



ISTITUTO COMPRENSIVO "M. MONTESSORI"

Piazza Italia - 20098 SAN GIULIANO MILANESE MI

Tel: (02) 9846485 - Fax: (02) 98243285 - E - Mail: istituto.comprensivo@montessorionline.it

Codice Fiscale: 80124790157 - Codice Meccanografico: MIIC895002

Conto Consuntivo 2008

Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

La presente relazione anche se non prescritta dal Decreto 1° Febbraio 2001, n° 44, ha lo scopo di illustrare analiticamente le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2007 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2008 approvato dal Consiglio di Istituto il 30 /01/ 2008 con deliberazione n° 36

ANALISI DELLE ENTRATE

1. AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

- **Aggr. 01 – Voce 01 – "Non vincolato"**
Viene confermata la previsione iniziale € 37.624,59
- **Aggr. 01 – Voce 02 – "Vincolato"**
Viene confermata la previsione iniziale € 61.842,38

2. AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTO DELLO STATO"

- **Aggr. 02 – Voce 01 – "Dotazione Ordinaria"**
Entrata programmata iniziale € 196.383,92
Modifiche effettuate

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
10-03-08	453	5.683,67	Fondi aree forte proc.Immigrat.07/08
09-04-08	457	-57,63	Variatz. Finanziam.Autonomia 07/08
21-04-08	43	9.107,33	Fondo Istituto a seguito seq.contr 13-2
21-05-08	464	485,00	Formaz. E aggiorn pers.scuola 2008
18-06-08	53	-1.452,06	Indenn Direzione per 8/12 c/o Fondo I.
18-06-08	54	-801,97	Variatz.Fondo * 1 addetto in meno (114)
23-06-08	476	29.378,69	Integrazione stipendi 3^ rata 2008
07-10-08	491	43.869,37	Quarta rata erogazione finanz. 08
25-11-08	510	44.609,66	Rata ministeriale Novembre 08
22-12-08	521	3.939,70	Riten prev e assist. stipendi
22-12-08	522	21.008,95	Stipendi netti doc e ata
22-12-08	523	6.861,00	Ritenute erariali stipendi
22-12-08	524	37.884,85	Inpdap stipendi
22-12-08	525	7.427,55	DPCM stipendi

22-12-08	526	12.709,51	Irap stipendi
22-12-08	527	2.455,11	Inps stipendi
22-12-08	528	-7.330,76	Ore eccedenti lordo dip 2008 (diff.rispetto prev)
22-12-08	529	-623,15	Irap ore eccedenti 2008 (diff.rispetto prev)
22-12-08	530	-1.774,03	Inpdap ore eccedenti 2008 (diff.rispetto prev)
22-12-08	531	66,00	Inps ore eccedenti 2008

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	409.830,76
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	296.370,69
Somme rimaste da riscuotere	€	113.460,07

- **Aggr. 02 – Voce 04– “Altri finanziamenti vincolati ”**

Entrata programmata iniziale €

Modifiche effettuate

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
16-07-08	482	600,00	Fondi certif. idoneità conduz.ciclomot.
05-09-08	485	902,00	Sperim.indicaz per il curricolo 2008
08-09-08	486	1.048,07	Fondi sicurezza 2008
07-10-08	492	657,01	Progetti istruz. Domiciliare 07-08
19-12-08	519	17.524,39	Contrib. mensa scolastica 2008
22-12-08	533	940,00	Iniziative in materia di sicur stradale 08

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	21.671,47
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	3.207,08
Somme rimaste da riscuotere	€	18.464,39

3. AGGREGATO 04“FINANZIAMENTO DA ENTI TERRITORIALI”

- **Aggr. 04– Voce 04 – “Non Vincolati”**

Entrata programmata iniziale	€	4.900,00
Modifiche effettuate	€	//
Entrate accertate al 31/12/08	€	4.900,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/08	€	4.900,00
Somme rimaste da riscuotere al 31/12/08	€	//

- **Aggr. 04– Voce 05 – “Vincolati”**

Entrata programmata iniziale	€	12.090,00
Modifiche effettuate	€	58,50

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
24-06-08	479	280,00	Fornit gratuita libri di testo alunni sc med
29-07-08	484	-221,50	Minore accredit fondi prg “ Instradando”

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	12.148,50
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	12.148,50
Somme rimaste da riscuotere	€	//

4. AGGREGATO 05 "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

- **Aggr. 05– Voce 02 – Famiglie Vincolati**

Entrate programmate iniziali	€	//
Modifiche effettuate	€	43.101,41

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
31-03-08	456	3.055,00	Contr alunni usc. did varie
30-04-08	461	10.677,00	Workshop medie e uscite did varie
06-05-08	463	650,00	Contrib.alunni patentino
22-05-08	466	5.333,50	Contr alunni usc. did aprile e magg 08
23-05-08	468	1.028,50	Contr alunni usc. did varie
05-06-08	472	2.157,00	Contr alunni usc. did varie
06-06-08	474	1.735,60	Contr alunni spettac lingua ingl sc el
22-07-08	483	45,00	Contr alunni usc. did
22-09-08	489	624,00	Contr alunni ingr museo Brescia
22-10-08	497	732,00	Contr alunni libretto comun famigl 08-09
10-11-08	498	500,00	Contr alunni attiv didatt 08-09
20-11-08	505	7.680,00	Quote alunni assicuraz integr. 08-09
25-11-08	507	1.485,00	Contr alunni uscita did Brescia
02-12-08	512	2.360,00	Contr alunni uscita did Montefeltro
02-12-08	513	1.890,00	Contr alunni uscita did Venezia
03-12-08	514	600,00	Contr al.attiv didatt 08-09 per mater materna
03-12-08	515	16,00	N 2 quote assicuraz integrat alunni
09-12-08	517	1.700,00	Contr alunni usc. did Berlino- acconto
22-12-08	532	832,81	Contr alunni usc. did varie

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	50.382,71
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	45.299,90
Somme rimaste da riscuotere	€	5.082,81

Le somme da riscuotere risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Attivi).

- **Aggr. 05– Voce 04 – Altri Vincolati**

Entrate programmate iniziali	€	//
Modifiche effettuate	€	926,00

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
08-09-08	487	24,00	Restituì quota usc did Acquario cl 5e
27-11-08	511	300,00	Assic integrat. Dirigente e DSGA
22-12-08	520	602,00	Incasso vendita lavori mostra fine anno

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	926,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	926,00
Somme rimaste da riscuotere	€	//

5. AGGREGATO 06 “PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE”

- **Aggr. 05-03 – “Attività per conto terzi”**

Entrate programmate iniziali	€	//
Modifiche effettuate	€	//
Entrate accertate al 31/12/07	€	//

6. AGGREGATO 07 “ALTRE ENTRATE-Interessi”

Entrate programmate iniziali	€	440,01
Modifiche effettuate	€	977,16

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
21-04-08	40	318,98	Interessi creditori Banca 1° trim 08
25-11-08	62	225,38	Interessi creditori 2° trim. 08
25-11-08	63	432,80	Interessi creditori 3° trim. 08

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	1.417,17
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	1.417,17
Somme rimaste da riscuotere	€	//

7. AGGREGATO 07 “ALTRE ENTRATE- Diverse ”

Entrate programmate iniziali	€	
Modifiche effettuate	€	912,00

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
05-12-08	516	912,00	Raccolta fondi per alunno deceduto

Entrate Accertate al 31/12/2008	€	912,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2008	€	912,00
Somme rimaste da riscuotere	€	//

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel Modello H sottodescritto

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO

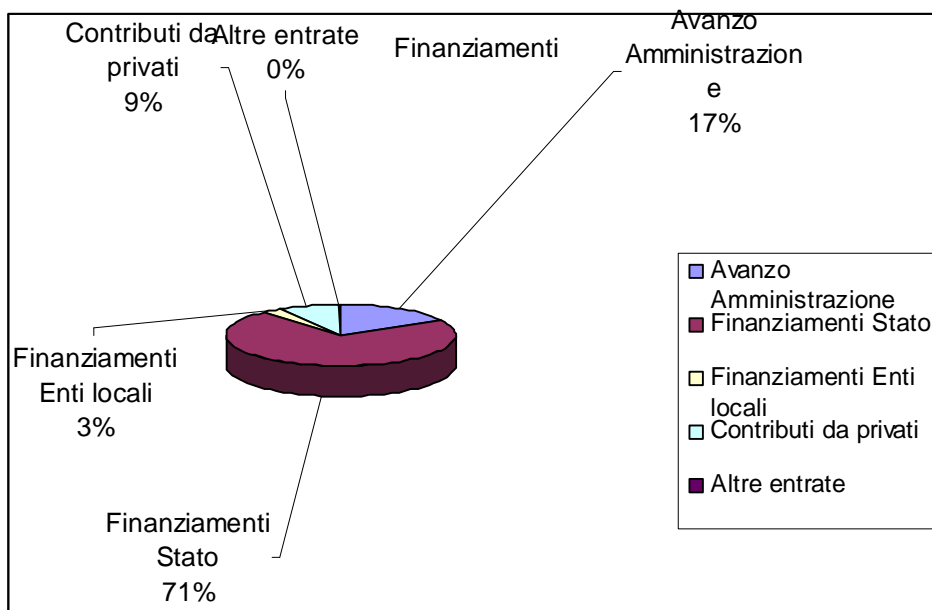
Esercizio finanziario 2008

MOD. H

Aggr.	Voce	Programma ne definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		a	b	c	d = b - c	e = a - b
01	Avanzo di amministrazione presunto	99.466,97	0,00	0,00	0,00	99.466,97
	01 Non vincolato	37.624,59	0,00	0,00	0,00	37.624,59
	02 Vincolato	61.842,38	0,00	0,00	0,00	61.842,38
02	Finanziamento dello Stato	431.502,18	431.502,23	299.577,77	131.924,46	-0,05
	01 Dotazione ordinaria	480.487,99	480.487,96	344.623,62	135.864,34	0,03
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	21.671,47	21.671,47	3.207,08	18.464,39	0,00
03	Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Finanziamenti da Enti locali	17.048,50	17.048,50	17.048,50	0,00	0,00
	01 Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Comune non vincolati	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
	05 Comune vincolati	12.148,50	12.148,50	12.148,50	0,00	0,00
	06 Altre istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Contributi da Privati	44.027,41	51.308,71	46.225,90	5.082,81	-7.281,30
	01 Famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Famiglie Vincolati	43.101,41	50.382,71	45.299,90	5.082,81	-7.281,30
	03 Altri non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altri vincolati	926,00	926,00	926,00	0,00	0,00
06	Proventi da gestioni econ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Altre Entrate	2.329,17	2.329,17	2.329,17	0,00	0,00
	01 Interessi	1.417,17	1.417,17	1.417,17	0,00	0,00
	02 Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Alienazione di beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Diverse	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
08	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01 Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate	594.374,23	502.188,61	365.181,34	137.007,27	92.185,62
	Disavanzo di competenza	14.412,48				
Totale a pareggio		516.601,09				

Terminata l'analisi delle voci d'entrata, appare utile inserire alcune rielaborazioni grafiche.

La prima riguarda la composizione delle entrate 2008 che risulta essere la seguente



Più della metà delle entrate 2008 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. Appare piuttosto ridotta la quota di contribuzione richiesta agli alunni per la realizzazione dei vari percorsi formativi; ciò appare in linea con la politica perseguita dalla scuola che cerca di limitare al massimo la richiesta di fondi agli alunni, soprattutto trattandosi di istruzione primaria obbligatoria, anzi, intervenendo in favore di famiglie meno abbienti.

Ugualmente interessante appare il calcolo di alcuni indici dai quali si possono trarre informazioni sulla gestione finanziaria.

Un importante indicatore è l'indice di autonomia finanziaria che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonomamente e che si ottiene rapportando le entrate relative agli aggregati 04 (contributi Enti) 05 (contributi Privati) 07 (altre entrate). Nel nostro caso l'indice di autonomia finanziaria risulta essere il seguente:

$$\frac{\text{Fin. Enti + Privati + altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} [\%] = 14,08$$

Il livello invece di dipendenza dell'istituzione scolastica dalle risorse trasferite dallo Stato si ottiene rapportando le entrate relative all'aggregato 02 al totale degli accertamenti

$$\frac{\text{Finanziamenti dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} [\%] = 85,93$$

ANALISI DELLE SPESE

8. AGGREGATO A "ATTIVITÀ"

- **Aggr. A – Voce A01 – “Funzionamento amministrativo generale”**

Spesa programmata iniziale	€	13.153,28
Modifiche effettuate	€	2.324,43

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
21-04-08	40	318,98	Interessi creditori 1° trimestre 08
08-09-08	486	1.048,07	Fondi sicurezza D.L.vo n. 626/94 E.F. 08
22-10-08	497	732,00	Contrib. alunni libretto comunicaz.fam.
25-11-08	62	225,38	Interessi creditori Banca Intesa al 30-6-08

Somme previste per l'intero esercizio	€	15.477,71
Somme impegnate al 31/12/2008	€	12.500,45
Somme effettivamente pagate al 31/12/2008	€	10.471,63
Somme da pagare al 31/12/2008	€	2.028,82
Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008	€	2.977,26

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. A – Voce A02 – “Funzionamento didattico generale”**

Somma programmata iniziale	€	11.329,08
Modifiche effettuate	€	30.292,69

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
29-09-08	490	405,00	Storno per sostituz. materiali consumo fotocopiat.
10-11-08	498	500,00	Contrib. famigl per attiv. didatt.08-09
20-11-08	505	7.680,00	Quote assicuraz. Integr.alunni istit. e adulti
25-11-08	63	432,80	Interessi creditori IntesaSanpaolo al 30-09-08
27-11-08	511	300,00	Assic integrat Dirigente e DSGA
03-12-08	514	69,00	Contrib. genitori att.didatt 08-09
03-12-08	515	16,00	n.2 quote assic integr. docenti
05-12-08	516	912,00	Raccolta fondi alunno deceduto
19-12-08	519	17.524,39	Contrib. per mensa scolast. E.f.08
22-12-08	520	602,00	Incasso vendita lavori mostra fine anno
22-12-08	532	8,00	Contrib. alunna assicuraz integrativa
22-12-08	533	940,00	Finanziam. Per iniziative in materia di secur.strad.

Somme previste per l'intero esercizio	€	41.621,77
Somme impegnate al 31/12/2008	€	36.820,64
Somme effettivamente pagate al 31/12/2008	€	18.233,25

Somme da pagare al 31/12/2008 € 18.587,39
 Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008 € 4.801,13
 Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

• **Aggr. A – Voce A03 – “Spese di Personale”**

Spesa programmata iniziale € 233.563,29
 Modifiche effettuate € 213.676,43

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
10-03-08	453	5.683,67	Fondo aree forte proc. Immigr.07/08
21-04-08	43	9.107,33	Variatz. Fondo Istituto per sequenza contrat.13-2-08
18-06-08	53	-1.452,06	Quota variab Indenn Direz. DSGA c/o Fondo
18-06-08	54	-801,97	Variatz.Budget Fondo * 1 addetto in meno
23-06-08	476	29.378,69	Integraz. Stipendi 3 rata erogaz. 08
07-10-08	491	43.869,37	Integraz stip. Netti+ irpef+ rit. Prev
07-10-08	492	657,01	Progetti Istruz. Domiciliare 07/08(Dresano)
25-11-08	510	44.609,66	Rata ministeriale Novembre 08- integr. stipendi
22-12-08	521	3.939,70	Riten prev e ass per stipendi
22-12-08	522	21.008,95	Integraz. stipendi 08
22-12-08	523	6.861,00	Ritenute erariali stipendi
22-12-08	524	37.884,85	Inpdap stipendi
22-12-08	525	7.427,55	DPCM stipendi
22-12-08	526	12.709,51	Integraz. Irap stipendi
22-12-08	527	2.455,11	Inps stipendi
22-12-08	528	-7330,76	Impegno minore risp. prev ore eccedenti 08
22-12-08	529	-623,15	Impegno minore risp. prev irap ore eccedenti 08
22-12-08	530	-1.774,03	Impegno minore risp. prev inpdap ore eccedenti 08
22-12-08	531	66,00	Spesa sostenuta Inps ore eccedenti 08

Somme previste per l'intero esercizio € 447.239,72
 Somme impegnate al 31/12/2008 € 393.557,19
 Somme effettivamente pagate al 31/12/2008 € 312.829,42
 Somme da pagare al 31/12/2008 € 80.727,77
 Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008 € 53.682,53
 Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

• **Aggr. A– Voce A 04 – “Spese d’investimento ”**

Somma programmata iniziale € //

Modifiche effettuate € //

- **Aggr. A– Voce A 05 – “Manutenzione edifici ”**

Somma programmata iniziale	€	//
Modifiche effettuate	€	//

9. AGGREGATO P “PROGETTI”

- **Aggr. P – Voce P125– “Multimedialità a scuola”**

Somma programmata iniziale	€	5.609,63
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio 2008	€	5.609,63
Somma impegnata al 31/12/2008	€	3.521,63
Somma effettivamente pagata al 31/12/2008	€	3.521,63
Somma rimasta da pagare al 31/12/2008	€	//
Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008	€	2.088,00

- **Aggr. P – Voce P126– “Sito e giornale on line”**

Somma programmata iniziale	€	200,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio 2008	€	200,00
Somma impegnata al 31/12/2008	€	135,08
Somma effettivamente pagata al 31/12/2008	€	45,08
Somma rimasta da pagare al 31/12/2008	€	90,00
Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008	€	64,92

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P127– “La scuola al cinema,il cinema a scuola”**

Somma programmata iniziale	€	711,02
Modifiche effettuate		//
Somma prevista per l'intero esercizio	€	711,02
Somma impegnata al 31/12/2008	€	710,20
Somma effettivamente pagata al 31/12/2008	€	437,00
Somma rimasta da pagare al 31/12/2008	€	273,20
Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008	€	0,82

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P128 – “Progetto Lingua”**

Somma programmata iniziale	€	4.245,05
Modifiche effettuate	€	3.037,60

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
30-04-08	461	1.302,00	Contributo alunni sc. Media workshop
06-06-08	474	1.735,60	Contrib. alunni sc. Elem per spettac lingua ingl.

Somma prevista per l'intero esercizio	€	7.282,65
Somma impegnata al 31/12/2008	€	7.282,65
Somma effettivamente pagata al 31/12/2008	€	7.282,65
Somma rimasta da pagare al 31/12/2008	€	//
Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008	€	//

- **Aggr. P – Voce P129– “Redazione Pof”**

Somma programmata iniziale	€	500,00
Modifiche effettuate	€	//
Somma prevista per l'intero esercizio	€	500,00
Somme impegnate al 31/12/2008	€	476,40
Somme effettivamente pagate al 31/12/2008	€	138,00
Somme da pagare al 31/12/2008	€	338,40
Disponibilità Finanziaria al 31/12/2008	€	23,60

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P130– “Aggiornamento”**

Somma programmata iniziale	€	4.413,63
Modifiche effettuate	€	1.387,00

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
21-05-08	464	485,00	Finanz.USP per formaz. E aggiorn 2008
05-09-08	485	902,00	Sperimentaz. dell'indicaz. per il curriculum 2008

Somma prevista per l'intero esercizio	€	5.800,63
Somme impegnate al 31/12/2008	€	3.104,20
Somme effettivamente pagate al 31/12/2008	€	2.905,00
Somme da pagare al 31/12/2008	€	199,20
Disponibilità finanziaria al 31/12/2008	€	2.696,43

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi)

- **Aggr. P – Voce P131 – “Accoglienza e continuità”**

Somma programmata iniziale	€	362,29
Modifiche effettuate	€	//
Somma prevista per l'intero esercizio	€	362,29
Somme impegnate al 31/12/08	€	325,56
Somme effettivamente pagate al 31/12/08	€	188,20
Somme da pagare al 31/12/08	€	137,36
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	36,73

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P132– “Progetti Ponte”**

Somma programmata iniziale	€	2.040,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	2.040,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	1.910,64
Somme pagate al 31/12/08	€	1.770,90
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	139,74
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	129,36

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P133– “Astrorienta”**

Somma programmata iniziale	€	200,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	200,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	91,20
Somme pagate al 31/12/08	€	91,20
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	108,80

- **Aggr. P – Voce P134– “La matematica e le scienze per crescere”**

Somma programmata iniziale	€	700,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	700,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	392,40
Somme pagate al 31/12/08	€	144,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	248,40
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	307,60

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P135 – “Educazione ambientale”**

Somma programmata iniziale	€	5.411,05
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	5.411,05
Somme impegnate al 31/12/08	€	3.408,25
Somme pagate al 31/12/08	€	3.300,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	108,25
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	2.002,80

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P136 – “Progetti Arte ”**

Somma programmata iniziale	€	2.264,83
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	2.264,83
Somme impegnate al 31/12/08	€	2.154,33
Somme pagate al 31/12/08	€	1.602,68
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	551,65
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	110,50

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P137– “ Il filo di Arianna”**

Somma programmata iniziale	€	1.440,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	1.440,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	1.440,00
Somme pagate al 31/12/08	€	1.440,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria al 31/12/08	€	//

- **Aggr. P – Voce P138 – Tecnologica “mente”**

Somma programmata iniziale	€	500,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	500,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	490,29
Somme pagate al 31/12/08	€	490,29
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	9,71

- **Aggr. P – Voce P139– Progetto sport :Volley a scuola”**

Somma programmata iniziale	€	154,65
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	154,65
Somme impegnate al 31/12/08	€	//
Somme pagate al 31/12/08	€	//
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	154,65

- **Aggr. P – Voce P140– “ Ti racconto una storia”**

Somma programmata iniziale	€	2.360,00
Modifiche effettuate	€	531,00

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
03-12-08	514	531,00	Contrib. alunni attiv. didattiche 08-09

Somme previste per l'intero esercizio	€	2.891,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	2.725,89
Somme pagate al 31/12/08	€	2.166,84
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	559,05
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	165,11

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P141– “ Giornalino di classe”**

Somma programmata iniziale	€	419,07
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	419,07
Somme impegnate al 31/12/08	€	389,40
Somme pagate al 31/12/08	€	136,80
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	252,60
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	29,67

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P142– “ Lettura interpretativa”**

Somma programmata iniziale	€	850,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	850,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	850,00
Somme pagate al 31/12/08	€	850,00
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	//

- **Aggr. P – Voce P143– “Biblioteca”**

Somma programmata iniziale	€	4.064,30
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	4.064,30

Somme impegnate al 31/12/08	€	3.039,18
Somme pagate al 31/12/08	€	2.997,68
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	41,50
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	1.025,12

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P144– “ Il diversamente abile:un valore aggiunto”**

Somma programmata iniziale	€	1.000,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	1.000,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	959,94
Somme pagate al 31/12/08	€	753,34
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	206,60
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	40,06

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P145– Crescendo insieme: A ciascuno il suo”**

Somma programmata iniziale	€	250,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	250,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	247,20
Somme pagate al 31/12/08	€	247,20
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	2,80

- **Aggr. P – Voce P146– “Educazione alla solidarietà ”**

Somma programmata iniziale	€	100,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	100,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	//
Somme pagate al 31/12/08	€	//
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	100,00

- **Aggr. P – Voce P147– “ Nessuno è straniero in questa scuola”**

Somma programmata iniziale	€	500,00
Modifiche effettuate	€	//

Somme previste per l'intero esercizio	€	500,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	//
Somme pagate al 31/12/08	€	//
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	500,00

- **Aggr. P – Voce P148– “Suono,colore,forma”**

Somma programmata iniziale	€	1.000,00
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	1.000,00
Somme impegnate al 31/12/08	€	975,52
Somme pagate al 31/12/08	€	//
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	975,52
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	24,48

Le somme rimaste da pagare risultano dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

- **Aggr. P – Voce P149– “ Musica a scuola”**

Somma programmata iniziale	€	2.117,30
Modifiche effettuate	€	-57,63

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
09-04-08	457	-57,63	Variaz. finanziam autonomia

Somme previste per l'intero esercizio	€	2.059,67
Somme impegnate al 31/12/08	€	1.497,30
Somme pagate al 31/12/08	€	1.497,30
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	562,37

- **Aggr. P – Voce P150– “ Conoscere il territorio,ricostruire il passato”**

Somma programmata iniziale	€	2.536,24
Modifiche effettuate	€	//
Somme previste per l'intero esercizio	€	2.536,24
Somme impegnate al 31/12/08	€	1.076,49
Somme pagate al 31/12/08	€	1.076,49
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	//
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	1.459,75

- **Aggr. P – Voce P151– “I grandi viaggiatori”**

Somma programmata iniziale	€	8.174,91
Modifiche effettuate	€	29.901,81

Data	Finalizzate delibera	Importo	Oggetto
31-03-08	456	3.055,00	Cont.al usc.did:Milano-Cenacolo-Teatr S.Carlo
30-04-08	461	9.375,00	“ workshop-Montefeltro-Mantova-acc Austria
22-5-08	466	5.333,50	Contrib al usc. did Aprile e Maggio 08
23-05-08	468	1.028,50	Contrib al usc.Trebbo-Inarzo-Acquario ge-
05-06-08	472	2.157,00	Contrib al usc.Cassano Valcuvia-e quote agg.
22-07-08	483	45,00	Contrib al usc.quote aggiunt.
08-09-08	487	24,00	Restituz. Quota alunni usc did Acquario 5e el
22-09-08	489	624,00	Contrib al ingr Museo di Brescia 20-21 Ottobre
25-11-08	507	1.485,00	Contrib al. Brescia 20-21 Ottobre
02-12-08	512	2.360,00	Contrib al. Usc.did Montefeltro 1^ rata
02-12-08	513	1.890,00	Contrib al. Usc.did- Venezia acconto
09-12-08	517	1.700,00	Contrib al. Usc.did- Berlino acconto
22-12-08	532	824,81	Contrib al usc. did-Pirelli –Pasturago.P.Reale

Somme previste per l'intero esercizio	€	38.076,72
Somme impegnate al 31/12/08	€	36.519,06
Somme pagate al 31/12/08	€	34.401,56
Somme rimaste da pagare al 31/12/08	€	2.117,50
Disponibilità finanziaria residua al 31/12/08	€	1.557,66

- **Aggr. R – Voce R98– “Fondo di Riserva”**

Somma prevista per l'intero esercizio	€	250,00
La somma è rimasta invariata		

- **Aggr.Z- Voce Z01-“ Disponibilità finanziaria da programmare”**

La somma è rimasta invariata

Il prospetto finanziario complessivo delle spese è riportato nel mod.H sottodescritto

SPESE		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -	
Aggr.	Voce	a	b	c	d = b - c	e = a - b	
A	Attività	504.339,20	442.878,28	341.534,30	101.343,98	61.460,92	
	A01	Funzionamento Amministrativo generale	15.477,71	12.500,45	10.471,63	2.028,82	2.977,26
	A02	Funzionamento didattico generale	41.621,77	36.820,64	18.233,25	18.587,39	4.801,13
	A03	Spese di personale	447.239,72	393.557,19	312.829,42	80.727,77	53.682,53
	A04	Spese d'investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A05	Manutenzione edifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P	Progetti	86.923,75	73.722,81	67.483,84	6.238,97	13.200,94	
	P125	Multimedialità a scuola	5.609,63	3.521,63	3.521,63	0,00	2.088,00
	P126	Sito e giornale online	200,00	135,08	45,08	90,00	64,92
	P127	La scuola al cinema, il cinema a scuola	711,02	710,20	437,00	273,20	0,82
	P128	Progetto lingua	7.282,65	7.282,65	7.282,65	0,00	0,00
	P129	Redazione Pof	500,00	476,40	138,00	338,40	23,60
	P130	Aggiornamento	5.800,63	3.104,20	2.905,00	199,20	2.696,43
	P131	Accoglienza e continuità	362,29	325,56	188,20	137,36	36,73
	P132	Progetti Ponte	2.040,00	1.910,64	1.770,90	139,74	129,36
	P133	Astorienta	200,00	91,20	91,20	0,00	108,80
	P134	La matematica e le scienze per crescer	700,00	392,40	144,00	248,40	307,60
	P135	Educazione ambientale	5.411,05	3.408,25	3.300,00	108,25	2.002,80
	P136	Progetti arte	2.264,83	2.154,33	1.602,68	551,65	110,50
	P137	Il filo di Arianna	1.440,00	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00
	P138	Tecnologica mente	500,00	490,29	490,29	0,00	9,71
	P139	Progetto sport: Volley a sc.	154,65	0,00	0,00	0,00	154,65
	P140	Ti racconto una storia	2.891,00	2.725,89	2.166,84	559,05	165,11
	P141	Giornalino di classe	419,07	389,40	136,80	252,60	29,67
	P142	Letture interpretative	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00
	P143	Biblioteca	4.064,30	3.039,18	2.997,68	41,50	1.025,12
	P144	Il divers. Abile: un valore aggiunto	1.000,00	959,94	753,34	206,60	40,06
	P145	Crescendo insieme: "A ciascuno il suo"	250,00	247,20	247,20	0,00	2,80
	P146	Educazione alla solidarietà	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

	P147	Nessuno è straniero in qsta scuola	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	P148	Suono,colore,forma	1.000,00	975,52	0,00	975,52	24,48
	P149	Musica a scuola	2.059,67	1.497,30	1.497,30	0,00	562,37
	P150	Conoscere il territorio,ricostruire il passato	2.536,24	1.076,49	1.076,49	0,00	1.459,75
	P151	I grandi viaggiatori	38.076,72	36.519,06	34.401,56	2.117,50	1.557,66
G		Gestioni economiche					
	G01	Azienda agraria					
	G02	Azienda speciale					
	G03	Attività per conto terzi					
	G04	Attività convittuale					
R		Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
	R98	Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
		Totale spese	591.512,95	516.601,09	409.018,14	107.582,95	74.911,86
		Avanzo di competenza					
		Totale a pareggio		516.601,09			

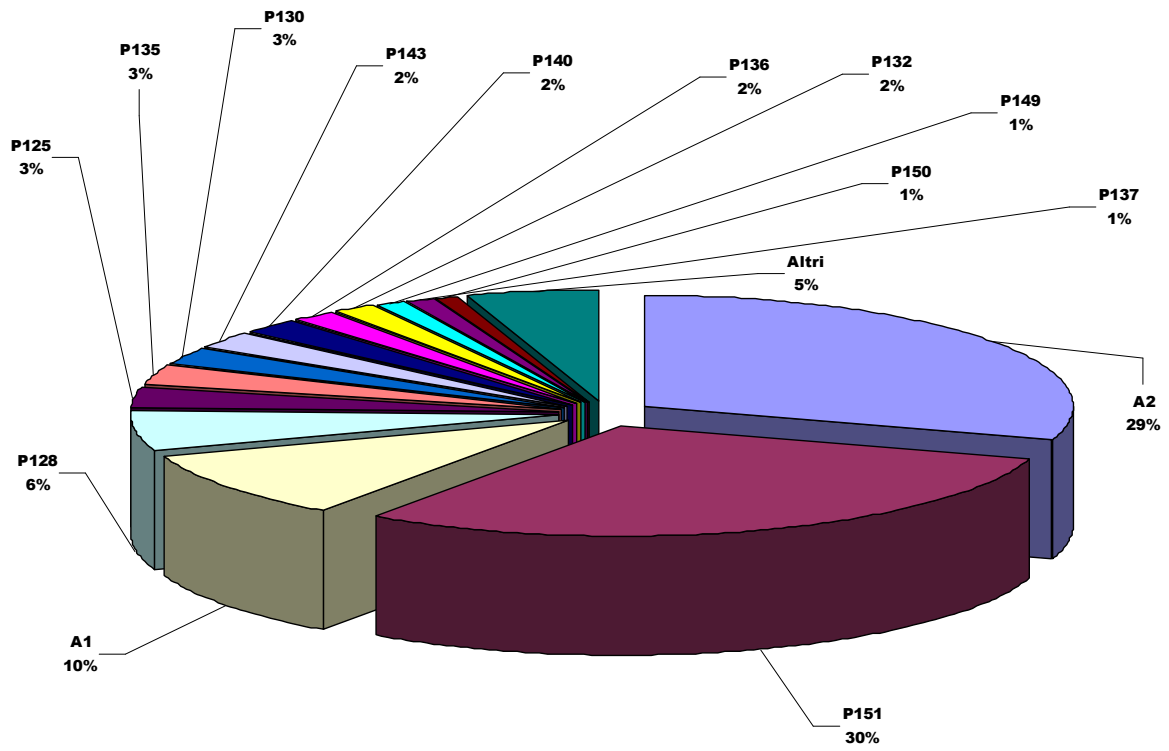
Con riferimento alle spese impegnate a fine esercizio,la composizione percentuale tra i singoli aggregati di spesa è riportata nel grafico che segue:

Sono escluse le Spese di Personale.

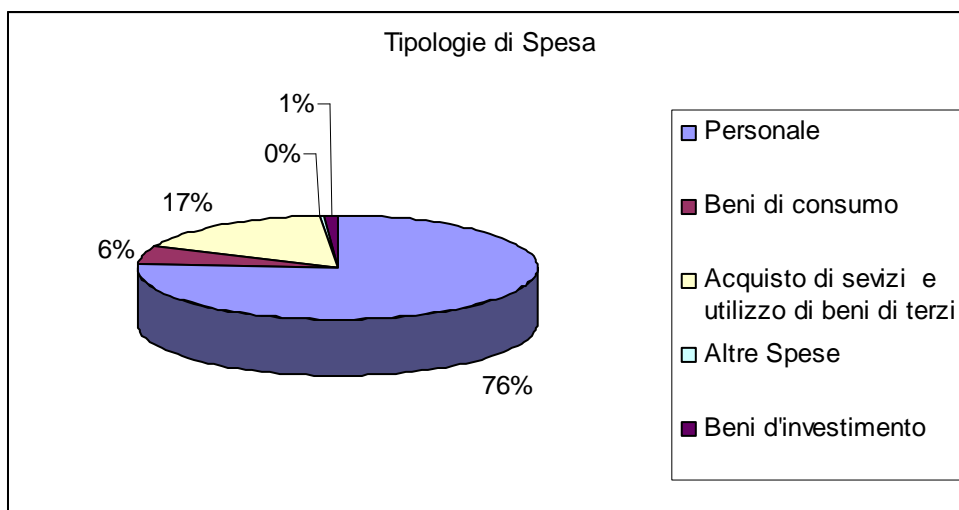
Negli altri sono raggruppati i seguenti progetti al di sotto dei 1.000€ di spesa:

P148	Suono,colore,forma
P144	Il diversam abile:un valore aggiunto
P142	Lettura interpetativa
P127	La scuola al cinema,il cinema a scuola
P138	Tecnologica Mente
P129	Redazione Pof
P134	La matematica e le scienze per cresc
P141	Giornalino di classe
P131	Accoglienza e continuità
P145	Crescendo insieme: a ciascuno il suo
P126	Sito e giornale on line
P133	Astrorienta
P139	Progetto sport : Volley a scuola
P146	Educazione alla solidarietà
P147	Nessuno è straniero in questa scuola

Percentuali di spesa



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



Alla luce di quanto esposto si potranno operare delle scelte gestionali più consapevoli secondo i criteri di efficacia, efficienza ed economicità già in fase di attuazione del programma annuale 2009

San Giuliano Mil.se, lì 14/03/09

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi

Dott.ssa Anna Maria Matrone