esami FCE

01/09/2017	24	E	3/13	32.841,00	Maggiori entrate per stage
25/11/2017	42	E	3/13	26.000,00	Maggiori entrate per visite didattiche e stages
25/11/2017	43	E	1/5	1.700,00	Maggiori entrate per corsi di lingua FCE

Previsione definitiva	€	147.420,40	
Somme impegnate	€	116.171,45	
Pagato	€	116.171,45	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	147.420,40	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>31.248,95</b>	

### Progetti - P108 - P/4 PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione iniziale	€	5.813,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.813,31	
Somme impegnate	€	1.430,00	
Pagato	€	1.430,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.813,31	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>4.383,31</b>	

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

Previsione iniziale	€	4.703,03
Variazioni in corso d'anno	€	271,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	2/3	-128,10	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
08/02/2017	4	E	1/6	200,00	Maggiori entrate da FIP per contributo spese sostenute per Corso prov.le di allievo allenatore
08/02/2017	4	E	1/11	65,40	Maggiori entrate da FIP per contributo spese sostenute per Corso prov.le di allievo allenatore
08/02/2017	4	E	2/3	134,60	Maggiori entrate da FIP per contributo spese sostenute per Corso prov.le di allievo allenatore

Previsione definitiva	€	4.974,93	
Somme impegnate	€	1.275,99	
Pagato	€	1.275,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.974,93	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>3.698,94</b>	

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

Previsione iniziale	€	17.505,36
Variazioni in corso d'anno	€	9.460,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	2/3	-262,93	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
13/06/2017	17	E	3/13	1.436,30	Storno contributi genitori per visite didattiche da P112 a P110
04/07/2017	20	E	8/1	65,00	Maggiori entrate - da restituire - per somme erroneamente versate sul ccp dalla compagnia teatrale "Specie protetta"
01/09/2017	27	E	3/2	2.754,00	Maggiori entrate per spettacolo teatrale

12/09/2017	31	E	3/13	2.057,00	Storno contributi genitori per visite didattiche da P112 a P110
13/11/2017	39	E	4/3	340,00	Maggiori entrate per valorizzazione delle Eccellenze a.s. 2016/17
25/11/2017	44	E	3/2	2.983,50	Maggiori entrate per spettacoli teatrali
25/11/2017	44	E	3/13	88,00	Maggiori entrate per spettacoli teatrali

<i>Previsione definitiva</i>	€	26.966,23	
<i>Somme impegnate</i>	€	22.141,10	
<i>Pagato</i>	€	21.526,10	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	615,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	26.966,23	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>4.825,13</b>	

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	23.569,61
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	25.801,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3/13	6.090,00	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
17/05/2017	14	E	3/13	741,16	Maggiori entrate per viaggi di istruzione a.s. 2016/17
25/11/2017	41	E	3/13	18.970,00	Maggiori entrate per viaggi di istruzione

<i>Previsione definitiva</i>	€	49.370,77	
<i>Somme impegnate</i>	€	41.362,58	
<i>Pagato</i>	€	36.862,58	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	4.500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	49.370,77	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>8.008,19</b>	

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	25.501,34
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	8.047,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3/13	1.662,90	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
13/06/2017	17	E	3/13	-1.436,30	Storno contributi genitori per visite didattiche da P112 a P110
01/09/2017	26	E	3/13	2.672,80	Maggiori entrate per visite didattiche
12/09/2017	31	E	3/13	-2.057,00	Storno contributi genitori per visite didattiche da P112 a P110
25/11/2017	42	E	3/13	7.205,00	Maggiori entrate per visite didattiche e stages

<i>Previsione definitiva</i>	€	33.548,74	
<i>Somme impegnate</i>	€	21.373,46	
<i>Pagato</i>	€	21.021,46	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	352,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	33.548,74	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	<b>12.175,28</b>	

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	5.255,73
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.351,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3/5	116,00	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)

08/06/2017	15	E	1/5	260,00	Assestamenti in P113 - Si ridistribuisce la parte di avanzo che è attribuibile al corso di formazione per lingua inglese a.s. 2015/2016
08/06/2017	15	E	2/1	77,52	Assestamenti in P113 - Si ridistribuisce la parte di avanzo che è attribuibile al corso di formazione per lingua inglese a.s. 2015/2016
08/06/2017	15	E	3/5	-337,52	Assestamenti in P113 - Si ridistribuisce la parte di avanzo che è attribuibile al corso di formazione per lingua inglese a.s. 2015/2016
08/06/2017	16	E	1/5	483,76	P113 - Maggiori entrate per corso di formazione lingua inglese
08/06/2017	16	E	1/11	63,22	P113 - Maggiori entrate per corso di formazione lingua inglese
08/06/2017	16	E	2/1	3,02	P113 - Maggiori entrate per corso di formazione lingua inglese
24/07/2017	23	E	3/5	1.055,00	Rimborsi autodichiarazioni Carta del docente - prof. Angelucci, Foglia e Pellino
11/09/2017	29	E	3/5	110,00	Rimborsi autodichiarazioni Carta del docente - prof. Di Lorenzo
25/11/2017	45	E	1/5	520,00	Maggiori entrate da docenti e ATA per assicurazione integrativa a.s. 2017/18 e per corsi di formazione in inglese
30/12/2017	46	E	3/5	2.000,00	Contributi PNSD

<i>Previsione definitiva</i>	€	9.606,73	
<i>Somme impegnate</i>	€	2.931,48	
<i>Pagato</i>	€	2.931,48	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	9.606,73	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	6.675,25	

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	4.336,23
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.556,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	3/2	-1.414,02	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
02/10/2017	32	E	2/3	2.970,73	Integrazione assegnazione risorse per funzionamento amm.vo - didattico. Periodo Sett/Dic. 2017

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.892,94	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.275,00	
<i>Pagato</i>	€	3.275,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	5.892,94	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	2.617,94	

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	51.845,26
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	13.579,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/03/2017	8	E	1/5	0,01	Maggiore erogazione a saldo rispetto a quanto assegnato per attività ASL - DM 435/15 - a.s. 2015/16 classi quarte
05/04/2017	10	E	3/13	1.462,00	Maggiore assegnazione di risorse finanziarie per attività di ASL, periodo gen/ago 2017, rispetto a quanto comunicato con nota n. 14207 del 29/09/16 relativa al PA 2017
02/10/2017	35	E	1/9	12.117,51	Assegnazione risorse per ASL periodo sett/dic. 2017 - L.107/15 classi terze 2017/18 - triennio 2017/18 - 2018/19 -2019/20
04/10/2017	36	E	1/11	6,00	Storno/assestamenti in P115
04/10/2017	36	E	2/1	1.308,67	Storno/assestamenti in P115

04/10/2017	36	E	2/3	-1.586,67	Storno/assestamenti in P115
04/10/2017	36	E	4/1	64,00	Storno/assestamenti in P115
04/10/2017	36	E	6/3	208,00	Storno/assestamenti in P115

Previsione definitiva	€	65.424,78	
Somme impegnate	€	15.758,37	
Pagato	€	15.428,37	
Rimasto da pagare	€	330,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	65.424,78	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>49.666,41</b>	

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

Previsione iniziale	€	233,83
Variazioni in corso d'anno	€	3.088,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	1/5	2.269,64	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
16/01/2017	1	E	1/11	818,64	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)

Previsione definitiva	€	3.322,11	
Somme impegnate	€	2.355,78	
Pagato	€	2.355,78	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.322,11	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>966,33</b>	

### Progetti - P118 - P/14 PROGETTO LIBRI DI TESTO

Previsione iniziale	€	1.702,62
Variazioni in corso d'anno	€	145,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	2/2	145,00	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)

Previsione definitiva	€	1.847,62	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.847,62	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.847,62</b>	

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

Previsione iniziale	€	5.295,43
Variazioni in corso d'anno	€	8.160,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/02/2017	2	E	1/5	3.096,77	Maggiori entrate per corsi sicurezza
08/02/2017	2	E	1/11	263,23	Maggiori entrate per corsi sicurezza
02/05/2017	11	E	1/5	3.981,57	Maggiori entrate per corsi sulla sicurezza
02/05/2017	11	E	1/11	338,43	Maggiori entrate per corsi sulla sicurezza
04/07/2017	21	E	1/5	442,40	Maggiori entrate per corsi sulla sicurezza
04/07/2017	21	E	1/11	37,60	Maggiori entrate per corsi sulla sicurezza

Previsione definitiva	€	13.455,43	
Somme impegnate	€	8.640,00	
Pagato	€	8.640,00	

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.455,43  
 Residua disponibilità finanz € **4.815,43**

### Progetti - P120 - PROGETTO LIBRI PARLANTI

Previsione iniziale € 1.013,69  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.013,69  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.013,69  
 Residua disponibilità finanz € **1.013,69**

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

Previsione iniziale € 2.014,73  
 Variazioni in corso d'anno € 172,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	2/2	-1.127,02	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)
04/10/2017	37	E	4/1	1.300,00	Erogazioni da privati destinate ad alunni disagiati

Previsione definitiva € 2.187,71  
 Somme impegnate € 174,50  
 Pagato € 174,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.187,71  
 Residua disponibilità finanz € **2.013,21**

### Progetti - P122 - PROGETTO TECNOLOGIE INFORMATICHE

Previsione iniziale € 62.041,47  
 Variazioni in corso d'anno € -6.256,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/10/2017	38	E	6/3	-6.256,29	Minori entrate dei contributi d'iscrizioni finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa

Previsione definitiva € 55.785,18  
 Somme impegnate € 37.091,98  
 Pagato € 37.091,98  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 55.785,18  
 Residua disponibilità finanz € **18.693,20**

### Progetti - P123 - PROGETTO ORIENTAMENTO - RIORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 2.099,80  
 Variazioni in corso d'anno € 987,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/03/2017	6	E	3/4	987,12	Assegnazione risorse ai sensi dell'art. 8 del DL 104/13 per attività progettuali "percorsi orientamento" - a.s. 2016/17

Previsione definitiva	€	3.086,92	
Somme impegnate	€	2.348,06	
Pagato	€	2.348,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.086,92	
Residua disponibilità finanz	€	<b>738,86</b>	

### Progetti - P124 - PROGETTO INCLUSIONE

Previsione iniziale	€	1.732,54
Variazioni in corso d'anno	€	83,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/01/2017	1	E	6/3	83,62	Variazioni avanzo 2016 intervenute dopo la stesura del P.A. 2017 (mesi novembre - dicembre 2016)

Previsione definitiva	€	1.816,16	
Somme impegnate	€	599,80	
Pagato	€	599,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.816,16	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.216,36</b>	

### Progetti - P125 - SAFE SCHOOL 2.0

Previsione iniziale	€	1.054,32
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.054,32	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.054,32	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.054,32</b>	

### Progetti - P126 - Prog. 10.8.1.A1-FESRPON-LO-2015-73. Rete LAN/WLAN

Progetto 10.8.1.A1 - FESRPON-LO-2015-73. PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento"2014-2020. Realizzazione infrastrutture di rete LAN/WLAN

Previsione iniziale	€	802,04
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	802,04	
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	€	802,04	

Residua disponibilità finanz € **802,04**

**Progetti - P127 - PIANO TERRITORIALE PER L'ORIENTAMENTO**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 6.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2017	28	C	2/3	1.000,00	Assegnazione risorse per progetti relativi al Piano Territoriale per l'orientamento
23/11/2017	28	C	3/2	1.700,00	Assegnazione risorse per progetti relativi al Piano Territoriale per l'orientamento
23/11/2017	28	C	3/13	4.000,00	Assegnazione risorse per progetti relativi al Piano Territoriale per l'orientamento

Previsione definitiva € 6.700,00  
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 € 6.700,00  
Residua disponibilità finanz € **6.700,00**

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	210.408,07
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	401.913,58	
b) in conto residui	€	37.581,49	
		<b>Totale</b>	€ 439.495,07
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	405.782,59	
d) in conto residui	€	5.985,33	
		<b>Totale</b>	€ 411.767,92
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	238.135,22
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	81.022,49	
- Residui passivi	€	29.464,70	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	289.693,01
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	167.427,44	22.515,68	189.943,12
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	167.427,44	22.515,68	189.943,12
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	63.182,26	17.840,23	81.022,49
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	210.408,07	27.727,15	238.135,22
Totale disponibilità	273.590,33	45.567,38	319.157,71
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	441.017,77	68.083,06	509.100,83
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	19.382,31	10.082,39	29.464,70
Totale Debiti	19.382,31	10.082,39	29.464,70
<b>Consistenza patrimoniale</b>	421.635,46	58.000,67	479.636,13
<b>TOTALE PASSIVO</b>	441.017,77	68.083,06	509.100,83
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	63.182,26	-1.075,47	62.106,79	37.581,49	24.525,30	56.497,19	81.022,49
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	19.382,31	0,00	19.382,31	5.985,33	13.396,98	16.067,72	29.464,70

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	20.633,00	4,89%
02	Beni di consumo	24.296,77	5,76%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	304.957,45	72,29%
04	Altre spese	10.385,36	2,46%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	58.680,73	13,91%
07	Oneri finanziari	1.342,00	0,32%
08	Rimborsi e poste correttive	1.555,00	0,37%
	Totale generale	421.850,31	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 27 del 26/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 111 del 21/12/2017.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{130.272,92}{458.410,77} = \mathbf{0,28}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{328.137,85}{458.410,77} = \mathbf{0,72}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{458.410,77}{458.410,77} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.497,19}{458.410,77} = \mathbf{0,12}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{37.581,49}{62.106,79} = \mathbf{0,61}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{81.022,49}{520.517,56} = \mathbf{0,16}$$

## **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{288.484,24}{421.850,31} = \mathbf{0,68}$$

### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{100.026,15}{421.850,31} = \mathbf{0,24}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{16.067,72}{421.850,31} = \mathbf{0,04}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{5.985,33}{19.382,31} = \mathbf{0,31}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{29.464,70}{441.232,62} = \mathbf{0,07}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{421.850,31}{868} = \mathbf{486,00}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01 - Imp. Pulizia - Imp. Revisori}}{\text{Numero alunni al 15/03/2018}} = \frac{(100.026,15 - 49.217,50 - 3.534,94) = 47.273,71}{906} = \mathbf{52,18}$$

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Maurizio Francesco Tallone