



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36
✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Relazione tecnico contabile del Direttore dei servizi generali e amministrativi

La presente relazione illustra le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016.

Si precisa che, durante l'esercizio finanziario 2016, sono state effettuate variazioni al programma annuale **al fine di garantire la compatibilità tra la disponibilità finanziaria delle ATTIVITÀ e dei PROGETTI e le spese impegnate.**

La programmazione iniziale delle entrate e delle spese è quella approvata con il programma annuale dell'esercizio 2016 in data 26/01/2016 (si veda il **modello A - Programma Annuale 2016** disponibile al seguente link [http://www.scuolamadrid.org/files/bilancio/programma annuale 2016 MOD A.pdf](http://www.scuolamadrid.org/files/bilancio/programma%20annuale%202016%20MOD%20A.pdf)).

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato delle entrate verranno specificate le seguenti voci:

- previsione iniziale, cioè le entrate che, in fase di predisposizione del programma annuale, si era previsto di accertare nel corso dell'esercizio 2016 ;
- disponibilità iniziale programmata, cioè le entrate previste che, in fase di predisposizione del programma annuale, sono state inserite nelle Attività e nei Progetti a copertura delle spese ivi previste o sono state inserite nel Fondo di Riserva;
- disponibilità iniziale non programmata, cioè le entrate previste che, in fase di predisposizione del programma annuale, non sono state inserite nelle Attività e nei Progetti a copertura delle spese ivi previste o non sono state inserite nel Fondo di Riserva. Queste entrate, previste e non utilizzate, confluiscono nella Disponibilità Finanziaria da Programmare;
- modifiche intervenute nel corso dell'esercizio finanziario a fronte di maggiori o minori entrate accertate;
- previsione definitiva (previsione iniziale +/- modifiche intervenute nell'esercizio finanziario). La previsione definitiva corrisponde al totale delle somme accertate al 31/12/2016, per le quali è stata appurata la ragione del credito, la persona debitrice o ente debitore ed il relativo ammontare da iscrivere come competenza dell'esercizio (rif.: art.222 del regolamento di contabilità dello Stato);
- somme accertate e riscosse al 31/12/2016;
- somme accertate e rimaste da riscuotere al 31/12/2016 (residui attivi).

AGGREGATO 01 - "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

L'avanzo di amministrazione iniziale, prima voce di entrata iscritta nel programma annuale della Scuola, ammontava a € 487.478,22 (corrispondente all'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2015).

Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 - "Non vincolato":	487.478,22
Aggr. 01 Voce 02 - "Vincolato":	0,00
Avanzo distribuito in Attività/Progetti:	60.800,00
Avanzo non utilizzato in fase di previsione:	426.678,22 (*)

(*) 100.000,00 nel Fondo di Riserva + 326.678,22 nella Disponibilità Finanziaria da Programmare

Durante l'esercizio 2016 si è verificato che era stato riportato, per errore, un residuo passivo di € 54,53 dall'esercizio finanziario 2015 (in realtà tale importo era già stato pagato in conto competenza nel 2015). L'avanzo reale all'inizio dell'esercizio 2016 ammontava, pertanto, a € 487.532,75 (487.478,22 + 54,53).

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio (31/12/2016) è pari a euro 468.557,84 risultante dalla seguente



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

operazione:

fondo di cassa al 31/12/2016:	euro 382.977,94
+ residui attivi al 31/12/2016:	euro 149.054,79
- residui passivi al 31/12/2016:	euro 63.474,89
TOTALE:	euro 468.557,84

Lo stesso risultato si ottiene sommando la disponibilità finanziaria da programmare risultante al 31/12/2016 (euro 330.715,36) al totale delle economie derivanti da Attività e Progetti (euro 37.787,95 + 54,53) e al Fondo di riserva (100.000,00).

Dalla differenza dell'avanzo di amministrazione dell'e.f. 2015 con quello dell'e.f. 2016 si ottiene l'importo di € 18.974,91 che corrisponde al disavanzo di competenza dell'esercizio 2016 (vedi Modello H allegato).

AGGREGATO 02 – “FINANZIAMENTI DALLO STATO”

VOCE 02/01 - “DOTAZIONE ORDINARIA”

Previsione iniziale:	0,00
Disponibilità programmata in fase di previsione:	0,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione:	0,00
Modifiche:	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Entrate accertate al 31/12/2016:	0,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016:	0,00
Somme rimaste da riscuotere:	0,00

VOCE 02/03 - “ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI”

Previsione iniziale:	0,00
Disponibilità programmata in fase di previsione:	0,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione:	0,00
Modifiche:	0,00
Previsione definitiva:	0,00
Entrate accertate al 31/12/2016:	0,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016:	0,00
Somme rimaste da riscuotere:	0,00

VOCE 02/04 - “ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI”

Previsione iniziale:	0,00
Disponibilità programmata in fase di previsione:	0,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione:	0,00
Modifiche:	

05/02/003 - Maggiore accertamento: finanziamento MAECI per progetti alunni disabili	7.000,00
05/02/003 - Maggiore accertamento: finanziamento MAECI per acquisto libri di testo	632,00
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	7.632,00

Totale modifiche:	7.632,00
Previsione definitiva:	7.632,00
Entrate accertate al 31/12/2016:	7.632,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016:	7.632,00
Somme rimaste da riscuotere:	0,00
TOTALE	7.632,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

AGGREGATO 04 – “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

VOCE 04/01 - “UNIONE EUROPEA”

Previsione iniziale: 0,00
Disponibilità programmata in fase di previsione: 0,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione: 0,00

Modifiche:

05/02/003 - Finanziamento per viaggio a Strasburgo alunni del liceo	9.845,68
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	9.845,68

Totale modifiche: 9.845,68
Previsione definitiva: 9.845,68
Entrate accertate al 31/12/2016: 9.845,68
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016: 9.845,68
Somme rimaste da riscuotere: 0,00
TOTALE 9.845,68

VOCE 04/06 - “ALTRE ISTITUZIONI”

Previsione iniziale: 0,00
Disponibilità programmata in fase di previsione: 0,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione: 0,00

Modifiche:

05/02/003 - PREMIO PER ECCELLENZE SCUOLA. INDIRE (ALUNNA CAROLINA BASTOS)	800,00
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	800,00

Totale modifiche: 800,00
Previsione definitiva: 800,00
Entrate accertate al 31/12/2016: 800,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016: 800,00
Somme rimaste da riscuotere: 0,00
TOTALE 800,00

AGGREGATO 05 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

VOCE 02/01 - “FAMIGLIE – NON VINCOLATI”

Previsione iniziale: 0,00
Disponibilità programmata in fase di previsione: 0,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione: 0,00
Modifiche: 0,00
Previsione definitiva: 0,00
Entrate accertate al 31/12/2016: 0,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016: 0,00
Somme rimaste da riscuotere: 0,00

VOCE 05/02 - “FAMIGLIE - VINCOLATI”

Previsione iniziale: 820.000,00

di cui: 290.000,00 alla voce 05/02/001 (Contributi da iscrizioni e frequenza scuola primaria)
170.000,00 alla voce 05/02/002 (Contributi da iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 1° grado)
240.000,00 alla voce 05/02/003 (Contributi da iscrizioni e frequenza scuola secondaria 2° grado)
120.000,00 alla voce 05/02/004 (quote mensa per scuola primaria)



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Disponibilità programmata in fase di previsione: 820.000,00
Disponibilità non programmata in fase di previsione: 0,00
Modifiche: 56.944,29

05/02/001 - Maggiore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola primaria	18.792,02
05/02/002 - Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 1° grado	- 644,00
05/02/003 - Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 2° grado	- 17.342,55
05/02/004 - Maggiore accertamento: quote mensa alunni scuola primaria	2.858,52
05/02/005 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola primaria	12.110,00
05/02/006 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 1° grado	9.676,90
05/02/007 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 2° grado	30.638,00
05/02/099 - Maggiore accertamento: contributo genitori seconde primaria per acquisto libro "Ci vuole un seme"	321,40
05/02/099 - Maggiore accertamento: contributo genitori per acquisto libro di testo alunno scuola secondaria 2° grado	14,00
05/02/099 - Maggiore accertamento: quote mensa per progetti pomeridiani	520,00
TOTALE MODIFICHE	56.944,29

Previsione definitiva: 876.944,29
Entrate accertate al 31/12/2016: 876.944,29
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016: 876.944,29
Somme rimaste da riscuotere: 0,00

AGGREGATO 07 – “ALTRE ENTRATE”

VOCE 07/01/001 - “INTERESSI C/C BANCARIO”

Previsione iniziale: 0,00
Programmazione iniziale: 0,00
Disponibilità utilizzata in fase di previsione: 0,00
Disponibilità non utilizzata in fase di previsione: 0,00

Modifiche:

07/04/001 - Maggiore accertamento: interessi BANCO SANTANDER	174,00
TOTALE MODIFICHE	174,00

Previsione definitiva: 174,00
Entrate accertate al 31/12/2016: 174,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016: 174,00
Somme rimaste da riscuotere: 0,00

VOCE 07/04 - “DIVERSE”

Previsione iniziale: 0,00
Programmazione iniziale: 0,00
Disponibilità utilizzata in fase di previsione: 0,00
Disponibilità non utilizzata in fase di previsione: 0,00

Modifiche:

07/04/001 - Rimborsi e recuperi	14.079,46
Rimborso da parte della Fundación Muncydt di parte delle spese sostenute per Finde Cientifico	750,00
Rimborso Endesa	387,43
Rimborso Banco Santander per spese non dovute	518,45
Rimborsi assicurazione per spese di manutenzione	1.849,36
Rimborso impresa di formazione “Lionship” per errore fattura	948,60
Rimborso per errore fattura bombola ossigeno	16,75
Rimborso spese postali scuola di Barcellona	10,69
Rimborso impresa ATIP per errore fattura	275,00
Rimborso spese bancarie non dovute (CaixaBank)	38,72



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Rimborso da parte della nostra agenzia di consulenza fiscale per errore trasmissione documentazione ad Hacienda	187,73
Restituzione premio polizza infortuni e rc per disdetta contratti con Reale Seguros Generales S.A.	9.096,73
07/04/003 - Rimborsi da parte dell'Ambasciata (anticipi effettuati dalla Scuola relativi alle ritenute previdenziali e alla Irlpf applicate sulle retribuzioni del personale con contratto locale)	278.359,43
Rimborso anticipi ritenute Seguridad Social	213.424,90
Rimborso anticipi Irlpf	59.573,40
Altro (rimborso anticipo stipendio docente supplente)	5.361,13
07/04/005 – Altre entrate	950,00
Ricavo giornata autogestita	557,00
Quota per le attività extrascolastiche pagata per errore alla scuola invece che alla SIB	393,00
07/04/007 – Concessioni locali scolastici	5.568,74
Concessione locali per attività extrascolastiche	4.000,00
Concessione aula magna	1.568,74
07/04/008 – Cauzioni per contratti	7.000,00
Cauzione contratto di pulizia	5.000,00
Cauzione contratto di refezione	1.000,00
Cauzione contratto di manutenzione	1.000,00
TOTALE	305.957,63

Previsione definitiva:	305.957,63
Entrate accertate al 31/12/2016:	305.957,63
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2016:	242.158,01
Somme rimaste da riscuotere:	63.799,62

RIASSUNTO ENTRATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2016									
aggregato		voce		programmazione iniziale (risultante dal mod.A - Programma annuale)	variazioni	programmazione definitiva	accertamenti	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
num.	descrizione	num.	descrizione						
01	Avanzo di amministrazione	01	Non vincolato	487.478,22	0,00	487.478,22	0,00	0,00	0,00
02	Finanziamenti dallo Stato	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.632,00	7.632,00	7.632,00	7.632,00	0,00
04	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	01	Unione Europea	0,00	9.845,68	9.845,68	9.845,68	9.845,68	0,00
		06	Altre istituzioni	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	0,00
Totale Aggregato 04				0,00	10.645,68	10.645,68	10.645,68	10.645,68	0,00
05	contributi da privati	02	Contributi delle famiglie vincolati	820.000,00	56.944,29	876.944,29	876.944,29	876.944,29	0,00
07	altre entrate	01	Interessi	0,00	174,00	174,00	174,00	174,00	0,00
		04	Diverse	0,00	305.957,63	305.957,63	305.957,63	242.158,01	63.799,62
Totale Aggregato 07				0,00	306.131,63	306.131,63	306.131,63	242.332,01	63.799,62
TOTALE ENTRATE				1.307.478,22	381.353,60	1.688.831,82	1.201.353,60	1.137.553,98	63.799,62



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36
✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni ATTIVITÀ/PROGETTO verranno specificate le seguenti voci:

- programmazione iniziale;
- variazioni alla programmazione iniziale, a copertura di maggiori o diverse spese non previste inizialmente o in conseguenza di maggiori entrate con specifica destinazione d'uso o per minori entrate;
- programmazione definitiva;
- somme impegnate al 31/12/2016, per le quali è stato assunto un obbligo a pagare;
- somme pagate al 31/12/2016;
- somme rimaste da pagare al 31/12/2016 (residui passivi);
- economie.

AGGREGATO A – ATTIVITÀ

A/A01 “FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE”

Si tratta dell'Attività dove vengono gestite le spese per il funzionamento generale della scuola (ad esclusione delle spese per il funzionamento didattico, per le quali si rimanda all'Attività A02). A titolo di esempio, trovano collocazione in questa attività le spese per:

utenze di gas, luce, acqua, telefono; manutenzione e acquisto di hardware; carta e cancelleria; consulenze (giuridiche, amministrative, informatiche ecc.); noleggi di macchine (fotocopiatori); servizio mensa; servizi postali e bancari. L'elenco completo delle voci di spesa è riportato nella tabella sottostante.

Programmazione iniziale:	389.700,00
Variazioni:	25.766,84
Programmazione definitiva:	415.466,84
Somme impegnate al 31/12/2016:	412.542,72
Somme pagate al 31/12/2016:	404.604,30
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	7.938,42
Economie:	2.924,12

La gestione dell'Attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

		RIEPILOGO SPESE	COMPETENZA						
Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
02		Beni di consumo	40.700,00	-17.360,43	23.339,57	22.048,88	17.424,04	4.624,84	1.290,69
		001 Carta	5.000,00	-4.633,77	366,23	0,00	0,00	0,00	366,23
		002 Cancelleria	9.000,00	-2.551,63	6.448,37	6.448,37	5.478,58	969,79	0,00
		003 Libri	20.000,00	-8.624,71	11.375,29	11.375,29	7.720,24	3.655,05	0,00
	02	Giornali e pubblicazioni	500,00	0,00	500,00	182,00	182,00	0,00	318,00
	03	Materiali e accessori	6.200,00	-1.550,32	4.649,68	4.043,22	4.043,22	0,00	606,46
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	338.000,00	-4.225,92	333.774,08	332.974,70	329.661,12	3.313,58	799,38
	01	Consulenza	7.000,00	6.257,48	13.257,48	13.257,48	13.257,48	0,00	0,00
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	8.000,00	-5.138,95	2.861,05	2.861,05	2.861,05	0,00	0,00
	04	Promozione	0,00	423,49	423,49	423,49	423,49	0,00	0,00
	06	Manutenzione ordinaria	7.500,00	-1.759,17	5.740,83	5.740,83	5.523,03	217,80	0,00
	07	Noleggi, locazioni e leasing	8.000,00	-739,59	7.260,41	7.260,41	7.260,41	0,00	0,00
	08	Utenze e canoni	50.000,00	4.553,70	54.553,70	54.387,79	53.455,70	932,09	165,91
		001 Telefonia fissa	8.000,00	473,71	8.473,71	8.473,71	8.321,37	152,34	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

	005 Energia elettrica	20.000,00	134,32	20.134,32	20.134,32	19.354,57	779,75	0,00
	006 Acqua	5.000,00	74,42	5.074,42	5.074,42	5.074,42	0,00	0,00
	007 Gas	17.000,00	3.871,25	20.871,25	20.705,34	20.705,34	0,00	165,91
09	Servizi di ristorazione	134.000,00	-7.738,53	126.261,47	125.634,69	125.225,21	409,48	626,78
	001 Mensa scolastica alunni primaria	118.000,00	-2.380,63	115.619,37	114.992,59	114.992,59	0,00	626,78
	002 Mensa scolastica docenti tempo pieno	5.800,00	-1.066,48	4.733,52	4.733,52	4.733,52	0,00	0,00
	003 Mensa scolastica personale a.t.a.	10.200,00	-5.508,80	4.691,20	4.691,20	4.374,12	317,08	0,00
	004 Mensa scolastica alunni secondaria per attività pomeridiane	0,00	1.085,38	1.085,38	1.085,38	992,98	92,40	0,00
	005 Eventi	0,00	132,00	132,00	132,00	132,00	0,00	0,00
10	Servizi ausiliari	110.000,00	-9.417,58	100.582,42	100.582,42	98.828,21	1.754,21	0,00
	002 Pulizia e lavanderia	110.000,00	-9.758,80	100.241,20	100.241,20	98.486,99	1.754,21	0,00
	003 Stampa e rilegatura	0,00	196,02	196,02	196,02	196,02	0,00	0,00
	004 Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	145,20	145,20	145,20	145,20	0,00	0,00
12	Assicurazioni	13.500,00	9.333,23	22.833,23	22.826,54	22.826,54	0,00	6,69
04	Altre spese	3.000,00	44.450,46	47.450,46	47.450,46	47.450,46	0,00	0,00
01	Amministrative	3.000,00	-1.443,29	1.556,71	1.556,71	1.556,71	0,00	0,00
	001 Oneri postali e telegrafici	0,00	73,51	73,51	73,51	73,51	0,00	0,00
	006 MINUTE SPESE DI SEGRETERIA	3.000,00	-1.516,80	1.483,20	1.483,20	1.483,20	0,00	0,00
05	Tasse	0,00	24.394,32	24.394,32	24.394,32	24.394,32	0,00	0,00
	001 Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani	0,00	5.958,81	5.958,81	5.958,81	5.958,81	0,00	0,00
	002 Tassa per passi carrabili	0,00	1.616,00	1.616,00	1.616,00	1.616,00	0,00	0,00
	004 Altre tasse	0,00	16.819,51	16.819,51	16.819,51	16.819,51	0,00	0,00
06	Altre uscite	0,00	21.499,43	21.499,43	21.499,43	21.499,43	0,00	0,00
	01 Restituzione di contributi scolastici non dovuti (es. per trasferimento o altro)	0,00	8.282,43	8.282,43	8.282,43	8.282,43	0,00	0,00
	02 restituzioni contributi scolastici e rate mensa per mancanza fondi in c/c dei genitori	0,00	13.217,00	13.217,00	13.217,00	13.217,00	0,00	0,00
06	Beni d'investimento	8.000,00	-3.309,21	4.690,79	3.856,74	3.856,74	0,00	834,05
03	Beni mobili	8.000,00	-3.309,21	4.690,79	3.856,74	3.856,74	0,00	834,05
	011 Hardware	8.000,00	-3.309,21	4.690,79	3.856,74	3.856,74	0,00	834,05
07	Oneri finanziari		2.211,94	2.211,94	2.211,94	2.211,94	0,00	0,00
	001 commissioni per restituzione contributi scolastici e rate mensa	0,00	259,83	259,83	259,83	259,83	0,00	0,00
	002 spese per emissione di rimesse bancarie contributi scol. e rate mensa	0,00	1.853,11	1.853,11	1.853,11	1.853,11	0,00	0,00
	003 spese di tenuta conto	0,00	72,00	72,00	72,00	72,00	0,00	0,00
	004 spese per bonifici internazionali	0,00	27,00	27,00	27,00	27,00	0,00	0,00
	Rimborsi e poste correttivi	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
01	Altre poste correttive	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	001 Restituzione versamenti non dovuti	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
Totale spese progetto		389.700,00	25.766,84	415.466,84	412.542,72	404.604,30	7.938,42	2.924,12

A/A02 "FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE"

Descrizione: è l'Attività dove vengono gestite le spese per il funzionamento didattico generale (uscite didattiche e beni di consumo). Le spese relative a progetti specifici sono rinvenibili, invece, nell'AGGREGATO P (Progetti).

Le spese di personale indicate si riferiscono ai compensi per esperti esterni che hanno svolto attività didattiche (visite guidate a musei, laboratori ed altro) non rientranti in un progetto specifico. A tal fine sono stati utilizzati i fondi per l'acquisto di materiale previsti per le classi della primaria.

Programmazione iniziale:

21.000,00

Variazioni:

335,40



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Programmazione definitiva:	21.335,40
Somme impegnate al 31/12/2016:	20.320,59
Somme pagate al 31/12/2016:	20.320,59
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	0,00
Economie:	1.014,81

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria	
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	
01	Personale	0,00	8.062,52	8.062,52	8.062,52	8.062,52	0,00	0,00	
	10	altre spese di personale	0,00	8.062,52	8.062,52	8.062,52	0,00	0,00	
		004 retribuzioni nette esperti esterni	0,00	8.062,52	8.062,52	8.062,52	0,00	0,00	
02	Beni di consumo	21.000,00	-16.105,37	4.894,63	3.879,82	3.879,82	0,00	1.014,81	
	01	carta, cancelleria e stampati	16.000,00	-11.105,37	4.894,63	3.879,82	0,00	1.014,81	
		002 cancelleria	15.000,00	-11.440,77	3.559,23	2.979,99	0,00	579,24	
		003 libri	1.000,00	335,40	1.335,40	899,83	0,00	435,57	
	03	materiali e accessori	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		008 materiale tecnico-specialistico	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,00	8.378,25	8.378,25	8.378,25	8.378,25	0,00	0,00	
	13	visite e viaggi d'istruzione	0,00	8.378,25	8.378,25	8.378,25	0,00	0,00	
		001 spese per visite e viaggi d'istruzione	0,00	8.378,25	8.378,25	8.378,25	0,00	0,00	
Totale spese progetto		21.000,00	335,40	21.335,40	20.320,59	20.320,59		1.014,81	

A/A03 "SPESE DI PERSONALE"

Descrizione: è l'Attività dove vengono gestite le spese per:

- il personale retribuito dalla Cassa Scolastica (n.2 assistenti amministrativi, n.1 collaboratore scolastico, n.1 docente, tutti con contratto a tempo indeterminato)
- le sostituzioni del personale con contratto locale, di Cassa Scolastica e MAECI
- il personale con altro tipo di contratto (p.e.: contratto "en practicas")
- la ditta esterna che si occupa della sorveglianza nelle ore pomeridiane fino alla chiusura
- gli anticipi relativi alle ritenute Irfp e Seguridad Social sulle retribuzioni del personale con contratto a carico del MAECI, anticipi che vengono rimborsati dall'Ambasciata
- i compensi accessori per il personale con contratto locale

Programmazione iniziale:	137.266,67
Variazioni:	278.359,43
Programmazione definitiva:	415.626,10
Somme impegnate al 31/12/2016:	409.032,75
Somme pagate al 31/12/2016:	367.825,78
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	41.206,97
Economie:	6.593,35

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria	
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	
01	Personale	137.266,67	278.309,93	415.576,60	408.983,25	367.825,78	41.157,47	6.593,35	



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

10	Altre spese di personale	137.266,67	278.309,93	415.576,60	408.983,25	367.825,78	41.157,47	6.593,35
	001 retribuzioni nette personale della cassa scolastica a tempo indeterminato	69.000,00	2.188,11	71.188,11	71.188,11	71.188,11	0,00	0,00
	002 retribuzioni nette personale supplente cassa scolastica	14.500,00	-1.637,58	12.862,42	12.862,42	12.862,42	0,00	0,00
	003 retribuzioni nette per compensi accessori	3.000,00	0,00	3.000,00	2.522,36	2.472,36	50,00	477,64
	004 retribuzioni nette esperti esterni	5.166,67	1.855,63	7.022,30	7.022,30	6.471,11	551,19	0,00
	005 i.r.p.f. personale della cassa scolastica a tempo indeterminato	7.000,00	1.477,45	8.477,45	8.477,45	6.063,72	2.413,73	0,00
	006 i.r.p.f. personale supplente cassa scolastica	1.000,00	-218,05	781,95	489,55	440,05	49,50	292,40
	007 i.r.p.f. su compensi accessori	800,00	0,00	800,00	795,16	768,70	6,46	4,84
	010 anticipo i.r.p.f. personale contrattista Maeci	0,00	59.523,90	59.523,90	59.523,90	42.057,16	17.466,74	0,00
	011 seg.social su retribuzioni personale cassa scolastica a tempo indeterminato	30.100,00	7,49	30.107,49	30.107,49	27.827,54	2.279,95	0,00
	012 seg.social retribuzioni personale supplente cassa scolastica	4.700,00	-7,49	4.692,51	4.207,91	3.850,93	356,98	484,60
	013 anticipo seg.social retribuzioni pers.contr. Maeci	0,00	215.120,47	215.120,47	210.109,19	192.146,27	17.962,92	5.011,28
	014 seg.social su compensi accessori	2.000,00	0,00	2.000,00	1.677,41	1.677,41	0,00	322,59
08	Rimborsi e poste correttivi	0,00	49,50	49,50	49,50	0,00	49,50	0,00
	01 Altre poste correttive	0,00	49,50	49,50	49,50	0,00	49,50	0,00
	001 Restituzione versamenti non dovuti	0,00	49,50	49,50	49,50	0,00	49,50	0,00
Totale spese progetto		137.266,67	278.359,43	415.626,10	409.032,75	367.825,78	41.206,97	6.593,35

A/A04 "SPESE DI INVESTIMENTO"

Descrizione: è l'Attività dove vengono gestite le spese per l'acquisto di beni mobili per gli uffici, per le aule e per altri locali ad uso specifico (mensa, laboratori ecc.).

Programmazione iniziale: 10.000,00

Variazioni: 0,00

Programmazione definitiva: 10.000,00

Somme impegnate al 31/12/2016: 7.913,91

Somme pagate al 31/12/2016: 5.671,78

Somme rimaste da pagare al 31/12/2016: 2.242,13

Economie: 2.086,09

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Tipo		Programmazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
06	Beni d'investimento	10.000,00	0,00	10.000,00	7.913,91	5.671,78	2.242,13	2.086,09
	03 Beni mobili	6.000,00	1.913,91	7.913,91	7.913,91	5.671,78	2.242,13	0,00
	007 Mobili e arredi per ufficio	3.000,00	27,88	3.027,88	3.027,88	3.027,88	0,00	0,00
	009 Mobili e arredi per locali ad uso specifico	3.000,00	1.177,13	4.177,13	4.177,13	1.935,00	2.242,13	0,00
	010 Impianti e attrezzature	0,00	708,90	708,90	708,90	708,90	0,00	0,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org ✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

	04	Manutenzioni straordinarie	4.000,00	-1.913,91	2.086,09	0,00	0,00	0,00	2.086,09
		005 Manutenzione straordinaria Beni immobili di valore culturale, storico,	4.000,00	-1.913,91	2.086,09	0,00	0,00	0,00	2.086,09
Totale spese progetto			10.000,00	0,00	10.000,00	7.913,91	5.671,78	2.242,13	2.086,09

A/A05 "MANUTENZIONE EDIFICI"

Descrizione: è l'Attività dove vengono gestite le spese per la manutenzione dell'edificio, sia per quanto riguarda la struttura sia per quanto riguarda gli impianti (elettrico, riscaldamento, ascensore ed elevatore, estintori, spazi verdi ecc.).

Programmazione iniziale:	63.000,00
Variazioni:	- 3.747,29
Programmazione definitiva:	59.252,71
Somme impegnate al 31/12/2016:	57.585,26
Somme pagate al 31/12/2016:	56.919,76
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	665,50
Economie:	1.667,45

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Tipo		Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	63.000,00	-3.747,29	59.252,71	57.585,26	56.919,76	665,50	1.667,45
	06 manutenzione ordinaria	63.000,00	-3.747,29	59.252,71	57.585,26	56.919,76	665,50	1.667,45
	001 manutenzione ordinaria immobili	63.000,00	-14.939,27	48.060,73	46.393,28	45.727,78	665,50	1.667,45
	003 manutenzione ordinaria impianti e macchinari, officine e laboratori	0,00	8.096,88	8.096,88	8.096,88	8.096,88	0,00	0,00
	007 manutenzione verde	0,00	3.095,10	3.095,10	3.095,10	3.095,10	0,00	0,00
Totale spese progetto		63.000,00	-3.747,29	59.252,71	57.585,26	56.919,76	665,50	1.667,45

TOTALE GESTIONE DELL'AGGREGATO "A" - ATTIVITÀ

PROGRAMMAZIONE INIZIALE	620.966,67
VARIAZIONI	300.714,38
PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	921.681,05
SOMME IMPEGNATE	907.395,23
SOMME PAGATE	855.342,21
SOMME RIMASTE DA PAGARE	52.053,02
ECONOMIE	14.285,82

AGGREGATO P – PROGETTI

P/P01 "LA SCUOLA C'È"

Descrizione: è il Progetto dove vengono gestite le spese per:

- medico: 30.366,00 (previsione iniziale: 30.833,33)
- psicologi : 35.577,14 (previsione iniziale: 30.000,00)
- sostegno: 45.109,96 (previsione iniziale: 44.166,67)
- "Star bene a scuola": 6.194,82 (previsione iniziale: 10.166,67)

di cui 2.268,00 per "Intervento di sostegno alla primaria" il cui budget era stato previsto nel progetto P07

Programmazione iniziale:	115.166,67
Variazioni:	8.766,63
Programmazione definitiva:	123.933,30



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Somme impegnate al 31/12/2016:	117.247,72
Somme pagate al 31/12/2016:	111.795,04
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	5.452,68
Economie:	6.685,58

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Tipo		Programmazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Personale	115.166,67	8.766,63	123.933,30	117.247,72	111.795,04	5.452,68	6.685,58
	10 altre spese di personale	115.166,67	8.766,63	123.933,30	117.247,72	111.795,04	5.452,68	6.685,58
	004 retribuzioni nette esperti esterni	115.166,67	-4.946,22	110.220,45	103.534,87	102.921,07	613,80	6.685,58
	008 i.r.p.f. su compensi esperti esterni	0,00	13.712,85	13.712,85	13.712,85	8.873,97	4.838,88	0,00
Totale spese progetto		115.166,67	8.766,63	123.933,30	117.247,72	111.795,04	5.452,68	6.685,58

P/P02 "LA CLASSE IN VIAGGIO"

Descrizione: è il Progetto dove vengono gestite le spese per i viaggi di istruzione effettuati dalle classi dei tre ordini e gradi di scuola

Programmazione iniziale:	0,00
Variazioni:	62.565,46
Programmazione definitiva:	62.565,46
Somme impegnate al 31/12/2016:	62.565,46
Somme pagate al 31/12/2016:	62.565,46
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	0,00
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Tipo		Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
02	Beni di consumo	0,00	440,00	440,00	440,00	440,00	0,00	0,00
	01 Carta, cancelleria e stampati	0,00	440,00	440,00	440,00	440,00	0,00	0,00
	003 Libri	0,00	440,00	440,00	440,00	440,00	0,00	0,00
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	0,00	53.560,46	53.560,46	53.560,46	53.560,46	0,00	0,00
	Visite e viaggi d'istruzione	0,00	53.560,46	53.560,46	53.560,46	53.560,46	0,00	0,00
	001 Spese per visite e viaggi d'istruzione	0,00	53.560,46	53.560,46	53.560,46	53.560,46	0,00	0,00
08	Rimborsi e poste correttivi	0,00	8.565,00	8.565,00	8.565,00	8.565,00	0,00	0,00
	01 Altre poste correttive	0,00	8.565,00	8.565,00	8.565,00	8.565,00	0,00	0,00
	001 Restituzione versamenti	0,00	8.565,00	8.565,00	8.565,00	8.565,00	0,00	0,00
Totale spese progetto		0,00	62.565,46	62.565,46	62.565,46	62.565,46	0,00	0,00

P/P03 "SCUOLA APERTA"

Descrizione: in questo Progetto sono state gestite le seguenti spese:

- Noleggio del palcoscenico e della strumentazione musicale per la "giornata autogestita" (€ 916,09)
- Rinfreschi commissioni esami di Stato (€ 200,00)
- Società Generale degli Autori e degli Editori per spettacolo teatrale (€ 33,54)
- Società Italiana di Beneficenza per sorveglianza alunni prima settimana di scuola (€ 800,00)

Programmazione iniziale:	2.000,00
Variazioni:	0,00
Programmazione definitiva:	2.000,00



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Somme impegnate al 31/12/2016:	1.949,63
Somme pagate al 31/12/2016:	1.149,63
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	800,00
Economie:	50,37

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo		Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria	
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	
01	Personale	1.000,00	-949,63	50,37	0,00	0,00	0,00	50,37	
	10 altre spese di personale	1.000,00	-949,63	50,37	0,00	0,00	0,00	50,37	
	003 retribuzioni nette per compensi accessori	1.000,00	-949,63	50,37	0,00	0,00	0,00	50,37	
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.000,00	949,63	1.949,63	1.949,63	1.149,63	800,00	0,00	
	04 Promozione	0,00	33,54	33,54	33,54	33,54	0,00	0,00	
	003 Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00	33,54	33,54	33,54	33,54	0,00	0,00	
	07 Noleggi, locazioni e leasing	0,00	916,09	916,09	916,09	916,09	0,00	0,00	
	001 Noleggio e leasing impianti e macchinari	0,00	916,09	916,09	916,09	916,09	0,00	0,00	
	09 Servizi di ristorazione	1.000,00	-800,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	
	005 Eventi	1.000,00	-800,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00	
	10 Servizi ausiliari	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	
	001 Sorveglianza e custodia	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	
Totale spese progetto		2.000,00	0,00	2.000,00	1.949,63	1.149,63	800,00	50,37	

P/P04 "SICUREZZA"

Descrizione: in questo Progetto sono state gestite le seguenti spese:

- Servizio di prevenzione e protezione
- Visite mediche volontarie al personale con contratto locale
- Interventi tecnici per procedure di evacuazione
- Procedura di misurazione dei rischi psicosociali sul luogo di lavoro

Programmazione iniziale:	5.000,00
Variazioni:	1.522,70
Programmazione definitiva:	6.522,70
Somme impegnate al 31/12/2016:	6.522,70
Somme pagate al 31/12/2016:	5.796,70
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	726,00
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA							
Tipo		Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria	
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d	
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00	1.522,70	6.522,70	6.522,70	5.796,70	726,00	0,00	
	01 Consulenza	2.800,00	3.722,70	6.522,70	6.522,70	5.796,70	726,00	0,00	
	002 Consulenza tecnico-scientifica	2.800,00	3.722,70	6.522,70	6.522,70	5.796,70	726,00	0,00	
	05 Formazione e aggiornamento	2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	002 Formazione professionale specialistica	2.200,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale spese progetto		5.000,00	1.522,70	6.522,70	6.522,70	5.796,70	726,00	0,00	



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

P/P05 "FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO"

Descrizione: in questo Progetto sono state gestite le spese per la formazione del personale, docente e A.t.a., relativamente ai seguenti temi:

- *Formazione per prevenzione rischi sui luoghi di lavoro*
- *Comunicazione*
- *Legge sulla protezione dati*

Per il maggiore impegno finanziario derivante dalla realizzazione del corso relativo alla Legge sulla protezione dati e di quelli sulla Comunicazione, si è proceduto ad aumentare la dotazione di questo Progetto mediante storni di fondi dall'Attività A05 che presentava sufficiente disponibilità.

Programmazione iniziale:	5.000,00
Variazioni:	3.747,29
Programmazione definitiva:	8.747,29
Somme impegnate al 31/12/2016:	8.747,29
Somme pagate al 31/12/2016:	8.180,20
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	567,09
Economie:	0,00

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

		RIEPILOGO SPESE	COMPETENZA						
Tipo			Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale	0,00	266,70	266,70	266,70	123,90	142,80	0,00
	10	altre spese di personale	0,00	266,70	266,70	266,70	123,90	142,80	0,00
		008 i.r.p.f. su compensi esperti esterni	0,00	266,70	266,70	266,70	123,90	142,80	0,00
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00	3.480,59	8.480,59	8.480,59	8.056,30	424,29	0,00
	05	Formazione e aggiornamento	5.000,00	3.480,59	8.480,59	8.480,59	8.056,30	424,29	0,00
		002 Formazione professionale specialistica	5.000,00	3.480,59	8.480,59	8.480,59	8.056,30	424,29	0,00
Totale spese progetto			5.000,00	3.747,29	8.747,29	8.747,29	8.180,20	567,09	0,00

P/P07 "AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA"

Descrizione: in questo Progetto sono state gestite le spese per le seguenti iniziative tese al miglioramento dell'offerta formativa:

PROGETTO	PREVENTIVO	SPESA	DIFFERENZA
GIOCO E SPORT	17.500,00	13.568,00	+ 3.932,00
PSICOMOTRICITÀ	833,33	674,00	+ 159,33
MUSICA A SCUOLA	18.333,33	14.980,00	+ 3.353,33
POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	20.000,00	18.564,00	+ 1.436,00
TUTELA QUALITÀ INTERVENTO DIDATTICO	25.000,00	20.924,00	+ 4.076,00
CORSI DI RECUPERO	2.000,00	1.470,00	+ 530,00
FASE SPECIFICA	9.000,00	9.695,00	- 695,00
INTERVENTO DI SOSTEGNO (PRIMARIA)	2.240,00	0,00 (si veda progetto P01)	+ 2.240,00
IL COLORE SUONA	5.290,00	5.298,16	- 8,16
ASCOLTARE, LEGGERE, SCRIVERE	7.260,00	7.017,89	+ 242,11
FLAMENCO A SCUOLA	3.720,00	3.806,52	- 86,52
FORO EUROPEO DE DEBATE ENTRE JÓVENES	1.155,00	1.511,90	- 356,90
GIOVANI E LETTURA	1.050,00	0,00	+ 1.050,00
TUTTINSCENA	11.330,00	10.910,00	+ 420,00
LABORATORIO DI CREAZIONE AUDIOVISIVA	1.260,00	1.260,00	0,00
ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO	1.660,70	922,69	+ 738,01



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

LETTURA, SCRITTURA, TEATRO.TANTE FORME DI IMMAGINARE	2.971,00	2.799,15	+ 171,85
PREMI	2.000,00	2.472,27	- 472,27
ALTRO	63,30	26,90	+ 36,40
TOTALE	132.666,66	115.900,48	+ 16.766,18

Programmazione iniziale:	132.666,66
Variazioni:	0,00
Programmazione definitiva:	132.666,66
Somme impegnate al 31/12/2016:	115.900,48
Somme pagate al 31/12/2016:	112.024,38
Somme rimaste da pagare al 31/12/2016:	3.876,10
Economie:	16.766,18

La gestione dell'attività, per le varie voci di spesa (tipo di spesa e conto), è di seguito descritta:

RIEPILOGO SPESE		COMPETENZA						
Tipo		Program mazione	Variazioni	Program mazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità finanziaria
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Personale	130.666,66	-2.615,17	128.051,49	111.285,31	107.706,21	3.579,10	16.766,18
	10 Altre spese di personale	130.666,66	-2.615,17	128.051,49	111.285,31	107.706,21	3.579,10	16.766,18
	003 RETRIBUZIONI NETTE PER COMPENSI ACCESSORI	0,00	1.743,23	1.743,23	1.743,23	1.743,23	0,00	0,00
	004 RETRIBUZIONI NETTE ESPERTI ESTERNI	130.666,66	-13.788,90	116.877,76	100.960,54	99.770,54	1.190,00	15.917,22
	007 I.R.P.F. SU COMPENSI ACCESSORI	0,00	5.734,61	5.734,61	5.734,61	5.734,61	0,00	0,00
	008 I.R.P.F. SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI	0,00	3.293,39	3.293,39	2.444,43	55,33	2.389,10	848,96
	014 SEG.SOCIAL SU COMPENSI ACCESSORI	0,00	402,50	402,50	402,50	402,50	0,00	0,00
02	Beni di consumo	0,00	2.142,90	2.142,90	2.142,90	2.142,90	0,00	0,00
	01 Carta, cancelleria e stampati	0,00	217,24	217,24	217,24	217,24	0,00	0,00
	002 Cancelleria	0,00	163,70	163,70	163,70	163,70	0,00	0,00
	003 Libri	0,00	53,54	53,54	53,54	53,54	0,00	0,00
	03 Materiali e accessori	0,00	1.925,66	1.925,66	1.925,66	1.925,66	0,00	0,00
	008 Materiale tecnico-specialistico	0,00	1.925,66	1.925,66	1.925,66	1.925,66	0,00	0,00
04	Altre spese	2.000,00	472,27	2.472,27	2.472,27	2.175,27	297,00	0,00
	02 Partecipazione ad organizzazioni	0,00	2.472,27	2.472,27	2.472,27	2.175,27	297,00	0,00
	001 Partecipazione a CONCORSI	0,00	2.472,27	2.472,27	2.472,27	2.175,27	297,00	0,00
	03 Borse di studio	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	001 Borse di studio e sussidi agli alunni	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese progetto		132.666,66		132.666,66	115.900,48	112.024,38	3.876,10	16.766,18

TOTALE GESTIONE DELL'AGGREGATO "P" - PROGETTI

PROGRAMMAZIONE INIZIALE	259.833,33
VARIAZIONI	76.602,08
PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	336.435,41
SOMME IMPEGNATE	312.933,28
SOMME PAGATE	301.511,41
SOMME RIMASTE DA PAGARE	11.421,87
ECONOMIE	23.502,13

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese è riportato nel Modello H allegato alla presente relazione.



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

FONDO DI RISERVA

Programmazione iniziale:	100.000,00
Modifiche:	0,00
Programmazione definitiva:	100.000,00

AGGREGATO Z – Voce Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”

Disponibilità iniziale:	326.678,22
Modifiche durante l'esercizio:	4.091,67
Programmazione definitiva:	330.769,89 (*)

(*) È compreso l'importo di € 54,53 corrispondente a un residuo del 2015 che è stato radiato nel 2016 in quanto creato per errore materiale. L'importo era già stato pagato in conto competenza nell'esercizio 2015.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:	330.769,89
FONDO DI RISERVA:	100.000,00
ECONOMIE ATTIVITÀ:	14.285,82
ECONOMIE PROGETTI:	<u>23.502,13</u>
	468.557,84

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CORRISPONDE A QUELLO INDICATO NEL MODELLO J ALLEGATO ALLA PRESENTE RELAZIONE

AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

Risulta, a chiusura dell'esercizio finanziario, un **disavanzo** di competenza derivante da maggiori impegni rispetto agli accertamenti. La differenza tra impegni e accertamenti è stata coperta con il prelevamento dalla disponibilità finanziaria da programmare.

Entrate effettive accertate nell'esercizio 2016:	1.201.353,60
Spese effettive impegnate nell'esercizio 2016:	1.220.328,51
Disavanzo dell'esercizio 2016:	- 18.974,91

Lo stesso risultato si ottiene comparando l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2015 con quello del 2016:

Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2015 (rideterminato):	487.532,75
Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2016:	468.557,84
Differenza tra gli avanzi di amministrazione 2016 e 2015:	- 18.974,91

Stesso risultato si ottiene secondo il seguente calcolo:

ENTRATE

Somme iscritte in bilancio all'inizio dell'esercizio (al netto dell'avanzo di amministrazione)	euro 820.000,00
Somme accertate alla fine dell'esercizio	euro 1.201.353,60
Differenza	+ euro 381.353,60 ^(a)

SPESE

Somme iscritte in bilancio all'inizio dell'esercizio (non considerando fondo di riserva e disponibilità finanziaria da programmare)	euro 880.800,00
Impegni alla fine dell'esercizio	euro 1.220.328,51
Differenza	+ euro 339.528,51 ^(b)

Totale a - b: + euro 41.825,09

che è l'avanzo originatosi propriamente nel 2016 al quale, però, bisogna sottrarre l'avanzo di amministrazione prelevato all'inizio dell'esercizio

Prelevamento avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio finanziario:	euro 60.800,00 -
Avanzo originatosi nell'esercizio finanziario 2016:	euro 41.825,09
Totale disavanzo alla fine dell'esercizio finanziario 2016:	- euro 18.974,91



SCUOLA STATALE ITALIANA DI MADRID

Calle Agustín de Betancourt, 1 - 28003 MADRID ☎ 91.533.05.39 fax 91.534.58.36

✉ dsga@scuolaitalianamadrid.org

✉ scuolaitalianamadrid@pec.postamsw.it

Classificazione delle spese impegnate secondo la loro tipologia

Voce Att./ Prog.	IMPEGNI								Programmazione Definitiva	Totale Impegni	Rapporto Impegni su Progr.Def.
	Personale	Beni di consumo	Prestazione di servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni d'investimento	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttivi			
A01	0,00	22.048,88	332.974,70	47.450,46	0,00	3.856,74	2.211,94	4.000,00	415.466,84	412.542,72	99,30 %
A02	8.062,52	3.879,82	8.378,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.335,40	20.320,59	95,24 %
A03	408.983,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,50	415.626,10	409.032,75	98,41 %
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.913,91	0,00	0,00	10.000,00	7.913,91	79,14 %
A05	0,00	0,00	57.585,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.252,71	57.585,26	97,19 %
P01	117.247,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.933,30	117.247,72	94,61 %
P02	0,00	440,00	53.560,46	0,00	0,00	0,00	0,00	8.565,00	62.565,46	62.565,46	100,00 %
P03	0,00	0,00	1.949,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.949,63	97,48 %
P04	0,00	0,00	6.522,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.522,70	6.522,70	100,00 %
P05	266,70	0,00	8.480,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.747,29	8.747,29	100,00 %
P07	111.285,31	2.142,90	0,00	2.472,27	0,00	0,00	0,00	0,00	132.666,66	115.900,48	87,36 %
TOTALE	645.845,50	28.511,60	469.451,59	49.922,73	0,00	11.770,65	2.211,94	12.614,50	1.258.116,46	1.220.328,51	97,00%
% su totale impegni	52,92%	2,34%	38,47%	4,09%	0,00%	0,96%	0,18%	1,03%	---	100,00%	-----

Nell'ultima colonna è evidenziato un indice (espresso percentualmente) della realizzazione del Progetto/Attività rispetto alla programmazione.

Gli indici risultano molto alti (la media complessiva è del 97,00%), a prova della notevole capacità realizzativa dimostrata dalla Scuola nel corso dell'esercizio finanziario 2016.

Dichiarazioni finali

1. Le scritture del giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali relative alle retribuzioni e ai compensi del personale sono state versate agli enti competenti
3. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Madrid, 15/03/2017

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Luigi Titolo