



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE
SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2011 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2011			420.422,71
	Competenza	336.065,41	
SOMME RISCOSE			
	Residui	60.893,72	
	Totale (1)	396.959,13	
	Competenza	432.390,44	
SOMME PAGATE			
	Residui	20.608,30	
	Totale (2)	452.998,74	
	Differenza (1 - 2)		-56.039,61
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2011			364.383,10

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2011 ammonta a Euro 381.855,06, così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	7.816,46	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	55.890,08	
	Totale (1)	63.706,54	
	Esercizio Corrente	46.234,58	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale (2)	46.234,58	
DIFFERENZA (1 - 2)			17.471,96
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2011			364.383,10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011			381.855,06

L' Avanzo di Esercizio 2011 di Euro -134.743,15 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2011	343.881,87
SPESE EFFETTIVE E.F. 2011	478.625,02
AVANZO ESERCIZIO 2011	-134.743,15



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - Avanzo Non vincolato		
	Previsione iniziale	328.704,64
	Previsione definitiva	328.704,64
	Somme riscosse	
	Somme da riscuotere	
	Differenza	328.704,64

Aggregato 01 voce 02 - Avanzo Vincolato		
	Previsione iniziale	203.167,35
	Previsione definitiva	203.167,35
	Somme riscosse	
	Somme da riscuotere	
	Differenza	203.167,35

Aggregato 02 voce 01 - Dotazione Ordinaria			
			Previsione iniziale
			75.501,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2011	1	Finanziamento corso di formazione neoassunti.	1.756,83
10/10/2011	2		19.305,00
05/12/2011	4	Finanziamento sicurezza nelle scuole.	474,45
05/12/2011	5	finanziamento per valorizzazione eccellenze.	500,00
05/12/2011	14	4/12 pratica sportiva.	466,67
05/12/2011	15	finanziamento corsi di recupero	10.875,25
05/12/2011	16	riconoscimento esperti dir.prov.lavoro.	50,00
05/12/2011	17	finanziamento aree a rischio.	5.845,99
05/12/2011	18	Fondi per patentino.	961,35
05/12/2011	19	Per adeguamento alla effettiva distribuzione delle entrate.	-40.284,59
05/12/2011	21	finanziamento ministeriale a saldo spese per cooperative nel 2011.	7.260,00
			Previsione definitiva
			82.711,95
			Somme riscosse
			75.451,95
			Somme da riscuotere
			7.260,00
			Differenza



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

Aggregato 04 voce 03 - Provincia vincolati			
Previsione iniziale			12.101,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	6	minor finanziamento per fondo istituto manutenzioni	-1.721,14
Previsione definitiva			10.380,28
Somme riscosse			10.380,28
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 04 voce 05 - Comune vincolati			
Previsione iniziale			13.872,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	7	variazione per minor finanziamento dovuto a minor spesa.	-42,30
Previsione definitiva			13.829,98
Somme riscosse			13.829,98
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 04 voce 06 - Altre istituzioni			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	22	contributo alle spese di missione dei revisori dei conti da parte delle scuole del collegio 31 di Desenzano per l'anno 2011.	556,46
Previsione definitiva			556,46
Somme riscosse			
Somme da riscuotere			556,46
Differenza			

Aggregato 05 voce 01 - Famiglie non vincolati			
Previsione iniziale			140.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

05/12/2011	8	per maggiori contributi versati	8.481,76
Previsione definitiva			148.481,76
Somme riscosse			148.481,76
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 05 voce 02 - Famiglie vincolati			
Previsione iniziale			66.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	10	adeguamento alle effettive entrate	-643,35
Previsione definitiva			65.356,65
Somme riscosse			65.356,65
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 07 voce 01 - Interessi			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	9	maggiori introiti per interessi	1.234,09
Previsione definitiva			2.734,09
Somme riscosse			2.734,09
Somme da riscuotere			
Differenza			

Aggregato 07 voce 04 - Diverse			
Previsione iniziale			17.982,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	11	premi concorso energia di classe per alunni	800,00
05/12/2011	12	contributo ditta Argenta a provincia per rimborso spese energia/acqua distributori.	1.048,20
Previsione definitiva			19.830,70
Somme riscosse			19.830,70
Somme da riscuotere			
Differenza			



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

--

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
875.753,86	343.881,87	336.065,41	7.816,46	531.871,99



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - Funzionamento amministrativo generale			
Previsione iniziale			117.592,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	9	da maggiori introiti per interessi	1.234,09
05/12/2011	12	contributo ditta Argenta a provincia per rimborso spese energia/acqua distributori.	1.048,20
05/12/2011	20	Storno a favore di A1 da Z01 avanzo per cooperative di pulizia.	9.907,68
05/12/2011	21	finanziamento ministeriale a saldo spese per cooperative nel 2011.	7.260,00
05/12/2011	22	contributo alle spese di missione dei revisori dei conti da parte delle scuole del collegio 31 di Desenzano per l'anno 2011.	556,46
05/12/2011	23	quota dei fondi per funzionamento a copertura delle spese per le missioni dei revisori.	278,24
Previsione definitiva			137.877,30
Somme pagate			87.949,46
Somme da pagare			17.582,96
Economie			32.344,88

Aggregato A voce 02 - Funzionamento didattico generale			
Previsione iniziale			61.744,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	5	finanziamento per valorizzazione eccellenze.	500,00
05/12/2011	8	per maggiori contributi versati dagli alunni (da entrate su 5/1)	8.481,76
05/12/2011	10	adeguamento alle effettive entrate	4.527,20
05/12/2011	11	premi concorso energia di classe per alunni	800,00
05/12/2011	16	riconoscimento esperti dir.prov.lavoro.	50,00
Previsione definitiva			76.103,89
Somme pagate			63.517,07
Somme da pagare			4.244,63
Economie			8.342,19

Aggregato A voce 03 - Spese di personale			
Previsione iniziale			170.327,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	13	finanziamento pagamenti altri fondi A3	543,53



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

05/12/2011	14	4/12 pratica sportiva.	466,67
05/12/2011	15	finanziamento corsi di recupero	10.875,25
Previsione definitiva			182.212,81
Somme pagate			153.794,19
Somme da pagare			9.538,87
Economie			18.879,75

Aggregato A voce 04 - Spese d'investimento			
Previsione iniziale			40.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2011	3	fondi da Z01 contr.scol.alunni per rifinanziamento A4	20.000,00
Previsione definitiva			60.000,00
Somme pagate			23.289,88
Somme da pagare			9.675,16
Economie			27.034,96

Aggregato A voce 05 - Manutenzione edifici			
Previsione iniziale			5.101,42
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	6	minor finanziamento per fondo istituto manutenzioni	-1.721,14
Previsione definitiva			3.380,28
Somme pagate			2.823,89
Somme da pagare			556,39
Economie			

Aggregato P voce 01 - PROGETTO GARUDA			
Previsione iniziale			57.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	10	adeguamento alle effettive entrate	-2.711,55
Previsione definitiva			54.288,45
Somme pagate			50.501,19
Somme da pagare			1.530,00
Economie			2.257,26



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

Aggregato P voce 02 - PROGETTO SICUREZZA ex D. L.vo 626/94			
Previsione iniziale			8.653,23
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	4	Finanziamento sicurezza nelle scuole.	474,45
Previsione definitiva			9.127,68
Somme pagate			4.709,22
Somme da pagare			1.327,52
Economie			3.090,94

Aggregato P voce 03 - PROGETTO LINGUE			
Previsione iniziale			5.625,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	10	adeguamento alle effettive entrate	-2.372,00
Previsione definitiva			3.253,00
Somme pagate			3.152,63
Somme da pagare			
Economie			100,37

Aggregato P voce 04 - PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE ED AMBIENTALE			
Previsione iniziale			4.500,00
Previsione definitiva			4.500,00
Somme pagate			3.947,02
Somme da pagare			
Economie			552,98

Aggregato P voce 05 - PROGETTO ECDL			
Previsione iniziale			2.317,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	10	adeguamento alle effettive entrate	-87,00
Previsione definitiva			2.230,00
Somme pagate			1.510,13



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

Somme da pagare	
Economie	719,87

Aggregato P voce 06 - CORSI ATTUATIVI DEL DIRITTO ALLO STUDIO A FINANZIAMENTO ENTE LOCALE			
Previsione iniziale			13.872,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	7	variazione per minor finanziamento dovuto a minor spesa.	-42,30
Previsione definitiva			13.829,98
Somme pagate			13.829,86
Somme da pagare			
Economie			0,12

Aggregato P voce 07 - PROGETTO STUDENTI STRANIERI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2011	17	finanziamento aree a rischio.	5.845,99
Previsione definitiva			15.845,99
Somme pagate			1.416,85
Somme da pagare			1.779,05
Economie			12.650,09

Aggregato P voce 08 - AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			4.183,23
Previsione definitiva			4.183,23
Somme pagate			2.647,59
Somme da pagare			
Economie			1.535,64

Aggregato P voce 09 - PROGETTO PATENTINO CICLOMOTORE			
Previsione iniziale			4.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

05/12/2011	18	Fondi per patentino.	961,35
Previsione definitiva			5.461,35
Somme pagate			2.874,72
Somme da pagare			
Economie			2.586,63

Aggregato P voce 10 - PROGETTO IMPRESA FORMATIVA SIMULATA			
Previsione iniziale			815,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2011	2		19.305,00
Previsione definitiva			20.120,32
Somme pagate			15.052,89
Somme da pagare			
Economie			5.067,43

Aggregato P voce 11 - CORSO DI FORMAZIONE PER DOCENTI NEOASSUNTI			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2011	1	Finanziamento corso di formazione neoassunti.	1.756,83
Previsione definitiva			1.756,83
Somme pagate			1.373,85
Somme da pagare			
Economie			382,98

Aggregato R voce 98 - Fondo riserva			
Previsione iniziale			3.775,05
Storni			
Previsione definitiva			3.775,05
Economie			3.775,05

Aggregato Z voce 01 - Disponibilità finanziaria da programmare			
Previsione iniziale			348.821,74
Variazioni apportate in corso d'anno			



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2011	3	fondi contr.scol.alunni per rifinanziamento A4	-20.000,00
05/12/2011	13	finanziamento pagamenti altri fondi A3	-543,53
05/12/2011	19	Per adeguamento alla effettiva distribuzione delle entrate.	-40.284,59
05/12/2011	20	Storno a favore di A1 da Z01 avanzo per cooperative di pulizia.	-9.907,68
05/12/2011	23	quota dei fondi per funzionamento a copertura delle spese per le missioni dei revisori.	-278,24
Previsione definitiva			277.807,70
Economie			277.807,70

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
875.753,86	478.625,02	432.390,44	46.234,58	397.128,84
Avanzo competenza	-134.743,15			
Totale a pareggio	343.881,87			

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2011 si evincono le seguenti risultanze:

Nel corso dell'anno finanziario 2011 si sono avuti aumenti nella prima categoria per 54 beni (quantità) ed euro 21.795,55 in valore; le diminuzioni sono state nella prima categoria 64 (quantità) per un valore di euro 23.729,21.

Conseguentemente la prima categoria, che ammontava ad un valore di euro 440.874,01 è diminuita, per effetto di tali aumenti e diminuzioni, ad un valore di 438.940,35.

Per la seconda categoria, libri, non si sono avuti nè aumenti nè diminuzioni ed il valore iniziale di euro 76.898,63 è rimasto invariato.

Si sono poi compiuti gli adempimenti relativi al rinnovo degli inventari, disposti dal MIUR con circolare prot. n. 8910 del 01.12.2011: per effetto delle operazioni di rinnovo inventariale e rivalutazione dei beni vi è stata, per i beni della vecchia prima categoria e di quelli passati alla terza, una diminuzione di valore di euro 302.929,45 con un totale per il primo registro (prima e terza categoria, valore aggiornato) di euro 136.010,90.

Il valore aggiornato dei beni di seconda categoria (libri) dopo la diminuzione per rivalutazione di euro 15.379,11,



ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
"L. BAZOLI - M. POLO"
DESENZANO DEL GARDA (BS)

pagina 1 di 12

ammonta al 31 dicembre 2011 ad euro 61.519,52.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Ennio Calamassi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Francesca Subrizi