



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
 UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE COMO CENTRO CITTA' ISTITUTO COMPRENSIVO COMO
 CENTRO CITTA'
 VIA A. GRAMSCI, 6
 22100 COMO (CO)
 Codice Fiscale: 80013980133 Codice Meccanografico: COIC852008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/01/1900 con provvedimento n. 0 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	825.964,73	Programmazione definitiva	633.107,20	<i>Disp. fin. da programmare</i> 192.857,53
Accertamenti	392.316,17	Impegni	353.568,74	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 38.747,43
competenza	297.066,63	competenza	266.886,65	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	28.176,28	Pagamenti	4.027,75	54.328,51
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	95.249,54	Somme rimaste da pagare	86.682,09	8.567,45
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	119.878,55	Residui non pagati anni precedenti	16.796,44	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	215.128,09	Totale residui passivi	103.478,53	<i>Sbilancio residui (b)</i> 111.649,56
			Saldo cassa iniziale (c)	284.854,74
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 450.832,81

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	434.548,62	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	47.426,74	48.338,74	101,92%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	187.542,86	189.774,72	101,19%
Contributi da Privati	154.800,71	153.268,91	99,01%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	1.645,80	933,80	56,74%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	825.964,73	392.316,17	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		392.316,17	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 286.673,62
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 286.673,62

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 147.875,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 147.875,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

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

Previsione iniziale € 22.454,67

Variazioni in corso d'anno € 17.234,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2017	3	C	4.555,87	Maggiore entrata finanziamento Miur per (8/12 funzionamento a.s.2016-17/art.32 DM663/2016 funz.amm.vo did./interessi chiusura conto I.C.Borghi) 8/12 funzionamento a.s.2016-17/art.32 DM663/2016 funz.amm.vo did./interessi chiusura conto I.C.Borghi
30/11/2017	19	C	12.678,30	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo 4/12 E.F. 2017/18

Previsione definitiva € 39.688,84

Somme accertate € 39.688,84

Riscosso € 39.688,84

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 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. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.737,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2017	12	C	508,62	Maggiore entrata finanziaria Miur per art. 8 c1 DL104/2013 orientamento a.s. 2016/17
30/11/2017	20	C	1.000,00	Maggiore entrata Miur per contributo Animatori Digitali Animatori Digitali
30/11/2017	21	C	200,00	Maggiore entrata DM249 Formazione docenti (attività musicali) animatori digitali referente ZAMBURLINI
30/11/2017	22	C	3.379,28	Maggiore entrata DM821 form. PNSD € 1224,63 + Contributi vari Pnsd € 2154,65 DM 821 (formaz.PNSD)1224,63+ € 2154,65
30/11/2017	23	C	2.650,00	Maggiore entrata finanziamento Miur Rimborsi atti vandalici

Previsione definitiva € 7.737,90
 Somme accertate € 8.649,90
 Riscosso € 8.449,90
 Rimaste da riscuotere € 200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
--

- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti 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. 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 € 137.853,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2017	30	C	95.503,10	Maggiore entrata Progetto FAMI n.1116 Misura su Misura € 47.799,02 rev. n. 119 e n. 120
30/11/2017	31	C	42.350,00	Maggiore entrata per progetto PON "Scuola aperta alla Comunità"

Previsione definitiva € 137.853,10
 Somme accertate € 130.152,40
 Riscosso € 47.799,02
 Rimaste da riscuotere € 82.353,38 (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 € 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 € 45.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.716,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2017	24	C	3.716,50	Maggiore entrata da Comune di Como per funzionamento/materiale alternativo funzionamento e materiale alternativo

Previsione definitiva € 48.716,50
 Somme accertate € 58.649,06
 Riscosso € 45.952,90
 Rimaste da riscuotere € 12.696,16 (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 € 973,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2017	4	C	683,20	Maggiore entrata per rimborso anticipo spese Fastweb da I.C. Como Lago (causa ridimensionamento) e quote assicurazione personale a.s.2016/17 da I.C. Como Lago
03/07/2017	10	C	35,26	Maggiore entrata per quota parte rimborso Siaie per saggio I.C. Como Albate I. C. Como Albate
30/11/2017	25	C	254,80	Maggiore entrata per rimborso TFA docenti

Previsione definitiva € 973,26
 Somme accertate € 973,26
 Riscosso € 973,26
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 73.000,00

Variazioni in corso d'anno € 38.696,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2017	7	C	4.520,00	Maggiore entrata: contributo genitori per acquisto armadietti Parini a.s.2016-17
03/07/2017	8	C	7.885,50	Maggiore entrata: Contributo volontario infanzia via zezio/brianea/alciato e Prolungamento orario via zezio e briantea contributo volontario e prolungamento orario
03/07/2017	13	C	4.030,00	Maggiore entrata quote uscite didattiche plessi vari a.s. 2016/17 Parini e primarie
30/11/2017	26	C	22.261,30	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario

Previsione definitiva € 111.696,80

Somme accertate € 112.042,80

Riscosso € 112.042,80

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.730,67

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2017	27	C	1.730,67	Maggiore entrata per convenzioni Soc. sportive contributo convenzioni ass. sportive

Previsione definitiva € 4.730,67

Somme accertate € 4.730,67

Riscosso € 4.730,67

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 € 38.373,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2017	4	C	20,00	Maggiore entrata per rimborso anticipo spese Fastweb da I.C. Como Lago (causa ridimensionamento) e quote assicurazione personale a.s.2016/17 quote zullo e botta

03/07/2017	5	C	950,00	Maggiore entrata: Donazione da associazione Kiwanis Club per acquisto materiale didattico infanzia Sant'Elia donazione Kiwanis
03/07/2017	6	C	1.500,00	Maggiore entrata: donazione Associazione Alpini per primaria di via Fiume assoc.alpini
03/07/2017	9	C	575,00	Maggiore entrata: Contributo Associazioni Genitori per corso potenziamento ed. fisica plesso Parini la scuola fa centro contributo per corso Parini
03/07/2017	11	C	2.470,00	Maggiore entrata quote partecipazione esame Trinity alunni plessi vari
03/07/2017	15	C	992,00	Maggiore entrata quote versate dai docenti per corso formazione Lim e Caggio
03/07/2017	16	C	150,00	Maggiore entrata quote partecipazione a.s. 2016/17 Progetto Dicorchestra
03/07/2017	17	C	6.000,00	Maggiore entrata da Fondazione Comasca per liquidazione figura di "foundraiser" - progetto Scuole Aperte
30/11/2017	28	C	13.000,00	Maggiore entrata finanziamento Progetto "Scuole Aperte" Rubetti Sabrina finanziamento da Fondazione Comasca
30/11/2017	29	C	12.716,24	Maggiore entrata per versamento quote Assicurazione personale/Contributo per Progetto Madre lingua Inglese da Ass.ne genitori/donazione per via Fiume ass.personale/contributo madre lingua inglese/donazione per materiale multimediale via fiume

Previsione definitiva € 38.373,24
 Somme accertate € 36.495,44
 Riscosso € 36.495,44
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - 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 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	€	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 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 € 1.645,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2017	14	C	712,00	Maggiore entrata rimborso MIUR per quote pagate con carta docente: corsi formazione docenti lim e caggio INCASSATI CON CARTA DOCENTE da Miur
30/11/2017	32	C	933,80	Rimborso docenti per spese sostenute carta docente

Previsione definitiva € 1.645,80
Somme accertate € 933,80
Riscosso € 933,80
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	258.468,90	124.587,10	48,20%
Progetti	374.538,30	228.981,64	61,14%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Totale spese	633.107,20	353.568,74	
Avanzo di competenza		38.747,43	
Totale a pareggio		392.316,17	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 127.354,67
 Variazioni in corso d'anno € 23.083,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	3	C	2/3	2.455,87	Maggiore entrata finanziamento Miur per (8/12 funzionamento a.s.2016-17/art.32 DM663/2016 funz.amm.vo did./interessi chiusura conto I.C.Borghi)
03/07/2017	3	C	3/10	800,00	Maggiore entrata finanziamento Miur per (8/12 funzionamento a.s.2016-17/art.32 DM663/2016 funz.amm.vo did./interessi chiusura conto I.C.Borghi)
03/07/2017	3	C	7/1	1.300,00	Maggiore entrata finanziamento Miur per (8/12 funzionamento a.s.2016-17/art.32 DM663/2016 funz.amm.vo did./interessi chiusura conto I.C.Borghi)
03/07/2017	4	C	3/8	683,20	Maggiore entrata per rimborso anticipo spese Fastweb da I.C. Como Lago (causa ridimensionamento) e quote assicurazione personale a.s.2016/17
03/07/2017	4	C	3/12	20,00	Maggiore entrata per rimborso anticipo spese Fastweb da I.C. Como Lago (causa ridimensionamento) e quote assicurazione personale a.s.2016/17
30/11/2017	19	C	1/11	78,30	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo
30/11/2017	19	C	2/1	1.600,00	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo
30/11/2017	19	C	2/3	2.500,00	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo
30/11/2017	19	C	3/7	1.000,00	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo
30/11/2017	19	C	3/10	1.500,00	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo
30/11/2017	19	C	4/1	6.000,00	Dotazione ordinaria 4/12 E.F. 2017 per funzionamento amministrativo
30/11/2017	24	C	2/3	3.546,53	Maggiore entrata da Comune di Como per funzionamento/materiale alternativo
30/11/2017	29	C	3/12	1.600,00	Maggiore entrata per versamento quote Assicurazione personale/Contributo per Progetto Madre lingua Inglese da Ass.ne genitori/donazione per via Fiume

Previsione definitiva	€	150.438,57	
Somme impegnate	€	86.745,77	
Pagato	€	85.213,73	
Rimasto da pagare	€	1.532,04	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	175.643,37	
Residua disponibilità finanz	€	88.897,60	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	24.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.717,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	5	C	2/3	950,00	Maggiore entrata: Donazione da associazione Kiwanis Club per acquisto materiale didattico infanzia Sant'Elia
30/11/2017	24	C	2/3	169,97	Maggiore entrata da Comune di Como per funzionamento/materiale alternativo
30/11/2017	26	C	4/1	2.598,00	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario

Previsione definitiva	€	27.717,97	
Somme impegnate	€	11.619,17	
Pagato	€	11.576,27	
Rimasto da pagare	€	42,90	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.725,53	
Residua disponibilità finanz	€	19.106,36	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese personale: Rimborso autodichairazioni"

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 933,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2017	32	C	3/5	933,80	Rimborso docenti per spese sostenute carta docente

Previsione definitiva € 933,80
Somme impegnate € 933,80
Pagato € 933,80
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 933,80
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 3.000,00
Variazioni in corso d'anno € 59.728,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2017	1	C	6/3	18.972,81	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
03/07/2017	6	C	6/3	1.500,00	Maggiore entrata: donazione Associazione Alpini per primaria di via Fiume
03/07/2017	7	C	6/3	4.520,00	Maggiore entrata: contributo genitori per acquisto armadietti Parini a.s.2016-17
30/11/2017	18	C	6/3	28.176,28	Maggiore entrata per sofferenza finanziaria da Miur € 15.602,91+€ 12.573,37 riscuotere in conto residui
30/11/2017	25	C	6/3	254,80	Maggiore entrata per rimborso TFA docenti
30/11/2017	26	C	6/3	4.274,00	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario
30/11/2017	27	C	6/3	1.730,67	Maggiore entrata per convenzioni Soc. sportive
30/11/2017	29	C	6/3	300,00	Maggiore entrata per versamento quote Assicurazione personale/Contributo per Progetto Madre lingua Inglese da Ass.ne genitori/donazione per via Fiume

Previsione definitiva € 62.728,56
Somme impegnate € 8.914,27
Pagato € 8.914,27
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 33.830,66
Residua disponibilità finanz € 24.916,39

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 14.000,00

Variazioni in corso d'anno € 2.650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2017	23	C	3/6	2.650,00	Maggiore entrata finanziamento Miur Rimborsi atti vandalici

Previsione definitiva € 16.650,00
Somme impegnate € 16.374,09
Pagato € 15.888,19
Rimasto da pagare € 485,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.346,16
Residua disponibilità finanz € **-1.027,93**

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

Attività per conto terzi

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 finanz € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P01 - Progetto 1

Progetto 1

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 - P22 - Progetto Scuole d'Infanzia

Progetto Scuola d'Infanzia

Previsione iniziale € 35.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.979,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2017	1	C	3/2	8.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
03/07/2017	8	C	2/3	1.200,00	Maggiore entrata: Contributo volontario infanzia via zezio/brianea/alciato e Prolungamento orario via zezio e briantea
03/07/2017	8	C	3/2	6.185,50	Maggiore entrata: Contributo volontario infanzia via zezio/brianea/alciato e Prolungamento orario via zezio e briantea
03/07/2017	8	C	4/1	500,00	Maggiore entrata: Contributo volontario infanzia via zezio/brianea/alciato e Prolungamento orario via zezio e briantea
30/11/2017	26	C	3/2	2.180,90	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario
30/11/2017	29	C	3/2	912,85	Maggiore entrata per versamento quote Assicurazione personale/Contributo per Progetto Madre lingua Inglese da Ass.ne genitori/donazione per via Fiume

Previsione definitiva	€	53.979,25	
Somme impegnate	€	28.321,44	
Pagato	€	28.321,44	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	55.728,35	
Residua disponibilità finanz	€	27.406,91	

Annotazioni:

Progetti - P23 - Progetto Scuole Primarie

Progetto Scuole Primarie

Previsione iniziale	€	21.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.671,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2017	1	C	2/3	6.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
30/01/2017	1	C	4/1	2.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
30/11/2017	29	C	3/2	2.671,98	Maggiore entrata per versamento quote Assicurazione personale/Contributo per Progetto Madre lingua Inglese da Ass.ne genitori/donazione per via Fiume

Previsione definitiva	€	31.671,98	
Somme impegnate	€	12.654,02	
Pagato	€	12.654,02	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.352,98	
Residua disponibilità finanz	€	15.698,96	

Annotazioni:

Progetti - P24 - Progetto Scuola Secondaria 1°

Progetto Scuola Secondaria 1°

Previsione iniziale	€	43.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	28.381,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2017	1	C	2/3	2.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
30/01/2017	1	C	3/2	3.500,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
30/01/2017	1	C	3/9	1.500,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
30/01/2017	1	C	4/1	1.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
30/01/2017	2	C	3/2	667,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 667,00 (ricevuto quale contributo progetti didattici dal Comune di Como dicembre 2016) reversale n. 124 del 19/12/2016
03/07/2017	9	C	3/2	575,00	Maggiore entrata: Contributo Associazioni Genitori per corso potenziamento ed. fisica plesso Parini
30/11/2017	26	C	3/2	9.450,00	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario
30/11/2017	26	C	3/9	2.458,40	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario
30/11/2017	29	C	3/2	7.231,41	Maggiore entrata per versamento quote Assicurazione personale/Contributo per Progetto Madre lingua Inglese da Ass.ne genitori/donazione per via Fiume

Previsione definitiva	€	71.381,81	
Somme impegnate	€	32.802,62	
Pagato	€	32.695,22	
Rimasto da pagare	€	107,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	68.666,71	
Residua disponibilità finanz	€	35.864,09	

Annotazioni:

Progetti - P25 - Progetti Musicali

Progetti Musicali

Previsione iniziale	€	1.300,00
Variazioni in corso d'anno	€	35,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	10	C	3/2	35,26	Maggiore entrata per quota parte rimborso Siae per saggio I.C. Como Albate

Previsione definitiva	€	1.335,26	
Somme impegnate	€	876,36	
Pagato	€	876,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.645,26	
Residua disponibilità finanz	€	1.768,90	

Annotazioni:

Progetti - P26 - Progetto Trinity

Progetto Trinity

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.470,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	11	C	3/2	2.470,00	Maggiore entrata quote partecipazione esame Trinity alunni plessi vari

Previsione definitiva € 3.970,00
 Somme impegnate € 3.719,80
 Pagato € 3.719,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.470,00
 Residua disponibilità finanziarie € **1.750,20**

Annotazioni:

Progetti - P28 - Progetto Orientamento e Innovazione

Progetto Orientamento e Innovazione

Previsione iniziale € 2.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.823,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	12	C	1/5	508,62	Maggiore entrata finanziamento Miur per art. 8 c1 DL104/2013 orientamento a.s. 2016/17
03/07/2017	14	C	1/5	344,00	Maggiore entrata rimborso MIUR per quote pagate con carta docente: corsi formazione docenti lim e caggio
03/07/2017	15	C	1/5	592,00	Maggiore entrata quote versate dai docenti per corso formazione Lim e Caggio
30/11/2017	20	C	1/5	1.000,00	Maggiore entrata Miur per contributo Animatori Digitali
30/11/2017	22	C	1/5	3.379,28	Maggiore entrata DM821 form. PNSD € 1224,63 + Contributi vari Pnsd € 2154,65

Previsione definitiva € 8.023,90
 Somme impegnate € 3.702,40
 Pagato € 2.704,00
 Rimasto da pagare € 998,40 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.023,90
 Residua disponibilità finanziarie € **3.321,50**

Annotazioni:

Progetti - P31 - Progetto Integrazione alunni diversamente abili

Progetto Integrazione alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 930,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 930,00
 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 € 930,00
 Residua disponibilità finanziarie € **930,00**

Annotazioni:

Progetti - P32 - Progetto Viaggi Spettacoli e Gare

Progetto Viaggi Spettacoli e Gare

Previsione iniziale € 6.300,00

Variazioni in corso d'anno € 5.330,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	13	C	3/13	4.030,00	Maggiore entrata quote uscite didattiche plessi vari a.s. 2016/17
30/11/2017	26	C	3/13	1.300,00	Maggiore entrata per Armadietti/Diario/uscite didattiche/Campus Isolaccia/Mensa /Prolungamento orario

Previsione definitiva € 11.630,00

Somme impegnate € 11.375,08

Pagato € 11.375,08

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 11.630,00

Residua disponibilità finanz € **254,92**

Annotazioni:

Progetti - P33 - Progetto Formazione Personale

Progetto Formazione Personale

Previsione iniziale € 2.250,00

Variazioni in corso d'anno € 12.968,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2017	1	C	1/5	12.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130
03/07/2017	14	C	1/5	368,00	Maggiore entrata rimborso MIUR per quote pagate con carta docente: corsi formazione docenti lim e caggio
03/07/2017	15	C	1/5	400,00	Maggiore entrata quote versate dai docenti per corso formazione Lim e Caggio
30/11/2017	21	C	1/5	200,00	Maggiore entrata DM249 Formazione docenti (attività musicali)

Previsione definitiva € 15.218,00

Somme impegnate € 3.196,20

Pagato € 2.946,60

Rimasto da pagare € 249,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 15.418,00

Residua disponibilità finanz € **12.221,80**

Annotazioni:

Progetti - P34 - Progetto Sicurezza

Progetto Sicurezza

Previsione iniziale € 2.130,00

Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2017	1	C	3/2	10.000,00	Passaggio da Avanzo di Amministrazione non vincolato di € 64.972,81 (ricevuto quale finanziamento Miur per "sofferenza finanziaria" dicembre 2016) reversali n. 121/125/126/127/128/129/130

Previsione definitiva € 12.130,00
 Somme impegnate € 5.249,48
 Pagato € 5.249,48
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 12.130,00
 Residua disponibilità finanz € **6.880,52**

Annotazioni:

Progetti - P35 - Progetto "DICORCHESTRA"

Progetto "DICORCHESTRA"

Previsione iniziale € 1.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	16	C	3/2	150,00	Maggiore entrata quote partecipazione a.s. 2016/17 Progetto Dicorchestra

Previsione definitiva € 1.850,00
 Somme impegnate € 427,00
 Pagato € 427,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 1.850,00
 Residua disponibilità finanz € **1.423,00**

Annotazioni:

Progetti - P36 - Progetto "Premio Bice Scolari"

Progetto "Prmio Bice Scolari"

Previsione iniziale € 920,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 920,00
 Somme impegnate € 75,00
 Pagato € 75,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 920,00
 Residua disponibilità finanz € **845,00**

Annotazioni:

Progetti - P37 - Progetto DL 104/2013 antispersione

Progetto antidispersione DL.104/2013

Previsione iniziale € 1.170,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.170,00
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.170,00
Residua disponibilità finanz € **1.170,00**

Annotazioni:

Progetti - P39 - Progetto USR Interventi per Successo Formativo

Progetto USR Interventi per Successo Formativo

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 - P40 - Progetto USR per Innovazione didattica e tecnologica

Progetto USR per Innovazione Didattica e Tecnologica

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 - P41 - Progetto "Scuole Aperte" - Bando 2015

Progetto "Scuole Aperte" - Fondazione della Comunità Comasca

Previsione iniziale € 3.475,00
Variazioni in corso d'anno € 19.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/07/2017	17	C	1/5	6.000,00	Maggiore entrata da Fondazione Comasca per liquidazione figura di "foundraiser" - progetto Scuole Aperte
30/11/2017	28	C	1/5	13.000,00	Maggiore entrata finanziamento Progetto "Scuole Aperte" Rubetti Sabrina

Previsione definitiva € 22.475,00
 Somme impegnate € 10.005,98
 Pagato € 9.093,50
 Rimasto da pagare € 912,48 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 22.475,00
 Residua disponibilità finanzia € **12.469,02**

Annotazioni:

Progetti - P42 - FSE-PON "Una Scuola aperta alla Comunità"

Cod.Ident. 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-358: Fondi Strutturali Europei - PON "Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 42.350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2017	31	C	1/5	22.750,00	Maggiore entrata per progetto PON "Scuola aperta alla Comunità"
30/11/2017	31	C	2/3	1.904,80	Maggiore entrata per progetto PON "Scuola aperta alla Comunità"
30/11/2017	31	C	3/2	17.500,00	Maggiore entrata per progetto PON "Scuola aperta alla Comunità"
30/11/2017	31	C	3/4	195,20	Maggiore entrata per progetto PON "Scuola aperta alla Comunità"

Previsione definitiva € 42.350,00
 Somme impegnate € 42.350,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 42.350,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanzia € **-42.350,00**

Annotazioni:

Progetti - P43 - Progetto 1116 - MISURA PER MISURA

Progetto 1116 - MISURA PER MISURA "Integrazione a scuola e lotta alla dispersione scolastica" USR Lombardia - CUP E86D16005890007

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 95.503,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2017	30	C	2/3	3.848,26	Maggiore entrata Progetto FAMI n.1116 Misura su Misura
30/11/2017	30	C	3/2	91.654,84	Maggiore entrata Progetto FAMI n.1116 Misura su Misura

Previsione definitiva € 95.503,10
 Somme impegnate € 74.226,26
 Pagato € 34.222,89
 Rimasto da pagare € 40.003,37 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 47.799,02
 Residua disponibilità finanz € **-26.427,24**

Annotazioni:

Progetti - P44 - Progetto T.E.A.C.H. - Facing drop out"

Progetto T.E.A.C.H. - Modello per la prevenzione e la lotta contro la dispersione scola

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 - P45 - PON - FSE Competenze di Base

PON - FSE Competenze di base

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	€	284.854,74
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	297.066,63	
b) in conto residui	€	28.176,28	
Totale	€		325.242,91

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	266.886,65	
d) in conto residui	€	4.027,75	
Totale	€		270.914,40

Fondo di cassa a fine esercizio

	€	339.183,25
--	---	------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	215.128,09
- Residui passivi	€	103.478,53

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

	€	450.832,81
--	---	------------

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	86.251,09	9.423,62	95.674,71
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	86.251,09	9.423,62	95.674,71
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	148.054,83	12.677,37	160.732,20
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	383.934,37	8.350,49	392.284,86
Totale disponibilità	531.989,20	21.027,86	553.017,06
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	618.240,29	30.451,48	648.691,77
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	16.796,44	86.682,09	103.478,53
Totale Debiti	16.796,44	86.682,09	103.478,53
Consistenza patrimoniale	601.443,85	-56.230,61	545.213,24
TOTALE PASSIVO	618.240,29	30.451,48	648.691,77
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	148.054,83	0,00	148.054,83	28.176,28	119.878,55	95.249,54	215.128,09
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	20.824,19	0,00	20.824,19	4.027,75	16.796,44	86.682,09	103.478,53

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	39.860,13	11,27%
02	Beni di consumo	44.559,81	12,60%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	236.344,13	66,85%
04	Altre spese	22.752,90	6,44%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	8.914,27	2,52%
07	Oneri finanziari	1.137,50	0,32%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		353.568,74	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 21 del 12/01/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 139 del 20/12/2017.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{48.338,74}{392.316,17} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{343.977,43}{392.316,17} = \mathbf{0,88}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{392.316,17}{391.416,11} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{95.249,54}{392.316,17} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{28.176,28}{148.054,83} = \mathbf{0,19}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{215.128,09}{540.371,00} = \mathbf{0,40}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{240.600,81}{353.568,74} = \mathbf{0,68}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{86.745,77}{353.568,74} = \mathbf{0,25}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{86.682,09}{353.568,74} = \mathbf{0,25}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{4.027,75}{20.824,19} = \mathbf{0,19}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{103.478,53}{374.392,93} = \mathbf{0,28}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{353.568,74}{1.453} = \mathbf{243,34}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{86.745,77}{1.453} = \mathbf{59,70}$$

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO