



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ACHILLE BOROLI

VIA MAGALOTTI 13
28100 NOVARA (NO)

Codice Fiscale: 94068310039 Codice Meccanografico: NOIC82800Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per l'anno 2013 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 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 15/02/2013 con provvedimento n. 11 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 | 358.764,43 | Programmazione definitiva | 304.640,46 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 54.123,97 |
| Accertamenti | 231.463,48 | Impegni | 214.244,76 | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 17.218,72 |
| competenza | 228.679,65 | competenza | 212.203,52 | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i> |
| Riscossioni | 5.049,87 | Pagamenti | 25.000,95 | -3.474,95 |
| residui | | residui | | |
| Somme rimaste da riscuotere | 2.783,83 | Somme rimaste da pagare | 2.041,24 | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 742,59 |
| | (+) | | (+) | |
| Residui non riscossi anni precedenti | 91.838,93 | Residui non pagati anni precedenti | 18.280,71 | |
| | (=) | | (=) | |
| Totale residui attivi | 94.622,76 | Totale residui passivi | 20.321,95 | <i>Sbilancio residui (b)</i> 74.300,81 |
| | | | Saldo cassa iniziale (c) | 73.693,81 |
| | | | | <i>(a+b+c)</i> 144.519,67 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

144.519,67

CONTO FINANZIARIO 2013

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 127.300,95 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dallo Stato | 29.664,45 | 29.664,45 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 5.000,00 | 5.000,00 | 100,00% |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche | 21.712,82 | 21.712,82 | 100,00% |
| Contributi da privati | 174.836,30 | 174.836,30 | 100,00% |
| Proventi da gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Altre entrate | 249,91 | 249,91 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale entrate | 358.764,43 | 231.463,48 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 231.463,48 | |

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2013.

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 € 8.797,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.797,50

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 118.503,45
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 118.503,45

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.175,99

Variazioni in corso d'anno € 11.581,22

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 13/03/2013 | | E | 0,01 | Contributo funzionamento amm.vo/did. e.f. 2013 - MIUR |
| 21/05/2013 | | E | 5.032,27 | Finanziamento Miur per m.o.f. e formazione in materia di sicurezza - (prot. n. 2099/2013) |
| 21/05/2013 | | E | 2.236,93 | Finanziamento Miur per spese visite fiscali a.s. 2012/2013 - (prot. n. 1567/2013) |
| 19/09/2013 | | E | 4.312,01 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |

Previsione definitiva € 20.757,21

Somme accertate € 20.757,21

Riscosso € 20.757,21

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

11) Assegnazione per la sicurezza € 5.032,27 - 15) Assegnazioni per funzionamento € 15.724,94

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 8.907,24

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 18/11/2013 | | E | 2.318,35 | Finanz. USR Piemonte - "Dispersione scolastica a.s. 2012/13 |
| 18/11/2013 | | E | 6.004,04 | Finanz. Fasce Deboli - a.s. 2012/13 - UST Novara |
| 20/12/2013 | | E | 584,85 | Finanz. per spese relative attrezz. did./ sussidi did. per integrazione alunni con Handicap - (Miur - prot. n. 9851 del 20/12/2013) |

Previsione definitiva € 8.907,24
Somme accertate € 8.907,24
Riscosso € 7.623,41
Rimaste da riscuotere € 1.283,83 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti 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 € 5.000,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 19/09/2013 | | E | 5.000,00 | Contributo Regionale progetto "Mister Allumix" - a.s. 2012/2013 |

Previsione definitiva € 5.000,00
 Somme accertate € 5.000,00
 Riscosso € 3.500,00
 Rimaste da riscuotere € 1.500,00 (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 | € | 0,00 |

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.909,82

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 21/05/2013 | | E | 4.945,09 | Finanz. Comune di Novara - Compensi Funzioni miste ai coll.ri scol. 2011/2012 |
| 21/05/2013 | | E | 2.114,01 | Contributi comunali per acquisto materiale di pulizia sc. infanzie anno 2012 |
| 21/05/2013 | | E | 1.328,16 | Contributi comunali per l'esecuzione di lavori di piccola manutenzione anno 2012 |
| 21/05/2013 | | E | 3.689,81 | Contributi comunali per spese d'ufficio ed oneri vari anno 2012 |
| 21/05/2013 | | E | 75,61 | Contributi comunali per diritto allo studio - assistenza scol. |
| 21/05/2013 | | E | 4.714,45 | Contributi comunali per la realizzazione di progetti inseriti nel POF a.s. 2012/2013 |
| 21/05/2013 | | E | 3.388,41 | Contributi comunali per spese di gestione anno 2012 |
| 19/09/2013 | | E | 654,28 | Variazione di somme al P5 |

Previsione definitiva € 20.909,82
 Somme accertate € 20.909,82
 Riscosso € 20.909,82
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) funzioni miste - centri estivi - pre-post scuola € 4.945,09 - 02) attività e progetti ai plessi dell'Istituto € 8.832,75 - 03) piccola manutenzione € 1.328,16 - 04) cancelleria e pulizia € 5.803,82 |
| Annotazioni: |

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 803,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 21/05/2013 | | E | 803,00 | Contributo Istituto "Castelli" - Novara - (Esami corso Trinity) |

Previsione definitiva € 803,00
 Somme accertate € 803,00
 Riscosso € 803,00
 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 € 80.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 89.959,30

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 21/05/2013 | | E | 9.937,00 | Contributi genitori alunni per visite e viaggi istruzione |
| 21/05/2013 | | E | 349,50 | Contributi genitori per visite e viaggi istruzione |
| 19/09/2013 | | E | -315,30 | Storno di somme al P10 |
| 19/09/2013 | | E | 735,30 | Variazione di somme al P5 |
| 18/11/2013 | | E | -1.062,50 | Quote assicurazione alunni e personale A.S. 2013/14 |
| 18/11/2013 | | E | 24.625,30 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 100,00 | Contributo genitori per visita did. |
| 30/11/2013 | | E | 8.910,00 | Contributi genitori "Settimana Bianca" - a.s. 2013/14 |
| 31/12/2013 | | E | 46.680,00 | Assestamenti contributi genitori per viaggi istruzione e corso Trinity |

Previsione definitiva € 170.759,30
 Somme accertate € 170.759,30
 Riscosso € 170.759,30
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Assicurazioni € 11.937,50 - 02) visite di istruzione € 106.766,50 - 03) attività e progetti € 52.055,30 |
| Annotazioni: |

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.497,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 19/09/2013 | | E | 650,00 | Variazione per maggiore entrata A1 - (Spese manutenzione) |
| 19/09/2013 | | E | 747,00 | Contributo da AOP UNOLOMBARDIA - A.S. 2012/2013 |
| 18/11/2013 | | E | 100,00 | Contributo convenzione Università Pavia |

Previsione definitiva € 1.497,00
 Somme accertate € 1.497,00
 Riscosso € 1.497,00
 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 € 2.580,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 19/09/2013 | | E | 80,00 | Variazione di somme al P5 |
| 19/09/2013 | | E | 2.500,00 | Contributo da "Unione Italiana Sport per Tutti" - Novara |

Previsione definitiva € 2.580,00
Somme accertate € 2.580,00
Riscosso € 2.580,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| <i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> |
| 02) Enti ed Associazioni € 2.580,00 |
| <i>Annotazioni:</i> |

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

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

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

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

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 25,72
 Variazioni in corso d'anno € 16,19

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|-------------------|
| 21/05/2013 | | E | 16,19 | Interessi bancari |

Previsione definitiva € 41,91
 Somme accertate € 41,91
 Riscosso € 41,91
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

| |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna - |
| Annotazioni: |

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 208,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 21/05/2013 | | E | 208,00 | Annullamento assegni bancari borse di studio e libri di testo e restituzione quote al Comune di Novara |

Previsione definitiva € 208,00
 Somme accertate € 208,00
 Riscosso € 208,00
 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 | 62.436,93 | 48.094,40 | 77,03% |
| Progetti | 241.977,81 | 166.150,36 | 68,66% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 225,72 | 0,00 | - |
| Totale spese | 304.640,46 | 214.244,76 | |
| Avanzo di competenza | | 17.218,72 | |
| Totale a pareggio | | 231.463,48 | |

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

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

| | | |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale | € | 22.183,56 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 20.499,29 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 21/05/2013 | | E | 2/1 | 3.689,81 | Contributi comunali per spese d'ufficio ed oneri vari anno 2012 |
| 21/05/2013 | | E | 2/3 | 2.114,01 | Contributi comunali per acquisto materiale di pulizia sc. infanzie anno 2012 |
| 21/05/2013 | | E | 3/6 | 1.328,16 | Contributi comunali per l'esecuzione di lavori di piccola manutenzione anno 2012 |
| 19/09/2013 | | E | 2/1 | -1.250,00 | Storno di somme A1 |
| 19/09/2013 | | E | 2/1 | 561,41 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |
| 19/09/2013 | | E | 2/2 | 38,00 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |
| 19/09/2013 | | E | 3/2 | 95,55 | Storno di somme A1 |
| 19/09/2013 | | E | 3/4 | 43,00 | Storno di somma A1 |
| 19/09/2013 | | E | 3/6 | 304,45 | Storno di somme A1 |
| 19/09/2013 | | E | 3/6 | 650,00 | Variazione per maggiore entrata A1 - (Spese manutenzione) |
| 19/09/2013 | | E | 3/8 | 1.255,10 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |
| 19/09/2013 | | E | 3/8 | 850,00 | Storno di somme A1 |
| 19/09/2013 | | E | 4/1 | -43,00 | Storno di somma A1 |
| 18/11/2013 | | E | 2/1 | 7.724,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 2/1 | -100,00 | Storno di somme A1 |

| | | | | | |
|------------|--|---|------|-----------|---|
| 18/11/2013 | | E | 2/2 | 400,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 2/3 | 501,30 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 3/6 | 600,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 3/7 | 1.700,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 3/8 | 1.000,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 3/12 | -1.062,50 | Quote assicurazione alunni e personale A.S. 2013/14 |
| 18/11/2013 | | E | 4/1 | 100,00 | Storno di somme A1 |
| 31/12/2013 | | E | 2/1 | -20,00 | Assestamento storno di somma A1 |
| 31/12/2013 | | E | 4/1 | 20,00 | Assestamento storno di somma A1 |

| | | | |
|--|---|-------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 42.682,85 | |
| Somme impegnate | € | 33.065,18 | |
| Pagato | € | 32.665,65 | |
| Rimasto da pagare | € | 399,53 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 9.105,84 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -23.959,34 | |

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 4.103,51 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 6.898,72 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 21/05/2013 | | E | 2/3 | 16,19 | Interessi bancari |
| 21/05/2013 | | E | 3/7 | 2.236,93 | Finanziamento Miur per spese visite fiscali a.s. 2012/2013 - (prot. n. 1567/2013) |
| 21/05/2013 | | E | 4/3 | 208,00 | Annullamento assegni bancari borse di studio e libri di testo e restituzione quote al Comune di Novara |
| 19/09/2013 | | E | 3/7 | 1.000,00 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |
| 19/09/2013 | | E | 3/8 | 1.000,00 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |
| 18/11/2013 | | E | 3/7 | 1.000,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 18/11/2013 | | E | 3/8 | 1.500,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 31/12/2013 | | E | 2/3 | -62,40 | Assestamento storno di somma da A02 a P04 |

| | | | |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 11.002,23 | |
| Somme impegnate | € | 7.792,07 | |
| Pagato | € | 6.150,36 | |
| Rimasto da pagare | € | 1.641,71 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 1.353,11 | |
| Residua disponibilità finanz | € | -6.438,96 | |

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

| | | |
|----------------------------|---|------|
| 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 - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 920,00
Variazioni in corso d'anno € 7.831,85

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 19/09/2013 | | E | 6/3 | 2.500,00 | Contributo da "Unione Italiana Sport per Tutti" - Novara |
| 19/09/2013 | | E | 6/3 | 747,00 | Contributo da AOP UNOLOMBARDIA - A.S. 2012/2013 |
| 18/11/2013 | | E | 6/3 | 4.000,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |
| 20/12/2013 | | E | 6/3 | 584,85 | Finanz. per spese relative attrezz. did./ sussidi did. per integrazione alunni con Handicap - (Miur - prot. n. 9851 del 20/12/2013) |

Previsione definitiva € 8.751,85
Somme impegnate € 7.237,15
Pagato € 7.237,15
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 1.504,85
Residua disponibilità finanz € -5.732,30

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

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

Previsione definitiva € 0,00

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

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 - TI M.U.O.V.I.?

TI M.U.O.V.I.?

Previsione iniziale € 5,40
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5,40
 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 € 5,40
 Residua disponibilità finanz € **5,40**

Annotazioni:

Progetti - P02 - SICUREZZA E PRIVACY

SICUREZZA E PRIVACY

Previsione iniziale € 2.660,01
 Variazioni in corso d'anno € 8.089,77

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 21/05/2013 | | E | 3/1 | 5.032,27 | Finanziamento Miur per m.o.f. e formazione in materia di sicurezza - (prot. n. 2099/2013) |
| 19/09/2013 | | E | 2/1 | 457,50 | Finanz. MIUR - Spese funzionamento sett/di 2013 (Email del 17/09/2013) |
| 18/11/2013 | | E | 3/1 | 2.600,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |

Previsione definitiva € 10.749,78
 Somme impegnate € 7.475,99
 Pagato € 7.475,99
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 60,01
 Residua disponibilità finanz € **-7.415,98**

Annotazioni:

Progetti - P03 - RETE INFORMATICA

RETE INFORMATICA

Previsione iniziale € 298,42
 Variazioni in corso d'anno € 3.388,41

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 21/05/2013 | | E | 2/3 | 3.388,41 | Contributi comunali per spese di gestione anno 2012 |

Previsione definitiva € 3.686,83

| | | | |
|--|---|----------------|---|
| Somme impegnate | € | 568,41 | |
| Pagato | € | 568,41 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 298,42 | |
| Residua disponibilità finanziarie | € | -269,99 | |

Annotazioni:

Progetti - P04 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI ED ATA

FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI ED ATA

| | | |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale | € | 240,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 64,40 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|---|
| 19/09/2013 | | E | 3/5 | 2,00 | Storno di somme al P10 |
| 31/12/2013 | | E | 3/5 | 62,40 | Assestamento storno di somma da A02 a P04 |

| | | | |
|--|---|--------------|---|
| Previsione definitiva | € | 304,40 | |
| Somme impegnate | € | 304,40 | |
| Pagato | € | 304,40 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 302,40 | |
| Residua disponibilità finanziarie | € | -2,00 | |

Annotazioni:

Progetti - P05 - VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

| | | |
|----------------------------|---|------------|
| Previsione iniziale | € | 101.647,40 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 58.511,69 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 21/05/2013 | | E | 3/13 | 9.937,00 | Contributi genitori alunni per visite e viaggi istruzione |
| 21/05/2013 | | E | 3/13 | 75,61 | Contributi comunali per diritto allo studio - assistenza scol. |
| 21/05/2013 | | E | 3/13 | 349,50 | Contributi genitori per visite e viaggi istruzione |
| 19/09/2013 | | E | 3/13 | 899,58 | Variazione di somme al P5 |
| 19/09/2013 | | E | 8/1 | 570,00 | Variazione di somme al P5 |
| 18/11/2013 | | E | 3/13 | 100,00 | Contributo genitori per visita did. |
| 18/11/2013 | | E | 3/13 | 100,00 | Contributo convenzione Università Pavia |
| 30/11/2013 | | E | 3/13 | 8.910,00 | Contributi genitori "Settimana Bianca" - a.s. 2013/14 |
| 31/12/2013 | | E | 3/13 | 37.570,00 | Assestamenti contributi genitori per viaggi istruzione e corso Trinity |

| | | | |
|--|---|-------------------|---|
| Previsione definitiva | € | 160.159,09 | |
| Somme impegnate | € | 113.220,49 | |
| Pagato | € | 113.220,49 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 94.802,40 | |
| Residua disponibilità finanziarie | € | -18.418,09 | |

Annotazioni:

Progetti - P06 - INTEGRAZIONE E DIVERSITA' ALUNNI STRANIERI

INTEGRAZIONE E DIVERSITA' ALUNNI STRANIERI

Previsione iniziale € 3.002,08
 Variazioni in corso d'anno € 5.191,26

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|--|
| 18/11/2013 | | E | 1/5 | -612,34 | Storno di somme dal P06 al P10 |
| 18/11/2013 | | E | 1/5 | 4.524,52 | Finanz. Fasce Deboli - a.s. 2012/13 - UST Novara |
| 18/11/2013 | | E | 1/11 | -200,44 | Storno di somme dal P06 al P10 |
| 18/11/2013 | | E | 1/11 | 1.479,52 | Finanz. Fasce Deboli - a.s. 2012/13 - UST Novara |

Previsione definitiva € 8.193,34
 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 € 1.781,30
 Residua disponibilità finanz € **1.781,30**

Annotazioni:

Progetti - P07 - COMPENSI FUNZIONI MISTE AI COLL.RI SCOLASTICI

COMPENSI FUNZIONI MISTE AI COLL.RI SCOLASTICI

Previsione iniziale € 28,07
 Variazioni in corso d'anno € 4.945,09

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 21/05/2013 | | E | 1/6 | 3.726,49 | Finanz. Comune di Novara - Compensi Funzioni miste ai coll.ri scol. 2011/2012 |
| 21/05/2013 | | E | 1/11 | 1.218,60 | Finanz. Comune di Novara - Compensi Funzioni miste ai coll.ri scol. 2011/2012 |

Previsione definitiva € 4.973,16
 Somme impegnate € 4.945,05
 Pagato € 4.945,05
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 28,07
 Residua disponibilità finanz € **-4.916,98**

Annotazioni:

Progetti - P08 - INTERCULTURA E MEDIAZIONE LINGUISTICA

INTERCULTURA E MEDIAZIONE LINGUISTICA

Previsione iniziale € 180,17
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 180,17
 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 € 180,17
 Residua disponibilità finanz € **180,17**

Annotazioni:

Progetti - P09 - SPORTELLO DI ASCOLTO PSICOLOGICO

SPORTELLO DI ASCOLTO PSICOLOGICO

Previsione iniziale € 3.600,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.263,93

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 19/09/2013 | | E | 3/1 | 663,93 | Storno di somme dal P10 al P9 |
| 18/11/2013 | | E | 3/1 | 3.600,00 | Quote contributo genitori alunni spese varie |

Previsione definitiva € 7.863,93
 Somme impegnate € 4.263,93
 Pagato € 4.263,93
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.600,00
 Residua disponibilità finanzia € -663,93

Annotazioni:

Progetti - P10 - FORMAZIONE INTEGRALE SCUOLE ISTITUTO

FORMAZIONE INTEGRALE SCUOLE ISTITUTO

Previsione iniziale € 24.351,49
 Variazioni in corso d'anno € 21.357,36

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 13/03/2013 | | E | 2/1 | 0,01 | Contributo funzionamento amm.vo/did. e.f. 2013 - MIUR |
| 21/05/2013 | | E | 1/10 | 4.714,45 | Contributi comunali per la realizzazione di progetti inseriti nel POF a.s. 2012/2013 |
| 21/05/2013 | | E | 1/10 | 803,00 | Contributo Istituto "Castelli" - Novara - (Esami corso Trinity) |
| 19/09/2013 | | E | 1/5 | 2.905,00 | Contributo Regionale progetto "Mister Allumix" - a.s. 2012/2013 |
| 19/09/2013 | | E | 1/10 | -663,93 | Storno di somme dal P10 al P9 |
| 19/09/2013 | | E | 1/10 | -1.107,80 | Storno di somme al P10 |
| 19/09/2013 | | E | 1/11 | 949,94 | Contributo Regionale progetto "Mister Allumix" - a.s. 2012/2013 |
| 19/09/2013 | | E | 2/1 | 1.145,06 | Contributo Regionale progetto "Mister Allumix" - a.s. 2012/2013 |
| 19/09/2013 | | E | 2/2 | 370,50 | Storno di somme al P10 |
| 18/11/2013 | | E | 1/5 | 1.747,06 | Finanz. USR Piemonte - "Dispersione scolastica a.s. 2012/13 |
| 18/11/2013 | | E | 1/5 | 612,34 | Storno di somme dal P06 al P10 |
| 18/11/2013 | | E | 1/10 | -32,03 | Storno di somme P10 |
| 18/11/2013 | | E | 1/11 | 571,29 | Finanz. USR Piemonte - "Dispersione scolastica a.s. 2012/13 |
| 18/11/2013 | | E | 1/11 | 200,44 | Storno di somme dal P06 al P10 |
| 18/11/2013 | | E | 2/1 | 32,03 | Storno di somme P10 |
| 31/12/2013 | | E | 1/10 | 9.110,00 | Assestamenti contributi genitori per viaggi istruzione e corso Trinity |
| 31/12/2013 | | E | 1/10 | -636,50 | Assestamento storno di somma P10 |
| 31/12/2013 | | E | 2/2 | 636,50 | Assestamento storno di somma P10 |

Previsione definitiva € 45.708,85
 Somme impegnate € 35.372,09
 Pagato € 35.372,09
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.274,28
 Residua disponibilità finanzia € -19.097,81

Annotazioni:

Progetti - P11 - EDUCAZIONE AMBIENTALE E STRADALE

EDUCAZIONE AMBIENTALE E STRADALE

Previsione iniziale € 152,86
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 152,86
 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 € 152,86
 Residua disponibilità finanz € **152,86**

| |
|--------------|
| Annotazioni: |
|--------------|

Progetti - P12 - GESTIONE SPESE RESIDUI EX SCUOLA MEDIA

GESTIONE SPESE RESIDUI EX SCUOLA MEDIA

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

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

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

| |
|--------------|
| Annotazioni: |
|--------------|

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---|---------------|--------------|
| FONDO DI CASSA | | | |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | | 73.693,81 |
| Ammontare somme riscosse: | | | |
| a) in conto competenza | € | 228.679,65 | |
| b) in conto residui | € | 5.049,87 | |
| | | Totale | € 233.729,52 |
| Ammontare dei pagamenti eseguiti: | | | |
| c) in conto competenza | € | 212.203,52 | |
| d) in conto residui | € | 25.000,95 | |
| | | Totale | € 237.204,47 |
| Fondo di cassa a fine esercizio | € | | 70.218,86 |
| Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio | | | |
| - Residui attivi | € | 94.622,76 | |
| - Residui passivi | € | 20.321,95 | |
| Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio | € | | 144.519,67 |
| Note relative alla situazione amministrativa: | | | |

STATO PATRIMONIALE

| Attività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materiali | 136.086,66 | -7.907,35 | 128.179,31 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 136.086,66 | -7.907,35 | 128.179,31 |
| DISPONIBILITA' | | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 105.818,68 | -11.195,92 | 94.622,76 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 73.693,81 | 174,70 | 73.868,51 |
| Totale disponibilità | 179.512,49 | -11.021,22 | 168.491,27 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | 315.599,15 | -18.928,57 | 296.670,58 |
| Passività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| DEBITI | | | |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 52.211,54 | -31.889,59 | 20.321,95 |
| Totale Debiti | 52.211,54 | -31.889,59 | 20.321,95 |
| Consistenza patrimoniale | 263.387,61 | 12.961,02 | 276.348,63 |
| TOTALE PASSIVO | 315.599,15 | -18.928,57 | 296.670,58 |
| Note relative alla situazione patrimoniale: | | | |

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da Riscuotere | Residui esercizio | Totale redidui |
|---------|------------|----------------------------|------------|-----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi | 105.818,68 | -8.929,88 | 96.888,80 | 5.049,87 | 91.838,93 | 2.783,83 | 94.622,76 |
| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 52.211,54 | -8.929,88 | 43.281,66 | 25.000,95 | 18.280,71 | 2.041,24 | 20.321,95 |

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 | 37.933,05 | 17,71% |
| 02 | Beni di consumo | 18.808,32 | 8,78% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 148.202,41 | 69,17% |
| 04 | Altre spese | 1.479,53 | 0,69% |
| 05 | Oneri straordinari e da contenzioso | 0,00 | 0,00% |
| 06 | Beni d'investimento | 7.237,15 | 3,38% |
| 07 | Oneri finanziari | 14,30 | 0,01% |
| 08 | Rimborsi e poste correttive | 570,00 | 0,27% |
| | Totale generale | 214.244,76 | 100% |

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 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. 14 del 05/02/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 58 del 19/12/2013.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{34.664,45}{231.463,48} = \mathbf{0,15}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{196.799,03}{231.463,48} = \mathbf{0,85}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{231.463,48}{231.463,48} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.783,83}{231.463,48} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{5.049,87}{96.888,80} = \mathbf{0,05}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{94.622,76}{328.352,28} = \mathbf{0,29}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{173.942,43}{214.244,76} = \mathbf{0,81}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{33.065,18}{214.244,76} = \mathbf{0,15}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.041,24}{214.244,76} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{25.000,95}{52.000,95} = \mathbf{0,48}$$

Totale residui passivi

52.211,54

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{20.321,95}{257.526,42} = \mathbf{0,08}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{214.244,76}{1.357} = \mathbf{157,88}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{33.065,18}{1.357} = \mathbf{24,37}$$

| |
|--------------------|
| CONCLUSIONI |
|--------------------|

Novara, 13 marzo 2014

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Domenico Bresich