



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BEREGUARDO - ( PV ) - PVIC82000A ISTITUTO COMPRENSIVO DI  
BEREGUARDO

VIA CASTELLO, 2

27021 BEREGUARDO (PV)

Codice Fiscale: 96067240182 Codice Meccanografico: PVIC82000A

## 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 17/11/2015 con provvedimento n. 122 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	221.533,44	Programmazione definitiva	204.969,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.564,32
Accertamenti	117.593,38	Impegni	109.152,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 8.440,58
competenza	114.769,85	competenza	85.807,40	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	11.738,16	residui	16.509,39	24.191,22
Somme rimaste da riscuotere	2.823,53	Somme rimaste da pagare	23.345,40	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -20.521,87
( + )		( + )		
Residui non riscossi anni precedenti	58,76	Residui non pagati anni precedenti	5.679,16	
( = )		( = )		
Totale residui attivi	2.882,29	Totale residui passivi	29.024,56	<i>Sbilancio residui (b)</i> -26.142,27
			Saldo cassa iniziale (c)	114.408,53
				<i>(a+b+c)</i> <b>112.457,48</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				

## CONTO FINANZIARIO 2016

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	103.940,06	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	27.648,95	27.648,95	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	62.659,24	62.659,24	100,00%
Contributi da Privati	27.266,50	27.266,50	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	18,69	18,69	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>221.533,44</b>	<b>117.593,38</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>117.593,38</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 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.

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

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

Previsione iniziale € 71.236,91  
 Variazioni in corso d'anno € -2.142,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	-2.142,05	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, ridistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

Previsione definitiva € 69.094,86

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Non Vincolato/Vincoli esauriti € 67.611,89 - 03) Fondi da MIUR per dematerializzazione € 1.068,30 - 04) Fondi MIUR avanzo ordinario quota handicap € 264,67 - 05) da Università - stage € 150,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 30.093,82  
 Variazioni in corso d'anno € 4.751,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	4.751,38	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, ridistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi

				fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
--	--	--	--	---

Previsione definitiva € 34.845,20

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) A.V.-da Stato- ORIENTAMENTO € 507,81 - 04) A.V. da Statao - Recupero S.M. € 775,02 - 05) A.V. da MIUR per offerta Formativa Sicurezza € 2.820,15 - 06) A.V. da MIUR - per Visite Fiscali € 1.603,62 - 07) A.V. da MIUR Progetto DISPERSIONE € 407,32 - 08) A.V. F.di MIUR per spese in C/capitale per handic € 572,57 - 09) da MIUR libri in comodato € 714,30 - 10) A.V. da MIUR Progetto TECNOLOGIA € 35,93 - 12) da MIUR fondi non specificati € 1.415,55 - 14) A.V. da famiglie per premio Assicurazione € 1.490,80 - 15) A.V. da famiglie - Viaggi Istruzione € 47,78 - 16) A.V. da famiglie per libretto assenze € 1.196,56 - 20) A.V.-Comune MARCIGNAGO - progetti SCUOLE AA/EE € 4.048,00 - 21) A.V. - Comune MARCIGNAGO - progetti SCUOLA SEC. S. € 3.409,11 - 37) A.V. Comune Vellezzo - avanzo progetti generico € 9.750,00 - 43) A.V. Comune Vellezzo - riparto FUNZIONAMENTO € 3.732,52 - 52) A.V. Comune TRIVOLZIO - progetti € 1.683,37 - 63) A.V. Comune TROVO - materiale handicap € 500,00 - 75) A.V. Comune Battuda - spese funzionamento riparto € 134,79

*Annotazioni:*

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -2.532,49

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 17.443,25  
Variazioni in corso d'anno € 9.641,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/12/2016	2	C	9.641,67	da MIUR fondi Ordinario periodo sett-dic 2016 NON vincolati

Previsione definitiva € 27.084,92  
Somme accertate € 27.084,92  
Riscosso € 27.084,92  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

01) Quota per Istituto - N.V. € 2.210,07 - 02) Quota per sede aggiuntiva - N.V. € 2.069,76 - 03) Quota per alunno - N.V. € 22.108,14 - 04) Quota per alunni handuica N.V. € 676,95 - 05) Dotazione aggiuntiva € 20,00

*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 € 0,00

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	<b>Decreto</b>	<b>Delibera C.I.</b>		

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

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

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

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 564,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	3070	E	377,12	Assegnazione da MIUR per Orientamento D.I. 104 del 12/09/2013 art. 8 c. 467 del 2016
30/12/2016	7662	E	186,91	Fondi da MIUR per attrezzature per handicap

*Previsione definitiva* € 564,03  
*Somme accertate* € 564,03  
*Riscosso* € 564,03  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Fondi Vincolati MIUR Spese per handicap C/Capitale € 186,91 - 02) Fondi D.L. 104 art. 8 orientamento € 377,12
<i>Annotazioni:</i>

#### 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)

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

### 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 € 25.994,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/04/2016	2496	E	25.994,00	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007

Previsione definitiva € 25.994,00  
 Somme accertate € 25.994,00  
 Riscosso € 25.436,76  
 Rimaste da riscuotere € 557,24 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Fondi Europei PON € 25.994,00
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 € 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 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 € 18.988,47  
Variazioni in corso d'anno € 17.048,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	3071	E	2.811,20	Entrate vincolate da Comune Vellezzo Bellini per progetti relativi alla Scuola Media di Marcignago , quota € 1.250,00 rel. 2015 e quota € 1.561,20 rel. 2016 a.s. 2015/166
20/06/2016	3487	E	-5.033,00	Diminuzione previsione finanziamento per somme erogate nel 2015 da Comune Marcignago innalzamento previsione per somme non erogate nel 2015 da Comune Bereguardo
13/12/2016	7226	E	19.270,39	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47

Previsione definitiva € 36.037,06  
Somme accertate € 36.037,06  
Riscosso € 33.770,77  
Rimaste da riscuotere € 2.266,29 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 21) Comune Bereguardo per funzionamento € 8.156,82 - 22) Comune Marcignago - funzionamento € 1.950,72 - 23) Comune di Marcignago - Progetti € 6.150,00 - 39) Com. Vellezzo Prot. Intesa - Funzionamento € 6.000,00 - 40) Comune Vellezzo - Prot.Intesa Progetti SM Marcign € 2.811,20 - 62) Com. TRIVOLZIO-funzionamento € 4.000,00 - 68) Com. TRIVOLZIO - Progetti POF € 3.833,00 - 69) Com. Rognano - Funzionamento € 869,03 - 85) Com. TROVO - Pulizia e funzionamento € 1.462,29 - 87) Com. Trovo Progetti € 804,00
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 628,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2016	7660	E	628,18	Fondi Progetto rete Dispersione da Villanterio anno 2016 ultima quota; non distribuite (aumento di Z) € 35,76 relative a diminuzione di residuo attivo per diminuzione quota anno 2015

Previsione definitiva € 628,18  
Somme accertate € 628,18  
Riscosso € 628,18  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Istituto Comprensivo di Villanterio - Capofila € 628,18
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 € 20.637,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	3067	E	13.991,50	Maggiore Entrata finalizzata - Viaggi di Istruzione da Genitori
26/05/2016	3068	E	3.278,00	Maggiore Entrata finalizzata - da Genitori - finanziamento POF
19/12/2016	7422	E	3.363,00	Maggiori entrate da genitori per assicurazione e libretto assenze
30/12/2016	7661	E	4,50	Versamento da genitori per assicurazione alunni

Previsione definitiva € 26.637,00  
 Somme accertate € 26.637,00  
 Riscosso € 26.637,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) GENITORI per Viaggi Istr./cult. Vinc. € 16.991,50 - 02) GENITORI per assicurazioni V. € 5.440,50 - 04) Genitori libretto assenze € 927,00 - 05) Genitori Vincolati per Progetti POF MOF € 3.278,00
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 € 629,50



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/12/2016	7422	E	629,50	Maggiori entrate da genitori per assicurazione e libretto assenze

*Previsione definitiva* € 629,50  
*Somme accertate* € 629,50  
*Riscosso* € 629,50  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>				
01) Personale Scuola per Assicurazione € 629,50				
<i>Annotazioni:</i>				

## 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)

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

### 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)

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

### 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 € 1,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	1,69	Interessi bancari non vincolati

Previsione definitiva € 1,69  
Somme accertate € 1,69  
Riscosso € 1,69  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Interessi da Cassiere N.V. € 1,69
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 € 17,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/05/2016	3069	E	17,00	Maggiore Entrata vincolata da Genitori - versamento errato da restituire

Previsione definitiva € 17,00  
 Somme accertate € 17,00  
 Riscosso € 17,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Incasso somme erroneamente versate da restituire € 17,00
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	109.115,69	34.030,29	31,19%
Progetti	95.553,43	75.122,51	78,62%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>204.969,12</b>	<b>109.152,80</b>	
Avanzo di competenza		<b>8.440,58</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>117.593,38</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

/acd\_04/

Previsione iniziale	€	38.301,40
Variazioni in corso d'anno	€	19.640,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	2/3	2.281,81	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
23/06/2016	1	C	3/6	826,27	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
23/06/2016	1	C	3/12	653,80	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
23/06/2016	1	C	7/1	1,69	Interessi bancari non vincolati
13/12/2016	7226	E	2/1	1.331,32	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
13/12/2016	7226	E	2/3	7.450,72	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago,

					Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
13/12/2016	7226	E	3/7	2.000,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
13/12/2016	7226	E	3/10	1.000,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
19/12/2016	2	C	3/6	1.024,92	da MIUR fondi Ordinario periodo sett-dic 2016 NON vincolati
19/12/2016	7422	E	3/12	3.065,50	Maggiori entrate da genitori per assicurazione e libretto assenze
30/12/2016	7659	E	4/1	355,00	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita
30/12/2016	7659	E	4/4	-355,00	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita
30/12/2016	7661	E	3/12	4,50	Versamento da genitori per assicurazione alunni

Previsione definitiva	€	57.941,93	
Somme impegnate	€	23.122,28	
Pagato	€	10.774,16	
Rimasto da pagare	€	12.348,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	57.941,93	
Residua disponibilità finanz	€	<b>34.819,65</b>	

Annotazioni:
--------------

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

/acd\_04/

Previsione iniziale	€	12.849,20
Variazioni in corso d'anno	€	21.993,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2016	3525	E	2/3	-328,98	Storni
22/06/2016	3525	E	6/3	328,98	Storni
23/06/2016	1	C	2/1	301,36	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
23/06/2016	1	C	2/3	3.632,08	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
13/12/2016	7226	E	2/1	1.500,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
13/12/2016	7226	E	2/3	4.000,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
13/12/2016	7226	E	3/6	1.500,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
13/12/2016	7226	E	3/10	2.000,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale

					distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47
19/12/2016	2	C	2/3	8.133,33	da MIUR fondi Ordinario periodo sett-dic 2016 NON vincolati
19/12/2016	7422	E	2/1	927,00	Maggiori entrate da genitori per assicurazione e libretto assenze

Previsione definitiva	€	34.842,97	
Somme impegnate	€	8.932,59	
Pagato	€	4.549,40	
Rimasto da pagare	€	4.383,19	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	34.842,97	
Residua disponibilità finanz	€	<b>25.910,38</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A03 - Spese di personale

/acd\_04/

Previsione iniziale	€	1.603,62
Variazioni in corso d'anno	€	328,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2016	2	C	3/2	328,42	da MIUR fondi Ordinario periodo sett-dic 2016 NON vincolati

Previsione definitiva	€	1.932,04	
Somme impegnate	€	328,42	
Pagato	€	328,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.932,04	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.603,62</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A04 - Spese di investimento

/acd\_04/

Previsione iniziale	€	25.054,01
Variazioni in corso d'anno	€	-10.655,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	6/3	-10.655,26	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

Previsione definitiva	€	14.398,75	
Somme impegnate	€	1.647,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	1.647,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.398,75	
Residua disponibilità finanz	€	<b>12.751,75</b>	

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 € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Annotazioni:

#### Progetti - P02 - Sicurezza e formazione alla sicurezza

Sicurezza e formazione alla sicurezza

Previsione iniziale € 7.005,50  
 Variazioni in corso d'anno € 860,82



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	3/5	-796,00	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
13/12/2016	7226	E	3/2	1.656,82	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47

Previsione definitiva	€	7.866,32	
Somme impegnate	€	3.227,50	
Pagato	€	400,00	
Rimasto da pagare	€	2.827,50	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.866,32	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.638,82</b>	

Annotazioni:

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

Iniziative in supporto alunni con handicap e BES

Previsione iniziale	€	1.486,62
Variazioni in corso d'anno	€	141,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	1	C	2/3	-200,00	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic
19/12/2016	2	C	2/3	155,00	da MIUR fondi Ordinario periodo sett-dic 2016 NON vincolati
30/12/2016	7662	E	2/3	186,91	Fondi da MIUR per attrezzature per handicap

Previsione definitiva	€	1.628,53	
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	€	1.628,53	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.628,53</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P04 - Orientamento

Orientamento

Previsione iniziale	€	507,81
Variazioni in corso d'anno	€	377,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	3070	E	1/5	377,12	Assegnazione da MIUR per Orientamento D.I. 104 del 12/09/2013 art. 8 c. 467 del 2016

Previsione definitiva	€	884,93	
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 € 884,93  
Residua disponibilità finanz € **884,93**

Annotazioni:

#### Progetti - P05 - Supporto alla didattica

Supporto alla didattica

Previsione iniziale € 775,02  
Variazioni in corso d'anno € 7.454,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2016	7226	E	3/2	7.454,00	Fondi da Comuni Bacino d'utenza superiori alle previsioni in Bilancio: Bereguardo, Marcignago, Trivolzio, Vellezzo, Rognano e Trovo; contestuale distribuzione fondi in Z previsti in Programma 2016 ma non distribuiti per € 10.622,47

Previsione definitiva € 8.229,02  
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 € 8.229,02  
Residua disponibilità finanz € **8.229,02**

Annotazioni:

#### Progetti - P06 - Progetto di rete - DISPERSIONE

Progetto di rete - DISPERSIONE - capofila IC Villanterio

Previsione iniziale € 407,32  
Variazioni in corso d'anno € 592,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2016	7660	E	1/5	446,43	Fondi Progetto rete Dispersione da Villanterio anno 2016 ultima quota; non distribuite (aumento di Z) € 35,76 relative a diminuzione di residuo attivo per diminuzione quota anno 2015
30/12/2016	7660	E	1/11	145,99	Fondi Progetto rete Dispersione da Villanterio anno 2016 ultima quota; non distribuite (aumento di Z) € 35,76 relative a diminuzione di residuo attivo per diminuzione quota anno 2015

Previsione definitiva € 999,74  
Somme impegnate € 789,59  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 789,59 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 1.035,50  
Residua disponibilità finanz € **245,91**

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 finanz* € **0,00**

Annotazioni:

#### Progetti - P08 - Progetto - Tecnologia

Progetto - Tecnologia

*Previsione iniziale* € 35,93  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

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

*Previsione definitiva* € 35,93  
*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* € 35,93  
*Residua disponibilità finanz* € **35,93**

Annotazioni:

#### Progetti - P09 - Viaggi di istruzione e altre iniziative culturali

Viaggi di istruzione e altre iniziative culturali

*Previsione iniziale* € 3.003,79  
*Variazioni in corso d'anno* € 14.052,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	3067	E	3/13	13.314,63	Maggiore Entrata finalizzata - Viaggi di Istruzione da Genitori
26/05/2016	3067	E	4/4	676,87	Maggiore Entrata finalizzata - Viaggi di Istruzione da Genitori
26/05/2016	3069	E	8/1	17,00	Maggiore Entrata vincolata da Genitori - versamento errato da restituire
23/06/2016	1	C	3/13	43,99	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, ridistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

*Previsione definitiva* € 17.056,28  
*Somme impegnate* € 16.953,00  
*Pagato* € 16.953,00  
*Rimasto da pagare* € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati* € 17.056,28  
*Residua disponibilità finanz* € **103,28**

Annotazioni:

## Progetti - P10 - Processi immigratori

### Processi immigratori

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 - P11 - Lingue straniere

### Lingue straniere

Previsione iniziale € 1.789,66  
Variazioni in corso d'anno € 3.499,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	3068	E	3/2	2.918,00	Maggiore Entrata finalizzata - da Genitori - finanziamento POF
23/06/2016	1	C	3/2	581,84	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, ridistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

Previsione definitiva € 5.289,50  
Somme impegnate € 5.276,93  
Pagato € 3.926,93  
Rimasto da pagare € 1.350,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.289,50  
Residua disponibilità finanz € 12,57

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 € 7.114,51

Variazioni in corso d'anno € 4.629,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	3071	E	3/2	855,00	Entrate vincolate da Comune Vellezzo Bellini per progetti relativi alla Scuola Media di Marcignago , quota € 1.250,00 rel. 2015 e quota € 1.561,20 rel. 2016 a.s. 2015/166
20/06/2016	3487	E	3/2	111,07	Diminuzione previsione finanziamento per somme erogate nel 2015 da Comune Marcignago innalzamento previsione per somme non erogate nel 2015 da Comune Bereguardo
22/06/2016	3525	E	3/2	-308,00	Storni
22/06/2016	3525	E	4/4	308,00	Storni
23/06/2016	1	C	3/2	3.663,39	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

Previsione definitiva € 11.743,97

Somme impegnate € 11.689,13

Pagato € 11.689,13

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.743,97

Residua disponibilità finanz € **54,84**

Annotazioni:

### Progetti - P14 - attività motorie, ludiche e sportive

attività motorie, ludiche e sportive

Previsione iniziale € 6.441,81

Variazioni in corso d'anno € 873,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	3068	E	3/2	360,00	Maggiore Entrata finalizzata - da Genitori - finanziamento POF
20/06/2016	3487	E	3/2	-111,07	Diminuzione previsione finanziamento per somme erogate nel 2015 da Comune Marcignago innalzamento previsione per somme non erogate nel 2015 da Comune Bereguardo
23/06/2016	1	C	3/2	624,16	Rideterminazione avanzo, storni collegati per redistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, redistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

Previsione definitiva € 7.314,90

Somme impegnate € 7.298,66

Pagato € 7.298,66

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.314,90

Residua disponibilità finanz € **16,24**

Annotazioni:

*Progetti - P15 - Scuola contro la violenza - legalità*

Scuola contro la violenza - legalità

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 4.510,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/05/2016	3071	E	3/2	1.956,20	Entrate vincolate da Comune Vellezzo Bellini per progetti relativi alla Scuola Media di Marcignago , quota € 1.250,00 rel. 2015 e quota € 1.561,20 rel. 2016 a.s. 2015/166
23/06/2016	1	C	3/2	2.554,11	Rideterminazione avanzo, storni collegati per ridistribuzione effettiva al 31/12/2015, lieve ricalcolo fondi genitori per viaggi e libretti, ridistribuito. Avanzo aumentato di € 2.609,33: ingresso nuovi fondi, fondi a.f. competenza 2015 invece 2016 e vic

Previsione definitiva € 4.510,31  
Somme impegnate € 3.948,99  
Pagato € 3.948,99  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 4.510,31  
Residua disponibilità finanz € **561,32**

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 € 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 - P18 - Istruzione Domiciliare

Istruzione Domiciliare

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 - P19 - PON - LABORATORI MOBILI DIGITALI, WEB, LIM

PON - PER LA SCUOLA COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO - 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 -  
LABORATORI MOBILI DIGITALI, WEB, LIM

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 25.994,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2016	2496	E	1/5	70,00	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
28/04/2016	2496	E	1/6	246,50	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
28/04/2016	2496	E	1/11	103,49	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
28/04/2016	2496	E	3/4	90,00	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
28/04/2016	2496	E	3/7	1.711,48	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
28/04/2016	2496	E	4/4	4.595,46	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
28/04/2016	2496	E	6/3	19.177,07	Maggiori Entrate finalizzate - PON "Ambienti digitali" 10.8.1.A3-FESRPON-LO-2015-198 - CUP F26J15001220007
30/12/2016	7659	E	1/5	-34,70	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita
30/12/2016	7659	E	1/6	34,70	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita
30/12/2016	7659	E	3/7	-1.679,08	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita
30/12/2016	7659	E	4/4	6,35	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita
30/12/2016	7659	E	6/3	1.672,73	Storni di II e III livello di comodo in A1, P14, P19 per lievi cifre in Uscita

<i>Previsione definitiva</i>	€	25.994,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	25.938,71	
<i>Pagato</i>	€	25.938,71	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	25.994,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	<b>55,29</b>	

Annotazioni:



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

### FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	114.408,53
--	---	------------

#### Ammontare somme rimosse:

a) in conto competenza	€	114.769,85	
b) in conto residui	€	11.738,16	
<b>Totale</b>	€		126.508,01

#### Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	85.807,40	
d) in conto residui	€	16.509,39	
<b>Totale</b>	€		102.316,79

Fondo di cassa a fine esercizio	€	138.599,75
---------------------------------	---	------------

#### Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	2.882,29
- Residui passivi	€	29.024,56

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	112.457,48
--	---	------------

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	22.325,17	29.768,16	52.093,33
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	22.325,17	29.768,16	52.093,33
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	12.032,41	-9.150,12	2.882,29
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	114.408,53	24.191,22	138.599,75
Totale disponibilità	126.440,94	15.041,10	141.482,04
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	148.766,11	44.809,26	193.575,37
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	22.500,88	6.523,68	29.024,56
Totale Debiti	22.500,88	6.523,68	29.024,56
<b>Consistenza patrimoniale</b>	126.265,23	38.285,58	164.550,81
<b>TOTALE PASSIVO</b>	148.766,11	44.809,26	193.575,37
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	12.032,41	-235,49	11.796,92	11.738,16	58,76	2.823,53	2.882,29
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	22.500,88	-312,33	22.188,55	16.509,39	5.679,16	23.345,40	29.024,56

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	1.209,19	1,11%
02	Beni di consumo	11.167,04	10,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.056,35	57,77%
04	Altre spese	11.191,44	10,25%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	22.528,78	20,64%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		109.152,80	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 08/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 91 del 23/12/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.648,95}{117.593,38} = \mathbf{0,24}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{89.944,43}{117.593,38} = \mathbf{0,76}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{117.593,38}{117.593,38} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.823,53}{117.593,38} = \mathbf{0,02}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{11.738,16}{11.796,92} = \mathbf{1,00}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{2.882,29}{129.390,30} = \mathbf{0,02}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{84.055,10}{109.152,80} = \mathbf{0,77}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.122,28}{109.152,80} = \mathbf{0,21}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{23.345,40}{109.152,80} = \mathbf{0,21}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{16.509,39}{22.238,61} = \mathbf{0,73}$$

---

Totale residui passivi

---

22.500,88

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{29.024,56}{131.341,35} = \mathbf{0,22}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{109.152,80}{1.164} = \mathbf{93,77}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{23.122,28}{1.164} = \mathbf{19,86}$$

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

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria si è svolta con regolarità e in ottemperanza alle vigenti norme; è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività svolte nell'ambito dell'ampliamento dell'offerta formativa, conseguendo gli obiettivi prefissati.

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegare alle attività e progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

La gestione del finanziamento europeo relativa al progetto Pon/fesr ha costituito una priorità sostanziale per l'IC ed ha richiesto un importante impegno in termini di tempo e lavoro.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo.

Non esistono contabilità e gestioni fuori bilancio.

Il presente consuntivo viene quindi sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, previa acquisizione del parere del Collegio dei Revisori.

Bereguardo, 31 marzo 2017

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott.ssa Maria Grazia Merlina