

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)
Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo per l'anno 2017 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 approvato dal Consiglio d'Istituto il 20/12/2016 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	621989,70	Programmazione definitiva	621989,70	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	223934,16	Impegni	304186,08	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -80.251,92
Riscossioni competenza	214473,66	Pagamenti competenza	295705,19	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> -70.882,19
residui	10697,80	residui	348,46	
Somme rimaste da riscuotere in competenza		Somme rimaste da pagare in competenza		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 979,61
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	174164,13	Residui non pagati anni precedenti	626,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	183624,63	Totale residui passivi	9106,89	<i>Sbilancio residui (b)</i> 174.517,74
				<i>Saldo cassa iniziale (c)</i> 214.153,92
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 317.789,47

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)
Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F. 93026410014 Cod.MIUR-TOIS024004

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di Amministrazione presunto	398.055,54	0,00	0,00%
Finanziamenti dallo Stato	99.193,74	99.193,74	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00%
Finanziamenti da Enti territoriali o da altre istituzioni pubbliche	42.419,34	42.419,34	100,00%
Contributi da privati	81.356,00	81.356,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00%
Altre entrate	965,08	965,08	100,00%
Mutui	0,00	0,00	0,00%
Totale Entrate	621.989,70	223.934,16	36,00%
Disavanzo di competenza	0,00	-80.251,92	..
Totale a pareggio	621.989,70	304.186,08	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2017.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 - Avanzo di Amministrazione presunto

Aggregato 01 Voce 01 - Non Vincolato

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno: 0,00

Previsione definitiva: 0,00

Somme accertate: 0,00

Somme rimosse: 0,00

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 01 Voce 02 - Vincolato

Previsione iniziale: 398055,54

Data	Num. Variazione	Importo	Note

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

--	--	--	--

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 398055,54
 Somme accertate: 0,00
 Somme rimosse: 0,00
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato 02 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale: 54105,43

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	6438,69	
19/10/2017	2	26990,78	

Variazioni in corso d'anno: 33429,47
 Previsione definitiva: 87534,90
 Somme accertate: 87534,90
 Somme rimosse: 87534,90
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 02 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	4409,28	
19/12/2017	3	1340,00	
27/12/2017	4	5909,56	

Variazioni in corso d'anno: 11658,84
 Previsione definitiva: 11658,84
 Somme accertate: 11658,84
 Somme rimosse: 11658,84
 Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)
Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

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

Aggregato 04 Voce 03 - Provincia vincolati

Previsione iniziale: 35320,85

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	4830,00	
19/12/2017	3	-5,85	

Variazioni in corso d'anno: 4824,15

Previsione definitiva: 40145,00

Somme accertate: 40145,00

Somme rimosse: 30684,50

Somme da riscuotere: 9460,50

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 04 Voce 06 - Altre istituzioni

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	1497,39	
19/10/2017	2	176,95	
27/12/2017	4	600,00	

Variazioni in corso d'anno: 2274,34

Previsione definitiva: 2274,34

Somme accertate: 2274,34

Somme rimosse: 2274,34

Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 05 - Contributi da privati

Aggregato 05 Voce 02 - Famiglie vincolati

Previsione iniziale: 87560,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/10/2017	2	13500,00	
19/12/2017	3	-19704,00	

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

Variazioni in corso d'anno: -6204,00
Previsione definitiva: 81356,00
Somme accertate: 81356,00
Somme riscosse: 81356,00
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 07 - Altre entrate

Aggregato 07 Voce 01 - Interessi

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	0,07	

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

Aggregato 07 Voce 04 - Diverse

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/10/2017	2	965,01	

Variazioni in corso d'anno: 965,01
Previsione definitiva: 965,01
Somme accertate: 965,01
Somme riscosse: 965,01
Somme da riscuotere: 0,00

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

RIEPILOGO DELLE USCITE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività'	348.163,17	179.872,99	51,66%
Progetti	272.723,33	124.313,09	45,58%
Fondo di riserva	1.103,20	0,00	0,00%
Disponibilità finanziaria	0,00	0,00	0,00%
Totale Spese	621.989,70	304.186,08	48,91 %
Disavanzo di competenza	0,00	0,00	
Totale a pareggio	621.989,70	304.186,08	

() 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 USCITE

Attività' - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale: 114149,17

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	3492,39	
19/10/2017	2	12654,89	
19/12/2017	3	-24000,00	

Variazioni in corso d'anno: -7852,72
 Previsione definitiva: 106296,45
 Somme impegnate: 34171,31
 Somme pagate: 33854,35
 Somme da pagare: 316,96

Annotazioni:

Attività' - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale: 70540,20

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	2300,00	
19/12/2017	3	-13660,00	
27/12/2017	4	600,00	

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

Variazioni in corso d'anno: -10760,00
Previsione definitiva: 59780,20
Somme impegnate: 22064,61
Somme pagate: 22064,61
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale: 33516,10

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/10/2017	2	965,01	

Variazioni in corso d'anno: 965,01
Previsione definitiva: 34481,11
Somme impegnate: 965,01
Somme pagate: 965,01
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Previsione iniziale: 74761,41

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/12/2017	3	17187,00	

Variazioni in corso d'anno: 17187,00
Previsione definitiva: 91948,41
Somme impegnate: 77394,24
Somme pagate: 77394,24
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

* Previsione iniziale: 37560,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	4830,00	

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)
Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

19/12/2017	3	13267,00	
------------	---	----------	--

Variazioni in corso d'anno: 18097,00
 Previsione definitiva: 55657,00
 Somme impegnate: 45277,82
 Somme pagate: 45277,82
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P01 - E.C.D.L.

Previsione iniziale: 2582,96

Data	Num. Variazione	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 2582,96
 Somme impegnate: 610,00
 Somme pagate: 610,00
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P02 - BIBLIOTECA

Previsione iniziale: 4677,29

Data	Num. Variazione	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 4677,29
 Somme impegnate: 0,00
 Somme pagate: 0,00
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P03 - CERTIFICAZIONI LINGUE STRANIERE

Previsione iniziale: 4060,21

Data	Num. Variazione	Importo	Note

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

19/12/2017	3	3080,00	
------------	---	---------	--

Variazioni in corso d'anno: 3080,00
 Previsione definitiva: 7140,21
 Somme impegnate: 469,54
 Somme pagate: 469,54
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P04 - EDUCAZIONE ALLA LEGALITA'

Previsione iniziale: 2658,35

Data	Num. Variazione	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno: 0,00
 Previsione definitiva: 2658,35
 Somme impegnate: 0,00
 Somme pagate: 0,00
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P05 - SPAZI VERDI RICREATIVI E SPORTIVI

Previsione iniziale: 10554,06

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/12/2017	3	-5000,00	

Variazioni in corso d'anno: -5000,00
 Previsione definitiva: 5554,06
 Somme impegnate: 0,00
 Somme pagate: 0,00
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P06 - ALLA SCOPERTA DEL TERRITORIO

Previsione iniziale: 3418,25

Data	Num. Variazione	Importo	Note

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

19/12/2017	3	-2000,00	
------------	---	----------	--

Variazioni in corso d'anno: -2000,00
Previsione definitiva: 1418,25
Somme impegnate: 301,90
Somme pagate: 301,90
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P07 - INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI

Previsione iniziale: 6698,27

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/12/2017	3	-2000,00	

Variazioni in corso d'anno: -2000,00
Previsione definitiva: 4698,27
Somme impegnate: 0,00
Somme pagate: 0,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P08 - SUCCESSO FORMATIVO

Previsione iniziale: 16000,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/12/2017	3	-5000,00	

Variazioni in corso d'anno: -5000,00
Previsione definitiva: 11000,00
Somme impegnate: 2503,57
Somme pagate: 2503,57
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P09 - USCIRE DALL'ISOLAMENTO

Previsione iniziale: 25473,49

Data	Num. Variazione	Importo	Note
------	-----------------	---------	------

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

19/12/2017	3	0,15	
------------	---	------	--

Variazioni in corso d'anno: 0,15
Previsione definitiva: 25473,64
Somme impegnate: 18952,35
Somme pagate: 10788,42
Somme da pagare: 8163,93

Annotazioni:

Progetti - P10 - ORIENTAMENTO

Previsione iniziale: 8000,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	1288,28	

Variazioni in corso d'anno: 1288,28
Previsione definitiva: 9288,28
Somme impegnate: 0,00
Somme pagate: 0,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P11 - DOTAZIONI SPORTIVE

Previsione iniziale: 5500,13

Data	Num. Variazione	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno: 0,00
Previsione definitiva: 5500,13
Somme impegnate: 0,00
Somme pagate: 0,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P12 - VIAGGI E SOGGIORNI STUDIO

Previsione iniziale: 33181,87

Data	Num. Variazione	Importo	Note

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

30/06/2017	1	181,50	
19/10/2017	2	13500,00	
19/12/2017	3	6756,00	

Variazioni in corso d'anno: 20437,50
 Previsione definitiva: 53619,37
 Somme impegnate: 47825,75
 Somme pagate: 47825,75
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P13 - SICUREZZA

Previsione iniziale: 23000,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/12/2017	3	-8000,00	

Variazioni in corso d'anno: -8000,00
 Previsione definitiva: 15000,00
 Somme impegnate: 8387,62
 Somme pagate: 8387,62
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P14 - FORMAZIONE

Previsione iniziale: 16368,88

Data	Num. Variazione	Importo	Note
19/12/2017	3	1000,00	
27/12/2017	4	2154,65	

Variazioni in corso d'anno: 3154,65
 Previsione definitiva: 19523,53
 Somme impegnate: 946,90
 Somme pagate: 946,90
 Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)
Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

Progetti - P15 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione iniziale: 59096,68

Data	Num. Variazione	Importo	Note
30/06/2017	1	5083,26	
19/10/2017	2	14512,84	
27/12/2017	4	3754,91	

Variazioni in corso d'anno: 23351,01
Previsione definitiva: 82447,69
Somme impegnate: 23774,76
Somme pagate: 23774,76
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Progetti - P16 - PROGETTI PON

Previsione iniziale: 22141,30

Data	Num. Variazione	Importo	Note

Variazioni in corso d'anno: 0,00
Previsione definitiva: 22141,30
Somme impegnate: 20540,70
Somme pagate: 20540,70
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Fondo di riserva - R98 - Fondo di riserva

Previsione iniziale: 1103,20

Data	Num. Variazione	Importo	Note

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

Variazioni in corso d'anno: 0,00
Previsione definitiva: 1103,20
Somme impegnate: 0,00
Somme pagate: 0,00
Somme da pagare: 0,00

Annotazioni:

Disponibilita' finanziaria - Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

Previsione iniziale: 0,00

Data	Num. Variazione	Importo	Note

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

Annotazioni:

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			214.153,92
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2017	
Riscossioni	10.697,80	214.473,66	
Pagamenti	348,46	295.705,19	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			143.271,73
Residui Attivi	174.164,13	9.460,50	
Residui Passivi	626,00	8.480,89	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017			317.789,47

STATO PATRIMONIALE

	Situazione al 01/01/2017	Variazioni	Situazione al 31/12/2017
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	317.844,22	-56.070,60	261.773,62
Totale Disponibilità	408.959,34	-79.831,19	329.128,15
Totale dell'attivo	726.803,56	-135.901,79	590.901,77
Deficit Patrimoniale	0,00	0,00	0,00
Totale a pareggio			
PASSIVO			
Totale debiti	974,46	8.132,43	9.106,89
Consistenza Patrimoniale	725.829,10	-144.034,22	581.794,88
Totale a pareggio			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2017	Riscossi	Da riscuotere	Residui Esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	184.876,08	10.697,80	174.164,13	9.460,50	14,15	183.624,63

	Iniziali al 01/01/2017	Pagati	Da pagare	Residui Esercizio 2017	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	974,46	348,46	626,00	8.480,89	0,00	9.106,89

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

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

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	38243,47	12,57%
02	Beni di consumo	38739,79	12,74%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	142591,94	46,88%
04	Altre spese	6985,14	2,30%
06	Beni d'investimento	77394,24	25,44%
07	Oneri finanziari	220	0,07%
08	Rimborsi e poste correttive	11,5	0,00%
Totale		304186,08	

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 300 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 00035 del 09/03/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 38 del 21/12/2017.

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

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltea 3 10015 IVREA (TO)
Tel. 0125-641570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

Finanziamento dello Stato	99193,74	=	-----	=	0,44

Totale accertamenti	223934,16				

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

Enti + Privati + Altre entrate	124740,42	=	-----	=	0,56

Totale accertamenti	223934,16				

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

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

Totale accertamenti	223934,16	=	-----	=	0,36

Previsione definitiva	621989,7				

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	9460,5	=	-----	=	0,04

Totale accertamenti	223934,16				

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	10697,8	=	-----	=	0,06

Residui attivi	184876,08				

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	183624,63	=	-----	=	0,45

Totale accertamenti + Residui attivi	408810,24				

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

Impegni A02 + Impegni Progetti	146377,7	=	-----	=	0,48

Totale Impegni	304186,08				

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

Impegni A01	34171,31	=	-----	=	0,11

Totale Impegni	304186,08				

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE " GIOVANNI CENA "

Via Dora Baltca 3 10015 IVREA (TO)

Tel. 0125-641 570 Fax 0125-634029 E-Mail contatti@iiscena.it C.F.:93026410014 Cod.MIUR:TOIS024004

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	8480,89	
-----	-----	=0,03
Totale impegni	304186,08	

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	348,46	
-----	= -----	= 0,36
Totale residui passivi	974,46	

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

Totale residui passivi a fine anno	9106,89	
	= -----	= 0,03
Totale impegni + Residui passivi	305160,54	

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	304186,08	
-----	= -----	=410,51
Numero alunni	741	

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni AOI	34171,31	
-----	= -----	=46,12
Numero alunni	741	

IVREA 14 Marzo 2018

Il Direttore SGA
Dott. ssa Daniela Ornella FALETRA
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
art. 3 comma 2 DLGS 30/9/2014

La Dirigente Scolastica
Prof. ssa Lucia MONGIANO
Firma autografa sostituita a mezzo stampa
art. 3 comma 2 DLGS 30/9/2014