

18

DIREZIONE BILANCIO ED ENTRATE
AREA PROGRAMMAZIONE BILANCIO
Allegato alla proposta di deliberazione
N. 2700 del 21/12/2016
composto da n. 6 fogli
IL DIRETTORE DI AREA
(dott. Roberto Colangelo)



CONVITTO NAZIONALE "P. LONGONE"
Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
CONVITTO NAZIONALE "P. LONGONE" VIA OLIVETANI 9
20100 MILANO (MI)
Codice Fiscale: 80099570154 - Codice Meccanografico: MIVC01000Q

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott.ssa Simonetta Fedeli)

Conto
Consuntivo
E.F. 2015

Il conto consuntivo è stato predisposto secondo i dettami Regio decreto n 854 del 1931 e successive integrazioni e nel rispetto delle esigenze didattiche, organizzative, tecniche e manutentive che emergono nella gestione del patrimonio immobiliare di cui è titolare il Convitto, nella organizzazione del tempo extra scolastico dei semi convittori e nella gestione del tempo convitto dei convittori.

Preliminarmente si evidenzia che il Bilancio Preventivo dell'e.f. 2015, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 11/02/2015.

Nel corso dell'esercizio finanziario il bilancio preventivo è stato variato con

- Delibera n. 4 del 01/10/2015;
- Delibera n. 2 del 16/12/2015

1) Entrate

Durante l'esercizio finanziario si sono accertate le seguenti entrate

TITOLO I^ - ENTRATE ORDINARIE					
Entrate Patrimoniale					
Cap.	Art	Denominazione	Previsione 2015 (a)	Accertamenti + Allibramenti (b)	Differenza +/- (b-a)
1	7	Interessi Attivi sui c/c bancari e postali Le somme introitate sono riferite a: interessi attivi tesoreria unica € 588,22; interessi attivi c/o Posta € 141,13; Premesso ciò, la situazione contabile registra al 31/12/2015 la seguente situazione	729,35	729,35	00,00
Contributi Fissi					
2	1	Contributi MIUR Alla previsione di inizio esercizio, € 2.227,40, ha fatto seguito una variazione di bilancio in aumento, assunta in data 01/10/2015, per un importo di € 666,67 che ha determinato una previsione definitiva di € 2.894,07. Al termine dell'esercizio si è riscontrato: -contributo funzionamento amministrativo € 2.000,00; -contributo integrativo di € 1.121,80; Premesso ciò, la situazione contabile registra al 31/12/2015€	2.894,07	3.121,80	227,73
2	3	Contributi del Comune Ad inizio esercizio era stato previsto l'introito del compenso da elargire al personale ATA per le funzioni miste. Introito effettivamente avvenuto in data 6/3/2015. Premesso ciò, la situazione contabile registra al 31/12/2015€	1.147,22	1.147,22	0
Rette e Quote degli Alunni					
3	1	rette convittori La previsione iniziale era stata calcolata tenendo presente: • N. 52 • Depositi cauzionali per € 1.000,00;			

		<p>Il CDA nella riunione di 09/12/2015, su richiesta del Direttore Amministrativo, ha deliberato di variare detta previsione prevedendo un incremento degli introiti per € 9.393,99. Ciò premesso sono state:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Accertate e incassate rette € 93.526,01 • Accertate ma <u>non</u> incassate rette per € 93.280,00; • Accertati depositi cauzionali per € 4.000,00; <p>Per quanto sopra, la situazione contabile registra al 31/12/2015€</p>	194.406,01	190.806,01	-3.600,00
3	2	<p>rette semi convittori La previsione iniziale era stata calcolata tenendo presente una popolazione di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • scuola primaria n. 100, • scuola secondaria di primo grado n. 105. <p>Per un totale di n. 205 semiconvittori.</p> <p>Ciò premesso sono state:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Accertate e incassate rette € 196.469,75; • Accertate ma <u>non</u> incassate rette per € 198.547,18. • Accertati e incassati n. 49 contributi da parte degli alunni di via Vigevano per € 13.720,00 (12 alunni sono anche convittori quindi esonerati dal contributo) <p>Per quanto sopra, la situazione contabile registra al 31/12/2015€</p>	380.070,00	408.736,93	28.666,93
3	5	<p>Convittiadi, campus estivo, attività semiconvittuali</p> <p>Il CDA nella riunione di 23 ottobre 2014, su richiesta del Direttore Amministrativo, ha deliberato di variare la previsione iscritta ad inizio esercizio prevedendo un incremento degli introiti per € 19.181,00. Al termine dell'esercizio, nell'articolo in esame sono state contabilizzate i seguenti introiti:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. convittiadi € 11.510,00 2. campus € 10.083,00; 3. bridge € 75,00; 4. corso scacchi € 345,00; 5. Corso ceramica € 1.700,00; 6. Corso di chitarra € 2.170,00; 7. Corso di teatro € 1.050,00 8. Inglese € 5.885,00; 9. Latino € 586,00 10. SITE € 1.150,00; 11. Tedesco € 1.065,00 <p>Per quanto sopra, la situazione contabile registra al 31/12/2015€</p>	39.547,99	35.619,00	-3.928,99

Entrate Diverse

4	7	<p>altre entrate La previsione iniziale non subito modifiche</p>			
---	---	---	--	--	--

		<p>durante l'esercizio benché l'accertamento è risultato molto superiori alla previsione in quanto le variazioni in aumento di alcuni capitoli delle spese sono state coperte da storni dai capitoli che presentavano disponibilità.</p> <p>Quindi, il maggiore accertamento è confluito nell'avanzo d'amministrazione.</p> <p>Al termine dell'esercizio, nell'articolo in esame sono state contabilizzate i seguenti introiti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Da dipendenti per pasti € 1.635,00; • versamenti eccedenti le rette € 938,60; • Da famiglie per lavanderia € 1.181,00; • Contributo amici del longone € 1.800,00; • Contributo distributori automatici € 600,00 • Varie € 2553,53 • Assicurazione infortuni dipendenti € 240,50; • Contributo USR Lomb. expo 2015 € 12.000,00; • Contributo saggio musicale € 200,00; • Erogazione fondazione Bracco € 350,00. • Foresteria € 11.224,00 • Risarcimento danni € 435,00 <p>Per quanto sopra, la situazione contabile registra al 31/12/2015€</p>	2.650,00	233.157,63	30.507,63
TITOLO III^ ENTRATE STRAORDINARIE					
Stanziamanti a Pareggio della Spesa					
7	1	<p><u>prelevamento dall'avanzo a pareggio</u> La previsione iniziale prevedeva un prelevamento dall'avanzo per autofinanziamento di spese straordinarie. Di € 15.553,46. Nel corso dell'esercizio per finanziare i lavori di manutenzione straordinaria il cda nella seduta del 4/1/2015 e del 16/12/2015 ha aumentato la previsione di € 77.833,33 assestando la previsione definitiva a€</p>	94.386,79		-94.386,79
TITOLO VI^ PARTITE DI GIRO					
Partite di giro					
8	1	<p><u>minute spese</u> L'anticipazione disposta dal CDA all'inizio dell'esercizio, € 700.00, è stata restituita all'inizio dell'esercizio 2016 in c/o resti</p>	700,00	700,00	0,00
8	3	<p><u>Fondi di competenza del bilancio delle scuole annesse</u> Nella riunione del 01/10/2015 il DCA ha autorizzato la variazione del bilancio assestando la previsione a € 966.78 per permettere il giro conto delle somme introitate dal convitto ma di competenza delle scuole annesse. L'operazione trova pareggio in analogo capitolo della parte SPESE</p>	966,78	966,78	0,00
		TOTALI ENTRATE	717.498,21	674.984,72	-42.513,49

Del totale delle somme accertate € 674.984,72, € 292.557,18 sono rimaste da incassare (residui attivi). Alla data del 26/5/2016 sono stati introitati a residuo € 256.394,33.

TITOLO I^ - SPESE ORDINARIE

Oneri Patrimoniali, Imposte e Tasse

Cap.	Art.	Denominazione	Previsione 2013	Impegni 2013	Differenza +/-
1	3	<p>manutenzione ordinaria del fabbricato . durante l'esercizio finanziario sono stati effettuati :</p> <ul style="list-style-type: none"> Lavori di manutenzione (impianto elettrico, completamento spostamento server, completamento installazione di antifurto e videosorveglianza, divisione aula,) sullo stabile per complessivi € 9.401,45; Stipulati contratti di manutenzione sugli impianti (estintori, idranti, ascensori, centrale termica, montacarichi) per complessivi € 7.797,92 Incarico Tecnico di riferimento € 10.077,20 Contratto opere elettriche € 16.500,00 <p>Totale somme contabilizzate di cui € 31.217,90 rimaste da pagare,€</p>	44.000,00	43.776,57	223,43
Spese di Amministrazione					
2	1	<p>assicurazione RC, Infortuni, Incendio, furti durante l'anno 2015 la somma impegnata è riferita a:</p> <ul style="list-style-type: none"> Furto € 562,35; R.C. fabbricato € 586,80; Incendio (patrimonio mobile e immobile) € 2.521,52; Elettronica € 283,43; Alunni € 2.052,20 <p>Totale somme contabilizzate€</p>	7.900,00	7.872,50	27,50
2	3	<p>Spese d'ufficio nel capitolo in esame sono state imputate le seguente spese:</p> <ul style="list-style-type: none"> software gestionali € 5.386,91 canoni noleggio fotocopiatore € 1.845,82; canoni noleggio centralino, riscatto al termine del contratto e assistenza annuale € 7.902,77; canoni smaltimento toner € 210,45; mantenimento sito web € 976,00 <p>Totale somme contabilizzate di cui € 846,38 rimaste da pagare.</p>	19.000,00	16.321,95	2.678,05
2	4	<p>cancelleria e stampati le spese registrate sono.....€ cui € 819,34 rimaste da pagare.</p>	3.000,00	1.430,28	1.569,72
2	5	<p>postali telefono trasporto nel capitolo in esame sono state imputate le seguenti spese:</p> <ul style="list-style-type: none"> postali € 470,04; 	9.000,00	8.915,05	84,95

		<ul style="list-style-type: none"> • trasporto alunni scala € 5.117,28; • telefonia Fastweb, Tim e Telecom € 1.679,63 • Minute spese Dsga € 1.099,57 • spese tenuto conto banca € 548,53 <p>Totale somme contabilizzate di cui € 293,81 rimaste da pagare.</p>			
2	9	<p>Formazione del personale Durante l'anno 2015 sono stati effettuati i seguenti corsi di formazione: sicurezza (ATA e Docenti) € 1.282,56; Segreteria digitale (ATA) € 350,00; form. Educatori € 465,73 Totale somme contabilizzate di cui € 0,00 rimaste da pagare</p>	3.500,00	2.098,29	1.401,71
Acquisto di Mobilio, Biancheria e Utensili					
3	1	<p>mobili e tappezzerie nel capitolo in esame durante l'esercizio finanziario sono state imputate le spese per l'acquisto di :</p> <ul style="list-style-type: none"> • arredamento camere € 6.573,84 • Reti e materassi € 3.074,40 • Arredamento foresteria € 7.250,00 <p>Totale somme contabilizzate di cui € 3.074,40 rimaste da pagare</p>	17.000,00	16.898,24	101,76
3	2	<p>suppellettili materiale didattico e libri Durante l'esercizio 2015 sull'art. in esame non sono stati effettuati impegni.</p>	1.000,00	0,00	1.000,00
3	5	<p>biancheria per l'acquisto di biancheria per le camere dei convittori durante l'esercizio sono stati impegnati€</p>	7.000,00	4.246,820	2.753,18
3	6	<p>Utensili Varie Cucina E Refettorio Durante l'anno si è sono acquisite: -Affettatrice; -impastatrice; -grattugia -attrezzerie varie per la cucina (coltelli, forchette, mestoli, bicchieri, piatti, ecc) per una spesa complessiva di€</p>	8.200,00	8.105,80	94,20
3	9	<p>acquisti di materiali hardware e audiovisivi Durante l'anno 2014 si sono effettuati i seguenti interventi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • n. 2 Stampanti laser; • n. 4 PC ; • n. 1 Notebook; <p>per una spesa complessiva di..... € di cui € 423,34 rimasti da pagare.</p>	7.000,00	6.614,26	385,74
Manutenzione e Riparazione dei Mobili					
4	1	<p>manutenzione e riparazione attrezzature dei beni mobili durante l'anno si sono effettuati i seguenti interventi su :</p> <ul style="list-style-type: none"> -allestimento reception per expo € 5.915,77; -lavanderia € 4.941,00; -manutenzione att.re cucina € 1.300,34; 	40.000,00	18.092,59	21.907,41

		piccola manutenzione € 3.608,63; manutenzione condizionatori € 1.122,40; manutenzione impianto antincendio € 1.204,45 del totale delle somme impegnate, € 2.609,94 rimaste da pagare			
Personale a Carico					
5	4	Spese del vestiario uniforme degli inservienti Durante l'anno sono state acquisite Le scarpe antinfortunistiche per il personale CS e per i Cuochi Totale somme impegnate€	2.500,00	762,50	1.737,50
Mantenimento del Convitto					
6	1	vitto per il personale e per gli alunni le somme impegnate sono riferite esclusivamente all'acquisto delle derrate alimentari (pasta, olio , frutta, carne, pesce, ecc.). Del totale delle somme impegnate, € 20.499,25 sono rimaste da pagare.	177.402,43	162.518,87	14.883,56
6	2	Medicinali nell'esercizio 2015 non sono state acquistati medicinali per un importo di€ l'intero importo è rimasto da pagare..	1.300,00	1.015,43	284,57
6	3	Materiale di pulizia e lavanderia del convitto nell'articolo in esame sono state imputate le spese per l'acquisto del materiale di pulizia del convitto, del detersivo per il funzionamento della lavanderia e della cucina. Del totale delle somme impegnate, € 2.337,86 sono rimaste da pagare	20.500,00	20.041,81	458,19
6	5	riscaldamento e gas nell'esercizio 2015 sono state impegnati€ per le finalità del presente art.. l'economia è dovuta al termine del contratto di manutenzione dell'impianto . tale contratto aveva scadenza 2014. Del totale delle somme impegnate, € 8.746,00 sono rimaste da pagare.	43.410,00	26.974,20	16.435,80
6	6	Consumo d'acqua. nell'esercizio 2015 sono state impegnati€ per le finalità del presente art. interamente pagate in conto competenza	6.500,00	6.119,63	380,37
6	7	Energia elettrica nell'esercizio 2015 sono state impegnati€ per le finalità del presente art	41.140,00	41.139,38	0,62
6	8	rimborso rette e varie durante l'anno sono state rimborsate : <ul style="list-style-type: none"> • rette a seguito di borsa di studio e/o versate in eccedenza € 4.832,50 • cauzioni € 2.500,00 Per un totale di € 17.332,50 interamente pagate in conto competenza.	8.000,00	7.332,50	667,50

Spese Diverse					
7	1	<p>spese emolumenti vari compresi i contributi carico convitto</p> <p>Nel corso dell'esercizio finanziario come da delibera del CDA e degli incarichi stipulati dal rettore sono state assunti i seguenti impegni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • a favore del DSGA € 3.566,08 • a favore dell'amministratore di sistema € 2.720,00 • a favore del personale ATA e Docente € 2.541,72 • enti vari per contributi prev.li ed ass.li € 10.339,81; • RSPP € 2.030,08; <p>Per un totale di € 21.197,69 di cui € 2.350,08 rimaste da pagare.</p>	23.000,00	21.197,69	1.802,31
Spese a Carico della Quota Fissa					
8	6	<p><u>Divertimenti Collettivi</u></p> <p>Come da delibera del cda, nel 2015 gli impegni sono riferiti a:</p> <ul style="list-style-type: none"> • saldo convittiadi 14/15 € 18.237,37 • campus 2014/15 € 4.974,98; • corso scacchi 2014/15 € 4.320,00 • corso di ceramica € 3.513,00 • corso di latino € 1.239,50 • venerdì sportivo 14/15 € 3.571,00; • progetto Site € 9.850,00 • corso di chitarra € 1.920,00 • corso di tedesco € 759,50; • corso di teatro € 2.721,50 • corso di bridge € 545,00; • visite expo 2015 € 3.758,00 • varie € 547,94 <p>Le somme impegnate al 31/12/2015 risultano essere € di cui € 5.632,00 rimaste da pagare.</p>	55.959,00	55.957,79	1,21
<u>TITOLO III^ - SPESE STRAORDINARIE</u>					
Spese Straordinarie per Immobili					
10	1	<p><u>spese straordinarie per i fabbricati e annessi – riparazione e manutenzione straordinaria</u></p> <p>Durante l'anno 2015 sono stati impegnati € 157.550,66 per :</p> <ul style="list-style-type: none"> -riqualificazione portico € 27.012,16; -riqualificazione palestrina € 34.857,45; -riqualificazione cortili € 22.301,26 -riqualificazione biblioteca € 26.092,59 -porte tagliafuoco € 47.287,20 <p>Al termine dell'esercizio l'intera somma impegnata è rimasta da pagare</p>	168.000,00	157.550,66	10.449,34

Spese diverse straordinarie

12	2	Spese eventuali straordinarie Durante l'esercizio sono state pagate: <ul style="list-style-type: none">➤ rimborso spese missioni rettore e docenti € 289,40;➤ cartella equitalia per versamento errato inps 2011 € 124,52;➤ rimborso spese consigliere cda € 685,70.➤ Manifestazione di fine anno € 400,00 Per un totale di € 1.499,62 interamente pagate in conto competenza	1.520,00	1.499,62	20,38
----	---	--	----------	----------	-------

TITOLO IV^ - PARTITE DI GIRO

Partite Di Giro

13	1	minute spese al dsqa somma messa a disposizione del dga per le minute spese	700,00	700,00	0,00
13	3	Giro fondi di competenza del bilancio delle scuole. Dal bilancio del convitto sono stati girati, per competenza, al bilancio delle scuole i versamenti errati effettuati dalle famiglie.	966,78	966,78	0,00
Totale parte seconda spesa			717.498,21	638.233,14	79.265,07

Del totale delle somme impegnate € 638.233,14, € 240.902,09 sono rimaste da pagare (residui passivi) alla data del 26/5/2016 sono stati pagati € 173.396,03 per una rimanenza € 67.506,06 di cui € 38.847,51 dovuta per le opere di riqualificazione in corso d'opera.

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

L'avanzo d' amministrazione che si è generato al 31/12/2015 sulla base dei movimenti in entrata e in uscita nel corso dell'esercizio 2015 e precedenti, è pari a € 1.331,094,06.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Il modello E - situazione amministrativa effettiva al 31/12/2015 riporta:

ENTRATE

Fondo cassa al 1/1/2015		
• Banca	€ 962.286,25	
• Posta	€ 22.326,00	€ 984.612,25
Entrate al 31/12/2015		
• Reversali (€ 368.524,94- € 278.348,78)	€ 646.873,72	
• Allibramenti (saldo al 31/12/2015 posta)	13.902,60	€ 660.776,32
Totale entrate		€ 1.645.388,57

SPESE

Pagamenti in c/o competenza		€ 397.331,05
Pagamenti in c/o residui		€ 82.603,56
Totale pagamenti		€ 479.934,61

Fondo cassa al 31/12/2015	€ 1.165.453,96
Avanzo di competenza	€ 36.751,58

Residui attivi al 31/12/ 2015	€ 383.969,03
Residui passivi al 31/12/2015	€ 242.322,79
Rimanenze di magazzino al 31/12/2015	€ 23.993,86
Fondo cassa al termine dell' esercizio	€ 1.165.453,96

Avanzo di amministrazione al 31/12/2015	€ 1.331.094,06
--	-----------------------

Il fondo cassa al 31/12/2015, € 1.165.453,96, corrisponde con il saldo dell'estratto conto della tesoreria , € 1.151.551,36, sommato al saldo dell'estratto conto della posta, € 13.902,60.

Residui

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi 2014	Da Riscuotere	Residui esercizio 2015	Totale residui
Attivi	393.755,13	-23.994,50	369.760,63	278.348,78	91.411,85	292.557,18	383.969,03
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati 2014	Da Pagare	Residui esercizio 2014	Totale residui
Passivi	89.038,62	-5.014,36	84.024,26	82.603,56	1.420,70	240.902,09	242.322,79

Nei residui attivi confluisce la seconda rata della retta che ha come scadenza di pagamento il 10/01/2016;

STATO PATRIMONIALE al 31/12/2015

Attività	Situazione all'1/1/15	Variazioni +/-	Situazione al 31/12/15
IMMOBILIZZAZIONI			
Materiali			
- Mobilito e macchine d'ufficio categ. I	54.968,39	4.333,82	59.302,21
- Materiale bibliografico categ. II	7.804,70	0	7.804,70
-arredi sacri	20,66	0	20,66
-materiale scientifico, di lab. - categ. III	68.250,58	2.518,29	70.768,87
-Utensili da tavola , cucina, ecc. categ. VI	0	0	0
-beni durevoli	9.305,84	12.780,10	22.085,94
-beni immobili (mobili, arredi, dipinti, ecc. di antiquariato)	78.135,12		78.135,12
Totale immobilizzazioni	218.485,29	19.632,21	238.117,50
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
-Giacenze di magazzino	21.116,87	2.876,99	23.993,86
Crediti			
- residui attivi	393.755,13	-9.786,10	383.969,03
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni			
Titoli di stato	1.904.000,00	-6.279,54	1.897.720,46
Disponibilità liquide			
Depositi bancari			
c/c titoli	3.489,70	3.696,28	7185,98
Conto tesoreria unica	962.286,25	189.265,11	1.151.551,36
c/c postale	22.326,00	-8.423,40	13.902,60
Totale disponibilità	3.306.973,95	171.349,34	3.478.323,29
Deficit patrimoniale		0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	3.525.459,24	190.981,55	3.716.440,79
Passività	Situazione all'1/1/2015	Variazioni	Situazione al 31/12/2015
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	89.038,62	153.284,17	242.322,79
Totale Debiti	89.038,62	153.284,17	242.322,79
TOTALE PASSIVO	89.038,62	153.284,17	242.322,79

Consistenza patrimoniale	3.436.420,62	37.697,38	3.474.118,00
Note relative alla situazione patrimoniale:			

Milano li _____

Il Direttore sga
Mario Calabrò

il Rettore
Giorgio A.G. Galanti