



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO IC VARESE 2 PELLICO

VIA APPIANI, 15  
21100 VARESE (VA)

Codice Fiscale: 95039310123 Codice Meccanografico: VAIC873003

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

Il conto consuntivo per l'anno 2012 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 31/12/2012 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2012 approvato dal Consiglio d'Istituto il 30/01/2012 con provvedimento n. 106 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	500.552,64	Programmazione definitiva	380.273,58	<i>Disp. fin. da programmare</i> 120.279,06
Accertamenti	263.915,57	Impegni	254.479,34	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 9.436,23
competenza	244.338,40	competenza	252.063,79	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	23.071,31	Pagamenti	17.997,96	-2.652,04
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	19.577,17	Somme rimaste da pagare	2.415,55	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 17.161,62
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	71.732,89	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	91.310,06	Totale residui passivi	2.415,55	<i>Sbilancio residui (b)</i> 88.894,51
			Saldo cassa iniziale (c)	111.284,66
				<i>(a+b+c)</i> <b>197.527,13</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**197.527,13**

## CONTO FINANZIARIO 2012

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	236.637,07	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	156.836,06	156.836,06	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	18.056,13	18.056,13	100,00%
Contributi da privati	88.248,50	88.248,50	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	774,88	774,88	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>500.552,64</b>	<b>263.915,57</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>263.915,57</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.  
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2012.

### 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 € 79,88  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 79,88

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 236.557,19  
Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 236.557,19

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-48.546,17

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 36.526,67  
 Variazioni in corso d'anno € 94.378,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/06/2012		E	12.014,90	EROGAZIONI DA MINISTERO PER RIMBORSO BUONI PASTO AI COMUNI ANNO 2011
14/06/2012		E	21.696,68	MAGGIORE ACCERTAMENTO DA MINISTERO PER COPERTURA BUDGET SUPPLENZE AL 31-05-2012
13/08/2012		E	9.782,91	FONDI PER SUPPLENZE A COMPLETAMENTO BUDGET MESE DI GIUGNO INCLUSO
16/10/2012		E	3.665,33	FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO € 3236 DOTAZIONE ORDINARIA 4/12 A.F. 2012 + € 429,33 a copertura spese stipendi
14/11/2012		E	17.786,28	INTEGRAZIONE BUDGET STIPENDI OTTOBRE 2012 INCLUSO DA MINISTERO
17/12/2012		E	5.060,49	ACCONTO FINANZIAMENTO SUPPLENZE MESE DI NOVEMBRE 2012
19/12/2012		E	4.795,00	ASSEGNAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO E ACCOMPAGNAMENTO PROCESSO DEMATERIALIZZAZIONE DEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI
28/12/2012		E	19.577,17	SALDO BUDGET PER SUPPLENZE ANNO 2012

Previsione definitiva € 130.905,43  
 Somme accertate € 130.905,43  
 Riscosso € 111.328,26  
 Rimaste da riscuotere € 19.577,17 (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)

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

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

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 25.930,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/08/2012		E	3.000,00	CONTRIBUTI PER SPERIMENTAZIONE DIDATTICA E METODOLOGICA NELLE CLASSI CON ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI P10
26/09/2012		E	22.930,63	FINANZIAMENTO PER PROGETTO "MOTTO BENESSERE POLIVALENTE " - EDUCAZIONE MOTORIA NELLA SCUOLA PRIMARIA

*Previsione definitiva* € 25.930,63  
*Somme accertate* € 25.930,63  
*Riscosso* € 25.930,63  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

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

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

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

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

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

**Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.149,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2012		E	1.149,00	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' DI EDUCAZIONE ALIMENTARE (VISITA FATTORIE) DALLA PROVINCIA DI VARESE (€ 1.050) E RIMBORSO SPESE TRASPORTO CIRCUITO CINEMATOGRAFICO (€ 99,00)

Previsione definitiva € 1.149,00  
Somme accertate € 1.149,00  
Riscosso € 1.149,00  
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 € 1.283,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2012		E	1.283,13	CONTRIBUTO AUTONOMIA SCOLASTICA DAL COMUNE DI VARESE A.S. 2011-12

*Previsione definitiva* € 1.283,13  
*Somme accertate* € 1.283,13  
*Riscosso* € 1.283,13  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

**Aggr. 04 Voce 05 – Comune 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)

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

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

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 15.624,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/07/2012		E	1.624,00	FONDI REGIONALI PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE A.S. 2011-'12
16/10/2012		E	2.800,00	SALDO FINANZIAMENTO PARTENARIATO COMENIUS ANNO 2010
30/11/2012		E	11.200,00	ACCONTO PARTENARIATO COMENIUS

*Previsione definitiva* € 15.624,00  
*Somme accertate* € 15.624,00  
*Riscosso* € 15.624,00  
*Rimaste da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

**AGGREGATO 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	€	48.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	40.248,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2012		E	3.750,00	CONTRIBUTI PER CORSI DI MUSICA PLESSI BOSCO (€ 1.950) + PELLICO (€ 1.800) P31
28/05/2012		E	6.338,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ATTIVITA' SPORTIVE MOTTARONE- NUOTO- PATTINAGGIO SC. PELLICO
28/05/2012		E	1.110,00	CONTRIBUTI MERENDE SOLIDALI SC. PELLICO
26/10/2012		E	21.415,50	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF-FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/11/2012		E	7.635,00	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA (CORSO DI NUOTO E SCI AL MOTTARONE P01 € 3620+€ 1808) E QUOTE CONTRIBUTI A.S.

Previsione definitiva	€	88.248,50	
Somme accertate	€	88.248,50	
Riscosso	€	88.248,50	
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	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

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

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

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

<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 06 – Proventi da gestioni economiche**

### *Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria*

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

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

<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. 06 Voce 02 – Azienda speciale*

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

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

<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. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi*

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

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

<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)

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	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	-25,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/10/2012		E	-25,12	MINORE ACCERTAMENTO INTERESSI BANCARI

Previsione definitiva	€	774,88	
Somme accertate	€	774,88	
Riscosso	€	774,88	
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)

<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)

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

**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)

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

*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	254.063,35	197.353,99	77,68%
Progetti	126.010,23	57.125,35	45,33%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>380.273,58</b>	<b>254.479,34</b>	
Avanzo di competenza		<b>9.436,23</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>263.915,57</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### SI DICHIARA CHE NON SI SONO TENUTE GESTIONI FUORI PROGRAMMA ANNUALE

#### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 13.300,20  
 Variazioni in corso d'anno € 8.005,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/10/2012		E	2/3	2.000,00	FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO € 3236 DOTAZIONE ORDINARIA 4/12 A.F. 2012 + € 429,33 a copertura spese stipendi
16/10/2012		E	3/2	1.236,00	FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO € 3236 DOTAZIONE ORDINARIA 4/12 A.F. 2012 + € 429,33 a copertura spese stipendi
16/10/2012		E	4/1	-25,12	MINORE ACCERTAMENTO INTERESSI BANCARI
19/12/2012		E	3/2	2.000,00	ASSEGNAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO E ACCOMPAGNAMENTO PROCESSO DEMATERIALIZZAZIONE DEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI
19/12/2012		E	6/3	2.795,00	ASSEGNAZIONE PER FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO E ACCOMPAGNAMENTO PROCESSO DEMATERIALIZZAZIONE DEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI

Previsione definitiva € 21.306,08  
 Somme impegnate € 11.002,78  
 Pagato € 9.382,98  
 Rimasto da pagare € 1.619,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.306,08  
 Residua disponibilità finanzia € **10.303,30**

*Annotazioni:* Le spese, come risulta dal rendiconto, sono state sostenute per gli acquisti necessari all'espletamento dell'attività amministrativa, comprendendo anche i sussidi informatici per la segreteria, le consulenze d'informatica, per L. 81, L. privacy e medico scolastico, visite fiscali, per la buona conservazione degli ambienti scolastici (materiale di pulizia), materiale sanitario, spese telefoniche, postali. Partecipazione alle spese per i Revisori dei Conti.

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

##### Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 87.372,18  
 Variazioni in corso d'anno € 21.018,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2012		E	2/3	-298,00	CONTRIBUTI MERENDE SOLIDALI SC. PELLICO
28/05/2012		E	2/3	1.283,13	CONTRIBUTO AUTONOMIA SCOLASTICA DAL COMUNE DI VARESE A.S. 2011-12
28/05/2012		E	4/3	1.100,00	CONTRIBUTI MERENDE SOLIDALI SC. PELLICO
28/05/2012		E	6/3	308,00	CONTRIBUTI MERENDE SOLIDALI SC. PELLICO
09/07/2012		E	3/13	1.149,00	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' DI EDUCAZIONE ALIMENTARE (VISITA FATTORIE) DALLA PROVINCIA DI VARESE (€ 1.050) E RIMBORSO SPESE TRASPORTO CIRCUITO CINEMATOGRAFICO (€ 99,00)
26/10/2012		E	2/1	1.726,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/10/2012		E	2/3	4.377,50	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/10/2012		E	3/7	2.507,50	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/10/2012		E	3/8	2.432,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/10/2012		E	3/12	71,50	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/10/2012		E	3/13	4.155,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO
26/11/2012		E	2/3	2.207,00	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA (CORSO DI NUOTO E SCI AL MOTTARONE P01 € 3620+€ 1808) E QUOTE CONTRIBUTI A.S.

Previsione definitiva € 108.390,81  
 Somme impegnate € 68.098,50  
 Pagato € 67.625,50  
 Rimasto da pagare € 473,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 108.390,81  
 Residua disponibilità finanzia € 40.292,31

*Annotazioni:*  
 Le spese, oltre che per acquisti di materiale didattico, tecnico-scientifico ed informatico per gli alunni comprendono i costi dell'assicurazione integrativa, le spese per le gite e i viaggi di istruzione e ogni altra spesa relativa al funzionamento didattico.

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

Previsione iniziale € 38.018,70

Variazioni in corso d'anno € 86.347,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/06/2012		E	1/10	12.014,90	EROGAZIONI DA MINISTERO PER RIMBORSO BUONI PASTO AI COMUNI ANNO 2011
14/06/2012		E	1/1	14.380,14	MAGGIORE ACCERTAMENTO DA MINISTERO PER COPERTURA BUDGET SUPPLENZE AL 31-05-2012
14/06/2012		E	1/2	1.028,89	MAGGIORE ACCERTAMENTO DA MINISTERO PER COPERTURA BUDGET SUPPLENZE AL 31-05-2012
14/06/2012		E	1/11	6.287,65	MAGGIORE ACCERTAMENTO DA MINISTERO PER COPERTURA BUDGET SUPPLENZE AL 31-05-2012
13/08/2012		E	1/1	7.442,07	FONDI PER SUPPLENZE A COMPLETAMENTO BUDGET MESE DI GIUGNO INCLUSO
13/08/2012		E	1/11	2.340,84	FONDI PER SUPPLENZE A COMPLETAMENTO BUDGET MESE DI GIUGNO INCLUSO
16/10/2012		E	1/1	429,33	FINANZIAMENTO MINISTERIALE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO € 3236 DOTAZIONE ORDINARIA 4/12 A.F. 2012 + € 429,33 a copertura spese stipendi
14/11/2012		E	1/1	9.330,38	INTEGRAZIONE BUDGET STIPENDI OTTOBRE 2012 INCLUSO DA MINISTERO
14/11/2012		E	1/2	1.925,63	INTEGRAZIONE BUDGET STIPENDI OTTOBRE 2012 INCLUSO DA MINISTERO
14/11/2012		E	1/5	-627,77	INTEGRAZIONE BUDGET STIPENDI OTTOBRE 2012 INCLUSO DA MINISTERO
14/11/2012		E	1/6	153,42	INTEGRAZIONE BUDGET STIPENDI OTTOBRE 2012 INCLUSO DA MINISTERO
14/11/2012		E	1/11	7.004,62	INTEGRAZIONE BUDGET STIPENDI OTTOBRE 2012 INCLUSO DA MINISTERO
17/12/2012		E	1/1	4.616,31	ACCONTO FINANZIAMENTO SUPPLENZE MESE DI NOVEMBRE 2012
17/12/2012		E	1/2	444,18	ACCONTO FINANZIAMENTO SUPPLENZE MESE DI NOVEMBRE 2012
28/12/2012		E	1/1	9.330,66	SALDO BUDGET PER SUPPLENZE ANNO 2012
28/12/2012		E	1/2	3.730,34	SALDO BUDGET PER SUPPLENZE ANNO 2012
28/12/2012		E	1/11	6.516,17	SALDO BUDGET PER SUPPLENZE ANNO 2012

Previsione definitiva	€	124.366,46	
Somme impegnate	€	118.252,71	
Pagato	€	118.252,71	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	124.366,46	
Residua disponibilità finanz	€	<b>6.113,75</b>	

**Annotazioni:**

Sono comprese in questa attività tutte le spese del personale quali le retribuzioni e relativi oneri ai supplenti temporanei. Si è effettuato il previsto rimborso ai Comuni di Varese e Brinzio dei buoni pasto per i docenti impegnati nella sorveglianza degli alunni durante la mensa. La somma in avanzo di anni precedenti è relativa a - compensi supervisorii tirocinio  
- fondi regionali progetto Patto precari 2009/10  
per i quali non sono state date disposizioni diverse dalle loro finalità iniziali.

**Attività - A04 - Spese d'investimento**

Spese d'investimento

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:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

/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 - 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 - ATTIVITA ` SPORTIVA

ATTIVITA ` DI AVVIAMENTO ALLA PRATICA SPORTIVA

Previsione iniziale € 29.738,11  
Variazioni in corso d'anno € 34.696,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2012		E	3/1	2.360,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ATTIVITA' SPORTIVE MOTTARONE- NUOTO- PATTINAGGIO SC. PELLICO
28/05/2012		E	3/2	2.448,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ATTIVITA' SPORTIVE MOTTARONE- NUOTO- PATTINAGGIO SC. PELLICO
28/05/2012		E	3/7	1.530,00	CONTRIBUTI GENITORI PER ATTIVITA' SPORTIVE MOTTARONE- NUOTO- PATTINAGGIO SC. PELLICO
26/09/2012		E	3/1	22.930,63	FINANZIAMENTO PER PROGETTO "MOTTO BENESSERE POLIVALENTE " - EDUCAZIONE MOTORIA NELLA SCUOLA PRIMARIA
26/11/2012		E	2/3	3.464,80	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA (CORSO DI NUOTO E SCI AL MOTTARONE P01 € 3620+€ 1808) E QUOTE CONTRIBUTI A.S.

26/11/2012		E	3/1	-3.464,80	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA (CORSO DI NUOTO E SCI AL MOTTARONE P01 € 3620+€ 1808) E QUOTE CONTRIBUTI A.S.
26/11/2012		E	3/2	5.428,00	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTO ATTIVITA' MOTORIA (CORSO DI NUOTO E SCI AL MOTTARONE P01 € 3620+€ 1808) E QUOTE CONTRIBUTI A.S.

Previsione definitiva	€	64.434,74	
Somme impegnate	€	31.539,67	
Pagato	€	31.539,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	64.434,74	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>32.895,07</b>	

*Annotazioni:*

Le spese sostenute sono relative a i corsi di nuoto, di pattinaggio e di sci attuati nell'ambito del P.O.F. oltre che per il trasporto degli alunni alle gare sportive. Si sono attivati corsi di educazione motoria nelle scuole primarie, con gli appositi fondi dell'Ufficio Scolastico Regionale, quali corsi di judo, equitazione e tennis e tiro con l'arco tenuti da esperti esterni. Si è altresì acquistato il materiale sportivo per tutti i plessi.

*Progetti - P02 - LINGUE 2000*

STUDIO/ APPROFONDIMENTO DELLA SECONDA LINGUA COMUNITARIA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2012		E	3/2	1.500,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	1.500,00	
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	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.500,00</b>	

*Annotazioni: Con i contributi dei genitori in avanzo si organizzano nell'a.s.2012-'13 attività didattiche con docenti madrelingua esperti esterni.*

*Progetti - P03 - EDUCAZIONE ALLA SALUTE -DISAGIO*

SPORTELLO PSICOPEDAGOGICO

Previsione iniziale	€	3.347,04
Variazioni in corso d'anno	€	2.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2012		E	3/2	2.800,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	6.147,04	
Somme impegnate	€	3.060,00	
Pagato	€	3.060,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.147,04	

Residua disponibilità finanz € **3.087,04**

*Annotazioni:*

Sono confluite le spese per l'organizzazione di uno sportello scolastico "psico-pedagogico" per alunni e genitori, tenuto da un esperto esterno.

*Progetti - P08 - AGG.TO E FORMAZIONE DEL PERSONALE - SCUOLA*

AGG.TO E FORMAZIONE DEL PERSONALE

Previsione iniziale € 11.528,08

Variazioni in corso d'anno € 14.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/10/2012		E	3/5	2.800,00	SALDO FINANZIAMENTO PARTENARIATO COMENIUS ANNO 2010
30/11/2012		E	3/5	11.200,00	ACCONTO PARTENARIATO COMENIUS

Previsione definitiva € 25.528,08

Somme impegnate € 7.347,45

Pagato € 7.024,70

Rimasto da pagare € 322,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 25.528,08

Residua disponibilità finanz € **18.180,63**

*Annotazioni:*

I corsi di aggiornamento relativi a L.81 del personale dell'Istituto, docente ed A.T.A., sono stati affidati e tenuti da società specializzate, da esperti esterni e con la partecipazione a reti di scuole. E' confluito il finanziamento del Progetto Comenius Partenariato e sono stati effettuati i rimborsi spese per i docenti che hanno svolto viaggi in Irlanda.

*Progetti - P09 - PROGETTO INTERCULTURA*

PROGETTO INTERCULTURA ALUNNI STRANIERI

Previsione iniziale € 14.547,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 14.547,20

Somme impegnate € 7.988,55

Pagato € 7.988,55

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

Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 14.547,20

Residua disponibilità finanz € **6.558,65**

*Annotazioni:*

Per il corrente anno sono state retribuite le ore dei docenti interni di attività didattica di supporto agli alunni stranieri dell' Istituto con gli appositi fondi accreditati.

*Progetti - P10 - PROGETTO INTEGRAZIONE H*

INTEGRAZIONE ALUNNI H

Previsione iniziale € 264,00

Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

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

13/08/2012		E	3/2	3.000,00	CONTRIBUTI PER SPERIMENTAZIONE DIDATTICA E METODOLOGICA NELLE CLASSI CON ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI P10
------------	--	---	-----	----------	--

Previsione definitiva	€	3.264,00	
Somme impegnate	€	92,00	
Pagato	€	92,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.264,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>3.172,00</b>	

*Annotazioni:* Con i fondi ministeriali a disposizione per gli alunni diversamente abili si è acquistato materiale didattico.

E' previsto un corso biennale di bio danza condotto da esperti esterni finanziato dall'uff. XXI – dell'USR- con contributo di € 3.000,00 destinato anche all'I.C. VARESE 1 "Righi" gestito con la costituzione di apposita rete per la realizzazione del Progetto condiviso dai 2 Istituti.

*Progetti - P27 - DIMAT -DIGRAM PR. PICCINELLI - PASCOLI*

STUDIO E APPROFONDIMENTO DIMAT - DIGRAM - PR. PICCINELLI --PASCOLI

Previsione iniziale	€	220,49
Variazioni in corso d'anno	€	400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2012		E	2/3	400,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	620,49	
Somme impegnate	€	220,38	
Pagato	€	220,38	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	620,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>400,11</b>	

*Annotazioni:*

Sono state retribuite le fotocopie dello specifico schedario Dimat e Digram per le attività didattiche e di laboratorio relative al progetto.

*Progetti - P31 - EDUCAZIONE MUSICALE -*

EDUCAZIONE MUSICALE E BIODANZA- SC. BOSCO - CANZIANI - PELLICO

Previsione iniziale	€	0,02
Variazioni in corso d'anno	€	3.750,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2012		E	1/10	1.244,24	CONTRIBUTI PER CORSI DI MUSICA PLESSI BOSCO (€ 1.950) + PELLICO (€ 1.800) P31
28/05/2012		E	1/11	105,76	CONTRIBUTI PER CORSI DI MUSICA PLESSI BOSCO (€ 1.950) + PELLICO (€ 1.800) P31
28/05/2012		E	3/2	2.400,00	CONTRIBUTI PER CORSI DI MUSICA PLESSI BOSCO (€ 1.950) + PELLICO (€ 1.800) P31

Previsione definitiva	€	3.750,02	
Somme impegnate	€	3.738,75	
Pagato	€	3.738,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.750,02	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>11,27</b>	

Annotazioni:

Sono state sostenute spese per esperti esterni per l'effettuazione di corsi di chitarra e pianoforte (scuola Pellico) educazione musicale (scuola Bosco e scuola Canziani)

*Progetti - P41 - CONTINUITA' - SC. INFANZIA V. E PICCINELLI*

CONTINUITA' -

Previsione iniziale € 12,73  
Variazioni in corso d'anno € 50,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2012		E	2/3	50,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva € 62,73  
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 € 62,73  
Residua disponibilità finanz € **62,73**

Annotazioni:

Si è provveduto all'acquisto del materiale didattico di facile consumo occorrente alla realizzazione del Progetto

*Progetti - P43 - LABORATORI VARI SC. PR. PASCOLI*

LABORATORI VARI SC. PR. PASCOLI

Previsione iniziale € 54,72  
Variazioni in corso d'anno € 746,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2012		E	2/3	746,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva € 800,72  
Somme impegnate € 109,92  
Pagato € 109,92  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 800,72  
Residua disponibilità finanz € **690,80**

Annotazioni:

Si è provveduto all'acquisto del materiale didattico di facile consumo occorrente alla realizzazione dei laboratori

*Progetti - P46 - EDUCAZIONE STRADALE - ISTITUTO*

EDUCAZIONE STRADALE - ISTITUTO

Previsione iniziale € 2.373,56  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	2.373,56	
Somme impegnate	€	836,01	
Pagato	€	836,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.373,56	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.537,55</b>	

*Annotazioni:*

E' stato retribuito il docente esperto che tiene i corsi per il conseguimento del patentino per i ragazzi di scuola media con gli appositi fondi ministeriali.

*Progetti - P51 - INFORMATICA - PR. PICCINELLI DI BRINZIO*

INFORMATICA -

Previsione iniziale	€	707,65
Variazioni in corso d'anno	€	650,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/10/2012		E	2/3	650,00	MAGGIORE ACCERTAMENTO CONTRIBUTI GENITORI PER ASSICURAZIONI-PROGETTI POF- FOTOCOPIE, MATERIALE DIDATTICO

Previsione definitiva	€	1.357,65	
Somme impegnate	€	568,70	
Pagato	€	568,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.357,65	
Residua disponibilità finanz	€	<b>788,95</b>	

*Annotazioni:*

Si è provveduto all'acquisto di n:1 notebook e relative licenze anche per il laboratorio d'informatica

*Progetti - P71 - FRUTTA NELLA SCUOLA*

FRUTTA NELLE SCUOLA PLESSI PASCOLI - CANZIANI- BOSCO - PICCINELLI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.624,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/07/2012		E	1/6	1.223,80	FONDI REGIONALI PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE A.S. 2011-'12
11/07/2012		E	1/11	400,20	FONDI REGIONALI PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE A.S. 2011-'12

Previsione definitiva	€	1.624,00	
Somme impegnate	€	1.623,92	
Pagato	€	1.623,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.624,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,08</b>	

*Annotazioni:*

Si sono pagati i compensi per le attività aggiuntive del personale collaboratore scolastico impegnato nel Progetto "Frutta nelle scuole" con gli appositi fondi regionali.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	111.284,66
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	244.338,40	
b) in conto residui	€	23.071,31	
		<b>Totale</b>	€ 267.409,71
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	252.063,79	
d) in conto residui	€	17.997,96	
		<b>Totale</b>	€ 270.061,75
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	108.632,62
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	91.310,06	
- Residui passivi	€	2.415,55	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	197.527,13

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	25.940,64	818,64	26.759,28
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	25.940,64	818,64	26.759,28
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	143.350,37	-52.040,31	91.310,06
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	118.775,07	-3.742,24	115.032,83
Totale disponibilità	262.125,44	-55.782,55	206.342,89
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	288.066,08	-54.963,91	233.102,17
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	17.997,96	-15.582,41	2.415,55
Totale Debiti	17.997,96	-15.582,41	2.415,55
<b>Consistenza patrimoniale</b>	270.068,12	-39.381,50	230.686,62
<b>TOTALE PASSIVO</b>	288.066,08	-54.963,91	233.102,17
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	143.350,37	-48.546,17	94.804,20	23.071,31	71.732,89	19.577,17	91.310,06
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	17.997,96	0,00	17.997,96	17.997,96	0,00	2.415,55	2.415,55

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	130.051,19	51,10%
02	Beni di consumo	14.636,68	5,75%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	104.817,84	41,19%
04	Altre spese	2.316,61	0,91%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.657,02	1,04%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	254.479,34	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2012 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 30 del 17/01/2012 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 34 del 13/12/2012.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{156.836,06}{263.915,57} = \mathbf{0,59}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{107.079,51}{263.915,57} = \mathbf{0,41}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{263.915,57}{263.915,57} = \mathbf{1,00}$$

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

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{19.577,17}{263.915,57} = \mathbf{0,07}$$

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

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{23.071,31}{94.804,20} = \mathbf{0,24}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{91.310,06}{358.719,77} = \mathbf{0,25}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{125.223,85}{254.479,34} = \mathbf{0,49}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{11.002,78}{254.479,34} = \mathbf{0,04}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.415,55}{254.479,34} = \mathbf{0,01}$$

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

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{17.997,96}{17.997,96} = \mathbf{1,00}$$

---

Totale residui passivi

---

17.997,96

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{2.415,55}{272.477,30} = \mathbf{0,01}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{254.479,34}{936} = \mathbf{271,88}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{11.002,78}{936} = \mathbf{11,76}$$

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

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dr.ssa Anna Rita POLITI