



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 RISCOSSE		
	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
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
			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
		Sorni	
		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