



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "A.SABIN" VIA REGGIO EMILIA

VIA FRATELLI CERVI

20090 SEGRATE (MI)

Codice Fiscale: 97270350156 Codice Meccanografico: MIIC8BK00L

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 15/02/2016 con provvedimento n. 25 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	617.686,48	Programmazione definitiva	617.686,48	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	399.391,58	Impegni	477.264,48	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -77.872,90
competenza	385.068,45	competenza	474.767,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	158.075,96	Pagamenti	8.675,14	59.701,79
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	14.323,13	Somme rimaste da pagare	2.497,00	11.826,13
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	40.978,48	Residui non pagati anni precedenti	13.135,85	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	55.301,61	Totale residui passivi	15.632,85	<i>Sbilancio residui (b)</i> 39.668,76
			Saldo cassa iniziale (c)	85.327,18
				<i>(a+b+c)</i> 184.697,73

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	218.294,90	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	142.777,53	142.777,53	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	105.105,61	105.105,61	100,00%
Contributi da privati	151.503,23	151.503,23	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	5,21	5,21	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	617.686,48	399.391,58	
Disavanzo di competenza		77.872,90	
Totale a pareggio		477.264,48	

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

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

Previsione definitiva € 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 218.294,90
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 218.294,90

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

44.275,73

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 52.872,71
 Variazioni in corso d'anno € 11.801,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	11.801,00	integrazione al PA 2016 - assegnazione risorse finanziarie settembre - dicembre 2016 per il funzionamento amministrativo - didattico (provv. entrata 722)

Previsione definitiva € 64.673,71
 Somme accertate € 64.673,71
 Riscosso € 64.673,71
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
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. 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 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 78.103,82

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

	Decreto	Delibera C.I.		
30/06/2016		E	757,61	Progetti orientamento DDG 467 dell' 11/04/2016)
30/11/2016		E	14.000,00	1^ rata 2016 Scuole Belle convenzione Conisp Miur /Manutencoop
30/11/2016		E	1.395,51	compenso revisori dei conti scuola capofila (integrazione al pa 2016 settembre-dicembre 2016)
30/11/2016		E	19.709,69	fondi per contratto pulizie Rodari (Consip Miur/Manutencoop) integrazione Pa 2016 settembre-dicembre 2016 da Miur
31/12/2016		E	11.200,00	fondi per il mantenimento decoro edilizio (Scuole Belle) SALDO NOTA MIURT 8/02/2016 seconda rata 2016
31/12/2016		E	30.800,00	liquidazione interventi I^ rata 2016 decoro edilizio immobili scolastici . Scuola capofila
31/12/2016		E	241,01	finanziamento per attrezzature hanidcap

<i>Previsione definitiva</i>	€	78.103,82	
<i>Somme accertate</i>	€	78.103,82	
<i>Riscosso</i>	€	66.903,82	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	11.200,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00	
<i>Somme accertate</i>	€	0,00	
<i>Riscosso</i>	€	0,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	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

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

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

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

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

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

<i>Previsione iniziale</i>	€	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 € 7.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -227,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2016		E	-227,34	minor accertamento per fondi per la realizzazione Pon " LanWLAN FESR " avviso pubblico nota 9035 del 13/07/2015 da Miur

Previsione definitiva € 7.272,66
 Somme accertate € 7.272,66

Riscosso € 7.272,66
 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 € 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 € 42.602,73
 Variazioni in corso d'anno € 4.730,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2016		E	4.730,60	finanziamento per acquisto materiale di pulizia e materiale igienico sanitario

Previsione definitiva € 47.333,33
 Somme accertate € 47.333,33
 Riscosso € 47.333,33
 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 € 37.503,33
 Variazioni in corso d'anno € 9.488,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	5.408,80	contributi comune di Segrate per Progetto " A scuola di sport " Lombardia in gioco 15/16
30/11/2016		E	2.000,00	integrazione funzioni miste Ata 15/16 da Comune di Segrate
31/12/2016		E	2.080,00	quota parte a.s.2016/17 (4/12) Funzini Miste personale Ata

Previsione definitiva	€	46.992,13	
Somme accertate	€	46.992,13	
Riscosso	€	44.912,13	
Rimaste da riscuotere	€	2.080,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.507,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	1.400,00	fondi per Progetto " Lezione Spettacolo " Parliano di Cittadinanza e di seconde generazioni da Fondazione Acra
30/11/2016		E	23,38	rimborso spese revisori per visita del 10,13,14/06/2016 ambito 11 da I.C. Piazza Unita' Italia Cernusco Sul Naviglio
30/11/2016		E	150,00	contributo per tirocinante presso I.C. SABIN per 15/16 da Universita' Cattolica del Sacro Cuore Milano
30/11/2016		E	23,38	rimborso spese revisori per visita del 10,13 e 14 giugno 2016 da IC SCHWEITZER
30/11/2016		E	23,38	rimborso spese revisori ambito 11 per visite 10,13,14/06/2016 da I.C. GALBUSERA S. FELICE
30/11/2016		E	150,00	contributo per ospitalita' tirocinanti Corsi di Formazione specializzazione attivita' sostegno (Carrabba Rosaria)
31/12/2016		E	37,35	rimborso spese revisori ambito 11 visita del 15/16 novembre 2016 I.C. P.ZZA UNITA ITALIA- I.C. GALBUSERA- I.C. SCHWEITZER
31/12/2016		E	1.500,00	saldo (50%) per progetto " Motivazione e Autostima "
31/12/2016		E	200,00	contributo settimana cooperazione

Previsione definitiva	€	3.507,49	
Somme accertate	€	3.507,49	
Riscosso	€	3.507,49	
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	€	741,25

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

30/06/2016		E	574,50	contributi volontari genitori 16/17
30/06/2016		E	166,75	contributi genitori per danno porta spogliatoio palestra alunno 3^ C media Sabin

Previsione definitiva	€	741,25	
Somme accertate	€	741,25	
Riscosso	€	741,25	
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	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	150.631,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	46,24	contributi per libro alunni scuola media Mi 2
30/06/2016		E	1.900,00	contributi genitori per corso extrascolastico orchestra 16/17
30/06/2016		E	2.216,00	contributi genitori per diario alunni 16/17
30/06/2016		E	1.672,00	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	564,00	contributi genitori per gite 15/16 (da prelevare dal ccp scuola 24208258)
30/06/2016		E	1.100,00	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	644,99	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	120,00	contributi genitori per corso di latino 15/16
30/06/2016		E	25.312,10	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	3.226,00	contributi genitori per cambridge
30/06/2016		E	377,00	restituzione fondi per errato versamento genitori (comitato genitori di MI 2)
30/06/2016		E	1.120,00	contributi genitori per Progetto " Cuochi a colori " primarie e infanzia 2015/16
30/06/2016		E	4.148,00	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	120,00	contributi genitori per corso di latino 15/16
30/06/2016		E	1.540,00	contributi genitori per Progetto " cuochi a colori " 15/16
30/06/2016		E	5.364,80	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	711,55	contributi comitato genitori Mi 2 per acquisto sabbiera scuola materna Collodi
30/06/2016		E	20.917,00	contributi genitori per gite a.s. 15/16
30/06/2016		E	2.400,00	contributi genitori per corso di latino 15/16
30/06/2016		E	36,30	contributi genitori 15/16
30/06/2016		E	2.003,00	contributi genitori per ket
30/11/2016		E	200,00	contributi genitori per corso extrascol. chitarra 16/17
30/11/2016		E	198,00	contributi genitori per gite
30/11/2016		E	600,00	contributi genitori alunni per orchestra ex alunni scuola media Mi 2 per pg. docente interno
30/11/2016		E	920,00	contributi genitori per laboratorio teatrale inglese extrascol.16/17
30/11/2016		E	22.440,00	contributi volontari genitori 16/17
30/11/2016		E	211,00	contributi genitori per diario I.C. SABIN 16/17
30/11/2016		E	5.292,00	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	3.760,00	contributi per Teatro inglese corso extrascolastico 16/17
30/11/2016		E	572,00	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	107,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	1.100,00	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	422,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	3,00	contributi genitori per diario alunni 16/17
30/11/2016		E	960,00	contributi genitori per laboratorio teatrale inglese extrascol.16/17
30/11/2016		E	157,50	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	200,00	contributi genitori alunni per orchestra ex alunni

				scuola media Mi 2 per pg. docente interno
30/11/2016		E	9.850,00	contributi volontari genitori 16/17
30/11/2016		E	1.077,25	contributi genitori gite 16/17
30/11/2016		E	710,00	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	165,50	contributi volontari genitori 16/17
30/11/2016		E	935,32	Contribut+i genitori gite16/17
30/11/2016		E	14,00	contributi genitori per diario alunni I.C. SABIN 16/17
30/11/2016		E	624,75	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	2.291,25	contributi genitori per gite 15/16
30/11/2016		E	6.763,00	contributi genitori per diari alunni 16/17
30/11/2016		E	233,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
31/12/2016		E	400,00	contributi genitori per gite 16/17
31/12/2016		E	9.144,20	contributi genitori per gite 16/17
31/12/2016		E	1.043,13	contributi genitori per gite 16/17 da prelevare dal ccp scuola 24208258
31/12/2016		E	400,00	contributi genitori per corsi extra scolastici pianoforte e archi 16/17
31/12/2016		E	3.710,80	contributi genitori per assicurazione 16/17
31/12/2016		E	588,00	contributi genitori per corso di nuot cl. 1^ H Media Redecesio (piscina di Segrate)

<i>Previsione definitiva</i>	€	150.631,98	
<i>Somme accertate</i>	€	150.631,98	
<i>Riscosso</i>	€	149.588,85	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	1.043,13	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

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

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

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

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	130,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	130,00	contributo per pulizia classe per Summer Camp dal 13 l 17/06/2016 Direzione Didattica Rodari da Language Point Milano

<i>Previsione definitiva</i>	€	130,00	
<i>Somme accertate</i>	€	130,00	
<i>Riscosso</i>	€	130,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>

- nessuna -
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	Importo	Descrizione

	Decreto	Delibera C.I.		

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

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	5,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	5,21	interessi banca d'Italia anno 2015

<i>Previsione definitiva</i>	€	5,21	
<i>Somme accertate</i>	€	5,21	
<i>Riscosso</i>	€	5,21	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	<i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

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

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

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

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	489.240,42	378.122,42	77,29%
Progetti	128.146,06	99.142,06	77,37%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-

Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	617.686,48	477.264,48	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		477.264,48	

(*) 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 € 235.809,54
 Variazioni in corso d'anno € 100.777,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	7/1	5,21	interessi banca d'Italia anno 2015
30/11/2016		E	2/1	2.500,00	integrazione al PA 2016 - assegnazione risorse finanziarie settembre - dicembre 2016 per il funzionamento amministrativo - didattico (provv. entrata 722)
30/11/2016		E	2/3	3.500,00	integrazione al PA 2016 - assegnazione risorse finanziarie settembre - dicembre 2016 per il funzionamento amministrativo - didattico (provv. entrata 722)
30/11/2016		E	3/6	14.000,00	1^ rata 2016 Scuole Belle convenzione Consip Miur /Manutencoop
30/11/2016		E	3/7	3.801,00	integrazione al PA 2016 - assegnazione risorse finanziarie settembre - dicembre 2016 per il funzionamento amministrativo - didattico (provv. entrata 722)
30/11/2016		E	3/10	19.709,69	fondi per contratto pulizie Rodari (Consip Miur/Manutencoop) integrazione Pa 2016 settembre-dicembre 2016 da Miur
30/11/2016		E	3/12	157,50	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	3/12	233,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	3/12	422,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	3/12	107,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	3/12	5.292,00	contributi genitori per assicurazione 16/17
30/11/2016		E	4/1	23,38	rimborso spese revisori per visita del 10,13,14/06/2016 ambito 11 da I.C. Piazza Unita' Italia Cernusco Sul Naviglio
30/11/2016		E	4/1	23,38	rimborso spese revisori per visita del 10,13 e 14 giugno 2016 da IC SCHWEITZER
30/11/2016		E	4/1	23,38	rimborso spese revisori ambito 11 per visite 10,13,14/06/2016 da I.C. GALBUSERA S. FELICE
30/11/2016		E	4/1	1.395,51	compenso revisori dei conti scuola capofila (integrazione al pa 2016 settembre-dicembre 2016)
31/12/2016		E	2/3	4.730,60	finanziamento per acquisto materiale di pulizia e materiale igienico sanitario
31/12/2016		E	3/6	30.800,00	liquidazione interventi I^ rata 2016 decoro edilizio immobili scolastici . Scuola capofila
31/12/2016		E	3/6	11.200,00	fondi per il mantenimento decoro edilizio (Scuole Belle) SALDO NOTA MIURT 8/02/2016 seconda rata 2016
31/12/2016		E	3/12	2.816,10	contributi genitori per assicurazione 16/17
31/12/2016		E	4/1	37,35	rimborso spese revisori ambito 11 visita del 15/16 novembre 2016 I.C. P.ZZA UNITA ITALIA- I.C. GALBUSERA- I.C. SCHWEITZER

Previsione definitiva € 336.586,94
 Somme impegnate € 250.485,75
 Pagato € 250.485,75

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 336.858,94
 Residua disponibilità finanz € **86.373,19**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 32.410,91
 Variazioni in corso d'anno € 99.398,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	2/1	2.216,00	contributi genitori per diario alunni 16/17
30/06/2016		E	2/2	46,24	contributi per libro alunni scuola media Mi 2
30/06/2016		E	2/3	166,75	contributi genitori per danno porta spogliatoio palestra alunno 3^ C media Sabin
30/06/2016		E	3/13	20.917,00	contributi genitori per gite a.s. 15/16
30/06/2016		E	3/2	574,50	contributi volontari genitori 16/17
30/06/2016		E	3/13	5.364,80	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	3/13	4.148,00	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	3/13	25.312,10	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	3/13	644,99	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	3/13	1.100,00	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	3/13	564,00	contributi genitori per gite 15/16 (da prelevare dal ccp scuola 24208258)
30/06/2016		E	3/13	1.672,00	contributi genitori per gite 15/16
30/06/2016		E	8/1	377,00	restituzione fondi per errato versamento genitori (comitato genitori di MI 2)
30/11/2016		E	2/1	6.763,00	contributi genitori per diari alunni 16/17
30/11/2016		E	2/1	3,00	contributi genitori per diario alunni 16/17
30/11/2016		E	2/1	14,00	contributi genitori per diario alunni I.C. SABIN 16/17
30/11/2016		E	2/1	211,00	contributi genitori per diario I.C. SABIN 16/17
30/11/2016		E	3/13	624,75	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	3/13	1.100,00	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	3/13	572,00	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	3/13	198,00	contributi genitori per gite
30/11/2016		E	3/13	2.291,25	contributi genitori per gite 15/16
30/11/2016		E	3/13	1.077,25	contributi genitori gite 16/17
30/11/2016		E	3/13	710,00	contributi genitori per gite 16/17
30/11/2016		E	3/2	165,50	contributi volontari genitori 16/17
30/11/2016		E	3/13	935,32	contributi genitori gite16/17
30/11/2016		E	3/2	9.850,00	contributi volontari genitori 16/17
31/12/2016		E	2/3	241,01	finanziamento per attrezzature handicap
31/12/2016		E	3/2	1.500,00	saldo (50%) per progetto " Motivazione e Autostima "
31/12/2016		E	3/12	894,70	contributi genitori per assicurazione 16/17
31/12/2016		E	3/13	9.144,20	contributi genitori per gite 16/17

Previsione definitiva € 131.809,27
 Somme impegnate € 109.011,34
 Pagato € 106.514,34
 Rimasto da pagare € 2.497,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 131.429,27
 Residua disponibilità finanz € **22.417,93**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 6.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.360,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	1/5	150,00	contributo per ospitalita' tirocinanti Corsi di Formazione

					specializzazione attivita' sostegno (Carrabba Rosaria)
30/11/2016		E	1/6	130,00	contributo per pulizia classe per Summer Camp dal 13 l 17/06/2016 Direzione Didattica Rodari da Language Point Milano
30/11/2016		E	1/6	2.000,00	integrazione funzioni miste Ata 15/16 da Comune di Segrate
31/12/2016		E	1/6	2.080,00	quota parte a.s.2016/17 (4/12) Funzini Miste personale Ata

Previsione definitiva	€	10.860,00	
Somme impegnate	€	9.211,66	
Pagato	€	9.211,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.860,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.648,34	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d`investimento

Spese d`investimento

Previsione iniziale	€	7.500,00
Variazioni in corso d`anno	€	2.484,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	6/3	711,55	contributi comitato genitori Mi 2 per acquisto sabbiera scuola materna Collodi
30/11/2016		E	6/3	2.000,00	integrazione al PA 2016 - assegnazione risorse finanziarie settembre - dicembre 2016 per il funzionamento amministrativo - didattico (provv. entrata 722)
31/12/2016		E	6/3	-227,34	minor accertamento per fondi per la realizzazione Pon " LanWlan FESR " avviso pubblico nota 9035 del 13/07/2015 da Miur

Previsione definitiva	€	9.984,21	
Somme impegnate	€	9.413,67	
Pagato	€	9.413,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.984,21	
Residua disponibilità finanz	€	570,54	

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

Azienda agraria

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

Azienda speciale

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

Attività convittuale

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 finanzia € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02 - PROGETTI SABIN

PROGETTI SABIN

Previsione iniziale € 76.253,22
 Variazioni in corso d'anno € 51.892,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016		E	3/2	36,30	contributi genitori 15/16
30/06/2016		E	3/2	2.400,00	contributi genitori per corso di latino 15/16
30/06/2016		E	3/2	1.540,00	contributi genitori per Progetto " cuochi a colori " 15/16
30/06/2016		E	3/2	120,00	contributi genitori per corso di latino 15/16
30/06/2016		E	3/2	1.120,00	contributi genitori per Progetto " Cuochi a colori " primarie e infanzia 2015/16
30/06/2016		E	3/2	2.003,00	contributi genitori per ket
30/06/2016		E	3/2	3.226,00	contributi genitori per cambridge
30/06/2016		E	3/2	120,00	contributi genitori per corso di latino 15/16
30/06/2016		E	3/2	757,61	Progetti orientamento DDG 467 dell' 11/04/2016)
30/06/2016		E	3/2	1.400,00	fondi per Progetto " Lezione Spettacolo " Parlano di Cittadinanza e di seconde generazioni da Fondazione Acra
30/06/2016		E	3/2	1.900,00	contributi genitori per corso extrascolastico orchestra 16/17
30/11/2016		E	1/5	200,00	contributi genitori alunni per orchestra ex alunni scuola media Mi 2 per pg. docente interno
30/11/2016		E	3/2	960,00	contributi genitori per laboratorio teatrale inglese extrascol.16/17
30/11/2016		E	3/2	600,00	contributi genitori alunni per orchestra ex alunni scuola media Mi 2 per pg. docente interno
30/11/2016		E	3/2	920,00	contributi genitori per laboratorio teatrale inglese extrascol.16/17
30/11/2016		E	3/2	200,00	contributi genitori per corso extrascol. chitarra 16/17
30/11/2016		E	3/2	3.760,00	contributi per Teatro inglese corso extrascolastico 16/17
30/11/2016		E	3/2	5.408,80	contributi comune di Segrate per Progetto " A scuola di sport " Lombardia in gioco 15/16
30/11/2016		E	3/2	22.440,00	contributi volontari genitori 16/17
30/11/2016		E	3/2	150,00	contributo per tirocinante presso I.C. SABIN per 15/16 da Universita' Cattolica del Sacro Cuore Milano
31/12/2016		E	3/2	200,00	contributo settimana cooperazione
31/12/2016		E	3/2	400,00	contributi genitori per gite 16/17
31/12/2016		E	3/2	400,00	contributi genitori per corsi extra scolastici pianoforte e archi 16/17
31/12/2016		E	3/2	588,00	contributi genitori per corso di nuoto cl. 1^ H Media Redecesio (piscina di Segrate)
31/12/2016		E	3/2	1.043,13	contributi genitori per gite 16/17 da prelevare dal ccp scuola 24208258

Previsione definitiva € 128.146,06
 Somme impegnate € 99.142,06
 Pagato € 99.142,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 128.554,06

Residua disponibilità finanz € **29.412,00**

Annotazioni:

Progetti - P16 - /acd_03/

/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:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	85.327,18
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	385.068,45	
b) in conto residui	€	158.075,96	
		Totale	€ style="text-align: right;">543.144,41
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	474.767,48	
d) in conto residui	€	8.675,14	
		Totale	€ style="text-align: right;">483.442,62
Fondo di cassa a fine esercizio		€	145.028,97
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	55.301,61	
- Residui passivi	€	15.632,85	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	184.697,73
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	89.886,25	-7.044,80	82.841,45
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	89.886,25	-7.044,80	82.841,45
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	199.054,44	-143.752,83	55.301,61
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	85.327,18	60.744,92	146.072,10
Totale disponibilità	284.381,62	-83.007,91	201.373,71
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	374.267,87	-90.052,71	284.215,16
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	66.086,72	-50.453,87	15.632,85
Totale Debiti	66.086,72	-50.453,87	15.632,85
Consistenza patrimoniale	308.181,15	-39.598,84	268.582,31
TOTALE PASSIVO	374.267,87	-90.052,71	284.215,16
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	199.054,44	0,00	199.054,44	158.075,96	40.978,48	14.323,13	55.301,61
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	66.086,72	-44.275,73	21.810,99	8.675,14	13.135,85	2.497,00	15.632,85

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere 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	9.300,86	1,95%
02	Beni di consumo	32.006,38	6,71%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	421.890,54	88,40%
04	Altre spese	3.772,73	0,79%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	9.413,67	1,97%
07	Oneri finanziari	503,30	0,11%
08	Rimborsi e poste correttive	377,00	0,08%
	Totale generale	477.264,48	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 € 2.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 8 del 07/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n.98 del 22/12/2016 .

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{142.777,53}{399.391,58} = \mathbf{0,36}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{256.614,05}{399.391,58} = \mathbf{0,64}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{399.391,58}{399.391,58} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{14.323,13}{399.391,58} = \mathbf{0,04}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{158.075,96}{199.054,44} = \mathbf{0,79}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{55.301,61}{598.446,02} = \mathbf{0,09}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{208.153,40}{477.264,48} = \mathbf{0,44}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{250.485,75}{477.264,48} = \mathbf{0,52}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.497,00}{477.264,48} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{8.675,14}{66.086,72} = \mathbf{0,13}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{15.632,85}{499.075,47} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{477.264,48}{1.614} = \mathbf{295,70}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{250.485,75}{1.614} = \mathbf{155,20}$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Antonella Rossi)