



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BEREGUARDO

VIA CASTELLO, 2

27021 BEREGUARDO (PV)

Codice Fiscale: 96067240182 Codice Meccanografico: PVIC82000A

Prot. N1820 / C14

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 11/02/2014 con provvedimento n. 53 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	163.411,97	Programmazione definitiva	148.476,50	<i>Disp. fin. da programmare</i> 14.935,47
Accertamenti	94.651,64	Impegni	73.301,63	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 21.350,01
competenza	81.895,30	competenza	54.641,08	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui 9.915,53	Pagamenti	residui 9.603,97	27.565,78
Somme rimaste da riscuotere	12.756,34	Somme rimaste da pagare	18.660,55	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -5.904,21
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	1.302,59	Residui non pagati anni precedenti	1.657,50	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	14.058,93	Totale residui passivi	20.318,05	<i>Sbilancio residui (b)</i> -6.259,12
			Saldo cassa iniziale (c)	64.486,93
				<i>(a+b+c)</i> 85.793,59

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2014

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	68.760,33	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	29.886,78	29.886,78	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	36.660,83	36.660,83	100,00%
Contributi da Privati	28.083,00	28.083,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	21,03	21,03	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	163.411,97	94.651,64	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		94.651,64	

(*) 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 € 34.584,89
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 34.584,89

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Non Vincolato/Vincoli esauriti € 28.506,89 - 03) Fondi da MIUR per dematerializzazione € 5.910,00 - 04) Fondi MIUR avanzo ordinario quota handicap € 168,00

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 34.175,44
Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 34.175,44

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) A.V.-da Stato- Processi immigratori € 44,97 - 02) A.V. da Stato - Formazione e agg.to € 191,02 - 03) A.V. da Stato- Sicurezza € 3.520,94 - 04) A.V. da Stato - Recupero S.M. € 775,02 - 05) A.V. da MIUR per offerta Formativa Sicurezza € 4.926,15 - 06) A.V. da MIUR - per Visite Fiscali € 1.603,62 - 08) Fondi MIUR per spese in Conto capitale per handin € 435,53 - 09) A.V. da famiglie per premio

Assicurazione € 342,00 - 19) A.V. - Comune di MARCIGNAGO per progetti INFANZIA € 1.200,00 - 20) A.V.-Comune MARCIGNAGO - porogetti SCUOLA PRIMARI € 2.700,00 - 21) A.V. - Comune MARCIGNAGO - progetti SCUOLA SEC. S. € 1.253,00 - 30) A.V. Comune VELLEZZO da I.C. Certosa- FUNZIONAMENT € 5.602,77 - 31) A.V. Comune Vellezzo - materilae Sicurezza € 348,80 - 32) A.V. Comune Vellezzo - materiolae PRIMARIA € 1.652,61 - 33) A.V. Comune Vellezzo - materiale INFANZIA € 1.191,62 - 34) A.V. Comune Vellezzo - fotoc.e copie PRIMARIA € 500,00 - 35) A.V. Comune Vellezzo - fotocop. e copie INFANZIAi € 857,45 - 36) A.V. Comune Vellezzo - PULIZIA € 1.416,34 - 38) A.V. Comune Vellezzo - MUSICA PRIMARIA € 1.145,10 - 39) A.V. Comune Vellezzo - SPORT PRIMARIA € 1.000,00 - 40) A.V. Comune Vellezzo - PROGETTI EE LINGUE € 250,00 - 42) A.V. Comune Vellezzo - quota Progetti Sec. Marcign € 350,00 - 43) A.V. Comune Vellezzo - riparto FUNZIONAMENTO € 69,33 - 44) A.V. Comune Vellezzo - cedole e registri € 683,10 - 52) A.V. Comune TRIVOLZIO - progetti € 574,11 - 63) A.V. Comune TROVO - materiale handicap € 500,00 - 70) A.V. Comune Rognano - spese funzionamento riparto € 621,26 - 75) A.V. Comune Battuda - spese funzionamento riparto € 420,70

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -4.316,75

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 8.160,00

Variazioni in corso d'anno € 7.497,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2014	1	C	3.296,34	L. 440/1997 autonomia € 3,296,34 - L'importo andrà a confluire totalmente nella disponibilità finanziaria da programmare.
03/11/2014	2	C	4.201,33	MIUR 4/12esimi ordinario a.f. 2014;

Previsione definitiva € 15.657,67

Somme accertate € 15.657,67

Riscosso € 15.657,67

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Quota per Istituto - N.V. € 1.100,00 - 02) Quota per sede aggiuntiva - N.V. € 1.000,00 - 03) Quota per alunno - N.V. € 9.877,33 - 04) Quota per alunni handuica N.V. € 384,00 - 08) MIUR L. 440/1997 autonomia € 3.296,34

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.828,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2014	74767	E	10.828,30	Assegnazione da MIUR per residui attivi verso Stato e

				sofferenza di cassa; da utilizzare per funzionamento
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	10.828,30	
Somme accertate	€	10.828,30	
Riscosso	€	10.828,30	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Fondi MIUR aggiuntivi € 10.828,30

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.400,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2014	6357	E	100,60	Variazione da Fondi Vincolati MIUR : D.L. 104/2013 art. 8 orientamento alunni e radiazione piccola quota da avanzo vincolato rimanente in Progetto Immigrazione
31/10/2014	6359	E	1.522,00	Finanziamento atteso per progetto di rete capofila Villanterio - PROGETTO DISPERSIONE
19/12/2014	7717	E	1.778,21	Assegnazione da MIUR fondi - Progetto in rete - Tecnologia

Previsione definitiva	€	3.400,81	
Somme accertate	€	3.400,81	
Riscosso	€	1.878,81	
Rimaste da riscuotere	€	1.522,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Fondi D.L. 104 art. 8 orientamento € 100,60 - 03) Fondi progetto di rete - DISPERSIONE € 1.522,00 - 04) FONDI MIUR Progetto rete TECNOLOGIA DM 351 art.2 € 1.778,21

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Provincia Pavia - iniziative culturali alunni € 500,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	15.266,66
Variazioni in corso d'anno	€	20.894,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2014	1998	E	416,09	Comune di Rognano - finanziamento vincolato per funzionamento: (già distribuito avanzo € 621,26 in A1)
12/06/2014	3673	E	4.700,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso, registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito, fotocopie uffici, sicurezza contratti- COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
18/06/2014	3798	E	744,83	Finanziamento da Comune di Trivolzio per spese di funzionamento e pulizia sostenute negli aa. ff. 2012 e 2013 NON accertate nel 2013- Somma non destinata in uscita in quanto già spesa
31/10/2014	6358	E	183,91	Da Comune di Rognano - spese di funzionamento a.f. 2014 ulteriori dopo l'accertato precedente per spese di competenza
03/11/2014	6411	E	14.015,34	Stanziamenti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15
11/12/2014	7517	E	834,00	Delibera del Comune di Trivolzio finanziamento progetti POF a.s. 2014/15 complessivi € 5,000,00 - Variazione di 1/6 € 834,00

Previsione definitiva	€	36.160,83
Somme accertate	€	36.160,83
Riscosso	€	28.026,49
Rimaste da riscuotere	€	8.134,34 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 22) Comune Marcignago - funzionamento € 6.367,00 - 23) Comune di Marcignago - Progetti € 6.715,00 - 39) Com. Vellezzo Prot. Intesa € 5.633,34 - 40) Comune Vellezzo - Prot. Intesa Progetti SM Marcign € 1.780,00 - 41) Comune Vellezzo -Prot. Intesa PULIZIA € 2.800,00 - 45) Comune Vellezzo -prot. intesa REGISTRI E CEDOLE € 1.500,00 - 46) Com. Vellezzo-prot. intesa Materiali etc.ALUNNI AA € 1.300,00 - 47) Com. Vellezzo-prot. intesa Materiali etc.ALUNNI EE € 1.586,66 - 50) Com. Vellezzo-prot. intesa MUSICA SC.PRIMARIA € 2.800,00 - 51) Com. Vellezzo-prot. intesa SPORT SC.PRIMARIA € 2.000,00 - 52) Com. Vellezzo-prot. intesa PRONTO SOCCORSO € 500,00 - 53) Com. Vellezzo-prot. intesa FOTOCOP. ALU. EE PRIM € 500,00 - 54) Com. Vellezzo-prot. intesa FOTOCOP. ALU. AA INF € 500,00 - 62) Com. TRIVOLZIO-funzionamento € 744,83 - 68) Com. TRIVOLZIO - Progetti POF € 834,00 - 122) Comune di Rognano - Funzionamento € 600,00
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	21.444,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/03/2014	1423	E	9,00	Mggiori Entrate Vincolate da Genitori alunni per libretto
05/03/2014	1424	E	4.968,00	Finanziamento da genitori alunni per uscite didattica Verona
27/03/2014	2033	E	1.048,00	Finanziamento da genitori alunni perlettorato francese SM Bereguardo, per Viaggio con guida Inglese, Spettacolo teatrale in lingua originale inglesei, lettorato inglese;
30/04/2014	2726	E	8.424,50	Finanziamento da genitori alunni per uscite didattiche A.S. 2013-14; (€ 3,000,00 già previsti in bilancio)
31/10/2014	6355	E	999,00	Versamenti da genitori alunni per libretto assenze
22/12/2014	7734	E	2.602,50	Versamento genitori alunni e personale scuola per spese assicurazione volontaria
22/12/2014	7735	E	3.393,00	Genitori ingresso spett. teatrale Trebbo MI € 297,00, uscite did. Mi museo Scienza e T. SM Marcignago € 400,00- Darfo Boario EE Marcignago € 880,00- Agrate Torbiera EE Vellazzo € 1.470,00- Mi Palazzo Reale EE Bereguardo € 350,00-Minor acc.31 SM M.

Previsione definitiva	€	27.444,00	
Somme accertate	€	27.444,00	
Riscosso	€	24.344,00	
Rimaste da riscuotere	€	3.100,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) GENITORI per Viaggi Istr./cult. Vinc. € 19.785,50 - 02) GENITORI per assicurazioni V. € 5.602,50 - 04) Genitori libretto assenze € 1.008,00 - 05) Genitori Vincolati per Progetti POF MOF € 1.048,00
--

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 639,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2014	7734	E	639,00	Versamento genitori alunni e personale scuola per spese assicurazione volontaria

Previsione definitiva € 639,00
Somme accertate € 639,00
Riscosso € 639,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Personale Scuola per Assicurazione € 639,00
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 21,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/06/2014	1	C	20,94	Maggiore entrata non vincolata per Interessi attivi Istituto Cassiere - NON distribuite
03/11/2014	2	C	0,09	Interessi da Banca Istituto Cassiere

Previsione definitiva € 21,03

Somme accertate € 21,03
Riscosso € 21,03
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Interessi da Cassiere N.V. € 21,03
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	75.917,22	29.850,59	39,32%
Progetti	72.259,28	43.451,04	60,13%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	148.476,50	73.301,63	
Avanzo di competenza		21.350,01	
Totale a pareggio		94.651,64	

(*) 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

/acd_04/

Previsione iniziale € 33.615,73
 Variazioni in corso d'anno € 8.783,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2014	1998	E	2/1	14,30	Comune di Rognano - finanziamento vincolato per funzionamento: (già distribuito avanzo € 621,26 in A1)
26/04/2014	1998	E	2/3	161,53	Comune di Rognano - finanziamento vincolato per funzionamento: (già distribuito avanzo € 621,26 in A1)
12/06/2014	3673	E	2/3	1.200,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso,registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito,fotocopie uffici, sicurezza contratti- COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
12/06/2014	3673	E	3/6	400,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso,registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito,fotocopie uffici, sicurezza contratti- COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
12/06/2014	3673	E	3/7	100,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso,registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito,fotocopie uffici, sicurezza contratti- COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
12/06/2014	3673	E	3/10	1.000,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso,registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito,fotocopie uffici, sicurezza contratti- COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
18/06/2014	3824	E	3/6	-500,00	Storni di I, II e II livello
18/06/2014	3824	E	3/10	500,00	Storni di I, II e II livello
31/10/2014	6355	E	2/1	999,00	Versamenti da genitori alunni per libretto assenze
03/11/2014	6411	E	2/3	1.000,00	Stanziamanti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15
03/11/2014	6411	E	3/10	667,00	Stanziamanti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15
22/12/2014	7734	E	3/12	3.241,50	Versamento genitori alunni e personale scuola per spese assicurazione volontaria
22/12/2014	7736	E	2/3	371,19	Storni
22/12/2014	7736	E	3/8	-100,00	Storni
22/12/2014	7736	E	3/10	-371,19	Storni
22/12/2014	7736	E	4/1	100,00	Storni

Previsione definitiva € 42.399,06
 Somme impegnate € 22.676,36
 Pagato € 18.315,49
 Rimasto da pagare € 4.360,87 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.143,89
 Residua disponibilità finanz € **20.467,53**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

/acd_04/

Previsione iniziale € 19.799,44
 Variazioni in corso d'anno € 4.743,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/03/2014	1423	E	2/1	9,00	Mggiori Entrate Vincolate da Genitori alunni per libretto
26/04/2014	1998	E	3/6	78,40	Comune di Rognano - finanziamento vincolato per

					funzionamento: (già distribuito avanzo € 621,26 in A1)
12/06/2014	3673	E	2/1	500,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso, registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito, fotocopie uffici, sicurezza contratti - COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
12/06/2014	3673	E	2/3	350,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso, registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito, fotocopie uffici, sicurezza contratti - COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
12/06/2014	3673	E	3/2	400,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso, registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito, fotocopie uffici, sicurezza contratti - COMUNICAZIONE DEL 25/04/2
25/06/2014	1	C	2/3	-1.861,20	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp. didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
31/10/2014	6358	E	2/3	183,91	Da Comune di Rognano - spese di funzionamento a.f. 2014 ulteriori dopo l'accertato precedente per spese di competenza
03/11/2014	2	C	2/3	4.049,33	MIUR 4/12esimi ordinario a.f. 2014;
03/11/2014	6411	E	3/2	1.033,94	Stanziamenti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15

<i>Previsione definitiva</i>	€	24.542,82	
<i>Somme impegnate</i>	€	6.045,73	
<i>Pagato</i>	€	1.479,18	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	4.566,55	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	25.376,82	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	19.331,09	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

/acd_04/

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

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

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

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

/acd_04/

<i>Previsione iniziale</i>	€	8.942,42
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	32,92

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2014	1998	E	6/3	32,92	Comune di Rognano - finanziamento vincolato per funzionamento: (già distribuito avanzo € 621,26 in A1)

Previsione definitiva	€	8.975,34	
Somme impegnate	€	1.128,50	
Pagato	€	422,12	
Rimasto da pagare	€	706,38	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.975,34	
Residua disponibilità finanz	€	7.846,84	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

/acd_04/

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

/acd_04/

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

/acd_04/

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

/acd_04/

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P01 - Formazione e aggiornamento

/acd_04/

Previsione iniziale	€	2.191,02
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

18/06/2014	3824	E	3/5	-200,00	Storni di I, II e II livello
18/06/2014	3824	E	4/2	200,00	Storni di I, II e II livello

Previsione definitiva	€	2.191,02	
Somme impegnate	€	500,00	
Pagato	€	500,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.191,02	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.691,02	

Annotazioni:

Progetti - P02 - Sicurezza e formazione alla sicurezza

Sicurezza e formazione alla sicurezza

Previsione iniziale	€	12.566,18
Variazioni in corso d'anno	€	878,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2014	1998	E	3/2	128,94	Comune di Rognano - finanziamento vincolato per funzionamento: (già distribuito avanzo € 621,26 in A1)
12/06/2014	3673	E	2/3	50,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso, registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito, fotocopie uffici, sicurezza contratti-
12/06/2014	3673	E	3/2	700,00	Finanziamento VINCOLATO da Comune di MARCIGNAGO per funzionamento, distribuito in: pulizia e pronto soccorso, registri e cedole, ass. e provv. informatica alunni, informatica programmi e sito, fotocopie uffici, sicurezza contratti-
22/12/2014	7736	E	3/2	-255,82	Storni
22/12/2014	7736	E	4/4	255,82	Storni

Previsione definitiva	€	13.445,12	
Somme impegnate	€	4.070,42	
Pagato	€	651,80	
Rimasto da pagare	€	3.418,62	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.445,12	
Residua disponibilità finanziarie	€	9.374,70	

Annotazioni:

Progetti - P03 - Iniziative in supporto alunni con handicap e BES

Iniziative in supporto alunni con handicap e BES

Previsione iniziale	€	1.900,00
Variazioni in corso d'anno	€	152,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/11/2014	2	C	3/2	152,00	MIUR 4/12esimi ordinario a.f. 2014;

Previsione definitiva	€	2.052,00	
Somme impegnate	€	434,00	
Pagato	€	262,57	
Rimasto da pagare	€	171,43	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.052,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.618,00	

Annotazioni:

Progetti - P04 - Orientamento

Orientamento

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 100,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2014	6357	E	4/2	100,60	Variazione da Fondi Vincolati MIUR : D.L. 104/2013 art. 8 orientamento alunni e radiazione piccola quota da avanzo vincolato rimanente in Progetto Immigrazione

Previsione definitiva € 100,60
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 100,60
Residua disponibilità finanz € 100,60

Annotazioni:

Progetti - P05 - Supporto alla didattica

Supporto alla didattica

Previsione iniziale € 2.479,13
Variazioni in corso d'anno € 18,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2014	1	C	3/2	-549,36	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
03/11/2014	6411	E	3/2	568,20	Stanziamenti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15

Previsione definitiva € 2.497,97
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 € 2.497,97
Residua disponibilità finanz € 2.497,97

Annotazioni:

Progetti - P06 - Progetto di rete - DISPERSIONE

Progetto di rete - DISPERSIONE - capofila IC Villanterio

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 1.522,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2014	6359	E	1/5	1.146,95	Finanziamento atteso per progetto di rete capofila Villanterio - PROGETTO DISPERSIONE
31/10/2014	6359	E	1/11	375,05	Finanziamento atteso per progetto di rete capofila

					Villanterio - PROGETTO DISPERSIONE
--	--	--	--	--	------------------------------------

Previsione definitiva	€	1.522,00	
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	€	1.522,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.522,00	

Annotazioni:

Progetti - P07 - Educazione alimentare e alla salute

Educazione alimentare e alla salute

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P08 - Progetto - Tecnologia

Progetto - Tecnologia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.778,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2014	7717	E	6/3	1.778,21	Assegnazione da MIUR fondi - Progetto in rete - Tecnologia

Previsione definitiva	€	1.778,21	
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	€	1.778,21	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.778,21	

Annotazioni:

Progetti - P09 - Viaggi di istruzione e altre iniziative culturali

Viaggi di istruzione e altre iniziative culturali

Previsione iniziale	€	3.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	16.285,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/03/2014	1424	E	3/13	4.968,00	Finanziamento da genitori alunni per uscite didattiche

					Verona
30/04/2014	2726	E	3/13	8.424,50	Finanziamento da genitori alunni per uscite didattiche A.S. 2013-14; (€ 3,000,00 già previsti in bilancio)
25/06/2014	1	C	3/13	-500,00	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
22/12/2014	7735	E	3/13	3.393,00	Genitori ingresso spett. teatrale Trebbo MI € 297,00, uscite did. Mi museo Scienza e T. SM Marcignago € 400,00- Darfo Boario EE Marcignago € 880,00- Agrate Torbiera EE Vellazzo € 1.470,00- Mi Palazzo Reale EE Bereguardo € 350,00-Minor acc.31 SM M.

<i>Previsione definitiva</i>	€	19.785,50	
<i>Somme impegnate</i>	€	19.741,51	
<i>Pagato</i>	€	16.641,51	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	3.100,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	19.785,50	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	43,99	

Annotazioni:

Progetti - P10 - Processi immigratori

Processi immigratori

<i>Previsione iniziale</i>	€	44,97
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-44,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2014	6357	E	1/5	-44,97	Variazione da Fondi Vincolati MIUR : D.L. 104/2013 art. 8 orientamento alunni e radiazione piccola quota da avanzo vincolato rimanente in Progetto Immigrazione

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

Annotazioni:

Progetti - P11 - Lingue straniere

Lingue straniere

<i>Previsione iniziale</i>	€	503,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.200,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2014	2033	E	3/2	848,00	Finanziamento da genitori alunni perlettorato francese SM Bereguardo, per Viaggio con guida Inglese, Spettacolo teatrale in lingua originale inglese, lettorato inglese;
27/03/2014	2033	E	3/13	200,00	Finanziamento da genitori alunni perlettorato francese SM Bereguardo, per Viaggio con guida Inglese, Spettacolo teatrale in lingua originale inglese, lettorato inglese;
25/06/2014	1	C	3/2	2.125,72	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue,

					P13 musica, P14 sport, P15 legalità
25/06/2014	1	C	3/13	500,00	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
03/11/2014	6411	E	3/2	360,00	Stanziameti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15
11/12/2014	7517	E	3/2	166,80	Delibera del Comune di Trivolzio finanziamento progetti POF a.s. 2014/15 complessivi € 5,000,00 - Variazione di 1/6 € 834,00

Previsione definitiva	€	4.703,52	
Somme impegnate	€	3.382,36	
Pagato	€	3.382,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.536,72	
Residua disponibilità finanz	€	1.154,36	

Annotazioni:

Progetti - P12 - Attività artistiche e visive

Attività artistiche e visive

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P13 - Attività musicali, teatrali e cinematografiche

Attività musicali, teatrali e cinematografiche

Previsione iniziale	€	6.645,10
Variazioni in corso d'anno	€	7.154,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2014	1	C	3/2	383,64	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
03/11/2014	6411	E	3/2	6.437,45	Stanziameti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15
11/12/2014	7517	E	3/2	333,60	Delibera del Comune di Trivolzio finanziamento progetti POF a.s. 2014/15 complessivi € 5,000,00 - Variazione di 1/6 € 834,00

Previsione definitiva	€	13.799,79
Somme impegnate	€	9.321,55
Pagato	€	6.984,85

Rimasto da pagare € 2.336,70 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 13.466,19
 Residua disponibilità finanz € **4.144,64**

Annotazioni:

Progetti - P14 - attività motorie, ludiche e sportive

attività motorie, ludiche e sportive

Previsione iniziale € 4.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.279,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2014	1	C	3/2	1,20	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
03/11/2014	6411	E	3/2	1.944,40	Stanziamanti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15
11/12/2014	7517	E	3/2	333,60	Delibera del Comune di Trivolzio finanziamento progetti POF a.s. 2014/15 complessivi € 5,000,00 - Variazione di 1/6 € 834,00

Previsione definitiva € 6.479,20
 Somme impegnate € 4.201,20
 Pagato € 4.201,20
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.145,60
 Residua disponibilità finanz € **1.944,40**

Annotazioni:

Progetti - P15 - Scuola contro la violenza - legalità

Scuola contro la violenza - legalità

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.840,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
25/06/2014	1	C	3/2	-100,00	Variazioni interne ai finanziamenti dai Comuni di Vellezzo e Marcignago per progetti POF e da Provincia di PV (da Viaggi a Progetto lingue). Variazioni in A2 alunni, P5 supp.didattica, P9 viaggi istr., P11 lingue, P13 musica, P14 sport, P15 legalità
03/11/2014	6411	E	3/2	1.940,60	Stanziamanti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15

Previsione definitiva € 3.840,60
 Somme impegnate € 1.800,00
 Pagato € 1.800,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.840,60
 Residua disponibilità finanz € **2.040,60**

Annotazioni:

Progetti - P16 - Sportello d'ascolto

Sportello d'ascolto

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

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

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

Annotazioni:

Progetti - P17 - Progetto Orto

Progetto Orto

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 63,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/11/2014	6411	E	3/2	63,75	Stanziamenti da Comune di Marcignago a.s. 2014/15 - Protocollo intesa con Comune Vellezzo 4/12esimi a.s. 2014-15

Previsione definitiva € 63,75
 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 € 63,75
 Residua disponibilità finanz € **63,75**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	64.486,93
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	81.895,30	
b) in conto residui	€	9.915,53	
		Totale	€ style="text-align: right;">91.810,83
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	54.641,08	
d) in conto residui	€	9.603,97	
		Totale	€ style="text-align: right;">64.245,05
Fondo di cassa a fine esercizio		€	92.052,71
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	14.058,93	
- Residui passivi	€	20.318,05	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	85.793,59
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	23.162,43	5.299,51	28.461,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	23.162,43	5.299,51	28.461,94
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	15.534,87	-1.475,94	14.058,93
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	64.486,93	27.565,78	92.052,71
Totale disponibilità	80.021,80	26.089,84	106.111,64
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	103.184,23	31.389,35	134.573,58
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	11.261,47	9.056,58	20.318,05
Totale Debiti	11.261,47	9.056,58	20.318,05
Consistenza patrimoniale	91.922,76	22.332,77	114.255,53
TOTALE PASSIVO	103.184,23	31.389,35	134.573,58
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	15.534,87	-4.316,75	11.218,12	9.915,53	1.302,59	12.756,34	14.058,93
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	11.261,47	0,00	11.261,47	9.603,97	1.657,50	18.660,55	20.318,05

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	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	16.908,33	23,07%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	53.939,33	73,59%
04	Altre spese	1.325,47	1,81%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	1.128,50	1,54%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	73.301,63	100%

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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 10 del 18/02/2014 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 55 del 11/12/2014.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{29.886,78}{94.651,64} = \mathbf{0,32}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{64.764,86}{94.651,64} = \mathbf{0,68}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{94.651,64}{94.651,64} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{12.756,34}{94.651,64} = \mathbf{0,13}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{9.915,53}{11.218,12} = \mathbf{0,88}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{14.058,93}{105.869,76} = \mathbf{0,13}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{49.496,77}{73.301,63} = \mathbf{0,68}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{22.676,36}{73.301,63} = \mathbf{0,31}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.660,55}{73.301,63} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{9.603,97}{11.603,97} = \mathbf{0,85}$$

Totale residui passivi

11.261,47

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

20.318,05

Totale impegni + Residui passivi

84.563,10

= **0,24**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

73.301,63

Numero alunni

1.223

= **59,94**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

22.676,36

Numero alunni

1.223

= **18,54**

CONCLUSIONI

Bereguardo, 11 marzo 2015

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Maria Grazia Merlina