



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 2017

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 31/12/2017. Durante l'esercizio finanziario 2017 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 2017 in data 14/02/2017 (si veda il **modello A - Programma Annuale 2017** disponibile al seguente link <http://www.scuolamadrid.org/files/bilancio/> 2017 MODELLO A – PROGRAMMA ANNUALE + RELAZIONE DEL D.S).

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 2017 ;
- 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 31/12/2017, 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 31/12/2017;
- somme accertate e rimaste da riscuotere al 31/12/2017 (residui attivi).

AGGREGATO 01 - "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

L'avanzo di amministrazione iniziale, prima voce di entrata iscritta nel programma annuale della Scuola, ammontava a € 468.557,84 (corrispondente all'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2016).

Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 - "Non vincolato":	468.557,84
Aggr. 01 Voce 02 - "Vincolato":	0,00
Avanzo distribuito in Attività/Progetti:	0,00
Avanzo non utilizzato in fase di previsione:	468.557,84 (*)

(*) 100.000,00 nel Fondo di Riserva + 368.557,84 nella Disponibilità Finanziaria da Programmare

Durante l'esercizio si è verificato che, per errore materiale, era stato riportato nell'avanzo un residuo attivo (n.7 del 31/12/2015) il cui importo (euro 2.075,96) risultava non corretto. L'importo corretto era di euro 667,62. La differenza, euro 1.408,34, va a incidere sull'avanzo di amministrazione reale che si riduce a 467.149,50.

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio (31/12/2017) è pari a euro 584.616,03 risultante dalla seguente operazione:



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 cassa al 31/12/2017:	euro 460.713,99
+ residui attivi al 31/12/2017:	euro 124.975,77
- <u>residui passivi al 31/12/2017:</u>	<u>euro 1.073,73</u>
TOTALE:	euro 584.616,03

Lo stesso risultato si ottiene sommando

- disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2017, risultante dal modello H bis (euro 429.043,24)
- economie risultanti dal modello H relative alle Attività (euro 48.104,22) e ai Progetti (euro 7.468,57)
- Fondo di riserva (euro 100.000,00).

Dalla differenza dell'avanzo di amministrazione dell'e.f. 2016 (euro 467.149,50) con quello dell'e.f. 2017 (584.616,03) si ottiene l'importo di € 117.466,53 che corrisponde all'avanzo di competenza reale dell'esercizio 2017.

AGGREGATO 02 – “FINANZIAMENTI DALLO STATO”

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:

02/04/099 - Maggiore accertamento: finanziamento MAECI per progetti alunni disabili	7.000,00
02/04/099 - Maggiore accertamento: finanziamento MAECI per progetti alunni disabili (ulteriore assegnazione)	44.247,00
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	51.247,00

Totale modifiche: 51.247,00

Previsione definitiva: 51.247,00

Entrate accertate al 31/12/2017: 51.247,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2017: 51.247,00

Somme rimaste da riscuotere: 0,00

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

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:

04/06/001 - Finanziamento INDIRE per valorizzazione eccellenze “Olimpiadi di italiano” studentessa Rodríguez Suárez Julia Victoria	800,00
04/06/001 - Finanziamento del MUNCYT per partecipazione a "Semana de la ciencia" a.s.2016/17	746,90
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI	1.546,90

Totale modifiche: 1.546,90

Previsione definitiva: 1.546,90

Entrate accertate al 31/12/2017: 1.546,90

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2017: 1.546,90

Somme rimaste da riscuotere: 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

AGGREGATO 05 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

VOCE 05/02 - “FAMIGLIE - VINCOLATI”

Previsione iniziale: **830.000,00**

di cui: 302.000,00 alla voce 05/02/001 (Contributi da iscrizioni e frequenza scuola primaria)
181.000,00 alla voce 05/02/002 (Contributi da iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 1° grado)
232.000,00 alla voce 05/02/003 (Contributi da iscrizioni e frequenza scuola secondaria 2° grado)
115.000,00 alla voce 05/02/004 (quote mensa per scuola primaria)

Disponibilità programmata in fase di previsione: **830.000,00**

Disponibilità non programmata in fase di previsione: **0,00**

Modifiche: **157.796,67**

05/02/001 - Maggiore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola primaria	38.927,35
05/02/002 - Maggiore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 1° grado	8.184,50
05/02/003 - Minore accertamento: contributi per iscrizioni e frequenza scuola secondaria di 2° grado	5.042,60
05/02/004 - Maggiore accertamento: quote mensa alunni scuola primaria	825,90
05/02/005 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola primaria	13.411,72
05/02/006 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 1° grado	26.908,60
05/02/007 - Maggiore accertamento: contributi per viaggi di istruzione scuola secondaria di 2° grado	61.872,00
05/02/099 - Maggiore accertamento: contributi studenti partecipanti ai corsi di preparazione alla "fase específica de la selectividad"	2.250,00
05/02/099 - Maggiore accertamento: quote mensa per progetti pomeridiani	374,00
TOTALE MODIFICHE	157.796,67

Previsione definitiva: **987.796,67**

Entrate accertate al 31/12/2017: **987.796,67**

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2017: **987.796,29**

Somme rimaste da riscuotere: **0,00**

VOCE 05/04 - “ALTRI - VINCOLATI”

Previsione iniziale: **0,00**

Disponibilità programmata in fase di previsione: **0,00**

Disponibilità non programmata in fase di previsione: **0,00**

Modifiche: **3.300,00**

05/02/004 - contributo ALLFUNDS BANK per partecipazione studenti liceo a iniziativa teatrale in Italia	3.000,00
05/02/004 - contributi genitori per partecipazione a Olimpiadi di Matematica	300,00
TOTALE MODIFICHE	3.300,00

Previsione definitiva: **3.300,00**

Entrate accertate al 31/12/2017: **3.300,00**

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2017: **3.300,00**

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	1.022,71
TOTALE MODIFICHE	1.022,71

Previsione definitiva: **1.022,71**

Entrate accertate al 31/12/2017: **1.022,71**

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2017: **1.022,71**



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 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		12.015,14
Rimborsi assicurazione per riparazione danni alle installazioni		2.171,20
Rimborso per errore fattura (DOLMEN DISTRIBUCIONES)		242,42
Rimborso Banco Santander per spese non dovute		37,85
Rimborso quote anticipate per alunni iscritti al campionato dei giochi matematici		40,00
Rimborso per errore fattura (EBO GESTIÓN DE FORMACIÓN BONIFICADA SL)		31,46
Rimborso per errore fattura energia elettrica (ENDESA)		7.712,23
Rimborso per errore fattura telefono (TELEFÓNICA)		10,30
Rimborso Caixa per spese non dovute		15,00
Rimborso per pagamento stipendio su conto corrente errato		896,83
Rimborso Camera di Commercio per mancata partecipazione alunna a viaggio di istruzione		150,00
Restituzione anticipo pagamento lavastoviglie per non corretto funzionamento		707,85
07/04/003 - Rimborsi da parte dell'Ambasciata (anticipi effettuati dalla Scuola relativi alle ritenute previdenziali e alla Irpf applicate sulle retribuzioni del personale con contratto locale)		261.456,40
Rimborso anticipi ritenute Seguridad Social		202.780,83
Rimborso anticipi Irpf		57.521,54
Altro (rimborso anticipo stipendio docente supplente)		1.154,03
07/04/005 - Altre entrate		2.031,60
contributi scolastici non dovuti		2.031,60
07/04/007 - Concessioni locali scolastici		5.643,75
Contributo per affitto locali LA MADRINA PRODUCCIONES CINEMATOGRAFICAS AIE		200,00
Concessione aula magna		1.643,75
Concessione locali per attività extrascolastiche		3.800,00

Previsione definitiva: **281.146,89**

Entrate accertate al 31/12/2017: **281.146,89**

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2017: **234.171,12**

Somme rimaste da riscuotere: **46.975,77**

RIASSUNTO ENTRATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2017							
aggregato		programmazione iniziale (risultante dal mod.A - Programma annuale)	variazioni	programmazione definitiva	accertamenti	somme riscosse	somme rimaste da riscuotere
num.	descrizione						
01	Avanzo di amministrazione	468.557,84	0,00	468.557,84	0,00	0,00	0,00
02	Finanziamenti dallo Stato	0,00	51.247,00	51.247,00	51.247,00	51.247,00	0,00
04	Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	1.546,90	1.546,90	1.546,90	1.546,90	0,00
05	contributi da privati	830.000,00	161.096,67	991.096,67	991.096,67	991.096,67	0,00
07	altre entrate	0,00	282.169,60	282.169,60	282.169,60	235.193,83	46.975,77
TOTALE		1.298.557,84	496.060,17	1.794.618,01	1.326.060,17	1.279.084,40	46.975,77



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 31/12/2017, per le quali è stato assunto un obbligo a pagare;
- somme pagate al 31/12/2017;
- somme rimaste da pagare al 31/12/2017 (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:	368.721,00
Variazioni:	25.766,84
Programmazione definitiva:	421.689,59
Somme impegnate al 31/12/2017:	421.689,59
Somme pagate al 31/12/2017:	421.689,59
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	0,00

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale							
02		Beni di consumo	31.500,00	-450,78	31.049,22	31.049,22	31.049,22		
	01	Carta, cancelleria e stampati	25.000,00	-516,22	24.483,78	24.483,78	24.483,78		
		001 Carta	3.000,00	-1.453,62	1.546,38	1.546,38	1.546,38		
		002 Cancelleria	7.000,00	4.768,90	11.768,90	11.768,90	11.768,90		
		003 Libri	15.000,00	-3.831,50	11.168,50	11.168,50	11.168,50		
	02	Giornali e pubblicazioni	500,00	-27,94	472,06	472,06	472,06		
		001 Giornali e riviste	500,00	-328,50	171,50	171,50	171,50		
		002 Pubblicazioni		300,56	300,56	300,56	300,56		
	03	Materiali e accessori	6.000,00	93,38	6.093,38	6.093,38	6.093,38		
		002 Vestiario	500,00	-500,00					
		005 Accessori per uffici, alloggi, mense		257,05	257,05	257,05	257,05		
		006 Accessori per attività sportive e ricreative		1.917,14	1.917,14	1.917,14	1.917,14		
		008 Materiale tecnico-specialistico	3.000,00	-1.437,12	1.562,88	1.562,88	1.562,88		
		009 Materiale informatico e software	2.000,00	-698,43	1.301,57	1.301,57	1.301,57		



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

		010 Medicinali, materiale sanitario e igienico	500,00	554,74	1.054,74	1.054,74	1.054,74		
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	331.221,00	18.589,11	349.810,11	349.810,11	349.810,11		
	01	Consulenza	7.000,00	-466,00	6.534,00	6.534,00	6.534,00		
		003 Consulenza giuridico-amministrativa	7.000,00	-466,00	6.534,00	6.534,00	6.534,00		
	02	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	8.000,00	3.708,96	11.708,96	11.708,96	11.708,96		
		005 Assistenza tecnico-informatica	8.000,00	3.708,96	11.708,96	11.708,96	11.708,96		
	04	Promozione		1.833,05	1.833,05	1.833,05	1.833,05		
		002 Rappresentanza		1.833,05	1.833,05	1.833,05	1.833,05		
	06	Manutenzione ordinaria	7.000,00	-1.393,80	5.606,20	5.606,20	5.606,20		
		001 Manutenzione ordinaria immobili							
		002 Manutenzione ordinaria Mobili, arredi e accessori		702,77	702,77	702,77	702,77		
		003 Manutenzione ordinaria impianti e macchinari, officine e laboratori	2.000,00	1.320,68	3.320,68	3.320,68	3.320,68		
		005 Manutenzione ordinaria Hardware	5.000,00	-4.945,55	54,45	54,45	54,45		
		006 Manutenzione ordinaria Software		1.528,30	1.528,30	1.528,30	1.528,30		
	07	Noleggi, locazioni e leasing	21.521,00	-11.461,58	10.059,42	10.059,42	10.059,42		
		001 Noleggio e leasing impianti e macchinari	7.000,00	-1.073,08	5.926,92	5.926,92	5.926,92		
		004 Licenze d'uso di software	14.521,00	-10.388,50	4.132,50	4.132,50	4.132,50		
	08	Utenze e canoni	53.000,00	18.343,55	71.343,55	71.343,55	71.343,55		
		001 Telefonia fissa	8.000,00	2.621,62	10.621,62	10.621,62	10.621,62		
		002 Telefonia mobile		0,51	0,51	0,51	0,51		
		005 Energia elettrica	20.000,00	15.637,67	35.637,67	35.637,67	35.637,67		
		006 Acqua	5.000,00	183,51	5.183,51	5.183,51	5.183,51		
		007 Gas	20.000,00	-99,76	19.900,24	19.900,24	19.900,24		
	09	Servizi di ristorazione	131.000,00	2.751,74	133.751,74	133.751,74	133.751,74		
		001 Mensa scolastica alunni primaria	120.000,00	5.045,04	125.045,04	125.045,04	125.045,04		
		002 Mensa scolastica docenti tempo pieno	5.000,00	-96,56	4.903,44	4.903,44	4.903,44		
		003 Mensa scolastica personale a.t.a.	6.000,00	-3.072,34	2.927,66	2.927,66	2.927,66		
		004 Mensa scolastica alunni secondaria per attività pomeridiane		875,60	875,60	875,60	875,60		
	10	Servizi ausiliari	90.000,00	5.361,35	95.361,35	95.361,35	95.361,35		
		002 Pulizia e lavanderia	90.000,00	4.465,95	94.465,95	94.465,95	94.465,95		
		004 Trasporti, traslochi e facchinaggio		242,00	242,00	242,00	242,00		
		006 Altri servizi ausiliari		653,40	653,40	653,40	653,40		
	12	Assicurazioni	13.700,00	-88,16	13.611,84	13.611,84	13.611,84		
		001 Assicurazioni su beni immobili	4.000,00	26,53	4.026,53	4.026,53	4.026,53		
		002 Assicurazioni su infortuni	7.800,00	-74,96	7.725,04	7.725,04	7.725,04		
		003 Assicurazioni per responsabilita' civile verso terzi	1.900,00	-39,73	1.860,27	1.860,27	1.860,27		
04		Altre spese	2.000,00	26.743,19	28.743,19	28.743,19	28.743,19		
	01	Amministrative	2.000,00	-1.100,00	900,00	900,00	900,00		
		006 MINUTE SPESE DI SEGRETERIA	2.000,00	-1.100,00	900,00	900,00	900,00		
	05	Tasse		12.229,89	12.229,89	12.229,89	12.229,89		



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

		001 Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani		6.103,24	6.103,24	6.103,24	6.103,24		
		002 Tassa per passi carrabili		1.239,09	1.239,09	1.239,09	1.239,09		
		004 Altre tasse		4.887,56	4.887,56	4.887,56	4.887,56		
	06	Altre uscite		15.613,30	15.613,30	15.613,30	15.613,30		
		01 Restituzione di contributi scolastici non dovuti (es. per trasferimento o altro)		8.834,30	8.834,30	8.834,30	8.834,30		
		02 restituzioni contributi scolastici e rate mensa per mancanza fondi in c/c dei genitori		6.779,00	6.779,00	6.779,00	6.779,00		
	05	Oneri straordinari e da contenzioso		6.650,89	6.650,89	6.650,89	6.650,89		
	02	Esborso da contenzioso		6.650,89	6.650,89	6.650,89	6.650,89		
		001 Esborso da contenzioso verso personale dipendente		6.650,89	6.650,89	6.650,89	6.650,89		
	06	Beni d'investimento	4.000,00	-4.000,00					
	03	Beni mobili	4.000,00	-4.000,00					
		011 Hardware	4.000,00	-4.000,00					
	07	Oneri finanziari		2.094,38	2.094,38	2.094,38	2.094,38		
	01	Oneri su finanziamenti specifici		2.094,38	2.094,38	2.094,38	2.094,38		
		001 commissioni per restituzione contributi scolastici e rate mensa		94,19	94,19	94,19	94,19		
		002 spese per emissione di rimesse bancarie contributi scol. e rate mensa		1.652,93	1.652,93	1.652,93	1.652,93		
		003 spese di tenuta conto		346,12	346,12	346,12	346,12		
		004 spese per bonifici internazionali		1,14	1,14	1,14	1,14		
	08	Rimborsi e poste correttivi		3.341,80	3.341,80	3.341,80	3.341,80		
	01	Altre poste correttive		3.341,80	3.341,80	3.341,80	3.341,80		
		001 Restituzione versamenti non dovuti		3.341,80	3.341,80	3.341,80	3.341,80		
Totale spese progetto			368.721,00	52.968,59	421.689,59	421.689,59	421.689,59		

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 e la realizzazione di attività didattiche previsti per le classi della primaria.

Programmazione iniziale:	21.200,00
Variazioni:	- 454,69
Programmazione definitiva:	20.745,31
Somme impegnate al 31/12/2017:	20.436,16
Somme pagate al 31/12/2017:	20.436,16
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	309,15

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

Tipo		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Personale		8.104,28	8.104,28	8.104,28	8.104,28		
	10 Altre spese di personale		8.104,28	8.104,28	8.104,28	8.104,28		
	004 RETRIBUZIONI PER SERVIZI ESTERNI		8.104,28	8.104,28	8.104,28	8.104,28		
02	Beni di consumo	5.850,00	142,98	5.992,98	5.992,98	5.992,98		
	01 Carta, cancelleria e stampati							



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

		003 Libri							
	03	Materiali e accessori	5.850,00	142,98	5.992,98	5.992,98	5.992,98		
		006 Accessori per attivita' sportive e ricreative							
		008 Materiale tecnico-specialistico	5.850,00	142,98	5.992,98	5.992,98	5.992,98		
	03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	15.350,00	-8.701,95	6.648,05	6.338,90	6.338,90		309,15
	13	Visite e viaggi d'istruzione	15.350,00	-8.701,95	6.648,05	6.338,90	6.338,90		309,15
		001 Spese per visite e viaggi d'istruzione	15.350,00	-8.701,95	6.648,05	6.338,90	6.338,90		309,15
	04	Altre spese							
	05	Oneri straordinari e da contenzioso							
	06	Beni d'investimento							
	07	Oneri finanziari							
		Rimborsi e poste correttivi							
	98	Fondo di riserva							
Totale spese progetto			21.200,00	-454,69	20.745,31	20.436,16	20.436,16		309,15

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 a tempo parziale)
- 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 dell'edificio
- gli anticipi relativi alle ritenute Irfp e Seguridad Social sulle retribuzioni del personale con contratto a carico del MAECI, anticipi che vengono successivamente rimborsati dall'Ambasciata
- i compensi accessori per il personale con contratto locale

Programmazione iniziale:	143.616,00
Variazioni:	252.580,84
Programmazione definitiva:	396.196,84
Somme impegnate al 31/12/2017:	387.023,75
Somme pagate al 31/12/2017:	357.277,33
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	29.746,42
Economie:	9.173,09

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale	143.616,00	252.580,84	396.196,84	387.023,75	357.277,33	29.746,42	9.173,09
	10	Altre spese di personale	143.616,00	252.580,84	396.196,84	387.023,75	357.277,33	29.746,42	9.173,09
		001 PERSONALE CASSA SCOLASTICA A T.I. - RETRIBUZIONI NETTE	74.837,72	-3.644,71	71.193,01	70.688,76	70.688,76		504,25
		002 PERSONALE CASSA SCOLASTICA A T.D. - RETRIBUZIONI NETTE	12.187,16	-7.810,36	4.376,80	4.215,25	4.215,25		161,55
		003 COMPENSI ACCESSORI RETRIBUZIONI NETTE	3.444,64	-377,56	3.067,08	2.576,23	2.576,23		490,85
		004 RETRIBUZIONI PER SERVIZI ESTERNI	5.614,38	1.419,64	7.034,02	7.034,02	7.034,02		
		005 I.R.P.F. PERSONALE CASSA SCOLASTICA A T.I.		7.147,54	7.147,54	7.147,54	7.147,54		
		006 I.R.P.F. PERSONALE CASSA SCOLASTICA A T.D.	272,33	170,33	442,66	442,66	442,66		
		007 I.R.P.F. SU COMPENSI ACCESSORI		518,82	518,82	518,82	141,26	377,56	



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

		008 I.R.P.F. SU SERVIZI ESTERNI		351,23	351,23	351,23	351,23		
		010 ANTICIPO I.R.P.F. PERSONALE CONTRATTISTA MAECI		58.444,72	58.444,72	58.444,72	42.940,04	15.504,68	
		011 SEG.SOCIAL PERSONALE CASSA SCOLASTICA A T.I.	30.526,94	-5.450,28	25.076,66	25.074,16	25.074,16		2,50
		012 SEG.SOCIAL PERSONALE CASSA SCOLASTICA A T.D.	4.984,99		4.984,99	4.051,49	4.051,49		933,50
		013 ANTICIPO SEG.SOCIAL RETRIBUZIONI PERS.CONTR. MAECI		202.780,83	202.780,83	200.286,04	187.132,82	13.153,22	.494,79
		014 SEG.SOCIAL SU COMPENSI ACCESSORI		450,28	450,28	450,28		450,28	
		015 PERSONALE CON CONTRATTO EN PRACTICAS – RETRIBUZIONI NETTE	9.026,35	-1.419,64	7.606,71	5.271,75	5.271,75		2.334,96
		016 I.R.P.F. PERSONALE CON CONTRATTO EN PRACTICAS	196,93		196,93	50,35		50,35	146,58
		017 SEGURIDAD SOCIAL PERSONALE CON CONTRATTO EN PRACTICAS	2.524,56		2.524,56	420,45	210,12	210,33	2.104,11
02		Beni di consumo							
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi							
04		Altre spese							
05		Oneri straordinari e da contenzioso							
06		Beni d'investimento							
07		Oneri finanziari							
08		Rimborsi e poste correttivi							
	01	Altre poste correttive							
		001 Restituzione versamenti non dovuti							
98		Fondo di riserva							
Totale spese progetto			143.616,00	252.580,84	396.196,84	387.023,75	357.277,33	29.746,42	9.173,09

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:	3.143,73
Programmazione definitiva:	13.143,73
Somme impegnate al 31/12/2017:	13.143,73
Somme pagate al 31/12/2017:	13.143,73
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	0,00

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale							
02		Beni di consumo							
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi							
04		Altre spese							
05		Oneri straordinari e da contenzioso							
06		Beni d'investimento	10.000,00	3.143,73	13.143,73	13.143,73	13.143,73		
	03	Beni mobili	10.000,00	3.143,73	13.143,73	13.143,73	13.143,73		
		007 Mobili e arredi per ufficio	3.000,00	-2.805,61	194,39	194,39	194,39		



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

	009 Mobili e arredi per locali ad uso specifico	3.000,00	-3.000,00					
	010 Impianti e attrezzature		5.468,79	5.468,79	5.468,79	5.468,79		
	011 Hardware	4.000,00	3.480,55	7.480,55	7.480,55	7.480,55		
07	Oneri finanziari							
08	Rimborsi e poste correttivi							
Totale spese progetto		10.000,00	3.143,73	13.143,73	13.143,73	13.143,73		

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:	50.000,00
Variazioni:	6.483,33
Programmazione definitiva:	56.483,33
Somme impegnate al 31/12/2017:	56.483,33
Somme pagate al 31/12/2017:	56.483,33
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:

Tipo		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Personale							
02	Beni di consumo							
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	50.000,00	6.483,33	56.483,33	56.483,33	56.483,33		
06	Manutenzione ordinaria	50.000,00	6.483,33	56.483,33	56.483,33	56.483,33		
	001 Manutenzione ordinaria Immobili	50.000,00	224,08	50.224,08	50.224,08	50.224,08		
	002 Manutenzione ordinaria Mobili, arredi e accessori		1.415,70	1.415,70	1.415,70	1.415,70		
	003 Manutenzione ordinaria Impianti e macchinari, officine e laboratori		4.843,55	4.843,55	4.843,55	4.843,55		
04	Altre spese							
05	Oneri straordinari e da contenzioso							
06	Beni d'investimento							
07	Oneri finanziari							
08	Rimborsi e poste correttivi							
Totale spese progetto		50.000,00	6.483,33	56.483,33	56.483,33	56.483,33		

TOTALE GESTIONE DELL'AGGREGATO "A" - ATTIVITÀ	
PROGRAMMAZIONE INIZIALE	593.537,00
VARIAZIONI	314.721,80
PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	908.258,80
SOMME IMPEGNATE	898.776,56
SOMME PAGATE	869.030,14
SOMME RIMASTE DA PAGARE	29.746,42
ECONOMIE	9.482,24



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 P – PROGETTI

P/P01 “LA SCUOLA C’È”

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

- medico: 30.268,00 (previsione iniziale: 28.896,00)
- psicologi : 32.565,00 (previsione iniziale: 16.875,00)
- sostegno: 54.714,50 (previsione iniziale: 54.156,00)
- “Star bene a scuola”: 6.536,16 (previsione iniziale: 7.536,00)

Programmazione iniziale:	107.463,00
Variazioni:	16.620,66
Programmazione definitiva:	124.083,66
Somme impegnate al 31/12/2017:	124.083,66
Somme pagate al 31/12/2017:	118.836,66
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	5.247,00
Economie:	0,00

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale	107.463,00	16.620,66	124.083,66	124.083,66	118.836,66	5.247,00	
	10	Altre spese di personale	107.463,00	16.620,66	124.083,66	124.083,66	118.836,66	5.247,00	
		004 RETRIBUZIONI PER SERVIZI ESTERNI	107.463,00	-673,50	106.789,50	106.789,50	106.789,50		
		008 I.R.P.F. SU SERVIZI ESTERNI		17.294,16	17.294,16	17.294,16	12.047,16	5.247,00	
02		Beni di consumo							
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi							
04		Altre spese							
05		Oneri straordinari e da contenzioso							
06		Beni d'investimento							
07		Oneri finanziari							
08		Rimborsi e poste correttivi							
98		Fondo di riserva							
		Totale spese progetto	107.463,00	16.620,66	124.083,66	124.083,66	118.836,66	5.247,00	

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:	90.576,14
Programmazione definitiva:	90.576,14
Somme impegnate al 31/12/2017:	84.358,10
Somme pagate al 31/12/2017:	84.358,10
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	6.218,04

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale							
02		Beni di consumo							
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		90.576,14	90.576,14	84.358,10	84.358,10		6.218,04



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

13	Visite e viaggi d'istruzione		90.576,14	90.576,14	84.358,10	84.358,10		6.218,04
	001 Spese per visite e viaggi d'istruzione		90.576,14	90.576,14	84.358,10	84.358,10		6.218,04
04	Altre spese							
05	Oneri straordinari e da contenzioso							
06	Beni d'investimento							
07	Oneri finanziari							
08	Rimborsi e poste correttivi							
98	Fondo di riserva							
Totale spese progetto			90.576,14	90.576,14	84.358,10	84.358,10		6.218,04

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" (€ 613,47)
- Spese per alloggio scrittore Luca Bianchini (136,00)

Programmazione iniziale:	2.000,00
Variazioni:	0,00
Programmazione definitiva:	2.000,00
Somme impegnate al 31/12/2017:	749,47
Somme pagate al 31/12/2017:	749,47
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	1.250,53

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

Tipo		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Personale							
02	Beni di consumo							
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2.000,00		2.000,00	749,47	749,47		1.250,53
04	Promozione		136,00	136,00	136,00	136,00		
	002 Rappresentanza		136,00	136,00	136,00	136,00		
07	Noleggi, locazioni e leasing		613,47	613,47	613,47	613,47		
	001 Noleggio e leasing impianti e macchinari		613,47	613,47	613,47	613,47		
09	Servizi di ristorazione	2.000,00	-749,47	1.250,53				1.250,53
	005 Eventi	2.000,00	-749,47	1.250,53				1.250,53
10	Servizi ausiliari							
	001 Sorveglianza e custodia							
04	Altre spese							
05	Oneri straordinari e da contenzioso							
06	Beni d'investimento							
07	Oneri finanziari							
08	Rimborsi e poste correttivi							
98	Fondo di riserva							
Totale spese progetto		2.000,00		2.000,00	749,47	749,47		1.250,53

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

Programmazione iniziale:	5.000,00
--------------------------	----------



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

Variazioni:	1.157,86
Programmazione definitiva:	6.157,86
Somme impegnate al 31/12/2017:	6.157,86
Somme pagate al 31/12/2017:	6.157,86
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	0,00

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale							
02		Beni di consumo							
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	5.000,00	1.157,86	6.157,86	6.157,86	6.157,86		
	01	Consulenza	2.800,00	2.852,33	5.652,33	5.652,33	5.652,33		
		002 Consulenza tecnico-scientifica	2.800,00	2.852,33	5.652,33	5.652,33	5.652,33		
	05	Formazione e aggiornamento	2.200,00	-1.694,47	505,53	505,53	505,53		
		002 Formazione professionale specialistica	2.200,00	-1.694,47	505,53	505,53	505,53		
04		Altre spese							
05		Oneri straordinari e da contenzioso							
06		Beni d'investimento							
07		Oneri finanziari							
08		Rimborsi e poste correttivi							
98		Fondo di riserva							
Totale spese progetto			5.000,00	1.157,86	6.157,86	6.157,86	6.157,86		

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:

- Legge sulla protezione dati (118,58)
- Prevenzione dei rischi collegati al maltrattamento, al bullismo e agli abusi sessuali su minori (1.831,94)
- Progetto di Formazione e Convivenza IoNoi (2.739,84)
- Role Play (1.142,18)
- Shadow Coaching (3.240,00)
- Identificazione del DNA della Scuola (465,00)
- Lavoro cooperativo (697,50)
- Accoglienza nuovi docenti (465,00)
- Sviluppo di abilità comunicative (1.772,25)

Programmazione iniziale:	10.000,00
Variazioni:	2.472,29
Programmazione definitiva:	12.472,29
Somme impegnate al 31/12/2017:	12.472,29
Somme pagate al 31/12/2017:	12.472,29
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	0,00
Economie:	0,00

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

Tipo			Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto		a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01		Personale							
02		Beni di consumo							
03		Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	10.000,00	2.472,29	12.472,29	12.472,29	12.472,29		



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

05	Formazione e aggiornamento	10.000,00	2.472,29	12.472,29	12.472,29	12.472,29		
	002 Formazione professionale specialistica	10.000,00	2.472,29	12.472,29	12.472,29	12.472,29		
04	Altre spese							
05	Oneri straordinari e da contenzioso							
06	Beni d'investimento							
07	Oneri finanziari							
08	Rimborsi e poste correttivi							
98	Fondo di riserva							
Totale spese progetto		10.000,00	2.472,29	12.472,29	12.472,29	12.472,29		

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 (A)	SPESA (B)	DIFFERENZE (B-A)	
GIOCO E SPORT	14.488,00	14.054,00	-	434,00
PSICOMOTRICITÀ	852,00	628,00	-	224,00
MUSICA A SCUOLA	13.244,00	15.260,00	+	2.016,00
POTENZIAMENTO LINGUA INGLESE	19.320,00	19.740,00	+	420,00
TUTELA QUALITÀ INTERVENTO DIDATTICO	20.280,00	22.620,00	+	2.340,00
CORSI DI RECUPERO	1.400,00	2.590,00	+	1.190,00
FASE SPECIFICA	3.780,00	6.860,00	+	3.080,00
VALORIZZAZIONE ECCELLENZE	5.000,00	7.747,04	+	2.747,04
TUTTINSCENA	9.582,00	9.580,00	-	2,00
ORIENTAMENTO UNIVERSITARIO	873,50	1.026,70	+	153,20
COSCIENZAARTE	5.703,60	5.703,60		0,00
SPORT A SCUOLA	2.444,00	2.140,40	-	303,60
LETTURA, SCRITTURA, TEATRO	5.334,00	4.059,83	-	1.274,17
FORO EUROPEO DE DEBATE ENTRE JÓVENES	1.629,60	1.380,72	-	248,88
FLAMENCO A SCUOLA	2.933,30	0,00	-	2.933,30
ANIMAZIONE ALLA LETTURA	4.400,00	3.920,83	-	479,17
ATTIVITÀ DI APPROFONDIMENTO (LICEO)	0,00	3.920,00	+	3.920,00
ALTRO	736,00	0,00	-	736,00
TOTALE	112.000,00	121.231,12	+	9.231,12

Programmazione iniziale:	112.000,00
Variazioni:	9.231,12
Programmazione definitiva:	121.231,12
Somme impegnate al 31/12/2017:	121.231,12
Somme pagate al 31/12/2017:	116.989,12
Somme rimaste da pagare al 31/12/2017:	4.242,00
Economie:	0,00

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

Tipo		Programmazione	Variazioni	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Residuo disponibilità
	Conto	a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
01	Personale	112.000,00	-3.006,99	108.993,01	108.993,01	104.751,01	4.242,00	



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

10	Altre spese di personale	112.000,00	-3.006,99	108.993,01	108.993,01	104.751,01	4.242,00	
	003 COMPENSI ACCESSORI - RETRIBUZIONI NETTE		1.697,04	1.697,04	1.697,04	1.697,04		
	004 RETRIBUZIONI PER SERVIZI ESTERNI	112.000,00	-4.704,03	107.295,97	107.295,97	103.053,97	4.242,00	
	007 I.R.P.F. SU COMPENSI ACCESSORI							
02	Beni di consumo		106,50	106,50	106,50	106,50		
03	Materiali e accessori		106,50	106,50	106,50	106,50		
	008 Materiale tecnico-specialistico		106,50	106,50	106,50	106,50		
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi							
13	Visite e viaggi d'istruzione							
	001 Spese per visite e viaggi d'istruzione							
04	Altre spese		12.131,61	12.131,61	12.131,61	12.131,61		
02	Partecipazione ad organizzazioni		11.911,61	11.911,61	11.911,61	11.911,61		
	001 Partecipazione a CONCORSI		11.911,61	11.911,61	11.911,61	11.911,61		
03	Borse di studio		220,00	220,00	220,00	220,00		
	001 Borse di studio e sussidi agli alunni		220,00	220,00	220,00	220,00		
05	Oneri straordinari e da contenzioso							
06	Beni d'investimento							
07	Oneri finanziari							
08	Rimborsi e poste correttivi							
98	Fondo di riserva							
Totale spese progetto		112.000,00	9.231,12	121.231,12	121.231,12	116.989,12	4.242,00	

TOTALE GESTIONE DELL'AGGREGATO "P" - PROGETTI	
PROGRAMMAZIONE INIZIALE	236.463,00
VARIAZIONI	120.058,07
PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	356.521,07
SOMME IMPEGNATE	349.052,50
SOMME PAGATE	339.563,50
SOMME RIMASTE DA PAGARE	9.489,00
ECONOMIE	7.468,57

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese è riportato nell'allegato Modello H.

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: 368.557,84
 Modifiche durante l'esercizio: 61.280,30 +
 1.408,34 – (radiazione residuo, si veda pagina 1)
 Disponibilità definitiva: 428.429,80



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

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE:

DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE:	428.429,80
FONDO DI RISERVA:	100.000,00
ECONOMIE ATTIVITÀ:	9.482,24
ECONOMIE PROGETTI:	<u>7.468,57</u>
	545.380,61

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 **avanzo** di competenza corrispondente a 78.231,11 euro.

Entrate effettive accertate nell'esercizio 2017:	1.326.060,17
Spese effettive impegnate nell'esercizio 2017:	1.247.829,06
Avanzo dell'esercizio 2017:	78.231,11

Lo stesso risultato si ottiene comparando l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2016 con quello del 2017:

Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2016:	467.149,50
Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2017:	545.380,61
Differenza tra gli avanzi di amministrazione 2017 e 2016:	78.231,11

Stesso risultato si ottiene secondo il seguente calcolo:

ENTRATE

Somme iscritte in bilancio all'inizio dell'esercizio (al netto dell'avanzo di amministrazione)	euro 830.000,00
Somme accertate alla fine dell'esercizio	euro 1.326.060,17
Differenza	+ euro 496.060,17 ^(a)

SPESE

Somme iscritte in bilancio all'inizio dell'esercizio (non considerando fondo di riserva e disponibilità finanziaria da programmare)	euro 830.000,00
Impegni alla fine dell'esercizio	euro 1.247.829,06
Differenza	+ euro 417.829,06 ^(b)

Totale a - b: + euro **78.231,11**

che è l'avanzo originatosi propriamente nel 2017 al quale, però, bisogna sottrarre l'avanzo di amministrazione prelevato all'inizio dell'esercizio

Prelevamento avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio finanziario:	euro 0,00 -
Avanzo originatosi nell'esercizio finanziario 2017:	euro 78.231,11
Totale avanzo/disavanzo alla fine dell'esercizio finanziario 2017:	+ euro 78.231,11

Classificazione delle spese impegnate secondo la loro tipologia

Prog./Att.	Personale	Beni di consumo	Prestazione di servizi da terzi	Altre spese	Tributi	Beni d'investimento	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttivi	Programmazione Definitiva	Totale Impegni	Percentuale Impegno
A01	0,00	31.049,22	349.810,11	28.743,19	6.650,89	0,00	2.094,38	3.341,80	421.689,59	421.689,59	100,00%
A02	8.104,28	5.992,98	6.338,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.745,31	20.436,16	98,51%
A03	387.023,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396.196,84	387.023,75	97,68%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.143,73	0,00	0,00	13.143,73	13.143,73	100,00%
A05	0,00	0,00	56.483,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.483,33	56.483,33	100,00%
P01	124.083,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.083,66	124.083,66	100,00%
P02	0,00	0,00	84.358,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.576,14	84.358,10	93,14%
P03	0,00	0,00	749,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	749,47	37,47%
P04	0,00	0,00	6.157,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.157,86	6.157,86	100,00%
P05	0,00	0,00	12.472,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.472,29	12.472,29	100,00%
P07	108.993,01	106,50	0,00	12.131,61	0,00	0,00	0,00	0,00	121.231,12	121.231,12	100,00%
totale	628.204,70	37.148,70	516.370,06	40.874,80	6.650,89	13.143,73	2.094,38	3.341,80	1.264.779,87	1.247.829,06	98,66%



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

*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 **98,66%**), a prova della notevole capacità realizzativa dimostrata dalla Scuola nel corso dell'esercizio finanziario 2017.*

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, 01/03/2018

Il Direttore dei Servizi Generali e Amm.vi
Luigi Titolo

Prot. 1019/CB
del 01/03/2018