



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
LICEO SCIENTIFICO con sez.classica aggr. " BANFI "
VIA ADDA 6
20871 VIMERCATE (MB)
Codice Fiscale: 87008180157 Codice Meccanografico: MIPS240005

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 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 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/12/2015 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica, in relazione ai dati contenuti nel RAV e nel PDM.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	737.678,45	Programmazione definitiva	708.678,45	<i>Disp. fin. da programmare</i> 29.000,00
Accertamenti	617.678,52	Impegni	460.370,45	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 157.308,07
competenza	487.581,64	competenza	460.290,05	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	10.449,17	Pagamenti	9.184,65	28.556,11
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	130.096,88	Somme rimaste da pagare	80,40	130.016,48
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	4.656,17	Residui non pagati anni precedenti	1.601,52	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	134.753,05	Totale residui passivi	1.681,92	<i>Sbilancio residui (b)</i> 133.071,13
			Saldo cassa iniziale (c)	115.680,76
				<i>(a+b+c)</i> 277.308,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	119.999,93	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	161.355,05	161.355,05	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	4.900,00	4.900,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	78.368,00	78.368,00	100,00%
Contributi da Privati	372.972,77	372.972,77	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	82,70	82,70	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	737.678,45	617.678,52	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		617.678,52	

(*) 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 2016.

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.

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

Previsione iniziale € 107.699,20

Variazioni in corso d'anno € -29.974,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	-29.974,12	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015

Previsione definitiva € 77.725,08

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 42.274,85

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 42.274,85

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

29.974,12

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria, da Stato

Previsione iniziale € 22.250,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.510,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016		E	14.510,43	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO

Previsione definitiva € 36.760,43
 Somme accertate € 36.760,43
 Riscosso € 36.760,43
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) DOTAZIONE ORDINARIA FUNZIONAMENTO € 36.760,43
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 124.594,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/02/2016	1	E	7.500,00	10.8.1.A2 FESR PON-LO-2015-194
03/03/2016	2	E	16.788,77	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 2016 - 8 DODICESIMI
30/06/2016	9	E	87.684,80	MAGGIORI ENTRATE PON FSE 10.8.4.A1 FSE PON-LO-2016-32
30/12/2016	14	E	3.722,81	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO E PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
31/12/2016		E	8.898,24	Alternanza Scuola Lavoro

Previsione definitiva € 124.594,62
 Somme accertate € 124.594,62
 Riscosso € 36.153,78
 Rimaste da riscuotere € 88.440,84 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 12) 10.8.1.A1 FESR PON-PU-2015-194 € 7.500,00 - 13) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 26.303,96 - 14) D.L.104/13 ART.8 COMMA 1 - PERCORSI ORIENTAMENTO € 3.105,86 - 15) 10.8.4.A1 - FSE PON-LO-2016-32 € 87.684,80
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati da Regione

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.900,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	3	E	4.900,00	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE 3 CORSI DI GENERAZIONE WEB

Previsione definitiva € 4.900,00
 Somme accertate € 4.900,00
 Riscosso € 4.900,00

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) BANDO GENERAZIONE WEB 3 LOMBARDIA € 4.900,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 72.991,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/09/2016	10	E	50.191,00	MAGGIORI ENTRATE ERASMUS PLUS KA1 FORMAZIONE PNSD
30/12/2016		E	22.800,00	MAGGIORI ENTRATE SCAMBI CON L'ESTERO

Previsione definitiva € 72.991,00
 Somme accertate € 72.991,00
 Riscosso € 40.152,80
 Rimaste da riscuotere € 32.838,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 06) ERASMUS PLUS KA1 2016_2018 € 50.191,00 - 07) ERASMUS PLUS KA2 PARTNERSHIP € 22.800,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.377,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	100,00	ENTRATE TFA
30/06/2016	4	E	1.888,00	CONTRIBUTI RETE PER CULTURA EUROPEA ERASMUS PLUS DA SCUOLE IN ACCOMPAGNAMENTO
30/12/2016	15	E	3.389,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI RETE EUROPA E DONAZIONI PER ACCOMPAGNAMENTI RUNFOLA E CONCINA

Previsione definitiva € 5.377,00
 Somme accertate € 5.377,00
 Riscosso € 5.377,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Università per TFA € 100,00 - 03) SCUOLE DELLA RETE PER LA DIFFUSIONE EUROPEA € 5.277,00
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 147.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	147.000,00	
Somme accertate	€	147.000,00	
Riscosso	€	139.062,16	
Rimaste da riscuotere	€	7.937,84	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI SCOLASTICI DI ISCRIZIONE € 147.000,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	155.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	53.371,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	6	E	13.840,32	Maggiori entrate finalizzate su P102, P111, P119
30/12/2016		E	17.758,63	Maggiori entrate per visite di istruzione
30/12/2016		E	15.621,00	MAGGIORI ENTRATE SCAMBI CON L'ESTERO
30/12/2016		E	6.151,37	MAGGIORI ENTRATE VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva	€	208.371,32	
Somme accertate	€	208.371,32	
Riscosso	€	207.491,32	
Rimaste da riscuotere	€	880,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE € 175.720,32 - 02) FIRST € 20.395,00 - 04) SCAMBI CON L'ESTERO € 12.256,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	8.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.101,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016		E	9.101,45	RIMBORSI ASSICURAZIONE

Previsione definitiva	€	17.601,45	
Somme accertate	€	17.601,45	
Riscosso	€	17.601,45	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTI FORNITORI € 8.500,00 - 03) RESTITUZIONE SOMME € 9.101,45
Annotazioni: E' stato effettuata una restituzione delle somme da parte della Compagnia Assicurativa per la emissione di una nuova reversale su un altro conto corrente.

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	82,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	82,70	INTERESSI BANCA D'ITALIA ANNO 2015

Previsione definitiva	€	82,70	
Somme accertate	€	82,70	
Riscosso	€	82,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) INTERESSI BANCA € 82,70 <i>Annotazioni:</i>

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	158.004,25	122.946,43	77,81%
Progetti	549.674,20	337.424,02	61,39%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Totale spese	708.678,45	460.370,45	
Avanzo di competenza		157.308,07	
Totale a pareggio		617.678,52	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 84.933,00
Variazioni in corso d'anno € 7.926,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	2/1	100,00	ENTRATE TFA
30/06/2016	1	C	2/1	82,70	INTERESSI BANCA D'ITALIA ANNO 2015
30/12/2016		E	2/1	1.600,00	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO
30/12/2016		E	3/6	7.000,00	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO
30/12/2016		E	3/8	1.510,43	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO
30/12/2016		E	4/1	1.400,00	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO
30/12/2016	2	C	3/2	-3.766,34	STORNO DAL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO A1 AL PROGETTO P110 AGGIORNAMENTO DOCENTI

Previsione definitiva € 92.859,79
Somme impegnate € 67.417,13
Pagato € 67.417,13
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 101.612,22
Residua disponibilità finanz € **34.195,09**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 44.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.101,45

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	7/1	-5.000,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015
30/12/2016		E	2/1	1.750,00	RIMBORSI ASSICURAZIONE
30/12/2016		E	2/1	1.200,00	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO
30/12/2016		E	2/3	1.800,00	MAGGIORI ENTRATE FUNZIONAMENTO STATO
30/12/2016		E	3/1	551,45	RIMBORSI ASSICURAZIONE
30/12/2016		E	3/12	6.800,00	RIMBORSI ASSICURAZIONE

Previsione definitiva € 51.901,45
 Somme impegnate € 42.286,29
 Pagato € 42.286,29
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 58.386,29
 Residua disponibilità finanziarie € **16.100,00**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 7.387,01
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.387,01
 Somme impegnate € 7.387,01
 Pagato € 7.387,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.242,92
 Residua disponibilità finanziarie € **3.855,91**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -1.144,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	6/3	-1.144,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015

Previsione definitiva € 5.856,00
 Somme impegnate € 5.856,00
 Pagato € 5.856,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.856,00

Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P102 - PROGETTO VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE

PROGETTO VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 143.000,00
Variazioni in corso d'anno € 26.299,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	6	E	3/13	2.389,32	Maggiori entrate finalizzate su P102, P111, P119
30/12/2016		E	3/13	17.758,63	Maggiori entrate per visite di istruzione
30/12/2016		E	3/13	6.151,37	MAGGIORI ENTRATE VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 169.299,32
Somme impegnate € 162.710,81
Pagato € 162.710,81
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 161.974,95
Residua disponibilità finanz € **735,86**

Annotazioni:

Progetti - P103 - PROGETTO AGGIORNAMENTO ATA

PROGETTO AGGIORNAMENTO ATA

Previsione iniziale € 4.500,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.500,00
Somme impegnate € 1.156,20
Pagato € 1.156,20
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.500,00
Residua disponibilità finanz € **3.343,80**

Annotazioni:

Progetti - P104 - PROGETTO TECNOLOGIE INFORMATICHE E LABORATORI

PROGETTO TECNOLOGIE INFORMATICHE E LABORATORI

Previsione iniziale € 50.000,00
Variazioni in corso d'anno € -20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	2/3	-10.000,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015
30/06/2016	1	C	6/3	-10.000,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015

Previsione definitiva € 30.000,00
Somme impegnate € 24.802,73

Pagato	€	24.802,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.750,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.947,27	

Annotazioni:

Progetti - P105 - PROGETTO QUALITA'

PROGETTO QUALITA'

Previsione iniziale	€	4.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.500,00	
Somme impegnate	€	1.101,00	
Pagato	€	1.101,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.399,00	

Annotazioni:

Progetti - P106 - PROGETTO ACCOGLIENZA E TUTORAGGIO

PROGETTO ACCOGLIENZA E TUTORAGGIO

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	6.000,00	
Somme impegnate	€	2.428,51	
Pagato	€	2.428,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.571,49	

Annotazioni:

Progetti - P107 - PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE

PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.000,00	
Somme impegnate	€	2.910,00	
Pagato	€	2.910,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2.090,00**

Annotazioni:

Progetti - P108 - PROGETTO SICUREZZA

PROGETTO SICUREZZA

Previsione iniziale € 6.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	3/1	-2.500,00	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015

Previsione definitiva € 4.000,00
 Somme impegnate € 1.620,00
 Pagato € 1.620,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.000,00
 Residua disponibilità finanz € **2.380,00**

Annotazioni:

Progetti - P110 - PROGETTO AGGIORNAMENTO DOCENTI

PROGETTO AGGIORNAMENTO DOCENTI

Previsione iniziale € 8.399,96
 Variazioni in corso d'anno € 7.336,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	3/5	-1.330,12	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE A SEGUITO A.A. DEFINITIVO 2015
30/06/2016	3	E	3/5	4.900,00	CONTRIBUTO PER ATTIVAZIONE 3 CORSI DI GENERAZIONE WEB
30/12/2016	2	C	3/5	3.766,34	STORNO DAL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO A1 AL PROGETTO P110 AGGIORNAMENTO DOCENTI

Previsione definitiva € 15.736,18
 Somme impegnate € 14.826,62
 Pagato € 14.826,62
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.969,84
 Residua disponibilità finanz € **2.856,78**

Annotazioni:

Progetti - P111 - PROGETTO SCAMBI CON L'ESTERO

PROGETTO SCAMBI CON L'ESTERO

Previsione iniziale € 18.904,88
 Variazioni in corso d'anno € 99.945,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	4	E	3/3	1.888,00	CONTRIBUTI RETE PER CULTURA EUROPEA ERASMUS PLUS DA SCUOLE IN ACCOMPAGNAMENTO
30/06/2016	6	E	3/3	6.056,00	Maggiori entrate finalizzate su P102, P111, P119

02/09/2016	10	E	3/3	50.191,00	MAGGIORI ENTRATE ERASMUS PLUS KA1 FORMAZIONE PNSD
30/12/2016		E	3/3	37.670,00	MAGGIORI ENTRATE SCAMBI CON L'ESTERO
30/12/2016		E	3/13	751,00	MAGGIORI ENTRATE SCAMBI CON L'ESTERO
30/12/2016	15	E	3/5	3.389,00	MAGGIORI ENTRATE PER CONTRIBUTI RETE EUROPA E DONAZIONI PER ACCOMPAGNAMENTI RUNFOLA E CONCINA

Previsione definitiva	€	118.849,88	
Somme impegnate	€	55.583,73	
Pagato	€	55.583,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	97.818,25	
Residua disponibilità finanziarie	€	42.234,52	

Annotazioni:

Progetti - P119 - PROGETTO CORSI DI LINGUA STRANIERA

PROGETTO CORSI DI LINGUA STRANIERA

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.395,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	6	E	3/1	5.395,00	Maggiori entrate finalizzate su P102, P111, P119

Previsione definitiva	€	20.395,00	
Somme impegnate	€	20.395,00	
Pagato	€	20.395,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.412,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.017,00	

Annotazioni:

Progetti - P121 - ORIENTAMENTO IN ENTRATA

ORIENTAMENTO IN ENTRATA

Previsione iniziale	€	12.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	12.000,00	
Somme impegnate	€	6.786,80	
Pagato	€	6.786,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.213,20	

Annotazioni:

Progetti - P122 - PROGETTI CULTURALI

PROGETTI CULTURALI

Previsione iniziale	€	16.799,20
---------------------	---	-----------

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 16.799,20
Somme impegnate € 12.847,84
Pagato € 12.847,84
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 17.689,79
Residua disponibilità finanz € **4.841,95**

Annotazioni:

Progetti - P123 - PROGETTO ORIENTAMENTO IN USCITA

PROGETTO OERIENTAMENTO IN USCITA

Previsione iniziale € 18.000,00
Variazioni in corso d'anno € 3.105,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2016	14	E	1/5	111,90	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO E PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
30/12/2016	14	E	3/1	2.993,96	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO E PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione definitiva € 21.105,86
Somme impegnate € 13.714,24
Pagato € 13.714,24
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 8.033,34
Residua disponibilità finanz € **5.680,90**

Annotazioni:

Progetti - P124 - 10.8.1.A2 FESR PON-LO-2015-194

10.8.1.A2 FESR PON-LO-2015-194 - Ampliamento Rete LAN/WLAN

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 7.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2016	1	E	2/3	7.500,00	10.8.1.A2 FESR PON-LO-2015-194

Previsione definitiva € 7.500,00
Somme impegnate € 6.743,96
Pagato € 6.743,96
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 7.131,04
Residua disponibilità finanz € **387,08**

Annotazioni:

Progetti - P125 - 10.8.4.A1-FSE PON-LO-2016-32.

10.8.4.A1-FSE PON-LO-2016-32. PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - SNODO TERRITORIALE

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 87.684,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	9	E	1/10	62.632,00	MAGGIORI ENTRATE PON FSE 10.8.4.A1 FSEPON-LO-2016-32
30/06/2016	9	E	3/4	1.252,64	MAGGIORI ENTRATE PON FSE 10.8.4.A1 FSEPON-LO-2016-32
30/06/2016	9	E	4/1	23.800,16	MAGGIORI ENTRATE PON FSE 10.8.4.A1 FSEPON-LO-2016-32

Previsione definitiva € 87.684,80
 Somme impegnate € 3.194,58
 Pagato € 3.114,18
 Rimasto da pagare € 80,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 87.684,80
 Residua disponibilità finanz € **84.490,22**

Annotazioni:

Progetti - P126 - PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 26.303,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/03/2016	2	E	1/10	9.521,00	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 2016 - 8 DODICESIMI
03/03/2016	2	E	2/3	2.800,00	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 2016 - 8 DODICESIMI
03/03/2016	2	E	3/1	1.000,00	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 2016 - 8 DODICESIMI
03/03/2016	2	E	3/13	3.467,77	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO 2016 - 8 DODICESIMI
30/12/2016	14	E	3/1	616,95	MAGGIORI ENTRATE PER PERCORSI DI ORIENTAMENTO E PER ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
31/12/2016		E	2/3	8.898,24	Alternanza Scuola Lavoro

Previsione definitiva € 26.303,96
 Somme impegnate € 6.602,00
 Pagato € 6.602,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.687,01
 Residua disponibilità finanz € **19.085,01**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	115.680,76
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	487.581,64	
b) in conto residui	€	10.449,17	
		Totale	€ style="text-align: right;">498.030,81
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	460.290,05	
d) in conto residui	€	9.184,65	
		Totale	€ style="text-align: right;">469.474,70
Fondo di cassa a fine esercizio		€	144.236,87
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	134.753,05	
- Residui passivi	€	1.681,92	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	277.308,00
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	0,00	0,00	0,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità	0,00	0,00	0,00
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO	0,00	0,00	0,00
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	15.105,34	0,00	15.105,34	10.449,17	4.656,17	130.096,88	134.753,05
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	10.786,17	0,00	10.786,17	9.184,65	1.601,52	80,40	1.681,92

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	26.403,27	5,74%
02	Beni di consumo	60.053,83	13,04%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	348.612,27	75,72%
04	Altre spese	7.728,07	1,68%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	5.856,00	1,27%
07	Oneri finanziari	4.330,00	0,94%
08	Rimborsi e poste correttive	7.387,01	1,60%
	Totale generale	460.370,45	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 600,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 08/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 167 del 16/12/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{166.255,05}{617.678,52} = \mathbf{0,27}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{451.423,47}{617.678,52} = \mathbf{0,73}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{617.678,52}{617.678,52} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{130.096,88}{617.678,52} = \mathbf{0,21}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{10.449,17}{15.105,34} = \mathbf{0,69}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{134.753,05}{632.783,86} = \mathbf{0,21}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{379.710,31}{460.370,45} = \mathbf{0,82}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{67.417,13}{460.370,45} = \mathbf{0,15}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{80,40}{460.370,45} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{9.184,65}{11.100,00} = \mathbf{0,85}$$

Totale residui passivi

10.786,17

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)

Totale residui passivi a fine anno

1.681,92

Totale impegni + Residui passivi

471.156,62

= **0,00**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

460.370,45

Numero alunni

1009

= 456,26

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

67.417,13

Numero alunni

1009

= 66,81

CONCLUSIONI

In base alla programmazione , si rileva che sono stati realizzati i seguenti progetti:

P102 viaggi e visite di istruzione.

Si tratta di una partita di giro che prevede l'ingresso di somme versate dagli alunni e riutilizzate per pagare i servizi inerenti ai viaggi e alle visite di istruzione

P103/P110 aggiornamento docenti e ATA

In questi progetti sono state retribuite le prestazioni di esperti per l'aggiornamento del personale ATA e docente:

- In particolare per gli ATA sono stati retribuiti i corsi di aggiornamento sull'Alternanza Scuola Lavoro e sul Fund Raising, per il miglioramento delle performance. I corsi specialistici per l'aggiornamento degli Assistenti Amministrativi sono stati retribuiti alle ditte specializzate , come Spaggiari e al sindacato Anquap, per i corsi proposti. (digitalizzazione, aspetti legislativi e amministrativi)
- Per quanto riguarda i docenti, nonostante l'introduzione della Carta Aggiornamento Docenti, la scuola ha realizzato corsi di formazione a sostegno di Generazione Web ,dell'innovazione digitale e su Erasmus Plus.
- Sono state sostenute le spese di catering dei tre seminari ,destinati ai docenti della Regione Lombardia su Erasmus Plus e le prestazioni dell'esperto su Wedebate, per i docenti di inglese.
- E' stato retribuito un corso on line di Fisica Moderna, presso Roma 3, ai docenti di Matematica e Fisica.
- La scuola ha sostenuto le spese per inviare al CERN di Ginevra la prof.ssa Pisaroni, che effettuato un approfondimento sulle particelle.

P104 Tecnologie

In questo progetto sono state acquistate 5 Lavagne Interattive per la didattica innovativa, in accordo al PNSD e un software di gestione per la didattica , in relazione alla comunicazione con le famiglie.

P105 Qualità

Le spese sostenute riguardano il mantenimento della Certificazione UNI EN ISO 9001:2008

P106 Accoglienza e Tutoraggio

Sono state liquidate le ore prestate dai 22 docenti facenti parte del Progetto, utilizzando i fondi dei contributi delle famiglie, come indicato dal C.d.I.

P107 Educazione alla salute

Sono state spese somme per l'Associazione Volontari PS, Fondazione Cardinal Martini ONLUS , Cooperativa Sociale Aeris , per le attività inerenti al progetto di cui è referente la prof.ssa Maggioni.

P108 Sicurezza

Quality Consulting e Medicina del Lavoro sono stati liquidati per le azioni riguardanti il Responsabile della Sicurezza e il Medico Competente

P111 Scambi con l'estero

In questo progetto sono state liquidate le ore dei docenti coinvolti nel progetto SCAMBI, di cui è referente la prof.ssa Romano, è stata pagata l'ospitalità ai docenti stranieri in visita nella nostra scuola, attingendo ad una quota ad hoc destinata, prelevata dal contributo delle famiglie.

Un'azione di giroconto è quella del pagamento dei viaggi inerenti gli scambi, finanziati dalle famiglie.

E' stato acquistato un KIT di Europrogettazione da un esperto e sono stati finanziati i progetti ERASMUS PLUS che hanno avuto finanziamenti specifici (ERASMUS PLUS CONSORZIATO USR KA1 STAFF SCHOOL ed ERASMUS PLUS KA2 MULTILATERAL PARTNERSHIP BEST PRACTICES)

Sono stati finanziati anche corsi di formazione per gli esperti della Rete con finanziamenti vincolati e destinati allo scopo.

P119 Corsi di lingua straniera

In questo progetto, che è sostanzialmente una partita di giro, gravano le spese per i corsi di formazione linguistica che preparano gli studenti a sostenere la certificazione FIRST del Cambridge.

P121 Orientamento in entrata

Sono stati liquidate le ore prestate dai 27 docenti coinvolti nel progetto, attingendo ai finanziamenti delle famiglie.

Gravano anche le spese per la pubblicità durante l'Open Day.

P122 Progetti Culturali

In questo progetto gravano le spese dei docenti che sono stati coinvolti nella realizzazione dei progetti del PTOF e gli esperti che hanno prestato la loro professionalità all'interno dei progetti stessi, come Itinerari Fuori Testo, Laboratorio Musicale, Cusmibio, Laboratorio Teatrale, Approfondimento lingue straniere, Big History, Giornalino Scolastico, Giornata della Memoria.

P123 Orientamento in uscita

Sono state liquidate le ore prestate dai 5 docenti coinvolti nel progetto, utilizzando i contributi delle famiglie e sono stati finanziati gli interventi di Euro Equipe Orienta per la consulenza all'orientamento in uscita degli studenti delle classi terminali.

P124 Progetto FESR PON

Questo progetto rientra nei PON, riguarda la ristrutturazione della Rete LAN della scuola ed è stato utilizzato ai sensi della normativa vigente con finanziamento dedicato.

P125 Progetto FSE SNODI TERRITORIALI

La nostra scuola è Snodo Territoriale nella Provincia di Monza e Brianza per l'erogazione di corsi sul Piano Nazionale Scuola Digitale, destinati a tutto il personale della scuola (DS, DSGA, Docenti, Animatori Digitali, Team dell'Innovazione, personale ATA). Su questo progetto gravano tutti i costi per la gestione e sono utilizzati finanziamenti dedicati.

P126 Alternanza Scuola Lavoro

Questo progetto riceve dei finanziamenti dedicati: abbiamo liquidato i costi relativi al software di gestione e di un'uscita didattica correlata.

Tutte le somme relative ai Progetti Europei, Progetti PON e ASL sono portati alle RSU per conoscenza.

Tutti gli obiettivi sono stati raggiunti, come si evince dalle analisi condotte dal team di monitoraggio, reperibili sul sito della scuola.

Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Giancarlo SALA