



N.Prot. 1880/c14

Salò, 19-03-2017

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/12/2015 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 definitiv	818092,87	Programmazione definitiv	756172,89	<i>Disp. fin. da programmare</i> 61.919,98
Accertamenti	529023,09	Impegni	377838,66	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 151.184,43
Riscossioni competenza	451034,69	Pagamenti competenza	377838,66	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 88.779,17
residui	15583,14	residui	0,00	
Somme rimaste da riscuot	77988,40	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 77.988,40
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni	43991,81	Residui non pagati anni p	12120,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	121980,21	Totale residui passivi	12120,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 109.860,21
				<i>Saldo cassa iniziale (c)</i> 239.269,80
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i>	437.909,18

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di Amministrazione presunto	289.069,78	0,00	0,00%
Finanziamenti dallo Stato	239.150,05	239.150,05	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00%
Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	108.987,72	108.987,72	100,00%
Contributi da privati	180.240,67	180.240,67	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00%
Altre entrate	644,65	644,65	100,00%
Mutui	0,00	0,00	0,00%
Totale Entrate	818.092,87	529.023,09	64,67%
Disavanzo di competenza	0,00	0,00	
Totale a pareggio	818.092,87	529.023,09	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di Amministrazione presunto

Aggregato 01 Voce 01 - Non Vincolato

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme riscosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 01 Voce 02 - Vincolato

Previsione iniziale: 292978,96

Data	Num. Variazion	Importo	Note

31/12/2016	1	-3909,18	
------------	---	----------	--

Variazioni in corso d'anno	-3909,18
Previsione definitiva:	289069,78
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato 02 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 92792,07

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	51748,56	

Variazioni in corso d'anno	51748,56
Previsione definitiva:	144540,63
Somme accertate:	144540,63
Somme riscosse:	144540,63
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 02 Voce 02 - Dotazione perequativa

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 02 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	880,00	

Variazioni in corso d'anno 880,00
Previsione definitiva: 880,00
Somme accertate: 880,00
Somme riscosse: 880,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 02 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	93463,92	

Variazioni in corso d'anno 93463,92
Previsione definitiva: 93463,92
Somme accertate: 93729,42
Somme riscosse: 93729,42
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 02 Voce 05 - Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	265,50	

Variazioni in corso d'anno	265,50
Previsione definitiva:	265,50
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 03 Voce 02 - Dotazione perequativa

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 03 Voce 03 - Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
 Previsione definitiva: 0,00
 Somme accertate: 0,00
 Somme rimosse: 0,00
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 03 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
 Previsione definitiva: 0,00
 Somme accertate: 0,00
 Somme rimosse: 0,00
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 - Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche

Aggregato 04 Voce 01 - Unione Europea

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	77988,40	

Variazioni in corso d'anno 77988,40
 Previsione definitiva: 77988,40
 Somme accertate: 77988,40
 Somme rimosse: 0,00
 Somme da riscuotere: 77988,40

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 02 - Provincia non vincolati

Previsione iniziale: 11376,02

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	11630,19	

Variazioni in corso d'anno 11630,19
Previsione definitiva: 23006,21
Somme accertate: 23006,21
Somme riscosse: 23006,21
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 03 - Provincia vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme riscosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 04 - Comune non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 05 - Comune vincolati

Previsione iniziale: 6000,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	-142,08	

Variazioni in corso d'anno	-142,08
Previsione definitiva:	5857,92
Somme accertate:	5857,92
Somme riscosse:	5857,92
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 06 - Altre istituzioni

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	2135,19	

Variazioni in corso d'anno	2135,19
Previsione definitiva:	2135,19
Somme accertate:	2135,19
Somme riscosse:	2135,19
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 05 - Contributi da privati

Aggregato 05 Voce 01 - Famiglie non vincolati

Previsione iniziale: 60000,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	1075,00	

Variazioni in corso d'anno 1075,00
 Previsione definitiva: 61075,00
 Somme accertate: 61075,00
 Somme rimosse: 61075,00
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 05 Voce 02 - Famiglie vincolati

Previsione iniziale: 90000,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	7834,94	

Variazioni in corso d'anno 7834,94
 Previsione definitiva: 97834,94
 Somme accertate: 97834,94
 Somme rimosse: 97834,94
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 05 Voce 03 - Altri non vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	1246,49	

Variazioni in corso d'anno 1246,49
 Previsione definitiva: 1246,49
 Somme accertate: 1246,49
 Somme rimosse: 1246,49
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 05 Voce 04 - Altri vincolati

Previsione iniziale: 19060,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	1024,24	

Variazioni in corso d'anno 1024,24
Previsione definitiva: 20084,24
Somme accertate: 20084,24
Somme riscosse: 20084,24
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 06 - Proventi da gestioni economiche

Aggregato 06 Voce 01 - Azienda agraria

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme riscosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 06 Voce 02 - Azienda speciale

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

ISTITUTO TECNICO STATALE "CESARE BATTISTI"

VIA IV NOVEMBRE, 11 25087 SALO' (BS)

Tel. 0365 41213 Fax 0365 43694 E-Mail salobatt@provincia.bs.it C.F.:87002230172 Cod.MIUR:BSTD02000X

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme riscosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 06 Voce 03 - Attivita' per conto terzi

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme riscosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 06 Voce 04 - Attivita' convittuale

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme riscosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 07 - Altre entrate

Aggregato 07 Voce 01 - Interessi

Previsione iniziale: 0,00

ISTITUTO TECNICO STATALE "CESARE BATTISTI"

VIA IV NOVEMBRE, 11 25087 SALO' (BS)

Tel. 0365 41213 Fax 0365 43694 E-Mail salobatt@provincia.bs.it C.F.:87002230172 Cod.MIUR:BSTD02000X

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	110,07	

Variazioni in corso d'anno 110,07
Previsione definitiva: 110,07
Somme accertate: 110,07
Somme rimosse: 110,07
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 07 Voce 02 - Rendite

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme rimosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 07 Voce 03 - Alienazione di beni

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme rimosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 07 Voce 04 - Diverse

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	534,58	

Variazioni in corso d'anno 534,58
Previsione definitiva: 534,58
Somme accertate: 534,58
Somme riscosse: 534,58
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 08 - Mutui

Aggregato 08 Voce 01 - Mutui

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Somme accertate: 0,00
Somme riscosse: 0,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 08 Voce 02 - Anticipazioni

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Somme accertate:	0,00
Somme riscosse:	0,00
Somme da riscuotere:	0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE USCITE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività'	392.186,96	197.987,55	50,48%
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00%
Progetti	363.985,93	179.851,11	49,41%
Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00%
Disponibilità finanziaria	61.919,98	0,00	0,00%
Totale Spese	818.092,87	377.838,66	46,19 %
Disavanzo di competenza	0,00	151.184,43	
Totale a pareggio	818.092,87	529.023,09	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto

ANALISI DELLE USCITE

Attività' - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale: 172963,40

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	59634,35	

Variazioni in corso d'anno 59634,35
Previsione definitiva: 232597,75
Somme impegnate: 132358,90
Somme pagate: 132358,90
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Attività' - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale: 55162,36

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	-319,42	

Variazioni in corso d'anno -319,42
Previsione definitiva: 54842,94
Somme impegnate: 42756,34
Somme pagate: 42756,34
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Attivita' - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale: 48905,21

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	2846,06	

Variazioni in corso d'anno 2846,06

Previsione definitiva: 51751,27

Somme impegnate: 6456,08

Somme pagate: 6456,08

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Attivita' - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale: 45495,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	7500,00	

Variazioni in corso d'anno 7500,00

Previsione definitiva: 52995,00

Somme impegnate: 16416,23

Somme pagate: 16416,23

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme impegnate: 0,00

Somme pagate: 0,00

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P01 - PROGETTO PON 2014-20- SNODI FORMATIVI TERRITORIALI

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	77988,40	

Variazioni in corso d'anno 77988,40

Previsione definitiva: 77988,40

Somme impegnate: 0,00

Somme pagate: 0,00

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02 - AUTONOMIA ED INNOVAZIONE DIDATTICA

Previsione iniziale: 27321,72

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	84275,55	

Variazioni in corso d'anno 84275,55

Previsione definitiva: 111597,27

Somme impegnate: 41773,77

Somme pagate: 41773,77

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P03 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale: 98883,88

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	11736,42	

Variazioni in corso d'anno 11736,42

Previsione definitiva: 110620,30

Somme impegnate: 108898,47

Somme pagate: 108898,47

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P04 - FONDO ECONOMALE PROVINCIA

Previsione iniziale: 22534,81

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	6455,29	

Variazioni in corso d'anno 6455,29
Previsione definitiva: 28990,10
Somme impegnate: 17242,00
Somme pagate: 17242,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P06 - FORMAZIONE

Previsione iniziale: 13677,33

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	-3894,07	

Variazioni in corso d'anno -3894,07
Previsione definitiva: 9783,26
Somme impegnate: 3606,89
Somme pagate: 3606,89
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P07 - CONTRIBUTI ALLA PARTECIPAZIONE E ALLE ECCELLENZE

Previsione iniziale: 9520,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 9520,00
Somme impegnate: 6069,98
Somme pagate: 6069,98
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P08 - SICUREZZA

Previsione iniziale: 2419,54

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 2419,54
Somme impegnate: 1464,00
Somme pagate: 1464,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P09 - AREE A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO

Previsione iniziale: 1381,77

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	1663,24	

Variazioni in corso d'anno 1663,24
Previsione definitiva: 3045,01
Somme impegnate: 0,00
Somme pagate: 0,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P10 - ORE ECCEDENTI

Previsione iniziale: 10022,05

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00
Previsione definitiva: 10022,05
Somme impegnate: 796,00
Somme pagate: 796,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Fondo di riserva - R98 - Fondo di riserva

Previsione iniziale: 2000,00

Data	Num. Variazion	Importo	Note
31/12/2016	1	-2000,00	

Variazioni in corso d'anno -2000,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme impegnate: 0,00

Somme pagate: 0,00

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Disponibilita' finanziaria - Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

Previsione iniziale: 61919,98

Data	Num. Variazion	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno 0,00

Previsione definitiva: 61919,98

Somme impegnate: 0,00

Somme pagate: 0,00

Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			239.269,80
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2016	
Riscossioni	15.583,14	451.034,69	
Pagamenti	0,00	377.838,66	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			328.048,97
Residui Attivi	43.991,81	77.988,40	
Residui Passivi	12.120,00	0,00	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2016			437.909,18

STATO PATRIMONIALE

	Situazione al 01/01/201	Variazioni	Situazione al 31/12/201
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	219.900,37	-34.524,41	185.375,96
Totale Disponibilità	302.412,78	184.166,38	486.579,16
Totale dell'attivo	522.313,15	149.641,97	671.955,12
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio			
PASSIVO			
Totale debiti	12.120,00	0,00	12.120,00
Consistenza Patrimoniale	510.193,15	149.641,97	659.835,12
Totale a pareggio			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/0	Riscossi	Da riscuotere	Residui Eserci	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	61.919,98	15.583,14	43.991,81	77.988,40	2.345,03	121.980,21

	Iniziali al 01/0	Pagati	Da pagare	Residui Eserci	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	12.120,00	0,00	12.120,00	0,00	0,00	12.120,00

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 ar

Tipo	Descrizione	Somme impeg	Rapporto tra Tipo
01	Personale	49168,41	13,01%
02	Beni di consumo	29561,81	7,82%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	274996,08	72,78%
04	Altre spese	2205,47	0,58%
06	Beni d'investimento	16151	4,27%
08	Rimborsi e poste correttive	5755,89	1,52%
Totale		377838,66	

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 500 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 00001 del 25/01/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 65 del 22/12/2016.

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

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

Finanziamento dello Stato	239150,05		
-----	=	-----	= 0,45
Totale accertamenti	529023,09		

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.

Enti + Privati + Altre entrate	289873,04		
-----	=	-----	= 0,55
Totale accertamenti	529023,09		

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.

Totale accertamenti	529023,09		
-----	=	-----	= 0,65
Previsione definitiva	818092,87		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	77988,4000000001		
-----	=	-----	= 0,15
Totale accertamenti	529023,09		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	15583,14		
-----	=	-----	= 0,25
Residui attivi	61919,98		

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.

Totale residui attivi a fine anno	121980,21		
-----	=	-----	= 0,21
Totale accertamenti + Residui attivi	590943,07		

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.

Impegni A02 + Impegni Progetti	222607,45		
-----	=	-----	= 0,59
Totale Impegni	377838,66		

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

Impegni A01	132358,9		
-----	=	-----	= 0,35
Totale Impegni	377838,66		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	0	=	0,00
-----		-----		
Totale Impegni		377838,66		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	0	=	0,00
-----		-----		
Totale residui passivi		12120		

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	=	12120	=	0,03
-----		-----		
Totale impegni + Residui passivi		389958,66		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	377838,66	=	470,53
-----		-----		
Numero alunni		803		

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01	=	132358,9	=	164,83
-----		-----		
Numero alunni		803		

CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle vigenti norme in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo, con un ampio consenso da parte degli studenti e delle famiglie, in relazione alle attività proposte.

Non esistono contabilità e gestioni fuori bilancio.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi in data 13/03/2017

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Gian Luca Chiodini