



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE "V.DANDOLO"

P.ZZA CHIESA 2  
25030 CORZANO (BS)

Codice Fiscale: 86000710177 Codice Meccanografico: BSIS02200A

## RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO 2016 ESTRATTO AXIOS

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	960.951,31	Programmazione definitiva	960.951,31	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	903.759,03	Impegni	881.231,62	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 22.527,41
competenza	862.422,01	competenza	878.841,76	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	77.155,78	residui	10.852,72	49.883,31
Somme rimaste da riscuotere	41.337,02	Somme rimaste da pagare	2.389,86	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 38.947,16
(+) 27.000,00		(+) 57.768,50		
Residui non riscossi anni precedenti		Residui non pagati anni precedenti		
(=) 68.337,02		(=) 60.158,36		
Totale residui attivi		Totale residui passivi		<i>Sbilancio residui (b)</i> 8.178,66
		Saldo cassa iniziale (c)		21.657,72
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>79.719,69</b>

## CONTO FINANZIARIO 2016

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	57.192,28	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	217.099,50	217.099,50	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.959,93	1.959,93	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	115.508,36	115.508,36	100,00%
Contributi da Privati	322.216,69	322.216,69	100,00%
Proventi da gestioni economiche	230.277,11	230.277,11	100,00%
Altre Entrate	16.697,44	16.697,44	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>960.951,31</b>	<b>903.759,03</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>903.759,03</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

### ANALISI DELLE ENTRATE

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

#### AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

##### Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 117.505,70

Variazioni in corso d'anno € -91.682,49

Previsione definitiva € 25.823,21

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 29.869,07

Previsione definitiva € 31.369,07

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € -61.813,42

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	88.720,38
Variazioni in corso d'anno	€	28.872,51

Previsione definitiva	€	117.592,89
Somme accertate	€	117.592,89
Riscosso	€	117.592,89
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: entrate per funzionamento didattico amm.vo 8/12 215-16- compenso ai revisori 8/12 - funzionamento didattico 4/12 2016- compenso ai revisori 4/12/ 2016

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	99.506,61

Previsione definitiva	€	99.506,61
Somme accertate	€	99.506,61
Riscosso	€	99.506,61
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: entrate per Alternanza scuola lavoro 2016-Impresa simulata 2015/2016- percorsi di orientamento – dispersione scolastica- alternanza saldo 2014- impresa simulata 2014 – acconto alternanza 4/12/2016 – corsi di recupero – contributo per sofferenze pagamento contributi pregressi.

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	696,13

Previsione definitiva	€	696,13
Somme accertate	€	696,13
Riscosso	€	696,13
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: contributo azienda agraria

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.263,80

Previsione definitiva	€	1.263,80
Somme accertate	€	1.263,80
Riscosso	€	1.263,80
Rimaste da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: finanziamento presidente esame di qualifica 2015-16

## AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

### Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 31.354,37

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2016	1	C	7.421,00	PROGETTO RETE LAN WAN
20/06/2016	1	C	24.000,00	PROGETTO AMBIENTI DIGITALI
31/12/2016	5	C	-66,63	VARIAZIONE AL P33 PER MINORE ACCERTEMANETO

Previsione definitiva € 31.354,37  
Somme accertate € 31.354,37  
Riscosso € 26.683,92  
Rimaste da riscuotere € 4.670,45 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: finanziamenti progetti PN – LAN WLAN € 6.310,00 / Ambienti digitali € 20.373,92 da incassare € 4.670,45

### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 31.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 36.148,91

Previsione definitiva € 67.148,91  
Somme accertate € 67.148,91  
Riscosso € 67.148,91  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: contributo 2016 / spese varie e affitti Locali/

### Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 10.000,00  
Variazioni in corso d'anno € -8.500,00  
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:

- nessuna -

Annotazioni: progetto educativo Lonato

### Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 33.000,00  
Variazioni in corso d'anno € -17.494,92

Previsione definitiva € 15.505,08  
Somme accertate € 15.505,08  
Riscosso € 10.005,08  
Rimaste da riscuotere € 5.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: entrate per eventi- contributo per biblioteca – progetti serra / contributi per tirocinanti

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	210.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-39.523,23	
Previsione definitiva	€	170.476,77	
Somme accertate	€	170.476,77	
Riscosso	€	167.331,77	
Rimaste da riscuotere	€	3.145,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Famiglie non vincolati € 121.250,63 - 02) Mensa scolastica € 48.726,14 - 03) Varie € 500,00

Annotazioni: contributo scolastico/ buoni mensa/ contributo scolastico da conto corrente postale / varie.....

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	137.300,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-22.576,68	
Previsione definitiva	€	114.723,32	
Somme accertate	€	114.723,32	
Riscosso	€	112.333,32	
Rimaste da riscuotere	€	2.390,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Famiglie vincolati € 501,92 - 02) Visite di istruzione-stage € 96.386,40 - 03) Progetti educazione fisica € 3.337,00 - 04) Progetto alberghiero € 14.147,00

Annotazioni: entrate per visite e viaggi di istruzione/ progetto attività di educazione fisica /stage Rimini/ progetto saponi / buoni mensa da conto corrente postale/ contributo scolastico da conto corrente postale....

### Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	44.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-8.783,40	
Previsione definitiva	€	35.716,60	
Somme accertate	€	35.716,60	
Riscosso	€	22.966,60	
Rimaste da riscuotere	€	12.750,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: contributo Bar / contributo distributori automatici / contributo per tages estivo

### Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.300,00	
Previsione definitiva	€	1.300,00	
Somme accertate	€	1.300,00	
Riscosso	€	1.300,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: contributo progetto aree verdi

## AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

### Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale	€	60.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.002,28	
Previsione definitiva	€	70.002,28	
Somme accertate	€	70.002,28	
Riscosso	€	62.973,63	
Rimaste da riscuotere	€	7.028,65	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) corrispettivi serra € 60.565,81 - 03) entrate varie € 9.436,47

Annotazioni: corrispettivi da conto corrente postale/ progetto orto /

### Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione iniziale	€	30.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	5.181,55	
Previsione definitiva	€	35.181,55	
Somme accertate	€	35.181,55	
Riscosso	€	29.801,35	
Rimaste da riscuotere	€	5.380,20	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) COMPENSI ANALISI € 33.946,50 - 02) VARIE € 1.235,05

Annotazioni: contributi fatture per analisi /

### Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione iniziale	€	140.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-14.906,72	
Previsione definitiva	€	125.093,28	
Somme accertate	€	125.093,28	
Riscosso	€	125.093,28	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) BUONI MENSA € 25.087,80 - 02) RETTE CONVITTORI € 100.005,48

Annotazioni: entrate per buoni mensa/ rette convittori e semi convittori

## AGGREGATO 07 – Altre entrate

### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-270,20	
Previsione definitiva	€	229,80	
Somme accertate	€	229,80	
Riscosso	€	137,08	
Rimaste da riscuotere	€	92,72	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	16.467,64	
Previsione definitiva	€	16.467,64	
Somme accertate	€	16.467,64	
Riscosso	€	16.087,64	
Rimaste da riscuotere	€	380,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni: entrate rimborso fotocopie /accesso agli atti/ nota di credito...

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	171.070,30	170.590,14	99,72%
Progetti	478.175,69	442.200,87	92,48%
Gestioni economiche	309.205,32	268.440,61	86,82%
Fondo di riserva	2.500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>960.951,31</b>	<b>881.231,62</b>	
Avanzo di competenza		<b>22.527,41</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>903.759,03</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	62.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	10.312,96	
Somme impegnate	€	72.653,19	
Pagato	€	72.653,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	72.812,96	
Residua disponibilità finanz	€	<b>159,77</b>	

Annotazioni: spese per compenso revisori/ spese postali/ abbonamenti per uffici/ Ufficio Tecnica / giranti cancelleria / enel / accordi di rete / Spaggiari / Dottoressa medico competente /detersivi /punto stampa / Telecom / reintegro fondo minute spese.

### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	66.900,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-18.342,15	
Previsione definitiva	€	48.557,85	
Somme impegnate	€	48.530,75	
Pagato	€	48.530,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	48.557,85	
Residua disponibilità finanz	€	<b>27,10</b>	

Annotazioni: Spaggiari/ assistente madrelingua / Punto stampa per buoni mensa / compensi al personale per progetti didattici....rimborsi tasse scolastiche, assicurazione alunni e personale.

### **Attività - A03 - Spese di personale**

Previsione iniziale	€	40.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-16.417,51	
Previsione definitiva	€	23.582,49	
Somme impegnate	€	23.582,49	
Pagato	€	23.582,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.582,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese per contributi pregressi 2007/2009 € 21.885,83 / € 1.696,66 per compenso esame di stato

### **Attività - A04 - Spese di investimento**

Previsione iniziale	€	20.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-20.000,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: non sono stati imputati a questo capitolo spese di investimento.

### **Attività - A05 - Manutenzione edifici**

Previsione iniziale	€	32.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-6.383,00	
Previsione definitiva	€	26.117,00	
Somme impegnate	€	25.823,71	
Pagato	€	25.823,71	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.117,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>293,29</b>	

Annotazioni: spese per la manutenzione ordinaria degli edifici scolastici, derattizzazione, vigilanza group, idraulico,

### **Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria**

Previsione iniziale	€	60.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	24.458,14	
Previsione definitiva	€	84.458,14	
Somme impegnate	€	62.966,45	
Pagato	€	62.966,45	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	84.458,14	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>21.491,69</b>	



## **Particolare attenzione va posta per l' Azienda Agraria / sedi di Bargnano e Lonato**

*L' azienda agraria è una realtà dinamica ed articolata composta da diversi settori che concorrono a determinare la produzione e a svolgere la prevalente funzione didattica.*

**SEDE DI BARGNANO / referente prof. Marino Lorenzi Particolare attenzione va posta per l' Azienda Agraria / sedi di Bargnano e Lonato**

**SEDE DI BARGNANO / referente prof. Marino Lorenzi**

**Il settore di maggior rilievo è la serra** che è il centro di coordinamento ed organizzazione delle esercitazioni didattiche, si occupa della produzione florovivaistica, dell'utilizzo didattico delle strutture, delle attrezzature e della commercializzazione di tutti i prodotti dell'azienda agraria. Si avvale della collaborazione di 4 Assistenti Tecnici che hanno il ruolo di accoglienza e supporto tecnico nelle esercitazioni degli studenti nonché la preparazione, cura e manutenzione di quanto richiesto per le stesse. Lo stesso personale segue attivamente la produzione e svolge il servizio di vendita e commercializzazione nonché il confezionamento e la preparazione di addobbi per allestimenti e le lavorazioni richieste nel laboratorio di trasformazione. Si migliorerà sempre di più l'accesso alle esercitazioni.

**Il frutteto è un settore** di grande impegno per le ordinarie operazioni colturali quali la potatura, raccolta e trattamenti su una superficie di quasi due ettari. Se ne occupa il prof. Tantalò che coinvolge tutti gli allievi e le classi. Il personale di supporto sono gli addetti all'azienda agraria, n.1 a T.P. e n. 1 per 18 ore in sede e n. 1 T.P. presso la sede coordinata di Lonato, soprattutto per i trattamenti, le operazioni di potatura e la manutenzione delle strutture, compreso la manutenzione specifica degli attrezzi e delle macchine dell'azienda agraria.

Verrà rivisto l'impianto di irrigazione inserendo sulle linee gocciolanti delle valvole a sfera per interventi manuali.

**Le coltivazioni erbacee tradizionali** in pieno campo sono svolte senza l'ausilio del personale non avendo la necessaria attrezzatura per le lavorazioni in proprio. La superficie è di circa 21 più distinta in due unità produttiva principali. Il campo di San Giovannino di quasi 8 più è dislocato poco lontano dal centro aziendale ed ha un andamento piano altimetrico che non permette l'irrigazione per scorrimento, adatto perciò ad una cultura principale di cereali autunno-vernini. Con una coltivazione di orzo e cover estiva di soia..

Per il campo "la vigna" adiacente al corpo aziendale con una superficie di circa 12 più è in coltivazione di orzo che verrà raccolto in luglio non permettendo una seconda coltura da produzione ma solamente una cover estiva seguendo i dettami dell'agricoltura conservativa.

**Il vigneto** nuovo in affitto a Capriano del Colle di circa 1.5 più è gestito nelle operazioni più impegnative (trattamenti, scerbatura, potatura etc...) dalla cantina che ci elabora l'uva prodotta e ci fornisce il vino ricavato direttamente in bottiglia. Il nostro impegno è limitato dalle difficoltà organizzative per il trasporto degli allievi per le operazioni di potatura e raccolta che segue personalmente con l'ausilio dell'addetto all'azienda agraria e dell'assistente tecnico per i lavori esterni.

**La gestione degli alveari** e la produzione del miele è affidata tramite una convenzione al sig. Mombelli che espleta tutte le operazioni tecniche e gli adempimenti burocratici fornendoci il miele già confezionamento a norma per la vendita. Per soddisfare la maggior richiesta di miele nel 2016 si è ampliato l'allevamento a 20 alveari in produzione.

**L'azienda agraria ha un comparto produttivo nella nostra sede di Lonato, che segue il professor Vanoni, le coltivazioni principali sono il vigneto e l'uliveto..**

La produzione dell'uliveto è stata di circa 340 kg. di olive, l'uva prodotta non è stata conferita ad una cantina, che provvederà alla vinificazione ed imbottigliato fornendoci del vino da affinare alla nostra produzione di Capriano. La produzione è completata con l'installazione di due alveari curati dal prof. Cravotta.

**Altre attività pur non essendo definibili proprie dell'azienda agraria sono svolte dal personale in servizio per completare l'offerta e le esercitazioni in Istituto e all'esterno quali:**

- L'orto recintato e gli orti didattici, già suddivisi per classe, sono gestiti direttamente dai docenti per le esercitazioni. Il personale della serra si occupa della distribuzione degli attrezzi e fornisce il necessario supporto tecnico logistico ed organizzativo.

- Allestimenti in Istituto e nelle manifestazioni e sono coinvolti nei progetti realizzati esternamente con gli allievi.

Nel corso degli anni con gli utili ricavati si è provveduto agli acquisti di attrezzature e alla loro manutenzione, nonché ai materiali necessari e alle spese del personale impegnato nelle complesse attività.

## **Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi**

### **LABORATORIO**

Previsione iniziale	€	30.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	20.181,55	
Previsione definitiva	€	50.181,55	
Somme impegnate	€	30.946,20	
Pagato	€	30.946,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.181,55	
Residua disponibilità finanz	€	<b>19.235,35</b>	

**Annotazioni:** spese per materiale vario / spese per lo strumento € 15.431,79 più iva / spese per il personale analisi in conto terzi .

**L' I.I.S. Dandolo conduce all' interno anche un' attività di conto terzi, consiste nel dare un supporto Tecnico-scientifico, analisi chimico-biologico, alle aziende agricole situate nel territorio. Questa attività viene svolta da un docente della scuola al di fuori del proprio orario di servizio e con la collaborazione di un assistente tecnico dell' Area AR23 ( laboratorio di chimica ).**

Per l'attività di conto terzi vengono utilizzati le attrezzature della scuola, quando non sono impegnate per la parte didattica.

Le spese sono per: prodotti pulizia, tenuta contabilità, diritto annuale camera di commercio, riparazioni attrezzature, spese per il personale...

La lavorazione per conto terzi consiste nell'attività di laboratorio di analisi. Le aziende agricole e allevamenti della zona utilizzano costantemente il servizio.

L'andamento delle attività viene esposto sia nel modello I allegato al Conto Consuntivo sia nel prospetto suindicato.

Nel corso degli ultimi anni con gli utili ricavati si è provveduto agli acquisti di attrezzature e alla loro manutenzione, nonché ai materiali necessari per le analisi di laboratorio e alle spese del personale, si è provveduto all' acquisto di uno strumento – Assorbimento Atomico - nuovo ed impegnativo a livello economico ma indispensabile al funzionamento del laboratorio stesso, l'apparecchio vecchio si è rotto e si rischierebbe di bloccare il laboratorio sia a livello didattico che per conto terzi.

**Il laboratorio è stato condotto durante l'anno scolastico 2015/2016 da 1 docente referente, 1 assistente tecnico AR23 .**

## **Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale**

### **CONVITTO**

Previsione iniziale	€	140.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	34.565,63	
Somme impegnate	€	174.527,96	
Pagato	€	174.527,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	174.565,63	
Residua disponibilità finanz	€	<b>37,67</b>	

**Annotazioni:** spese per alimenti derrate alimentari DAC- Frutta e verdura Zanotti-latticini Brescialat – Forno d' Asolo /Forneria Lisciotti per il pane – deterchimica Zanotti Baldazzi Impianti per riparazioni varie- Gandellini Eugenio per riparazioni varie- spese per il personale progetti didattici- materiale vario e manutenzioni ....

**Il convitto dell' Istituto " Vincenzo Dandolo " ha due sedi: uno presso la sede centrale ed uno presso la sede coordinata Giardino.**

E' un convitto di lunga tradizione che ospita complessivamente circa 44 alunni interni che sono seguiti da personale appositamente nominato : gli educatori che svolgono servizio notturno e diurno con un organico di sette unità di cui n. 6 di ruolo e n. 1 con C.T.D. La giornata dello studente convittore prevede, oltre all' attività scolastica, attività di studio con l' assistenza di un Educatore , attività di gioco ed attività sportive.

Per l' attività convittuale funziona anche la mensa che è stata estesa a tutti gli alunni frequentanti.

Gli alunni del convitto sono, in prevalenza, studenti provenienti da aree lontane dalle sedi della Scuola.

La residenza ha un costo annuale di € 2.200,00 e comprende :

- Pernottamento
- Servizio di ristorazione con prima colazione, pranzo e cena
- Servizio di pulizia e riordino camere
- Servizio di lavanderia

**Numero Convittori n. 42 / semiconvittori n. 122 a.s. 2016/2017**

Sono in aumento le iscrizioni al semi-convitto si vuole offrire agli studenti un' offerta formativa in più per quanto riguarda sia l'uso della mensa che le attività pomeridiane.

**Il servizio mensa serve piatti per anno scolastico :**

**presso la sede di Bargnano circa**

- **n. 21.140 primi piatti- n. 9.612 secondi – n. 8.777 contorni- n. 5947 dessert/frutta**

**presso la sede coordinata del Giardino circa**

- **n. 16.861primi piatti – n. 8.826 secondi – n. 8.339 contorni – n. 5.635 dessert/frutta**

presso la sede del Giardino confluiscono anche gli alunni della sede coordinata dell' Istituto Tecnico Turistico di Orzivecchi.

L' andamento economico dell' attività è riportato nel prospetto mod. I allegato al Conto Consuntivo e nel prospetto suindicato.

**Progetti - P01 - FORMAZIONE DEL PERSONALE**  
**FORMAZIONE DEL PERSONALE**

Previsione iniziale	€	25.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-12.418,48	
Previsione definitiva	€	12.581,52	
Somme impegnate	€	12.581,52	
Pagato	€	12.581,52	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.581,52	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese per corsi formazione Blaise Pascal , assistenza e supporto organico docenti, formazione docenti di sostegno, formazione Cllil, formazione laboratorio scienze chimica, formazione docenti Tic.

**Progetti - P06 - VIAGGI DI ISTRUZIONE**  
**VIAGGI DI ISTRUZIONE**

<b>Previsione iniziale</b>	<b>€</b>	<b>106.000,00</b>	
Variazioni in corso d'anno	€	-24.273,10	
Previsione definitiva	€	81.726,90	
Somme impegnate	€	80.886,70	
Pagato	€	78.496,84	
Rimasto da pagare	€	2.389,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	81.726,90	
Residua disponibilità finanz	€	<b>840,20</b>	

Annotazioni: spese per viaggi di istruzione e visite guidate: Saragozza, Sicilia, Berlino, Praga, Aosta, Padova orto Botanico, Museo Sc. Naturali, Rimini, rimborsi ai docenti per le spese.

**Progetti - P07 - ATTIVITA' FINANZIATE IAR**  
**ATTIVITA' FINANZIATE IAR**

Previsione iniziale	€	25.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	1.613,00	
Somme impegnate	€	26.613,00	
Pagato	€	26.613,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.613,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese per rimborsi agli alunni per trasporto SAIA , SIA, spese per gestione trasporti al docente referente, rimborsi pasti per alunni in difficoltà....

## **Progetti - P10 - DISABILITA'**

### **DISABILITA'**

Previsione iniziale	€	2.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-1.408,78	
Previsione definitiva	€	1.091,22	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.091,22	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.091,22</b>	

Annotazioni:

## **Progetti - P11 - SEDE COORDINATA DI LONATO**

### **SEDE COORDINATA DI LONATO**

<b>Previsione iniziale</b>	<b>€</b>	<b>43.680,00</b>	
Variazioni in corso d'anno	€	17.300,00	
Previsione definitiva	€	60.980,00	
Somme impegnate	€	60.893,33	
Pagato	€	60.893,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	60.980,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>86,67</b>	

Annotazioni: spese per Ditta Crescini trasporto alunni, spurghi, materiale pulizie, medicinali, rimborsi ai docenti per uscite e viaggi di istruzione, telecom, consorzio di bonifica, Elma ascensore, affitto locali parrocchia, progetto censimenti alberi, idraulico, progetto erasmus.

## **Progetti - P12 - SPESE PER AUTOMEZZI/TRASPORTI**

<b>Previsione iniziale</b>	<b>€</b>	<b>30.000,00</b>	
Variazioni in corso d'anno	€	31.195,97	
Previsione definitiva	€	61.195,97	
Somme impegnate	€	61.195,97	
Pagato	€	61.195,97	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	61.195,97	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese bolli automezzi, Mosca rifornimento carburante, carrozzeria Trieste, Girelli per benzina, telepass, Orcean per riaprazioni mezzi di trasporto, assicurazione per mezzi di trasporto.

## **Progetti - P13 - SEDE COORDINATA DEL GIARDINO /ORZIVECCHI**

### **SEDE COORDINATA DEL GIARDINO /ORZIVECCHI**

Previsione iniziale	€	11.150,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-7.202,91	
Somme impegnate	€	3.947,09	
Pagato	€	3.947,09	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.947,09	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese per Telecom, materiale di pulizia, Punto Franco per colori e vernici, idraulico.

**Progetti - P15 - SEDE COORDINATA ITT / ORZIVECCHI****SEDE COORDINATA ITT / ORZIVECCHI**

Previsione iniziale	€	12.270,00	
Variazioni in corso d'anno	€	16.513,07	
Previsione definitiva	€	28.783,07	
Somme impegnate	€	28.706,76	
Pagato	€	28.706,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.783,07	
Residua disponibilità finanz	€	<b>76,31</b>	

Annotazioni: spese per telecom, materiale di pulizia, affitto locali dell' edificio al Comune di Orzivecchi.

**Progetti - P16 - FORMAZIONE STUDENTI " D.L.81/08"  
FORMAZIONE "SICUREZZA D.L. 81/08"**

Previsione iniziale	€	3.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	4.195,08	
Previsione definitiva	€	7.195,08	
Somme impegnate	€	7.105,91	
Pagato	€	7.105,91	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.195,08	
Residua disponibilità finanz	€	<b>89,17</b>	

Annotazioni: spese per la formazione sicurezza luoghi di lavoro, formazione sicurezza alimentare.

**Progetti - P19 - STAGES/INTERNAZIONALI E NAZIONALI CL.ALBORG.****STAGES/INTERNAZIONALI E NAZIONALI CL.ALBORG.**

Previsione iniziale	€	14.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-422,50	
Previsione definitiva	€	13.577,50	
Somme impegnate	€	12.036,99	
Pagato	€	12.036,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.577,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.540,51</b>	

Annotazioni: spese per stage a Rimini alunni ITT, fatture al Centre mediterranean d' etudes francaises, scambi culturali.

**Progetti - P20 - ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA  
ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	8.997,00	
Previsione definitiva	€	8.997,00	
Somme impegnate	€	8.987,20	
Pagato	€	8.987,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.997,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>9,80</b>	

Annotazioni: spese per progetto autodifesa, ASD artistica Brescia, Zanolli argenterie per medaglie, progetto Freebody., ..

## **Progetti - P24 - PROGRAMMA SPERIMENTALE DIDATTICA INTEGRATIVA**

### **PROGRAMMA SPERIMENTALE DIDATTICA INTEGRATIVA**

Previsione iniziale	€	8.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	700,30	
Previsione definitiva	€	8.700,30	
Somme impegnate	€	8.657,20	
Pagato	€	8.657,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.700,30	
Residua disponibilità finanz	€	<b>43,10</b>	

Annotazioni: spese per progetti didattici Volti e rivolti,

### **Progetti - P27 - INDIRIZZO ALBERGHIERO**

Previsione iniziale	€	32.300,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-289,35	
Somme impegnate	€	31.671,86	
Pagato	€	31.671,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	32.010,65	
Residua disponibilità finanz	€	<b>338,79</b>	

Annotazioni: spese per alimenti DAC, Brescialat, Zanotti, Orobica pesca, Arte Bianca, magazzini Rossi per materiale vario, Locazione locali Parrocchia di Bargnano,

### **Progetti - P28 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO**

#### **ALTERNANZA SCUOLA LAVORO**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	76.615,74	
Previsione definitiva	€	76.615,74	
Somme impegnate	€	45.694,90	
Pagato	€	45.694,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	76.615,74	
Residua disponibilità finanz	€	<b>30.920,84</b>	

L'IIS Dandolo attua percorsi di ASL, ormai da 15 anni, con l'importante finalità non solo di potenziare le competenze –tecnico-professionali dei propri studenti in campo operativo ma anche per favorire l'orientamento professionale degli stessi ; tale Progetto, inoltre, ha permesso negli anni e permetterà sempre di più di creare importanti relazioni e interazioni col tessuto produttivo locale che accoglierà le nostre figure professionali nel prossimo futuro permettendo nel contempo un aggiornamento continuo ed efficace delle richieste del settore. Sia in termini di mercato che di competenze professionali richieste.

Il Progetto di ASL per l'a.s. 2016-2017 si attua in Istituto con due metodologie : il tirocinio presso aziende / strutture del territorio ( ma anche extra- territoriali per l'alberghiero e il turistico) che si attua per 120-160 ore /anno ( inizio a.s. e fine a.s.) e l'Impresa formativa simulata che si svolge in 40 ore /anno nel periodo di febbraio/marzo.

Gli alunni che partecipano al tirocinio in azienda sono 535 e sono tutorati, mediante visite in azienda dagli insegnanti della loro classe, da circa 150 docenti

L' impresa formativa simulata è rivolta agli alunni di 3<sup>a</sup> e 4<sup>a</sup> agrario e alberghiero della sede di Bargnano e agli alunni di classe 3<sup>a</sup>-4<sup>a</sup> e 5<sup>a</sup> dell'indirizzo turistico per un totali di 343 studenti tutorati da circa 15 docenti .Intervengono 15 aziende madrine importanti del territorio che raccontano la loro storia e aiutano gli studenti ad elaborare la loro business idea e il loro business plan relativo all'ipotetica impresa che devono realizzare.

### **Progetti - P29 - EVENTI ALBERGHIERO**

#### **EVENTI ALBERGHIERO**

Previsione iniziale	€	8.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-2.080,12	
Somme impegnate	€	5.881,67	
Pagato	€	5.881,67	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.919,88	
Residua disponibilità finanz	€	<b>38,21</b>	

Annotazioni: spese per alimenti, al personale,

### **Progetti - P30 - CORSI DI RECUPERO**

#### **CORSI DI RECUPERO**

Previsione iniziale	€	9.720,38	
Variazioni in corso d'anno	€	6.266,02	
Previsione definitiva	€	15.986,40	
Somme impegnate	€	15.986,40	
Pagato	€	15.986,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.986,40	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese per i docenti,



**Progetti - P32 - PROGETTO DIDATTICO TANZANIA**  
**PROGETTO DIDATTICO TANZANIA**

Previsione iniziale	€	1.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-600,00	
Previsione definitiva	€	900,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	900,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>900,00</b>	

Annotazioni:

**Progetti - P33 - PON**  
**PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE 2014-2020**

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	31.354,37	
Previsione definitiva	€	31.354,37	
Somme impegnate	€	31.354,37	
Pagato	€	31.354,37	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.354,37	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni: spese per attrezzature e strumentazioni per tutte le sedi, per stampa pubblicità, per il personale coinvolto.

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		21.657,72
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	862.422,01	
b) in conto residui	€	77.155,78	
		<b>Totale</b>	€ 939.577,79
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	878.841,76	
d) in conto residui	€	10.852,72	
		<b>Totale</b>	€ 889.694,48
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		71.541,03
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	68.337,02	
- Residui passivi	€	60.158,36	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		79.719,69
<p>Note relative alla situazione amministrativa:</p> <p>dall' estratto conto corrente postale intestato a questo istituto n. 12310256, risulta un saldo finale di € 12.897,90 dovuto al continuo versamento da parte delle famiglie degli alunni per buoni mensa, per contributo volontario, per uscite didattiche, siccome la banca nel mese di dicembre 2016 anticipa i movimenti non è possibile emettere la reverse per incassare tali fondi.</p> <p>Pertanto la disponibilità dei depositi è al 31/12/2016: Bancari € 71.541,03+ postali € 12.897,90 = € 84.438,93 nel modello K.</p> <p>Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall' art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d' Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l' obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale aperta presso la Tesoreria Statale ( Banca di Italia ).</p>			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	540,00	874,22	1.414,22
Materiali	1.029.332,03	-49.506,97	979.825,06
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	1.029.872,03	- 48.632,75	981.239,28
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	104.155,78	-35.818,76	68.337,02
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	107.583,64	-23.144,71	84.438,93
Totale disponibilità	211.739,42	-58.963,47	152.775,95
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	1.241.611,45	-107.596,22	1.134.035,23
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	68.621,22	-8.462,86	60.158,36
Totale Debiti	68.621,22	-8.4620,00	60.158,36
<b>Consistenza patrimoniale</b>	1.172.990,23	-99.133,36	1.073.856,87
<b>TOTALE PASSIVO</b>	1.241.611,45	-107.596,22	1.134.015,23

Note relative alla situazione patrimoniale:

La consistenza patrimoniale dei beni inventariati concorda con le risultanze dei registri dell' inventario al 31/12/2016.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2016, come da operazione del sistema SIDI, si è proceduto all' ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2016 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto del conto consuntivo –mod. K. Si precisa, inoltre, che i beni acquistati nel secondo semestre 2016 saranno sottoposti ad ammortamento nell' esercizio 2017.

Le variazioni per nuovi acquisti sono:

- Software Wintime rilevazione presenze - segreteria amministrativa
- Lavasciuga - palestra sede
- Spettrofotometria ad assorbimento atomico - Laboratorio Chimica sede
- Notebook Asus – ufficio Sostegno
- Frigorifero Porta- cucina Bargnano
- Programma segreteria Digitale – dotazione uffici per Posta e protocollo elettronico
- Tavolo riunione - aula magna Lonato
- Progetto Pon Lan Wlan Access Point Ubiquiti n. 9 – corridoio ingresso ITT n. 1/ Palestra ITTn. 1/ Convitto Giardino n. 3/ Quinta P Giardino n. 1/ Laboratorio Enologico Lonato n. 1/ Aula sostegno Lonato n. 1/ aula magna Lonato n. 1.
- Access Point da esterno ingresso Lonato n. 1.
- Switch 24 porte n. 4 – laboratorio Informatica n. 2/ Aula magna Lonato n. 1/ ingresso Lonato n. 1.
- Autobus Iveco – sede
- Computer Asus Fisso n. 1 presidenza Lonato
- Switch 24 porte Ufficio Autisti sede
- Estrattori oli essenziali – laboratorio Sc. Sede
- Tavoli per mensa sede Giardino n. 15
- Progetto Pon Ambienti digitali : Fotocamera digitale Canon n. 3 – sede bargnano /sede Giardino / sede Lonato
- Videocamera Panasonic n. 3 – sede Bargnano / sede Giardino / sede Lonato
- Notebook Asus n. 2 – n. 1 laboratorio informatica prof. Fusari/ n. 1 sede Giardino
- Video proiettore Epson n. 1 teatro sede
- Video proiettore Epson n. 12 n. 5 indirizzo Alberghiero/ n. 2 ITT/ n. 2 sede Giardino/ n. 3 sede Lonato

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	104.155,78	0,00	104.155,78	77.155,78	27.000,00	41.337,02	68.337,02
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	68.621,22	0,00	68.621,22	10.852,72	57.768,50	2.389,86	60.158,36

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

Ad oggi risultano incassati residui attivi per € 63.666,57 e pagati residui passivi per € 2.389,86 come da modelli J 2017 e giornale di cassa 2017.

Nei residui passivi risultano una parte dei compensi e ritenute da versare relativamente agli anni precedenti ( € 56.348,74

Come da relazione allegata alla presente.

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	183.519,65	20,83%
02	Beni di consumo	237.190,64	26,92%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	296.208,60	33,61%
04	Altre spese	102.868,81	11,67%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	60.501,92	6,87%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	942,00	0,11%
	Totale generale	881.231,62	100%

## 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 € 990,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 156 del 09/02/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 458 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.

Vedere pag. 11 relazione discorsiva.

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{219.059,43}{903.759,03} = \mathbf{0,24}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{684.699,60}{903.759,03} = \mathbf{0,76}$$

### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{903.759,03}{903.759,03} = \mathbf{1,00}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{41.337,02}{903.759,03} = \mathbf{0,05}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{77.155,78}{104.155,78} = \mathbf{0,74}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{68.337,02}{1.007.914,81} = \mathbf{0,07}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{490.731,62}{881.231,62} = \mathbf{0,56}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{72.653,19}{881.231,62} = \mathbf{0,08}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{2.389,86}{881.231,62} = \mathbf{0,00}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{10.852,72}{68.621,22} = \mathbf{0,16}$$

**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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{60.158,36}{949.852,84} = \mathbf{0,06}$$

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{881.231,62}{0} = -$$

**SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{72.653,19}{0} =$$

IL DSGA  
Sig.ra Maddalena Petruccelli  
F.TO MADDALENA PETRUCCELLI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof. Giacomo Bersini  
F.TO BERSINI GIACOMO