



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SICILIA
ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE ALESSANDRO MANZONI

VIA NAZIONALE, 182
98073 MISTRETTA (ME)

Codice Fiscale: 85000490830 Codice Meccanografico: MEIS001004

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 14/02/2017 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	371.848,43	Programmazione definitiva	306.074,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 65.774,24
Accertamenti	281.584,79	Impegni	250.379,11	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 31.205,68
competenza	225.258,91	competenza	236.896,06	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	55.738,48	Pagamenti	40.084,91	4.016,42
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	56.325,88	Somme rimaste da pagare	13.483,05	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 42.842,83
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	29.889,80	Residui non pagati anni precedenti	3.417,34	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	86.215,68	Totale residui passivi	16.900,39	<i>Sbilancio residui (b)</i> 69.315,29
			Saldo cassa iniziale (c)	48.137,61
				<i>(a+b+c)</i> 121.469,32

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

121.469,32

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	90.263,64	0,00	-
Finanz. amm.vo e didattica sofferenza finanziaria	129.220,88	129.220,88	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	33.925,21	33.925,21	100,00%
P131 Le Donne per il territorio ed il territorio per le donne	29.001,65	29.001,65	100,00%
Viaggio d'istruzione a Barcellona (spagna)	84.587,00	84.587,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	4.850,00	4.850,00	100,00%
Altre entrate	0,05	0,05	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	371.848,43	281.584,79	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		281.584,79	

(*) 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 € 15.393,70
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 15.393,70

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento € 15.393,70

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 74.869,94
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 74.869,94

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Le Donne per il Terr. e il Terr. per le Donne € 8.670,00 - 02) Orientamento alunni € 1.081,74 - 03) Corsi di recupero € 999,15 - 04) Sofferenze finanziarie € 4.503,56 - 05) Azienda Agraria € 9.712,72 - 06) AICA € 663,01 - 07) Alternanza Scuola Lavoro € 19.096,42 - 08) Legge 626 € 2.100,00 - 09) 10.8.1.A2-FESRPN-SI-2015-128 € 376,42 - 10) 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-691 € 890,34 - 11) ex LSU € 17.180,74 - 12) Formazione € 1.892,14 - 13) Manutenzione Provincia € 7.703,70

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 200,00
Variazioni in corso d'anno € 40.978,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	25.200,00	Maggiore accertamento / Scuole belle
30/06/2017	1	C	9.582,34	Maggiore accertamento / Alternanza Scuola lavoro
30/06/2017	1	C	23,80	Maggiore accertamento / Alunni H
30/06/2017	1	C	451,73	Maggiore accertamento / Orientamento alunni
31/12/2017	3	C	5.720,59	Maggiore accertamento / Alternanza Scuola lavoro

Previsione definitiva € 41.178,46
Somme accertate € 41.178,46
Riscosso € 15.978,46
Rimaste da riscuotere € 25.200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Orientamento alunni € 451,73 - 02) Alunni H € 223,80 - 04) Alternanza Scuola Lavoro € 15.302,93 - 05) Finanziamento "Scuole Belle" € 25.200,00

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti 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 € 53.326,73
Variazioni in corso d'anno € 34.715,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2017	3	C	34.715,69	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 88.042,42
Somme accertate € 88.042,42
Riscosso € 79.062,49
Rimaste da riscuotere € 8.979,93 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Finanziamenti ex LSU € 73.911,33 - 03) Alternanza Scuola Lavoro € 8.979,93 - 08) CONSAP S.P.A. € 915,00 - 09) Contributo animatori digitali € 3.154,65 - 10) Sofferenze finanziarie € 1.081,51

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 € 24.364,99
Variazioni in corso d'anno € 8.760,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2017	3	C	8.760,22	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 33.125,21
Somme accertate € 33.125,21
Riscosso € 33.125,21
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Funzionamento amm.vo e didattico € 33.125,21

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 € 800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2017	3	C	800,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 800,00
 Somme accertate € 800,00
 Riscosso € 800,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Commissione esami IEFP € 800,00

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 € 29.001,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/07/2017		E	6.855,70	Maggiore accertamento Città Metropolitana di Messina - P.177
31/12/2017	3	C	22.145,95	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 29.001,65

Somme accertate € 29.001,65

Riscosso € 6.855,70

Rimaste da riscuotere € 22.145,95 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) Contributo gasolio € 22.145,95 - 03) Finanziamento Assistenza Autonomia e Comunicazione € 6.855,70
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 € 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 06 – Altre istituzioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 67.648,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	57.905,00	Maggiore accertamento / Contributo alunni viaggi d'Istruzione
30/06/2017	1	C	2.738,00	Maggiore accertamento / Visite guidate

31/12/2017	3	C	7.005,00	Maggiori acceramenti
------------	---	---	----------	----------------------

Previsione definitiva	€	67.648,00	
Somme accertate	€	67.648,00	
Riscosso	€	67.648,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Visite guidate € 9.743,00 - 02) Viaggi d'istruzione € 57.905,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.031,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	8.000,00	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/11/2017		E	30,00	Maggiore accertamento/ Contributo iscrizione alunni A02
31/12/2017	3	C	3.001,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva	€	11.031,00	
Somme accertate	€	11.031,00	
Riscosso	€	11.031,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Contributo iscrizione alunni € 11.031,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.908,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	2.482,00	Maggiore accertamento / Corsi ECDL AICA
27/12/2017	2	C	3.366,00	Maggiore accertamento corsi ECDL - P130
31/12/2017	3	C	60,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva	€	5.908,00	
Somme accertate	€	5.908,00	
Riscosso	€	5.908,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) Corsi ECDL - AICA € 5.908,00

Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.850,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	850,00	Maggiore accertamento / Azienda Agraria
31/12/2017	3	C	4.000,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva	€	4.850,00	
Somme accertate	€	4.850,00	
Riscosso	€	4.850,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Azienda Agraria € 4.850,00

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 € 0,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	0,05	Maggiore accertamento / Interessi attivi Istituto cassiere

Previsione definitiva € 0,05
Somme accertate € 0,05
Riscosso € 0,05
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Interessi attivi istituto cassiere € 0,05

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	165.023,02	137.626,19	83,40%
Progetti	126.388,45	105.306,92	83,32%
Gestioni economiche	14.562,72	7.446,00	51,13%
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Totale spese	306.074,19	250.379,11	
Avanzo di competenza		31.205,68	
Totale a pareggio		281.584,79	

(*) 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 € 66.115,35
 Variazioni in corso d'anno € 79.355,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	2/1	0,05	Maggiore accertamento / Interessi attivi Istituto cassiere
30/06/2017	1	C	3/6	4.321,23	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/06/2017	1	C	3/7	40,00	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
29/12/2017		E	1/11	10.510,01	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	2/1	-1.696,54	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	2/2	590,77	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	2/3	-4.039,91	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/2	2.885,20	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/3	160,00	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/6	2.760,14	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/8	211,63	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/12	651,05	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	4/1	-127,04	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	5/1	39,97	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	7/1	-422,60	Storni per pareggio impegni
31/12/2017	3	C	1/10	29.564,53	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	1/11	8.760,22	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	2/3	22.145,95	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	3/6	1.856,05	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	3/12	1.144,95	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 145.471,01
 Somme impegnate € 119.904,92
 Pagato € 113.793,03
 Rimasto da pagare € 6.111,89 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 164.778,52
 Residua disponibilità finanz € 44.873,60

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 10.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 848,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	1/11	1.507,79	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/06/2017	1	C	2/1	350,00	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/06/2017	1	C	2/1	23,80	Maggiore accertamento / Alunni H
30/06/2017	1	C	2/3	1.214,50	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/06/2017	1	C	3/1	255,00	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/06/2017	1	C	3/6	311,48	Maggiore accertamento / Contributo iscrizione alunni
30/11/2017		E	2/1	30,00	Maggiore accertamento/ Contributo iscrizione alunni A02

29/12/2017		E	1/11	-348,84	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/6	-3.576,93	Storni per pareggio impegni
31/12/2017	3	C	1/11	620,83	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	2/1	249,53	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	3/6	131,15	Maggiori acceramenti
31/12/2017	3	C	4/2	80,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva	€	11.048,31	
Somme impegnate	€	11.048,31	
Pagato	€	10.733,04	
Rimasto da pagare	€	315,27	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.653,80	
Residua disponibilità finanz	€	-4.394,51	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/8	737,33	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	1/11	62,67	Storni per pareggio impegni

Previsione definitiva	€	800,00	
Somme impegnate	€	800,00	
Pagato	€	589,86	
Rimasto da pagare	€	210,14	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	800,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.522,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	1/11	454,96	Maggiore accertamento / Scuole belle
30/06/2017	1	C	3/5	2.068,00	Maggiore accertamento / Scuole belle

Previsione definitiva	€	2.522,96	
Somme impegnate	€	2.522,96	
Pagato	€	2.068,00	
Rimasto da pagare	€	454,96	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.522,96	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 7.703,70
 Variazioni in corso d'anno € -2.522,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	1/11	306,56	Maggiore accertamento / Scuole belle
30/06/2017	1	C	3/6	-2.829,52	Maggiore accertamento / Scuole belle

Previsione definitiva € 5.180,74
 Somme impegnate € 3.350,00
 Pagato € 3.350,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 5.180,74
 Residua disponibilità finanz € **1.830,74**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

Previsione iniziale € 9.712,72
 Variazioni in corso d'anno € 4.850,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	2/3	850,00	Maggiore accertamento / Azienda Agraria
31/12/2017	3	C	1/11	4.000,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 14.562,72
 Somme impegnate € 7.446,00
 Pagato € 2.846,75
 Rimasto da pagare € 4.599,25 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 11.905,43
 Residua disponibilità finanz € **4.459,43**

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 - P130 - AICA - ECDL

AICA - ECDL

Previsione iniziale € 663,01
 Variazioni in corso d'anno € 5.908,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	1/11	785,50	Maggiore accertamento / Corsi ECDL AICA
30/06/2017	1	C	2/3	1.696,50	Maggiore accertamento / Corsi ECDL AICA
27/12/2017	2	C	2/3	1.622,53	Maggiore accertamento corsi ECDL - P130
27/12/2017	2	C	3/1	1.743,47	Maggiore accertamento corsi ECDL - P130
29/12/2017		E	1/10	-502,41	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/1	502,41	Storni per pareggio impegni
31/12/2017	3	C	3/1	60,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 6.571,01
 Somme impegnate € 5.992,73
 Pagato € 5.913,53
 Rimasto da pagare € 79,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.571,01
 Residua disponibilità finanz € **578,28**

Annotazioni:

Progetti - P132 - La scuola in ... Qualità

La scuola in ... Qualità

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 540,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	3/1	540,00	Storni per pareggio impegni

Previsione definitiva € 540,00
Somme impegnate € 540,00
Pagato € 540,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 540,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P133 - Gruppo Hostess/Stuart - Arcangelo Florena

Gruppo Hostess/Stuart - Arcangelo Florena

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2/1	-100,00	Storni per pareggio impegni

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 - P134 - Sportello ascolto

Sportello ascolto

Previsione iniziale € 1.500,00
Variazioni in corso d'anno € 2.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2017	2	C	1/10	2.500,00	Allineamento di bilancio da P171 a P134

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

Annotazioni:

Progetti - P135 - Promozione e Immagine IIS "Manzoni"

Promozione e Immagine IIS "Manzoni"

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -743,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/11	107,00	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	2/1	-1.500,00	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/4	650,00	Storni per pareggio impegni

Previsione definitiva € 757,00
 Somme impegnate € 757,00
 Pagato € 757,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 757,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P136 - Alternanza Scuola Lavoro

Alternanza Scuola Lavoro

Previsione iniziale € 28.076,35
 Variazioni in corso d'anno € 5.720,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/5	5.829,49	Storno su P136 per pareggio impegni
29/12/2017		E	1/6	1.179,91	Storno su P136 per pareggio impegni
29/12/2017		E	1/11	1.128,85	Storno su P136 per pareggio impegni
29/12/2017		E	2/1	301,60	Storno su P136 per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/10	-8.439,85	Storno su P136 per pareggio impegni
31/12/2017	3	C	1/5	5.720,59	Maggiore accertamento / Alternanza Scuola lavoro

Previsione definitiva € 33.796,94
 Somme impegnate € 14.160,44
 Pagato € 14.160,44
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 34.399,35
 Residua disponibilità finanz € 20.238,91

Annotazioni:

Progetti - P137 - Visite guidate e viaggi d'Istruzione

Visite guidate e viaggi d'Istruzione

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 71.496,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017	1	C	1/11	248,91	Maggiore accertamento / Visite guidate
30/06/2017	1	C	3/13	57.905,00	Maggiore accertamento / Contributo alunni viaggi d'Istruzione
30/06/2017	1	C	3/13	2.489,09	Maggiore accertamento / Visite guidate
29/12/2017		E	1/11	334,99	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/13	3.513,01	Storni per pareggio impegni
31/12/2017	3	C	3/13	7.005,00	Maggiori acceramenti

Previsione definitiva € 71.496,00
 Somme impegnate € 71.496,00
 Pagato € 69.815,09

Rimasto da pagare € 1.680,91 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 72.444,95
 Residua disponibilità finanziarie € **948,95**

Annotazioni:

Progetti - P138 - Sicurezza legge ex 626

Sicurezza legge ex 626

Previsione iniziale € 2.100,00
 Variazioni in corso d'anno € -2.100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/10	-2.100,00	Storni per pareggio impegni

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

Annotazioni:

Progetti - P151 - Laboratorio culinario

Laboratorio culinario

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -394,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2017		E	1/11	92,50	Allineamento di bilancio - P151
30/11/2017		E	2/3	-92,50	Allineamento di bilancio - P151
29/12/2017		E	2/3	-394,96	Storni per pareggio impegni

Previsione definitiva € 1.105,04
 Somme impegnate € 1.105,04
 Pagato € 1.073,61
 Rimasto da pagare € 31,43 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.105,04
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Annotazioni:

Progetti - P169 - 10.8.1. A2-FESRPN-SI-2015-128

10.8.1. A2-FESRPN-SI-2015-128

Previsione iniziale € 376,42
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/10	-150,00	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	1/11	27,05	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/4	122,95	Storni per pareggio impegni

Previsione definitiva € 376,42

Somme impegnate	€	150,00	
Pagato	€	150,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	376,42	
Residua disponibilità finanz	€	226,42	

Annotazioni:

Progetti - P170 - 10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-691

10.8.1.A3-FESRPN-SI-2015-691

Previsione iniziale	€	890,34
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	1/10	-250,01	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	1/11	45,09	Storni per pareggio impegni
29/12/2017		E	3/4	204,92	Storni per pareggio impegni

Previsione definitiva	€	890,34	
Somme impegnate	€	250,01	
Pagato	€	250,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	890,34	
Residua disponibilità finanz	€	640,33	

Annotazioni:

Progetti - P171 - Hippo 2017

Hippo 2017

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2017	2	C	2/1	-2.500,00	Allineamento di bilancio da P171 a P134
29/12/2017		E	2/1	-500,00	Storni per pareggio impegni

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 - P172 - Gli avicoli della trad. in un contesto di fattoria

Gli avicoli della trad. in un contesto di fattoria didattica

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2/1	-1.500,00	Storni per pareggio impegni

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

Annotazioni:

Progetti - P173 - Le delizie dell'Agrumeto

Le delizie dell'Agrumeto

Previsione iniziale	€	1.690,00
Variations in corso d'anno	€	-1.690,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2/1	-1.690,00	Storni per pareggio impegni

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

Annotazioni:

Progetti - P174 - Il dovere della memoria

Il dovere della memoria

Previsione iniziale	€	300,00
Variations in corso d'anno	€	-300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2/1	-300,00	Storni per pareggio impegni

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

Annotazioni:

Progetti - P175 - Leggere agli anziani

Leggere agli anziani

Previsione iniziale	€	300,00
Variations in corso d'anno	€	-300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2/1	-300,00	Storni per pareggio impegni

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 - P176 - Sapersi orientare a ... in ...

Sapersi orientare a ... in ...

Previsione iniziale	€	180,00
Variazioni in corso d'anno	€	-180,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2017		E	2/1	-180,00	Storni per pareggio impegni

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 - P177 - Assistenza Autonomia ed alla Comunicazione

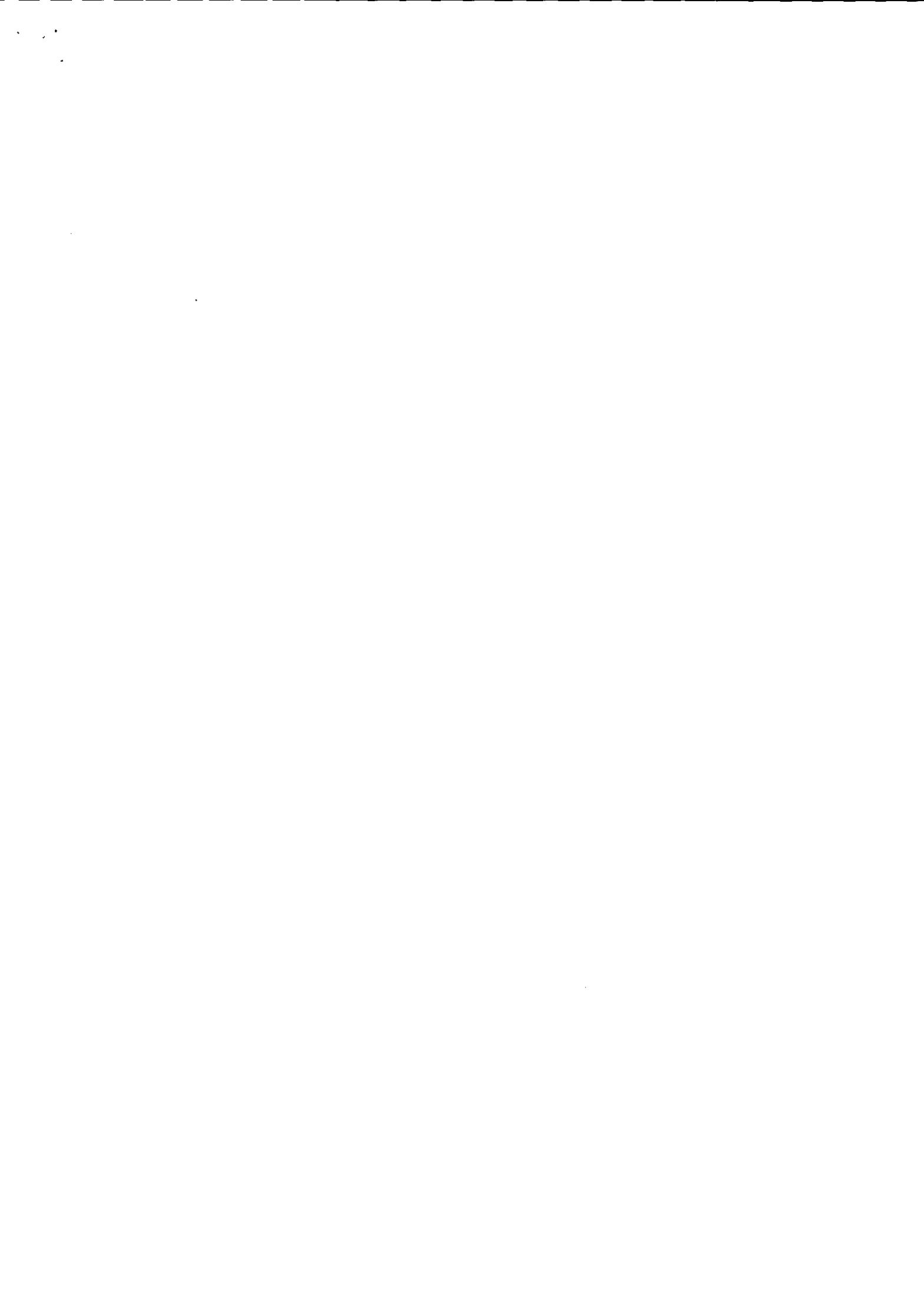
Assistenza Autonomia ed alla Comunicazione

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.855,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/07/2017		E	3/2	6.855,70	Maggiore accertamento Città Metropolitana di Messina - P177

Previsione definitiva	€	6.855,70	
Somme impegnate	€	6.855,70	
Pagato	€	6.855,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.855,70	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	48.137,61
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	225.258,91	
b) in conto residui	€	55.738,48	
		Totale	€ style="text-align: right;">280.997,39
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	236.896,06	
d) in conto residui	€	40.084,91	
		Totale	€ style="text-align: right;">276.980,97
Fondo di cassa a fine esercizio		€	52.154,03
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	86.215,68	
- Residui passivi	€	16.900,39	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	121.469,32
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	10.714,06	0,00	10.714,06
Materiali	1.186.286,76	29.184,81	1.215.471,57
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	1.197.000,82	29.184,81	1.226.185,63
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	85.628,28	587,40	86.215,68
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	50.774,74	2.622,82	53.397,56
Totale disponibilità	136.403,02	3.210,22	139.613,24
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.333.403,84	32.395,03	1.365.798,87
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	43.502,25	-26.601,86	16.900,39
Totale Debiti	43.502,25	-26.601,86	16.900,39
Consistenza patrimoniale	1.289.901,59	58.996,89	1.348.898,48
TOTALE PASSIVO	1.333.403,84	32.395,03	1.365.798,87
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	85.628,28	0,00	85.628,28	55.738,48	29.889,80	56.325,88	86.215,68
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	43.502,25	0,00	43.502,25	40.084,91	3.417,34	13.483,05	16.900,39

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 riportando 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	91.672,21	36,61%
02	Beni di consumo	45.982,63	18,37%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	104.353,94	41,68%
04	Altre spese	6.052,96	2,42%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	39,97	0,02%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	2.277,40	0,91%
08	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale generale	250.379,11	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. 1 del 16/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 25 del 30/06/2017.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{163.146,09}{281.584,79} = \mathbf{0,58}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{118.438,70}{281.584,79} = \mathbf{0,42}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{281.584,79}{281.584,79} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.325,88}{281.584,79} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{55.738,48}{85.628,28} = \mathbf{0,65}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{86.215,68}{367.213,07} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{116.355,23}{250.379,11} = \mathbf{0,46}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{119.904,92}{250.379,11} = \mathbf{0,48}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{13.483,05}{250.379,11} = \mathbf{0,05}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{40.084,91}{42.700,00} = \mathbf{0,92}$$

Totale residui passivi

43.502,25

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

Totale residui passivi a fine anno

16.900,39

=

Totale impegni + Residui passivi

293.881,36

= **0,06**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

250.379,11

=

Numero alunni

425

= **589,13**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

119.904,92

=

Numero alunni

425

= **282,13**

CONCLUSIONI



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Antonietta AMOROSO