



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO VIA MONGINEVRO - ARCORE (MB)

Via Monginevro,1

20862 ARCORE (MB)

Codice Fiscale: 87003610158 Codice Meccanografico: MIIC8BQ00Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2010

Il conto consuntivo per l'anno 2010 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.

La relazione al conto consuntivo è così composta:

- Dati strutturali della popolazione scolastica negli anni 2009 e 2010
- Riepilogo dati contabili
- Conto finanziario
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese
- Situazione amministrativa definitiva
- Stato patrimoniale
- Situazione dei residui
- Riepilogo delle spese per tipologie di conti economici
- Minute spese
- Indici di bilancio
- Risultati conseguiti
- Le sinergie con il Comune
- Le risorse finanziarie: oltre i dati contabili del consuntivo

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2010 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2010 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2010 con provvedimento n. 9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

DATI STRUTTURALI DELLA POPOLAZIONE SCOLASTICA

SCUOLA	ANNO 2009		ANNO 2010	
	CLASSI	ALUNNI	CLASSI	ALUNNI
Scuola primaria "Giovanni XXIII"	15	323	15	322
Scuola secondaria I grado "A. Stoppani"	17	399	17	400

Si osserva che le classi si configurano come gruppi piuttosto numerosi. Il tutto per rispondere alle indicazioni della L. 299 del 27/12/2006, art. 1 comma 605 (finanziaria 2007) che pone come obiettivo il numero medio alunno/classe di 20,06. Il nostro Istituto è ampiamente al di sopra di quanto previsto dalla legge citata, 23,47 per la scuola secondaria e 21,53 per la primaria.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	346.156,22	Programmazione definitiva	294.860,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 51.295,75
Accertamenti	249.224,32	Impegni	234.753,35	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 14.470,97
competenza	220.611,71	competenza	174.741,34	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	88.784,76	Pagamenti	142.965,46	-8.310,33
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	28.612,61	Somme rimaste da pagare	60.012,01	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -31.399,40
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	80.525,07	Residui non pagati anni precedenti	9.585,65	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	109.137,68	Totale residui passivi	69.597,66	<i>Sbilancio residui (b)</i> 39.540,02
			Saldo cassa iniziale (c)	80.173,18
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 111.402,87

CONTO FINANZIARIO 2010

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	96.931,90	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	180.320,19	180.320,19	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	6.607,59	6.607,59	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	26.287,73	26.287,73	100,00%
Contributi da Privati	34.688,75	34.688,75	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	1.320,06	1.320,06	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	346.156,22	249.224,32	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		249.224,32	

(*) 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 2010.

ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma annuale 2010.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2009, in ottemperanza alla Nota prot. n° 9537 del 14/12/2009, è totalmente confluito, nell'Aggregato Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare, fino all'effettiva riscossione dei residui attivi.

Aggr.	Voce	Utilizzo avanzo di amministrazione effettivo	Importo vincolato	Importo non vincolato
A		Attività	0,00	0,00
	A01	Funzionamento amministrativo generale	0,00	0,00
	A02	Funzionamento didattico generale	0,00	0,00
	A03	Spese di personale	0,00	0,00
P		Progetti	0,00	0,00
	P155	Siamo parte della terra - Istituto	0,00	0,00
	P156	Prendersi cura di sé - Istituto	0,00	0,00
	P157	Per fortuna non siamo tutti uguali - Istituto	0,00	0,00
	P158	Viaggiare che passione! - Istituto	0,00	0,00
	P159	Sicurezza a scuola - Istituto	0,00	0,00
	P160	Mi formo per il futuro - Istituto	0,00	0,00
	P161	Diamoci una mano - Istituto	0,00	0,00
	P162	Ponti fra culture - Istituto	0,00	0,00
	P163	Musicando fantasticamente - Primaria	0,00	0,00
	P164	La palla al di là - Primaria	0,00	0,00
	P165	Canestro, canestro - Primaria	0,00	0,00
	P166	Spazio e movimento - Primaria	0,00	0,00
	P167	Potenziamento Inglese con madrelingua - Secondaria	0,00	0,00
	P168	Guidare consapevolmente - Secondaria	0,00	0,00
	P169	Lo sport a scuola - Secondaria	0,00	0,00
	P170	Musica, musica! - Secondaria	0,00	0,00
	P171	Integrare per integrarsi - Istituto	0,00	0,00
Z	01	Disponibilità finanziaria da programmare	63.260,54	33.671,36
			63.260,54	33.671,36

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

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 97.139,40
 Variazioni in corso d'anno € 81.680,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/03/2010	3	Finalizzata	445,00	Maggiori entrate finanz formaz e aggiorn a.s. 09/10
27/04/2010	6	Finalizzata	1.137,00	Maggiori entrate sicurezza scuola e.f. 2010 e form e aggiornam person su informatizz. e comunicaz.
28/04/2010	8	Finalizzata	2.485,98	Assegnazione ore eccedenti per sostituzione colleghi assenti e.f. 2010 e integraz funz strumentali 2009
01/06/2010	12	Finalizzata	1.040,00	Maggiori entrate parte variabile Incarichi specifici.
21/06/2010	13	Finalizzata	5.855,81	Maggiori entrate scuole a forte proc imm a.s. 09/10
12/08/2010	17	Finalizzata	3.367,92	Maggiori entrate assegn fondi L. 440/97 a.s. 09/10
15/11/2010	23	Finalizzata	5.646,31	Maggiori entrate scuole a forte proc imm a.s. 10/11
15/11/2010	25	Finalizzata	7.993,50	Maggiori entrate integrfinanz suppl brevi e.f. 2010
15/11/2010	26	Finalizzata	31.434,00	Maggiori entrate 4/12 Fondo di Istituto a.s. 2010/11
17/11/2010	27	Finalizzata	9.073,80	Maggiori entrate contributo mensa docenti E.F.2010
19/12/2010	31	Finalizzata	1.431,14	Maggiori entrate finanz. sicurezza scuole e.f. 2010.
20/12/2010	32	Finalizzata	5.650,40	Maggiori entr. saldo finanz. parte var. 8/12 Inc Spec a.s. 09/10, Funz Strum a.s. 08/09 e Funz ammin.
20/12/2010	34	Finalizzata	6.119,93	Maggiori entrate per supplenze brevi e.f. 2010 e fondi settembre/dicembre pratica sportiva.

Previsione definitiva € 178.820,19
 Somme accertate € 178.820,19
 Riscosso € 171.207,58
 Rimaste da riscuotere € 7.612,61 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzionamento amministrativo € 8.077,72 - 02) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - Netti+Irpef € 18.896,96 - 03) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - IRAP € 1.822,47 - 04) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - F.C. € 83,26 - 05) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - TFR € 1.409,94 - 06) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - INPS € 295,00 - 07) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - INPDAP DIP. € 2.093,41 - 08) Supplenze brevi e saltuarie Docenti - INPDAP AMM. € 5.756,89 - 09) Supplenze brevi e saltuarie ATA - Netti+Irpef € 4.740,42 - 10) Supplenze brevi e saltuarie ATA - IRAP € 458,69 - 11) Supplenze brevi e saltuarie ATA - F.C. € 20,96 - 12) Supplenze brevi e saltuarie ATA - TFR € 414,43 - 13) Supplenze brevi e saltuarie ATA - INPS € 87,00 - 14) Supplenze brevi e saltuarie ATA - INPDAP DIP. € 527,00 - 15) Supplenze brevi e saltuarie ATA - INPDAP AMM. € 1.449,23 - 16) Indennità di direzione - Netti+Irpef € 981,18 - 17) Indennità di direzione - IRAP € 91,80 - 18) Indennità di direzione - F.C. € 3,78 - 19) Indennità di direzione - INPDAP DIP. € 95,04 - 20) Indennità di direzione - INPDAP AMM. € 261,36 - 21) Funzioni strumentali - Netti+Irpef € 9.545,33 - 22) Funzioni strumentali - IRAP € 764,46 - 23) Funzioni strumentali - F.C. € 31,48 - 24) Funzioni strumentali - INPDAP DIP. € 972,93 - 25) Funzioni strumentali - INPDAP AMM. € 2.176,48 - 26) Incarichi specifici - Netti+Irpef € 4.044,44 - 27) Incarichi specifici - IRAP € 394,06 - 28) Incarichi specifici - F.C. € 17,99 - 29) Incarichi specifici - INPDAP DIP. € 452,14 - 30) Incarichi specifici - INPDAP AMM. € 1.243,37 - 31) Fondo istituto Docenti - Netti+Irpef € 38.439,01 - 32) Fondo istituto Docenti - IRAP € 3.596,39 - 33) Fondo istituto Docenti - F.C. € 148,09 - 34) Fondo istituto Docenti - INPDAP DIP. € 3.723,31 - 35) Fondo istituto Docenti - INPDAP AMM. € 10.239,12 - 36) Fondo istituto ATA - Netti+Irpef € 12.072,65 - 37) Fondo istituto ATA - IRAP € 1.129,53 - 38) Fondo istituto ATA - F.C. € 46,51 - 39) Fondo istituto ATA - INPDAP DIP. € 1.169,40 - 40) Fondo istituto ATA - INPDAP AMM. € 3.215,83 - 41) Ore eccedenti - Netti+Irpef € 2.248,30 - 42) Ore eccedenti - IRAP € 210,35 - 43) Ore eccedenti - F.C. € 8,66 - 44) Ore eccedenti - INPDAP DIP. € 217,78 - 45) Ore eccedenti - INPDAP AMM. € 598,89 - 47) Ore pratica sportiva - Netti+Irpef € 5.196,43 - 48) Ore pratica sportiva - IRAP € 486,19 - 49) Ore pratica sportiva - F.C. € 20,02 - 50) Ore pratica sportiva - INPDAP DIP. € 503,34 - 51) Ore pratica sportiva - INPDAP AMM. € 1.384,19 - 52) Finanz.scuole forte processo immigr. - Netti+Irpef € 7.874,67 - 53) Finanz.scuole forte processo immigr. - IRAP € 736,76 - 54) Finanz.scuole forte processo immigr. - F.C. € 30,33 - 55) Finanz.scuole forte processo immigr. - INPDAP DIP. € 762,76 - 56) Finanz.scuole forte processo immigr. - INPDAP AMM. € 2.097,60 - 57) Contributo fruizione mensa gratuita docenti € 9.073,80 - 58) Finanziamento Legge 440/97 - POF € 3.367,92 - 59) Contributo per stesura DPS - L.626 € 2.298,14 - 60) Finanziamento attività formazione e aggiornamento € 715,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2010	1	Finalizzata	742,00	Maggiori entrate contrib. sicurezza strad. a.s. 09/10.
13/08/2010	18	Finalizzata	458,00	Maggiori entrate saldo fondi patentino a.s. 09/10.
19/12/2010	31	Finalizzata	300,00	Maggiori entrate per acconto patentino a.s. 2010/11

Previsione definitiva € 1.500,00
Somme accertate € 1.500,00
Riscosso € 1.500,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo conseguimento patentino ciclomotori € 758 - 05) Contributi sicurezza stradale € 742

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 320,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/05/2010	9	Finalizzata	80,00	Maggiori entrate contributo Reg Lombardia attuaz Camp in periodo chiusura scuola per elezioni.
13/08/2010	18	Finalizzata	240,00	Maggiori entrate per rimborso buoni dote scuola.

Previsione definitiva € 320,00
Somme accertate € 320,00
Riscosso € 320,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 6.287,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/04/2010	7	Finalizzata	6.287,59	Assegnazione Indennità Integrativa al 100% - Condello Carmela – In attuazione Patto Territoriale

Previsione definitiva	€	6.287,59	
Somme accertate	€	6.287,59	
Riscosso	€	6.287,59	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	35.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-11.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2010	10	Finalizzata	3.000,00	Maggiori entrate Diritto allo Studio a.s. 09/10.
10/09/2010	20	Finalizzata	-5.000,00	Minori previsioni fondi comunali a.s. 10/11
20/12/2010	33	Finalizzata	-9.000,00	Minori entrate Diritto allo studio a.s. 10/11

Previsione definitiva	€	24.000,00	
Somme accertate	€	24.000,00	
Riscosso	€	3.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	21.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	1.433,18
Variazioni in corso d'anno	€	854,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2010	12	Finalizzata	477,73	Maggiori entrate per Funzi miste spazio educativo.
10/09/2010	20	Finalizzata	-1.433,18	Minori previsioni per fondi comunali a.s. 10/11
15/11/2010	24	Finalizzata	1.810,00	Maggiori entrate fondi com ed ambient a.s. 10/11

Previsione definitiva	€	2.287,73	
Somme accertate	€	2.287,73	
Riscosso	€	2.287,73	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.911,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/09/2010	21	Finalizzata	2.911,00	Maggiori entrate contr volont genit alun a.s. 10/11.

Previsione definitiva	€	2.911,00	
Somme accertate	€	2.911,00	
Riscosso	€	2.911,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 25.250,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.394,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/02/2010	1	Finalizzata	306,00	Maggiori entrate contributo acquisto libri patentino.
12/03/2010	4	Finalizzata	2.960,00	Maggiori entrate per contributo esame Ket.
13/08/2010	19	Finalizzata	1,00	Maggiori entrate per progetto "Musica, musica"
28/09/2010	21	Finalizzata	379,75	Maggiori entrate contr volont genit alun a.s. 10/11.
19/11/2010	29	Finalizzata	-367,50	Minori entrate per assicurazione alunni a.s. 10/11
19/11/2010	30	Finalizzata	2.115,00	Maggiori entrate per viaggi e visite di istruzione.

Previsione definitiva € 30.644,25
 Somme accertate € 30.644,25
 Riscosso € 30.644,25
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 526,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/03/2010	2	Finalizzata	500,00	Maggiori entrate contrib volont D.A.R. distrib autom.
17/11/2010	28	Finalizzata	26,00	Contrib volont fondo cassa classi 2^ sc primaria

Previsione definitiva € 526,00
 Somme accertate € 526,00
 Riscosso € 526,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 107,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/11/2010	29	Finalizzata	107,50	Maggiori entrate assicuraz personale a.s. 2010/11

Previsione definitiva € 607,50
 Somme accertate € 607,50
 Riscosso € 607,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € -449,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/09/2010	21	Finalizzata	-449,94	Minori entrate per interessi attivi e.f. 2010

Previsione definitiva € 50,06
 Somme accertate € 50,06
 Riscosso € 50,06
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

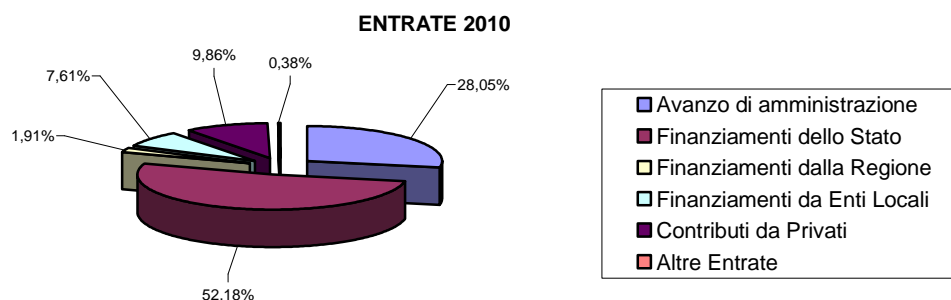
Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.270,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2010	11	Finalizzata	1.270,00	Restituzione versamento non dovuto da AS.LI.CO. Opera Domani per spettacolo teatrale

Previsione definitiva € 1.270,00
 Somme accertate € 1.270,00
 Riscosso € 1.270,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

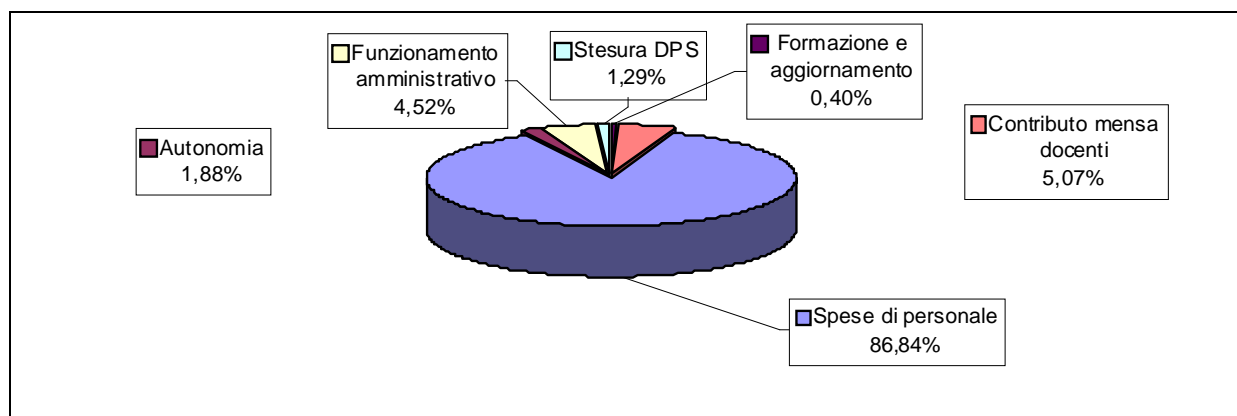
Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Terminata l'analisi delle singole sottovoci di entrata, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche. La prima riguarda la composizione delle entrate 2010, che risulta essere la seguente:



Più della metà delle entrate 2010 risulta provenire dai finanziamenti statali. La percentuale cresce se si considera che anche gran parte dell'avanzo di amministrazione è costituito da fondi di provenienza statale. Relativamente ridotta può invece essere considerata la quota di contribuzione richiesta agli alunni per la realizzazione dei percorsi formativi (viaggi e visite d'istruzione); ciò risulta in linea con la "politica" perseguita dall'Istituzione Scolastica che ha sempre cercato di limitare al massimo la richiesta di fondi agli alunni, soprattutto in quanto trattasi di istruzione obbligatoria.

La voce più consistente dei finanziamenti statali è rappresentata dalla **DOTAZIONE ORDINARIA**. In questa voce di entrata confluiscono tutte le assegnazioni riguardanti le spese per il personale, a tempo determinato e indeterminato, usate per retribuire sia i compensi fondamentali che quelli accessori. Una piccola percentuale dei finanziamenti statali è formata dalle assegnazioni per il funzionamento amministrativo, per l'Autonomia (L.440/97), per la stesura del DPS, per gli alunni diversamente abili, per la Formazione e l'aggiornamento del personale, per organizzare i corsi per il conseguimento del Patentino per i ciclomotori e per la mensa dei docenti. Da quanto sopra esposto si evince che la Dotazione Ordinaria è quasi totalmente vincolata.



RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	201.940,49	163.152,76	80,79%
Progetti	92.819,98	71.600,59	77,14%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	100,00	0,00	-
Totale spese	294.860,47	234.753,35	
Avanzo di competenza		14.470,97	
Totale a pareggio		249.224,32	

(*) 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

Previsione iniziale € 6.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.267,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/03/2010	2	Finalizzata	3/7	500,00	Maggiori entrate per contributo volontario da D.A.R. distributori automatici.
10/05/2010	9	Finalizzata	2/2	40,00	Maggiori entrate per contributo Regione Lombardia per attuazione Camp durante il periodo di chiusura della scuola per le elezioni.
10/05/2010	9	Finalizzata	2/3	40,00	Maggiori entrate per contributo Regione Lombardia per attuazione Camp durante il periodo di chiusura della scuola per le elezioni.
28/09/2010	21	Finalizzata	2/1	-449,94	Minori entrate per interessi attivi e.f. 2010
28/09/2010	21	Finalizzata	4/1	405,62	Maggiori entrate per contributo volontario genitori alunni a.s. 2010/2011
28/09/2010	21	Finalizzata	6/3	579,96	Maggiori entrate per contributo volontario genitori alunni a.s. 2010/
17/11/2010	27	Finalizzata	1/10	9.073,80	Maggiori entrate per contributo fruizione mensa gratuita docenti E.F. 2010
20/12/2010	32	Finalizzata	2/3	2.077,72	Maggiori entrate per Funzionamento amministrativo

Previsione definitiva € 18.667,16
 Somme impegnate € 18.667,16
 Pagato € 8.381,63
 Rimasto da pagare € 10.285,53 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 18.667,16
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: In questa Attività sono state inserite le partite di giro per la gestione del Fondo di anticipazione al Direttore S.G.A. per le minute spese. Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I - Rendiconto progetto/attività - uscite, all'uopo predisposti. I residui passivi dell'attività sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza.

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 19.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.790,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2010	1	Finalizzata	2/2	-7,03	Spostamento a progetto Guidare consapevolmente.
24/05/2010	10	Finalizzata	2/1	1.992,88	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare fondi diritto allo studio 2009/10
24/05/2010	10	Finalizzata	2/2	7,03	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare fondi diritto allo studio 2009/10
24/05/2010	10	Finalizzata	2/3	-1.306,25	Sblocco dei fondi diritto allo studio 2010/11 per prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare dei fondi diritto allo studio 2009/10.
24/05/2010	10	Finalizzata	3/2	1.106,25	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare fondi diritto allo studio 2009/10
24/05/2010	10	Finalizzata	3/6	-1.200,00	Sblocco dei fondi diritto allo studio 2010/11 per prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare dei fondi diritto allo studio 2009/10.
24/05/2010	10	Finalizzata	3/7	500,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare fondi diritto allo studio 2009/10
24/05/2010	10	Finalizzata	4/2	-354,23	Sblocco dei fondi diritto allo studio 2010/11 per prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare dei fondi diritto allo studio 2009/10.
24/05/2010	10	Finalizzata	6/3	-200,00	Sblocco dei fondi diritto allo studio 2010/11 per prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare dei fondi diritto allo studio 2009/10.
13/08/2010	19	Finalizzata	2/2	614,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare dei fondi per "Amico libro".
28/09/2010	21	Finalizzata	2/1	500,00	Maggiori entrate per contributo volontario genitori alunni a.s. 2010/2011
28/09/2010	21	Finalizzata	2/2	525,00	Maggiori entrate per contributo volontario genitori alunni a.s. 2010/2011
28/09/2010	21	Finalizzata	2/3	236,17	Maggiori entrate per contributo volontario genitori alunni a.s. 2010/2011
28/09/2010	21	Finalizzata	3/6	1.044,00	Maggiori entrate per contributo volontario genitori alunni a.s. 2010/2011
28/10/2010	22	Finalizzata	2/1	4.000,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	2/2	1.000,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	2/3	4.500,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	3/2	3.000,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	3/7	5.500,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	3/10	200,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	4/1	500,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
28/10/2010	22	Finalizzata	4/2	300,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di Fondi Diritto allo studio a.s. 10/11
17/11/2010	28	Finalizzata	2/2	26,00	Contributo volontario da fondo cassa classi seconde scuola primaria
19/11/2010	30	Finalizzata	2/1	-693,40	Spostamento a progetto " Viaggiare che passione".

Previsione definitiva	€	40.790,42	
Somme impegnate	€	18.798,30	
Pagato	€	16.239,58	
Rimasto da pagare	€	2.558,72	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	40.790,42	
Residua disponibilità finanz	€	21.992,12	

Annotazioni: Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I - Rendiconto progetto/attività - uscite, all'uopo predisposti. I residui passivi dell'attività sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza.

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	85.579,16
Variazioni in corso d'anno	€	56.903,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/04/2010	7	Finalizzata	1/1	6.287,59	Assegnazione Indennità Integrativa al 100% - Condello Carmela - In attuazione Patto Territoriale
28/04/2010	8	Finalizzata	1/3	1.888,91	Assegnazione finanziamento per ore eccedenti prestate

					per la sostituzione dei colleghi assenti e.f. 2010 e integrazione funzioni strumentali 2009
28/04/2010	8	Finalizzata	1/11	597,07	Assegnazione finanziamento per ore eccedenti prestate per la sostituzione dei colleghi assenti e.f. 2010 e integrazione funzioni strumentali 2009
01/06/2010	12	Finalizzata	1/4	783,72	Maggiori entrate per parte variabile Incarichi specifici.
01/06/2010	12	Finalizzata	1/11	256,28	Maggiori entrate per parte variabile Incarichi specifici.
15/11/2010	25	Finalizzata	1/1	4.240,57	Maggiori entrate per integrazione finanziamento supplenze brevi e.f. 2010
15/11/2010	25	Finalizzata	1/2	1.350,11	Maggiori entrate per integrazione finanziamento supplenze brevi e.f. 2010
15/11/2010	25	Finalizzata	1/11	2.402,82	Maggiori entrate per integrazione finanziamento supplenze brevi e.f. 2010
15/11/2010	26	Finalizzata	1/3	17.068,48	Maggiori entrate 4/12 Fondo di Istituto a.s. 2010/11
15/11/2010	26	Finalizzata	1/4	6.619,54	Maggiori entrate 4/12 Fondo di Istituto a.s. 2010/11
15/11/2010	26	Finalizzata	1/11	7.745,98	Maggiori entrate 4/12 Fondo di Istituto a.s. 2010/11
20/12/2010	32	Finalizzata	1/3	1.676,67	Maggiori entrate per saldo finanziamento parte variabile 8/12 Incarichi Specifici a.s. 2009/10, Funzioni Strumentali a.s. 2008/09
20/12/2010	32	Finalizzata	1/4	1.076,86	Maggiori entrate per saldo finanziamento parte variabile 8/12 Incarichi Specifici a.s. 2009/10, Funzioni Strumentali a.s. 2008/09.
20/12/2010	32	Finalizzata	1/11	819,15	Maggiori entrate per saldo finanziamento parte variabile 8/12 Incarichi Specifici a.s. 2009/10, Funzioni Strumentali a.s. 2008/09.
20/12/2010	34	Finalizzata	1/1	3.082,14	Maggiori entrate per supplenze brevi e.f. 2010 e fondi settembre/dicembre pratica sportiva
20/12/2010	34	Finalizzata	1/11	1.007,86	Maggiori entrate per supplenze brevi e.f. 2010 e fondi settembre/dicembre pratica sportiva

<i>Previsione definitiva</i>	€	142.482,91	
<i>Somme impegnate</i>	€	125.687,30	
<i>Pagato</i>	€	87.095,95	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	38.591,35	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	142.482,91	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	16.795,61	

Annotazioni: Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I - Rendiconto progetto/attività - uscite, all'uopo predisposti. I residui passivi dell'attività sono dovuti a spese relative al M.O.F. dell'a.s. 2010/11 impegnate ma non ancora pagate per mancanza di fondi.

Progetti - P155 - Siamo parte della terra - Istituto

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.700,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	4.252,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2010	5	Finalizzata	3/2	1.897,46	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare contributi educazione ambientale 2009/10
12/08/2010	17	Finalizzata	3/2	2.245,28	Maggiori entrate per assegnazione fondi L. 440/97 a.s. 2009/10 destinati ad iniziative di ampliam. dell'O.F.
13/08/2010	19	Finalizzata	3/2	-1.700,00	Sblocco dei fondi comunali 2010/11 per progetti per prelevamento da disponibilità finanziaria da program. dei fondi comunali per ed. ambientale 2009/10.
15/11/2010	24	Finalizzata	3/2	1.810,00	Maggiori entrate per assegnazione fondi comunali di educazione ambientale a.s. 2010/11

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.952,74	
<i>Somme impegnate</i>	€	3.568,85	
<i>Pagato</i>	€	2.668,85	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	900,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	5.952,74	
<i>Residua disponibilità finanzia</i>	€	2.383,89	

Annotazioni: E' un progetto consolidato della scuola, indirizzato a tutti gli alunni con interventi adeguati alle diverse fasce di età: per esempio, la piantumazione del giardino per le classi 5^ elementari e 1^ medie; le lezioni con esperti esterni sullo sviluppo sostenibile per le classi 3^ medie; si è realizzato anche con la collaborazione a costo zero dell'ente locale per visita guidata alla piattaforma ecologica, utilizzo programmato del parco, l'utilizzo di nuovi raccoglitori per la carta da riciclare, assegnati ad ogni aula. La promozione della sensibilità alle tematiche ambientali viene prevista dall'Istituto anche attraverso la scelta di itinerari e mete appropriate tra le visite di istruzione. Lo sviluppo è stato completato con gradimento di alunni e famiglie. I residui passivi sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza.

Progetti - P156 - Prendersi cura di sé - Istituto

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/08/2010	19	Finalizzata	3/2	150,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program. di fondi comunali per progetti 2009/10.

Previsione definitiva € 350,00
 Somme impegnate € 100,00
 Pagato € 100,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 350,00
 Residua disponibilità finanz € 250,00

Annotazioni: Il progetto è stato realizzato. Esso costituisce una tradizione dell'istituto e vede la collaborazione dell'ente locale (interventi dell'equipe comunale,...); è indirizzato a tutti gli alunni della scuola con differenti modalità ed interventi calibrati sulle diverse fasce di età come, per esempio, gli incontri indirizzati anche ai genitori, con esperti per la corretta visione per le classi 1^ elementari e con esperti per l'igiene orale per le classi 2^ elementari; per le classi 2^ medie è prevista la formazione per il primo soccorso con esperti della Croce Rossa Italiana e per le classi 3^ medie si sono organizzate le attività di educazione all'affettività, sempre grazie all'intervento di esperti esterni. Si veda la scheda progetto del Programma Annuale 2010 per il dettaglio delle attività. Per rendere le attività più incisive e meno disperse per l'apprendimento, si è proceduto ad una sistematizzazione e razionalizzazione degli interventi, distribuendoli sugli 8 anni del percorso scolastico in modo mirato e non ripetitivo. Per le classi 5^ si è introdotto il percorso "coccolazione" a costo zero per l'Istituto: gestito dalla ditta appaltatrice del servizio mensa, è stato pagato dalle famiglie in analogia con le quote versate per il pranzo. Trova soddisfazione negli alunni e nelle famiglie. Non presenta residui passivi.

Progetti - P157 - Per fortuna non siamo tutti uguali - Istituto

Previsione iniziale € 200,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.284,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/08/2010	19	Finalizzata	1/5	840,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program. di fondi comunali per progetti 2009/10.
13/08/2010	19	Finalizzata	1/11	283,68	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program. di fondi comunali per progetti 2009/10.
13/08/2010	19	Finalizzata	2/1	60,52	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program. di fondi comunali per progetti 2009/10.
13/08/2010	19	Finalizzata	2/2	100,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program. di fondi comunali per progetti 2009/10.

Previsione definitiva € 1.484,20
 Somme impegnate € 1.434,44
 Pagato € 1.205,64
 Rimasto da pagare € 228,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.484,20
 Residua disponibilità finanz € 49,76

Annotazioni: Il progetto ha visto la realizzazione di molti degli obiettivi prefissati, anche mediante ore di insegnamento finalizzate al recupero rivolte agli alunni di classe prima. I residui passivi sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza.

Progetti - P158 - Viaggiare che passione! - Istituto

Previsione iniziale € 23.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.318,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/05/2010	10	Finalizzata	3/13	5.000,00	Maggiori entrate per Diritto allo Studio a.s. 2009/2010 e prelevamento da disponibilità finanziaria da program. fondi diritto allo studio accantonati.
24/05/2010	11	Finalizzata	3/13	1.270,00	Restituzione versamento non dovuto da AS.LI.CO. Opera Domani per spettacolo teatrale
13/08/2010	18	Finalizzata	3/13	240,00	Maggiori entrate per rimborso buoni dote scuola.
13/08/2010	19	Finalizzata	3/13	-4.000,00	Sblocco dei fondi diritto allo studio 2010/11 per prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare dei fondi diritto allo studio 2009/10.
19/11/2010	30	Finalizzata	3/13	2.808,40	Maggiori entrate per viaggi e visite di istruzione.

Previsione definitiva	€	28.818,40	
Somme impegnate	€	28.818,40	
Pagato	€	27.823,40	
Rimasto da pagare	€	995,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.818,40	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni: : Il progetto è stato interamente realizzato ed ha visto la totalità della somma impegnata utilizzata per noleggio pullman, guide ed ingressi. Le attività del progetto hanno permesso agli studenti della scuola elementare e della scuola media di vivere esperienze culturali e di approfondimento di contenuti acquisiti in classe nonché esperienze di autonomia e di socializzazione. I residui passivi sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza.

Progetti - P159 - Sicurezza a scuola - Istituto

Previsione iniziale	€	6.550,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.980,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2010	1	Finalizzata	3/2	742,00	Maggiori entrate per contributi sicurezza stradale a.s. 2009/10.
27/04/2010	6	Finalizzata	3/1	867,00	Maggiori entrate per finanziamenti sicurezza a scuola e.f. 2010.
13/08/2010	19	Finalizzata	3/1	200,00	Prelevamento da disponibilità finanziaria da programmare di fondi comunali per progetti 2009/10.
19/11/2010	29	Finalizzata	3/12	-260,00	Minori entrate per assicurazione alunni e maggiori entrate per assicurazione personale a.s. 2010/11
19/12/2010	31	Finalizzata	3/1	1.431,14	Maggiori entrate per finanziamento sicurezza nelle scuole e.f. 2010.

Previsione definitiva	€	9.530,14	
Somme impegnate	€	7.659,12	
Pagato	€	5.490,00	
Rimasto da pagare	€	2.169,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.530,14	
Residua disponibilità finanz	€	1.871,02	

Annotazioni: Dall'anno scolastico 2008/09 non è stata più rinnovata l'assicurazione regionale contro gli infortuni, ne consegue che la proposta di stipulare un'assicurazione volontaria per alunni e personale della scuola ha avuto un ottimo riscontro ed ha aderito la quasi totalità degli alunni e del personale. E' stata rinnovata, tramite accordo di rete tra alcuni istituti scolastici, la convenzione con l'RSPP già stipulata lo scorso anno. Oltre all'aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi, il consulente ha fornito assistenza telefonica e la prova di evacuazione. L'istituto ha inoltre aderito alla convenzione con l'ITIS Henseberger di Monza, capofila nel piano organizzativo dell'USP di Milano, per la realizzazione dei corsi per le figure sensibili ai sensi della Legge 626/94 e successive integrazioni. Il progetto è stato realizzato completamente con buona soddisfazione dell'utenza. La disponibilità residua sarà riutilizzata l'e.f. successivo per la medesima finalità. I residui passivi sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza.

Progetti - P160 - Mi formo per il futuro - Istituto

Previsione iniziale	€	200,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.637,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/03/2010	3	Finalizzata	3/5	445,00	Maggiori entrate per finanziamento attività di formazione e aggiornamento a.s. 2009/10
27/04/2010	6	Finalizzata	3/5	270,00	Maggiori entrate per contributi forma e aggiornamento del personale su informatizzazione e comunicazione.
12/08/2010	17	Finalizzata	3/5	1.122,64	Maggiori entrate per assegnazione fondi L. 440/97 a.s. 2009/10 destinati alla formazione
13/08/2010	19	Finalizzata	3/5	-200,00	Sblocco dei fondi per progetti 2010/11 per maggiori entrate contrib. statali per formazione e aggiornamento.

Previsione definitiva	€	1.837,64	
Somme impegnate	€	872,20	
Pagato	€	872,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.837,64	
Residua disponibilità finanz	€	965,44	

Annotazioni: Il progetto ha visto la partecipazione del personale a corsi finalizzati al consolidamento delle competenze professionali da parte di docenti e personale ATA anche per l'ampiamiento dell'offerta formativa e in particolare la partecipazione ad iniziative di formazione organizzate a livello distrettuale. La disponibilità residua sarà riutilizzata l'e.f. successivo per la medesima finalità. Il progetto non presenta residui passivi.

Progetti - P161 - Diamoci una mano - Istituto

Previsione iniziale € 1.433,18
 Variazioni in corso d'anno € 477,73

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/06/2010	12	Finalizzata	1/6	355,48	Maggiori entrate per Funzioni miste spazio educativo
01/06/2010	12	Finalizzata	1/11	122,25	Maggiori entrate per Funzioni miste spazio educativo

Previsione definitiva € 1.910,91
 Somme impegnate € 1.910,91
 Pagato € 1.910,91
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.910,91
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: La somma finanziata dall'ente locale nell'anno 2010 è stata interamente utilizzata per retribuire il personale che prestava la propria collaborazione ad attività di competenza comunale, quali la raccolta delle presenze degli alunni che usufruiscono del servizio mensa ed il supporto per il centro estivo. Non vi sono avanzi nè residui passivi.

Progetti - P162 - Ponti fra culture - Istituto

Previsione iniziale € 382,55
 Variazioni in corso d'anno € 21.439,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2010	13	Finalizzata	1/3	4.412,82	Maggiori entrate assegnazione fondi per scuole a forte processo immigratorio a.s. 2009/10
21/06/2010	13	Finalizzata	1/11	1.442,99	Maggiori entrate assegnazione fondi per scuole a forte processo immigratorio a.s. 2009/10
13/08/2010	19	Finalizzata	1/3	7.701,30	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program finanziamento attività su alunni stranieri a.s. 2008/09
13/08/2010	19	Finalizzata	1/5	-282,55	Sblocco dei fondi per progetti 2010/11 per prelevam. da disponibilità finanziaria da program. del finanziamento attività su alunni stranieri a.s. 2008/09.
13/08/2010	19	Finalizzata	1/11	2.518,33	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program finanziamento attività su alunni stranieri a.s. 2008/09
15/11/2010	23	Finalizzata	1/3	4.254,94	Maggiori entrate assegnazione fondi per scuole a forte processo immigratorio a.s. 2010/11
15/11/2010	23	Finalizzata	1/11	1.391,37	Maggiori entrate assegnazione fondi per scuole a forte processo immigratorio a.s. 2010/11

Previsione definitiva € 21.821,75
 Somme impegnate € 8.831,13
 Pagato € 6.040,42
 Rimasto da pagare € 2.790,71 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.821,75
 Residua disponibilità finanz € 12.990,62

Annotazioni: Sono stati liquidati pacchetti orari di intervento sugli alunni stranieri, previsti dopo la fase di prima alfabetizzazione soddisfatta con ore a disposizione dei docenti di classe. La disponibilità residua sarà riutilizzata nell'E.F. 2011 per la medesima finalità, considerato che gli alunni stranieri sono in quota superiore all'9% ed è prassi comune il loro inserimento nel corso dell'anno scolastico. I residui passivi sono dovuti a spese relative all'a.s. 2010/11 che saranno pagate nei primi mesi del 2011.

Progetti - P163 - Musicando fantasticamente - Primaria

Previsione iniziale € 1.220,63
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.220,63
 Somme impegnate € 1.220,63
 Pagato € 1.220,63
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.220,63
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: Questo progetto, fondato sulla metodologia Dalcroize, che prevede l'acquisizione della teoria musicale e della pratica corporea partendo da esperienze pratiche è stato affrontato dai bambini di quarta e quinta con vivo interesse e voglia di sperimentare. Il progetto è stato realizzato pienamente con soddisfazione dell'utenza. Non vi sono avanzi né residui passivi.

Progetti - P164 - La palla al di là - Primaria

Previsione iniziale	€	990,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	990,00	
Somme impegnate	€	990,00	
Pagato	€	990,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	990,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il progetto è stato realizzato interamente con soddisfazione di docenti, alunni e genitori. La totalità della somma impegnata è stata utilizzata per il pagamento delle prestazioni di esperti, individuati come da normativa, che si propongono l'obiettivo comune alla scuola di promuovere la crescita culturale ed umana dei ragazzi attraverso il minivolley. Non vi sono avanzi né residui passivi.

Progetti - P165 - Canestro, canestro - Primaria

Previsione iniziale	€	366,19	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	366,19	
Somme impegnate	€	366,19	
Pagato	€	366,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	366,19	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il progetto è stato realizzato interamente con soddisfazione di docenti, alunni e genitori. La totalità della somma impegnata è stata utilizzata per il pagamento delle prestazioni di esperti, individuati come da normativa, che si propongono l'obiettivo comune alla scuola di promuovere la crescita culturale ed umana dei ragazzi attraverso il minibasket. Non vi sono avanzi né residui passivi.

Progetti - P166 - Spazio e movimento - Primaria

Previsione iniziale	€	990,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	990,00	
Somme impegnate	€	990,00	
Pagato	€	990,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	990,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il progetto è stato realizzato interamente con soddisfazione di docenti, alunni e genitori. La totalità della somma impegnata è stata utilizzata per il pagamento delle prestazioni di esperti, individuati come da normativa, che si propongono l'obiettivo comune alla scuola di promuovere la crescita culturale ed umana dei ragazzi. Non vi sono avanzi né residui passivi.

Progetti - P167 - Potenziamento Inglese con madrelingua - Secondaria

Previsione iniziale	€	1.476,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.960,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/03/2010	4	Finalizzata	3/2	2.960,00	Maggiori entrate per contributo esame Ket.

Previsione definitiva	€	4.436,00	
Somme impegnate	€	4.436,00	
Pagato	€	4.436,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.436,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Annotazioni: Il progetto è stato interamente realizzato, come previsto, con soddisfazione dell'utenza. 38 alunni hanno completato il percorso sostenendo l'esame per la certificazione KET; di questi, 38 lo hanno superato di cui 24 con merito. Non risultano avanzi né residui passivi.

Progetti - P168 - Guidare consapevolmente - Secondaria

Previsione iniziale € 1.220,63
 Variazioni in corso d'anno € 613,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/02/2010	1	Finalizzata	2/2	313,02	Maggiori entrate per contributo acquisto libri patentino.
24/02/2010	1	Finalizzata	3/2	0,01	Maggiori entrate per contributo acquisto libri patentino.
19/12/2010	31	Finalizzata	3/2	300,00	Maggiori entrate per acconto patentino a.s. 2010/11

Previsione definitiva € 1.833,66
 Somme impegnate € 1.533,66
 Pagato € 1.533,66
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.833,66
 Residua disponibilità finanz € **300,00**

Annotazioni: La collaborazione con il corpo di Polizia Municipale del comune di Arcore ha avuto un impatto positivo sui ragazzi che hanno affrontato il corso e li hanno aiutati a considerare in una diversa prospettiva le istituzioni che sono preposte ai controlli ed alle sanzioni finalizzate all'osservanza del codice della strada. Il progetto è stato realizzato con soddisfazione dell'utenza. Non risultano residui passivi. La disponibilità confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene utilizzata per la medesima finalità.

Progetti - P169 - Lo sport a scuola - Secondaria

Previsione iniziale € 5.560,24
 Variazioni in corso d'anno € 2.029,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2010	34	Finalizzata	1/3	1.529,71	Maggiori entrate fondi sett/dic 2010 pratica sportiva
20/12/2010	34	Finalizzata	1/11	500,22	Maggiori entrate fondi sett/dic 2010 pratica sportiva

Previsione definitiva € 7.590,17
 Somme impegnate € 5.459,51
 Pagato € 5.459,51
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.560,24
 Residua disponibilità finanz € **100,73**

Annotazioni: Il progetto è stato realizzato con soddisfazione dell'utenza, i risultati ottenuti dalle squadre dell'Istituto nei tornei dei Giochi Sportivi Studenteschi, organizzati dall'USP di Milano sono stati ottimi ed il progetto risponde all'obiettivo di far sperimentare il valore formativo della pratica sportiva. I residui passivi sono dovuti a somme impegnate e non ancora pagate per mancanza di fondi. La disponibilità residua viene riutilizzata nell'esercizio successivo per la medesima finalità.

Progetti - P170 - Musica, musica! - Secondaria

Previsione iniziale € 2.257,81
 Variazioni in corso d'anno € -197,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/08/2010	19	Finalizzata	3/2	-197,29	Sblocco dei fondi per progetti 2010/11 per prelevam. da disponibilità finanziaria da program. 2009/10. Minori spese rispetto a previsione.

Previsione definitiva € 2.060,52
 Somme impegnate € 1.792,52
 Pagato € 1.792,52
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.060,52
 Residua disponibilità finanz € **268,00**

Annotazioni: : E' indirizzato agli studenti della scuola media ed è finalizzato a far vivere l'esperienza di ascolto e partecipazione a concerti nella sede della scuola.. È stato interamente realizzato e vede la soddisfazione di docenti e studenti. La residua disponibilità finanziaria sarà riutilizzata nell'e.f. successivo per l'arricchimento dell'O.F. della scuola secondaria. Il progetto non presenta residui passivi.

Progetti - P171 - Integrare per integrarsi - Istituto

Previsione iniziale € 496,19
 Variazioni in corso d'anno € 130,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/08/2010	19	Finalizzata	2/3	-371,94	Sblocco dei fondi per progetti 2010/11 per prelevam. da disponibilità finanziaria da program. di fondi comunali per progetti 2009/10.
13/08/2010	19	Finalizzata	3/6	502,78	Prelevamento da disponibilità finanziaria da program. fondi comunali per progetti 2009/10.

Previsione definitiva € 627,03
 Somme impegnate € 627,03
 Pagato € 124,25
 Rimasto da pagare € 502,78 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 627,03
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni: : Il progetto di integrazione è rivolto sia agli alunni della scuola primaria che a quelli della scuola secondaria. Gli spazi vengono inoltre utilizzati dall'equipe comunale per la medesima finalità al di fuori dell'orario scolastico. E' stato interamente realizzato e vede la soddisfazione di tutti gli utenti. I residui passivi sono dovuti a fatture non ancora pervenute o non ancora in scadenza. Non vi sono avanzi.

Progetti - P172 - Io e lo spazio - Primaria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2010	15	Con delibera del C.d.I.	3/2	1.000,00	Inserimento nuovo progetto scuola primaria: Io e lo spazio

Previsione definitiva € 1.000,00
 Somme impegnate € 990,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 990,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,00
 Residua disponibilità finanz € **10,00**

Annotazioni: Il progetto è stato realizzato interamente con soddisfazione di docenti, alunni e genitori. La totalità della somma impegnata è stata utilizzata per il pagamento delle prestazioni di esperti, individuati come da normativa, che si propongono l'obiettivo comune alla scuola di promuovere la crescita culturale ed umana dei ragazzi. La disponibilità confluisce nell'avanzo di amministrazione e viene utilizzata per la medesima finalità. Non vi sono residui passivi.

La previsione definitiva, pari ad €. 294.860,47 presenta una differenza complessiva pari a €. **135.037,89** rispetto alla previsione iniziale. Ciò è dovuto a maggiori/minori entrate/spese registrate nella realizzazione dei singoli progetti/attività. Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, è evidenziato nel prospetto sopra riportato relativo alle singole attività ed ai singoli progetti.

In fase di gestione e assestamento del Programma si è provveduto a modificare, con appositi atti, gli importi delle spese previste per la realizzazione delle attività e dei progetti.

La differenza tra la previsione definitiva e le somme effettivamente impegnate pari a €. 60.107,12 confluisce nell'avanzo di amministrazione e sarà inserita nell'Aggregato Z 01 – Disponibilità finanziaria da programmare fino all'effettiva riscossione.

Il dettaglio degli impegni e delle spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario è meglio specificato nei modelli I – Rendiconto progetto/attività – uscite, all'uopo predisposti.

R98 – Fondo di Riserva

Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
€. 100,00	€. 100,00

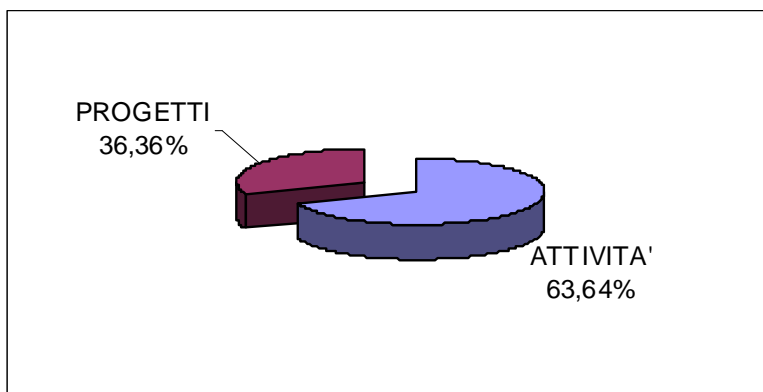
L'importo di € 100,00, programmato inizialmente non è stato utilizzato e pertanto, a fine anno finanziario, confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Z01 – Disponibilità finanziaria da programmare

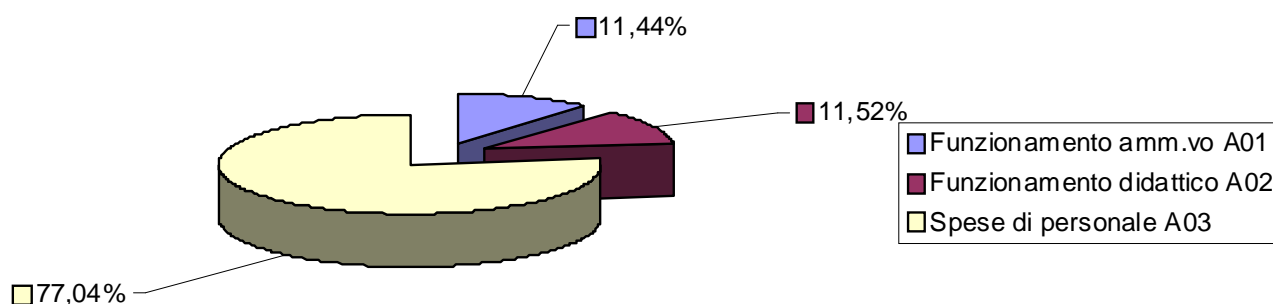
Programmazione iniziale	Programmazione definitiva
€. 96.931,90	€. 51.295,75

A consuntivo, a seguito di maggiori/minori entrate, la disponibilità finanziaria da programmare ha registrato un decremento di € 45.636,15.

Viene riportata la ripartizione percentuale tra attività e progetti, con riferimento alle spese impegnate, che risulta essere la seguente:

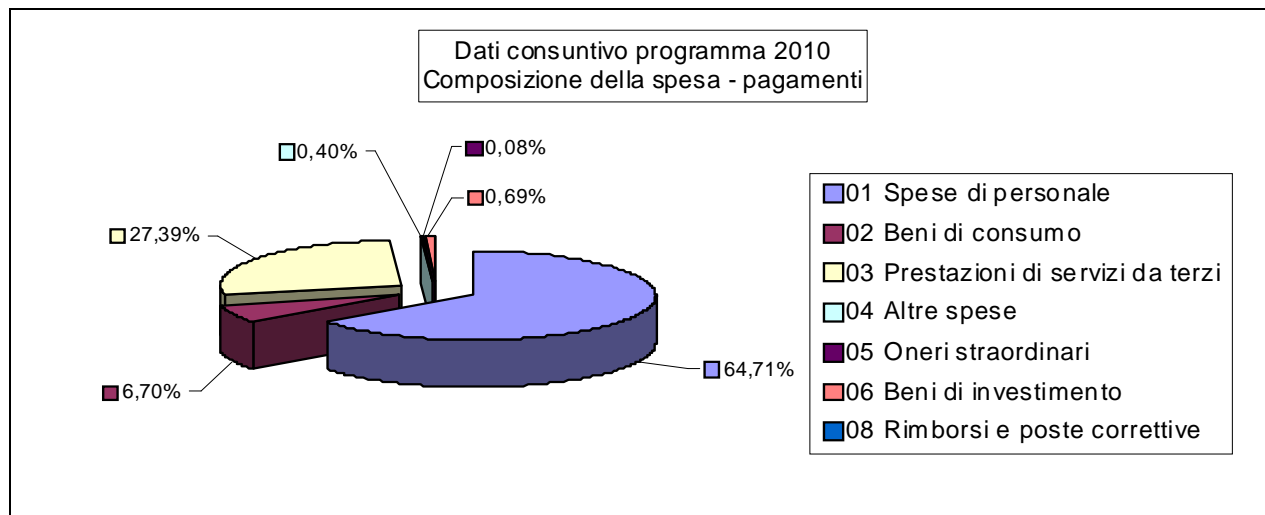


Sempre come riferimento alle spese impegnate a fine esercizio la composizione percentuale delle tre attività utilizzate è riportata nel grafico seguente:



Appare evidente la netta prevalenza delle spese di personale - aggregato A03 sul quale sono state imputate le spese relative alle supplenze brevi e saltuarie, per ore eccedenti in sostituzione dei colleghi assenti, indennità di funzione e amministrazione, funzioni strumentali e incarichi specifici e tutte le attività aggiuntive del personale docente e ATA retribuite con il Fondo dell'Istituzione Scolastica; il funzionamento didattico generale (A02) si colloca al secondo posto, leggermente inferiori sono invece i costi del funzionamento amministrativo generale (A01) nonostante in quest'attività siano imputati anche i rimborsi per la mensa gratuita dei docenti.

La composizione percentuale delle varie tipologie di spesa risulta invece la seguente:



Anche in questo caso appare evidente la netta prevalenza delle spese del personale, che rappresentano quasi il 64,71% delle spese impegnate nell'anno 2010. Su un totale di €. 117.609,52, esclusi gli oneri a carico dell'amministrazione, le supplenze brevi e saltuarie, ammontano a €. 21.640,69 e rappresentano il 14,25%. Le ore eccedenti e la pratica sportiva ammontano a €. 6.544,32 e rappresentano il 4,31%. I Compensi per Attività aggiuntive non da fondo di Istituto ammontano ad €. 2.280,03 e rappresentano l'1,5% mentre i Compensi per attività e prestazioni aggiuntive da fondo di Istituto ammontano ad €. 78.070,68 e rappresentano il 51,39%. E' iscritta inoltre una somma per il rimborso dei Buoni Pasto al comune di €. 9.073,80 che rappresenta il 5,97%. Infine si prendono in considerazione i Contributi a carico dell'Amministrazione per €. 34.300,90 che rappresentano il 22,58% di €. 151.910,42, somma totale impegnata per le spese di personale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		80.173,18
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	220.611,71	
b) in conto residui	€	88.784,76	
		Totale	€ 309.396,47
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	174.741,34	
d) in conto residui	€	142.965,46	
		Totale	€ 317.706,80
Fondo di cassa a fine esercizio	€		71.862,85
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	109.137,68	
- Residui passivi	€	69.597,66	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		111.402,87

Il fondo di cassa al 31/12/2010 è di €. 71.862,85.

Il risultato della gestione suddiviso tra residui e competenze si dimostra con il seguente prospetto:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo iniziale di cassa	€. 80.173,18		€. 80.173,18
Riscossioni	€. 88.784,76	€. 220.611,71	€. 309.396,47
Pagamenti	- €. 142.965,46	- €. 174.741,34	- €. 317.706,80
Fondo di cassa al 31/12/2009	€. 25.992,48	€. 45.870,37	€. 71.862,85
Residui attivi	€. 109.137,68		€. 109.137,68
Residui passivi	- €. 69.597,66		- €. 69.597,66
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) di AMMINISTRAZIONE	€. 65.532,50	€. 45.870,37	€. 111.402,87

Suddividendo gli elementi contabili tra la gestione di competenza e quella dei residui, si determina il seguente risultato:

GESTIONE DI COMPETENZA		
Totale accertamenti di competenza	+	€. 249.224,32
Totale impegni di competenza	-	€. 234.753,35
SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	=	€. 14.470,97

GESTIONE DEI RESIDUI		
Totale accertamenti residui	+	€. 169.309,83
Totale impegni residui	-	€. 152.551,11
Fondo iniziale di cassa	+	€. 80.173,18
DIFFERENZA	=	€. 96.931,90

RIEPILOGO		
Saldo della gestione di competenza	+	€. 14.470,97
Saldo della gestione dei residui	+	€. 96.931,90
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	=	€. 111.402,87

Nella determinazione dell'Avanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati due metodi di calcolo: dal confronto non si evidenziano differenze.

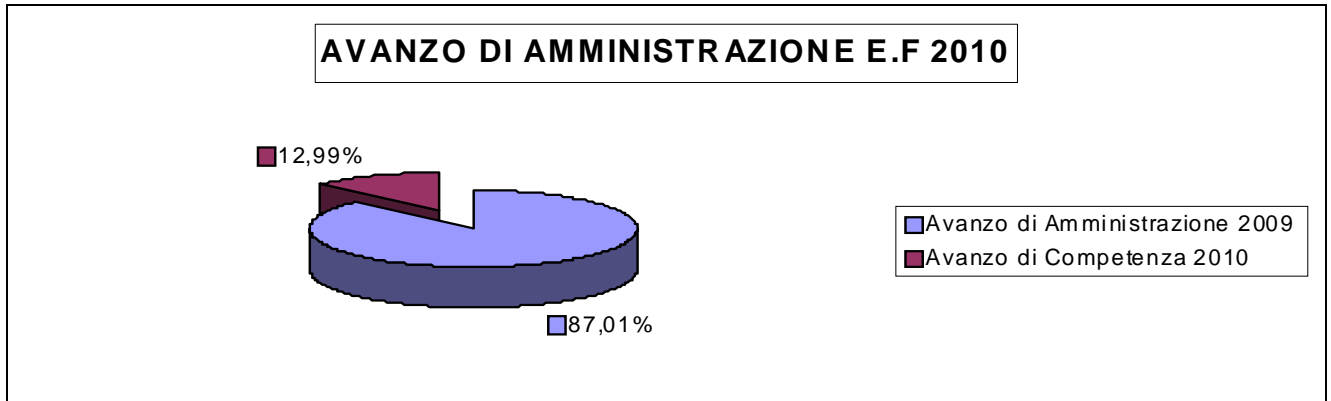
1° metodo:

Fondo di cassa	€.	71.862,85
+ Residui attivi	€.	109.137,68
- Residui passivi	€.	69.597,66
Avanzo di Amministrazione	€.	111.402,87

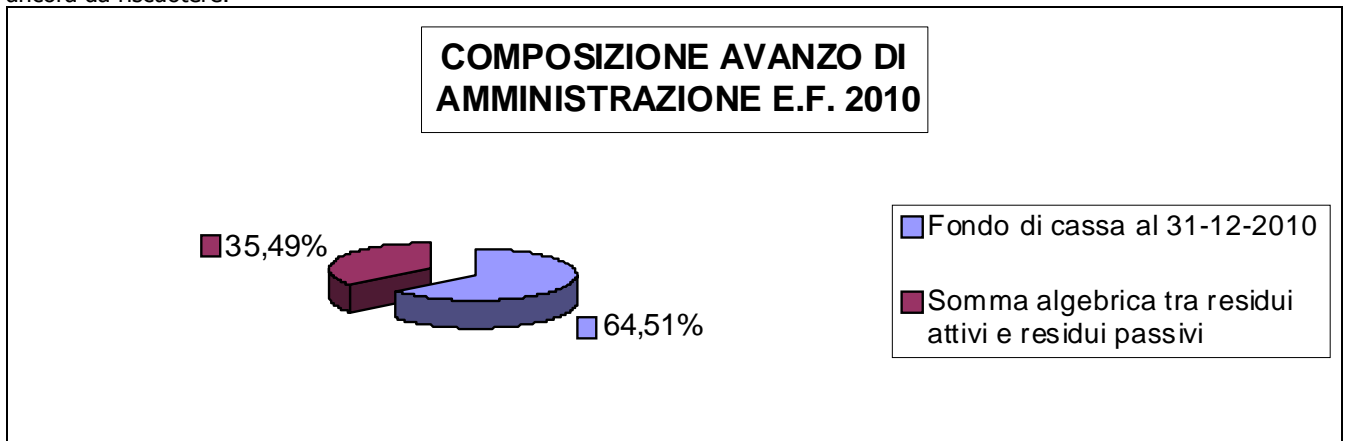
2° metodo:

Avanzo di amministrazione 2008	€.	96.931,90
+ Avanzo di Competenza	€.	14.470,97
Avanzo di Amministrazione	€.	111.402,87

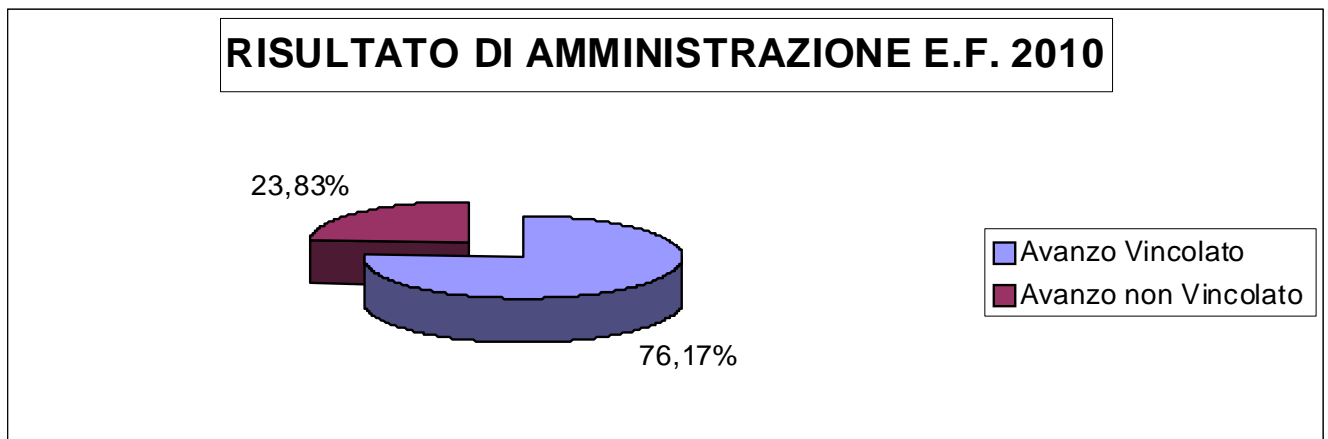
Con il seguente grafico si intende mettere in evidenza quanto incida sull'Avanzo di Amministrazione 2010, l'Avanzo di Amministrazione dell'E.F. precedente.



Il grafico successivo ripartisce l'Avanzo di Amministrazione tra denaro effettivamente in possesso dell'Istituto e somme ancora da riscuotere.



Quest'ultimo grafico evidenzia invece, all'interno dell'Avanzo di Amministrazione, l'entità delle somme con vincolo di destinazione e di quelle libere da ogni vincolo.



COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO

Si elencano gli importi confluiti nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione per l'anno 2011, per complessivi €. 84.856,07:

DESCRIZIONE PROVENIENZA	IMPORTO DA RIUTILIZZARE NEL 2011
Attività	0,00
Funzionamento amministrativo	0,00
Funzionamento didattico	0,00
Spese di personale	0,00
Progetti	10.806,37
Noi e il mondo - Istituto	2.383,89
Ci stiamo a cuore - Istituto	250,00
La diversità è una ricchezza - Istituto	49,76
Viaggiare, viaggiare...- Istituto	0,00
Una scuola più sicura - Istituto	1.871,02
Sempre formati - Istituto	965,44
Culture diverse - Istituto	2.855,60
Musicando fantasia - Scuola Primaria	0,00
Potenziamento speaking – Scuola Secondaria	0,00
Guida sicura – Scuola Secondaria	300,00
Scuola e sport – Scuola Secondaria	2.130,66
Disponibilità finanziaria da programmare	74.049,70
TOTALE	84.856,07

STATO PATRIMONIALE

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta dall'Istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2010:

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	124.082,64	3.286,20	127.368,84
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	124.082,64	3.286,20	127.368,84
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	169.309,83	-60.172,15	109.137,68
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	80.173,18	-8.310,33	71.862,85
Totale disponibilità	249.483,01	-68.482,48	181.000,53
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	373.565,65	-65.196,28	308.369,37

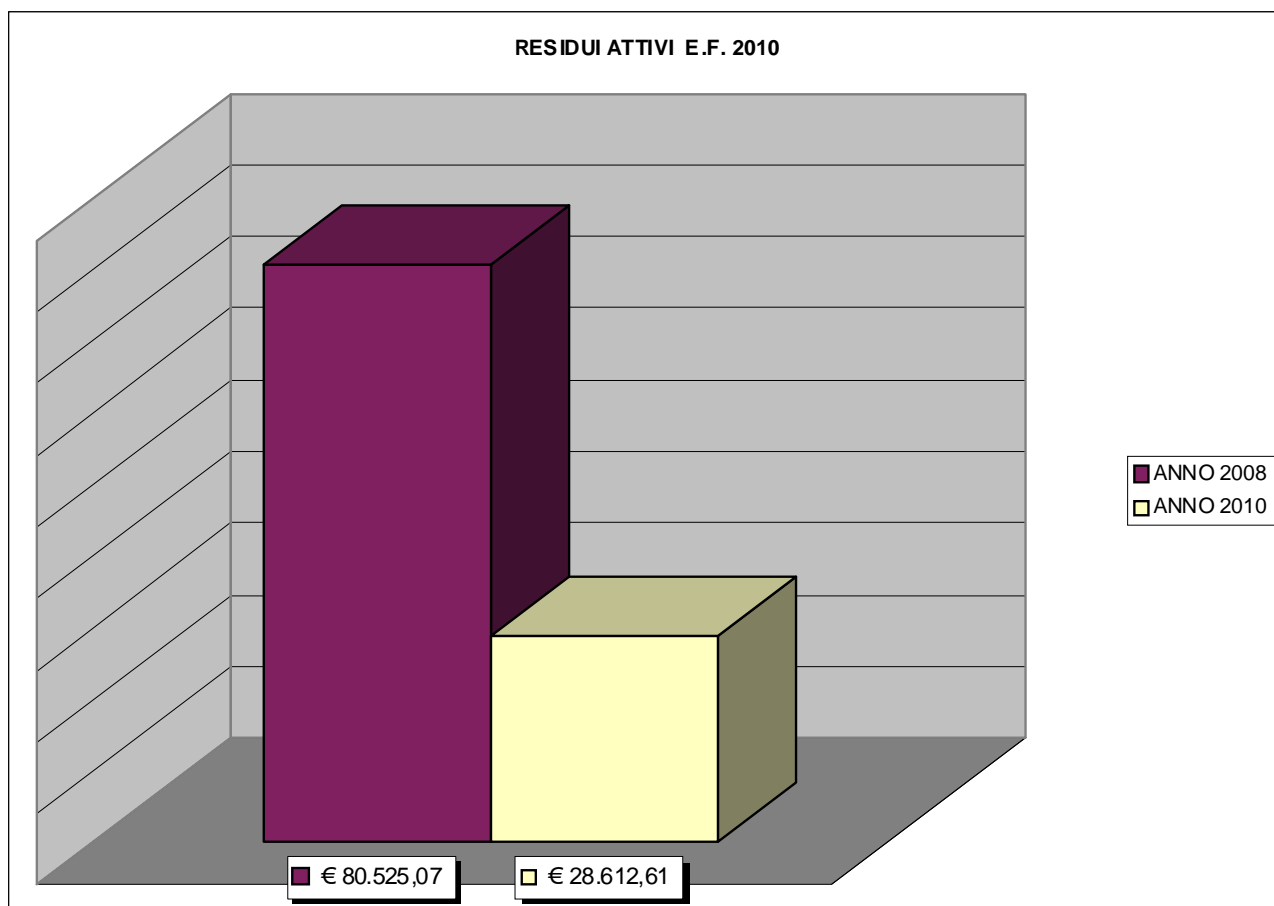
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	152.551,11	-82.953,45	69.597,66
Totale Debiti	152.551,11	-82.953,45	69.597,66
Consistenza patrimoniale	221.014,54	17.757,17	238.771,71
TOTALE PASSIVO	373.565,65	-65.196,28	308.369,37
Note relative alla situazione patrimoniale: La consistenza dell'attivo al 31/12/2010, pari ad €. 308.369,37, evidenzia una diminuzione del patrimonio netto di €. 65.196,28, dovuto ad una minore disponibilità di liquidi e ad una diminuzione dei crediti. Il valore dei beni mobili presenta un aumento di €. 3.286,20.			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

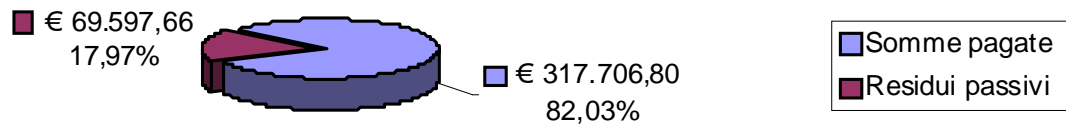
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	169.309,83	0,00	169.309,83	88.784,76	80.525,07	28.612,61	109.137,68
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	152.551,11	0,00	152.551,11	142.965,46	9.585,65	60.012,01	69.597,66

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.



Si ritiene utile la comparazione delle somme pagate con quelle rimaste da pagare. Il grafico seguente dimostra con evidenza la bassa incidenza dei residui passivi rispetto al totale dei pagamenti.

RESIDUI PASSIVI

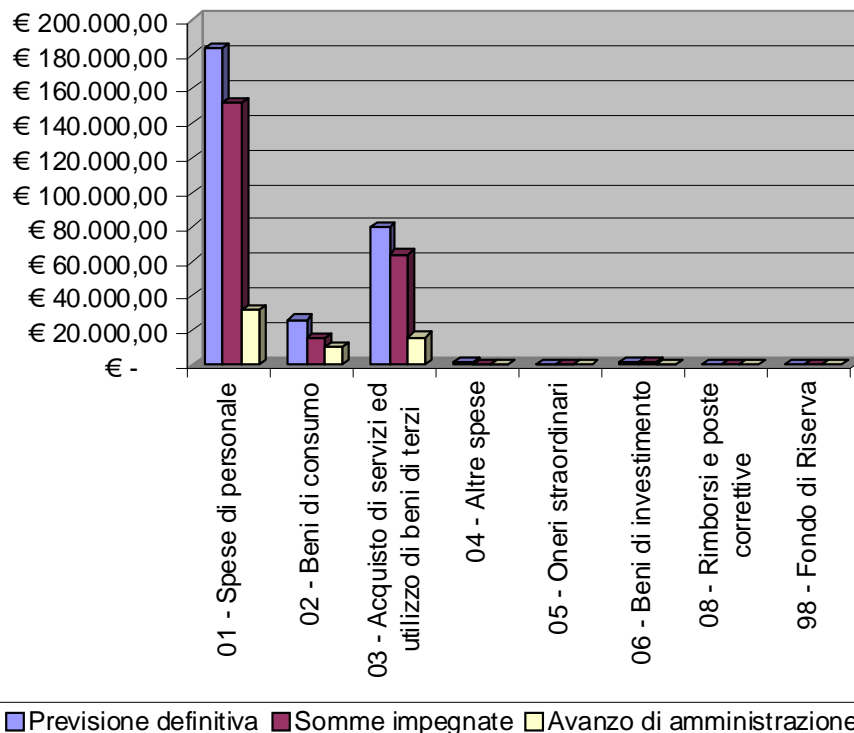


RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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	151.910,42	64,71%
02	Beni di consumo	15.730,11	6,70%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	64.290,52	27,39%
04	Altre spese	947,86	0,40%
05	Oneri straordinari	184,74	0,08%
06	Beni d'investimento	1.620,60	0,69%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	69,10	0,03%

Dati Consuntivo 2010 - Tipologie di spesa



MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2010 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 14/01/2010 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 210 del 15/12/2010.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{186.927,78}{249.224,32} = \mathbf{0,75}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{62.296,54}{249.224,32} = \mathbf{0,25}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva}} = \frac{249.224,32}{346.156,22} = \mathbf{0,72}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.612,61}{249.224,32} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{88.784,76}{169.309,83} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{109.137,68}{418.534,15} = \mathbf{0,26}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{90.398,89}{234.753,35} = \mathbf{0,39}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{18.667,16}{234.753,35} = \mathbf{0,08}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{28.612,61}{234.753,35} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{142.965,46}{152.551,11} = \mathbf{0,94}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{69.597,66}{387.304,46} = \mathbf{0,18}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{234.753,35}{714} = \mathbf{328,79}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{18.667,16}{714} = \mathbf{26,14}$$

RISULTATI CONSEGUITI

Il consuntivo per l'esercizio finanziario 2010, quale strutturato, evidenzia, anche attraverso i dati contabili, che le risorse effettivamente utilizzate hanno consentito la realizzazione di buona parte delle attività istituzionali e degli obiettivi previsti dal P.O.F.

Infatti, per quanto riguarda i progetti didattici si constata la loro realizzazione con un buon grado di soddisfazione, come risulta dal monitoraggio finale di ognuno di essi; per molti che rappresentano risposta alle esigenze di ampliamento dell'offerta formativa, è in previsione la loro riproposta per l'esercizio successivo. Si ritiene di dover sottolineare che, dal punto di vista didattico, si è proceduto ad una razionalizzazione e sistematizzazione degli interventi proposti alle classi come realizzazione dei vari progetti: questo per evitare apprendimento poco approfondito e dispersivo e per ricondurre all'unitarietà della persona le esperienze di conoscenza attinenti ai differenti saperi.

Preme evidenziare le risorse economiche e di gestione impegnate per consolidare l'informatizzazione dell'istituto: è stata mantenuta ed aggiornata, secondo le norme della L. 196/03, la rete degli uffici di segreteria e si sono investite risorse per il rinnovo delle apparecchiature informatiche delle 2 aule informatiche dell'Istituto; inoltre si è dotata l'aula della scuola secondaria di software per un maggiore controllo dei docenti sull'utilizzo dei PC e soprattutto di Internet da parte dei ragazzi.

Si sottolinea però il fatto che, per problemi di cassa dovuti anche ai ritardi per gli accreditamenti dei fondi, la gestione finanziaria ha privilegiato i pagamenti ordinari quali gli stipendi al personale supplente e l'acquisto del materiale di facile consumo.

Nel complesso, non avendo dovuto effettuare né tagli né rinunce sulle proposte iniziali (sia operative che di acquisti vari) se non dovute a causa di forza maggiore, si esprime parere positivo sulla gestione dell'esercizio finanziario 2010; i risultati conseguiti risultano corrispondenti con le finalità espresse nel P.O.F. e con le linee di indirizzo definite nel Programma Annuale 2010:

- a) apertura della scuola al territorio, attraverso la cooperazione con l'Ente Locale, la partecipazione alla rete Trevi ed alle iniziative atte alla realizzazione della Provincia di Monza e Brianza.
- b) attenzione sempre più mirata ai bisogni degli alunni, che si è tradotta nell'impegno che i docenti hanno profuso nello studio e nella conseguente ridefinizione del curriculum di Istituto, attraverso la formazione docenti, l'attivazione e l'ampliamento di gruppi di lavoro, lo sviluppo dell'informatizzazione dell'Istituto.
- c) sono state percorse le procedure collegiali per una revisione e nuova stesura del P.O.F..
- d) si sono attivate tutte le iniziative programmate di continuità verticale e orizzontale.

LE SINERGIE CON IL COMUNE

Appare doveroso, da parte del Dirigente Scolastico, sottolineare, in fase di consuntivo, che la realizzazione del Programma Annuale dell'E.F. 2010 ha visto la partecipazione attiva della Amministrazione Comunale di riferimento. Infatti, le risorse impegnate nei Bilanci Comunali a favore di questa Istituzione scolastica non sono limitate alle somme previste nel Programma.

☐ A seguito di accordi con lo scrivente, l'Amministrazione Comunale ha assunto direttamente alcuni oneri finanziari complementari ed integrativi, rispetto ai seguenti aggregati e tipologie di spesa:
PROG. P158 – Viaggiare che passione - 3/13/1 - Spese per viaggi e visite d'istruzione
Contributo di €. 5.693,40 al finanziamento dei Viaggi di Istruzione di più giorni che effettuano le classi finali della Scuola secondaria di primo grado, scegliendo come destinazione un luogo significativo per la storia italiana e per la convivenza tra i popoli (Roma).

☐ Ulteriori oneri sostenuti direttamente dall'Amministrazione per i singoli plessi e non quantificati risultano essere i seguenti:

- a) Intervento nella scuola dell'Equipe Psicopedagogica "Zorba" finalizzato a:
 - ✓ individuare e sostenere le situazioni di disagio tramite supporto a docenti e genitori;
 - ✓ fornire uno sportello di ascolto, inerente alle problematiche preadolescenziali, agli studenti della scuola media;
 - ✓ fornire, in coprogettazione con i docenti, attività per il percorso di accoglienza degli alunni delle classi prime medie;
 - ✓ attivare, sempre in coprogettazione con i docenti, iniziative di prevenzione dell'abuso attraverso il progetto "Parole per Dirlo"
- b) Supporto di mediatori linguistico-culturali per pacchetti di 35 ore per ogni nuovo inserimento di alunni stranieri (4 per il periodo interessato dall'E.F. in questione). Tale intervento costituisce un'azione all'interno del Protocollo di Accoglienza di alunni stranieri stilato e condiviso da funzionari comunali e dai docenti dell'Istituto.
- c) Supporto di assistenti educativi per migliorare l'integrazione ed il successo scolastico di alunni diversamente abili e in grave disagio, con pacchetti orari diversificati a seconda delle difficoltà di ognuno.

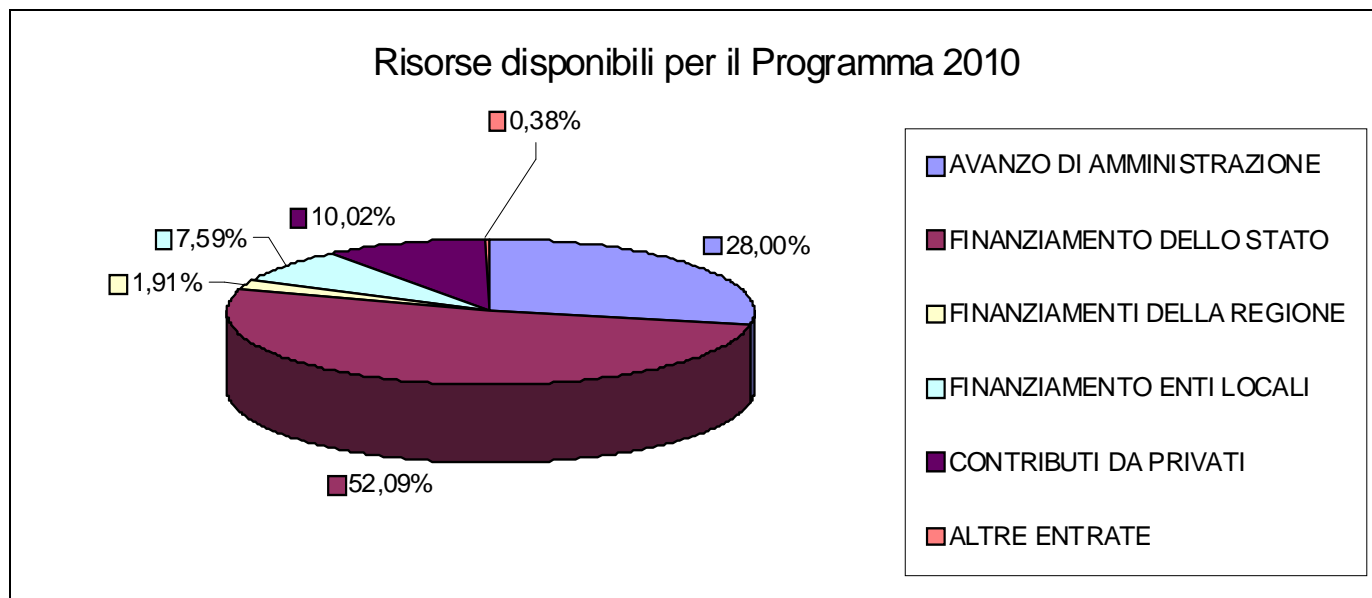
☐ Dallo scorso anno scolastico ogni interclasse ha a disposizione un'aula - laboratorio, garantendo agli alunni lo svolgimento di tali attività in sicurezza. Le aule citate sono arredate con mobili "di risulta": costituisce obiettivo pluriennale il reperimento e la sistemazione delle suppellettili.

Inoltre l'amministrazione comunale ha completato i lavori per il rifacimento della copertura dell'edificio della scuola secondaria, in considerazione dello stato di ammaloramento con ricorrenti venute d'acqua nei corridoi del primo piano ed ha ristrutturato la palestra della scuola primaria.

- ☐ A partire dallo scorso esercizio finanziario è iniziato un programma pluriennale di sostituzione di arredi vetusti e non più a norma della scuola primaria.

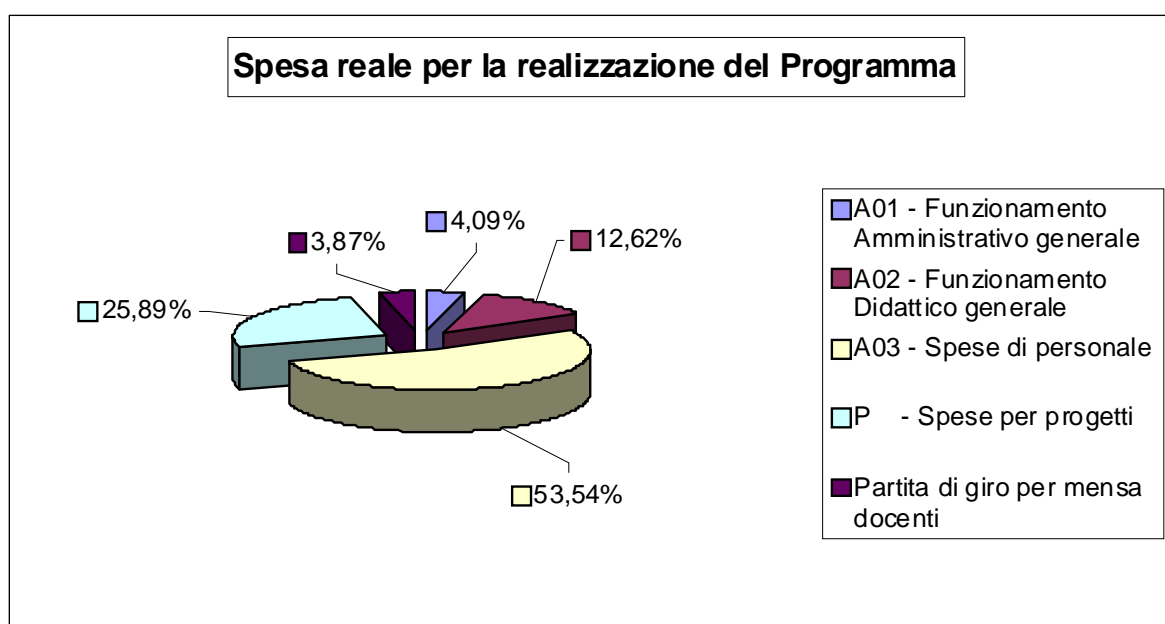
LE RISORSE FINANZIARIE: OLTRE I DATI CONTABILI DEL CONSUNTIVO

I dati riferiti all'anno 2010 indicano che sono state disponibili, per realizzare complessivamente i compiti istituzionali e il Piano dell'offerta formativa, risorse pari a €. 346.156,22 come percentualmente riportato nel grafico:



Tali risorse concorrono a definire la spesa reale nell'Attività A02 – Funzionamento didattico generale e determinano la seguente situazione:

A02 – Funzionamento didattico generale	Somme impegnate nel programma 2010	Contributo regionale dote scuola	Contributo comunale per viaggio d'istruzione	Somma per assic. integrativa alunni	Totale spesa
	€. 18.798,30	€. 240,00	€. 5.693,40	€. 4.882,50	€. 29.614,20



Si dichiara che non esistono gestioni fuori bilancio e si evidenzia che esiste una perfetta corrispondenza tra le partite di giro.

Il Conto Consuntivo così formulato, che nelle sue linee generali traccia il programma di questo Istituto ed i limiti imposti alla sua azione secondo i mezzi disponibili, viene sottoposto al parere del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Arcore, 11/02/2011

IL DIRETTORE S.G.A.
(Donata MENZA)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Luigia Claudia Gerosa)