



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE VIA VOLSINIO

VIA VOLSINIO 25
00199 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97714780588 Codice Meccanografico: RMIC8D900R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/02/2017 con provvedimento n. 145 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.642.237,64	Programmazione definitiva	1.543.782,44	<i>Disp. fin. da programmare</i> 98.455,20
Accertamenti	865.395,83	Impegni	882.122,23	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -16.726,40
competenza	865.395,83	competenza	882.122,23	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	127.062,60	Pagamenti	91.237,41	19.098,79
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 0,00
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	318.721,84	Residui non pagati anni precedenti	138.051,76	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	318.721,84	Totale residui passivi	138.051,76	<i>Sbilancio residui (b)</i> 180.670,08
			Saldo cassa iniziale (c)	210.709,25
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 410.478,12

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	427.204,52	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	127.772,22	127.772,22	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	303.406,00	94.156,74	31,03%
Contributi da Privati	783.354,90	643.156,10	82,10%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	500,00	310,77	62,15%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.642.237,64	865.395,83	
Disavanzo di competenza		16.726,40	
Totale a pareggio		882.122,23	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2016.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 36.484,94
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 36.484,94

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 390.719,58
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 390.719,58

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Legge 440 supporto autonomia € 3.608,10 - 06) Legge 29/92 € 1.596,28 - 09) Servizi di pulizia e lavanderia € 9.856,33 - 12) Progetto Sapere Saperi € 1.354,17 - 16) Progetti € 4.265,94 - 18) Fondo di solidarietà € 3.823,80 - 19) finanziamento 2013 alunni portatori di handicap € 265,77 - 20) Mensa comune € 245.647,43 - 24) progetto apprendimento in rete € 11.136,03 - 26) servizio mensa esopo € 6.573,56 - 28) Altre entrate fund raising (mercatini ecc) € 8.005,47 - 29) libri o dispositivi lettura materiali digitali € 614,73 - 30) progetti orientamento € 519,19 - 31) compensi progetto SOL € 787,50 - 32) Fond.Terzo Pilastro-Progetto Evviva le Culture € 33.738,70
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 77.026,90
 Variazioni in corso d'anno € 50.114,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	6.695,33	MAGGIORE ENTRATA PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	39.419,38	MAGGIORE ENTRATA PER DOTAZIONE SPESE DI PULIZIA INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	4.000,00	MAGGIORE ENTRATA (quota funzionamento amministrativo) PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016

Previsione definitiva € 127.141,61
 Somme accertate € 127.141,61
 Riscosso € 127.141,61
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Funzionamento € 28.593,17 - 06) Spese di pulizia € 98.548,44
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € - 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 630,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016		E	478,13	MAGGIORE ENTRATA PER ASSEGNAZIONE INTEGRAZIONE MIUR RISORSE FINANZIARIE PA 2015-16 - PROGETTI ORIENTAMENTO COME DA NOTA MIUR 7007 DEL 10 MAGGIO 2016
29/12/2016		E	152,48	nuova entrata miur EF 2016 attrezzature handicap 2015

Previsione definitiva € 630,61
 Somme accertate € 630,61
 Riscosso € 630,61
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 05) progetti orientamento € 478,13 - 08) AF 2016 attrezzature handicap 2015 € 152,48
 Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -
 Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale	€	18.206,00
Variazioni in corso d'anno	€	23.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/05/2016		E	23.950,00	ASSUNZIONE IN PROGRAMMA ANNUALE 2016 PROGETTO PON 2 - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"

Previsione definitiva	€	42.156,00	
Somme accertate	€	15.250,00	
Riscosso	€	15.250,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) UE- PON LAN/WLAN 10.8.1 A1-FESRPN-LA-2015-191 € 18.206,00 - 02) UE- PON 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 € 23.950,00

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 260.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 260.000,00
 Somme accertate € 78.906,74

Riscosso € 78.906,74
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Finanziamento Mensa Scolastica Comune € 260.000,00
 Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 1.250,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 1.250,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) contributi da Università per TFA-tirocinio € 1.250,00
 Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.880,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2016		E	1.880,00	maggiore entrata contributo volontario

Previsione definitiva € 26.880,00
 Somme accertate € 26.880,00
 Riscosso € 26.880,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo famiglie ESPO € 26.880,00
 Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 680.531,16
 Variazioni in corso d'anno € 66.126,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/05/2016		E	2.789,31	MAGGIORE ENTRATA FUND RAISING - MERCATINI 2015-16
30/11/2016		E	2.137,70	MAGGIORE ENTRATA FONDO DI SOLIDARIETÀ
29/12/2016		E	375,00	maggiore entrata assicurazione integrativa alunni
29/12/2016		E	45.324,23	maggiore entrata progetti
29/12/2016		E	15.500,00	nuova entrata residui mensa 2015-16

Previsione definitiva € 746.657,40
 Somme accertate € 606.458,60
 Riscosso € 606.458,60
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Quota a carico delle famiglie per mensa scolastica € 360.000,00 - 02) Assicurazione alunni € 3.875,00 - 07) servizio mensa esopo € 15.000,00 - 08) uscite didattiche-viaggi istruzione € 200.000,00 - 09) Altre entrate fund raising (mercatini ecc) € 9.789,31 - 11) Fondo di solidarietà € 5.137,70 - 12) progetti € 120.324,23 - 13) Residui mensa A.S. 2014-15 € 17.031,16 - 14) RESIDUI MENSA A.S 2015-16

€ 15.500,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 6.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.132,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2016		E	2.132,50	MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTO PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE 2015-16 COME DA EROGAZIONE DA APOFRUIT ITALIA DELL'8/6/2016
30/11/2016		E	1.000,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI ALLA SCUOLA

Previsione definitiva € 9.332,50
 Somme accertate € 9.332,50
 Riscosso € 9.332,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo frutta nelle scuole € 2.132,50 - 02) Contributi-donazioni alla scuola € 7.200,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 400,00
 Variazioni in corso d'anno € 85,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2016		E	85,00	maggiore entrata assicurazione personale docente e ata

Previsione definitiva € 485,00
 Somme accertate € 485,00
 Riscosso € 485,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contr.assicurazione RC personale docente e ATA € 485,00

Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 500,00
 Somme accertate € 310,77
 Riscosso € 310,77
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Interessi € 500,00
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	163.341,95	101.266,69	62,00%
Progetti	1.377.440,49	780.855,54	56,69%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	3.000,00	0,00	-
Totale spese	1.543.782,44	882.122,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		882.122,23	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	91.008,24
Variazioni in corso d'anno	€	46.114,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	2/3	3.000,00	MAGGIORE ENTRATA PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	3/6	3.695,33	MAGGIORE ENTRATA PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA

					NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	3/10	39.419,38	MAGGIORE ENTRATA PER DOTAZIONE SPESE DI PULIZIA INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
29/12/2016		E	2/1	134,55	storno da voci di spesa
29/12/2016		E	2/2	-134,55	storno da voci di spesa

Previsione definitiva	€	137.122,95	
Somme impegnate	€	84.703,28	
Pagato	€	84.703,28	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	136.933,72	
Residua disponibilità finanziarie	€	52.230,44	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale.

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	21.588,39
Variazioni in corso d'anno	€	4.630,61

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016		E	1/10	478,13	MAGGIORE ENTRATA PER ASSEGNAZIONE INTEGRAZIONE MIUR RISORSE FINANZIARIE PA 2015-16 - PROGETTI ORIENTAMENTO COME DA NOTA MIUR 7007 DEL 10 MAGGIO 2016
30/11/2016		E	2/1	1.150,00	MAGGIORE ENTRATA (quota funzionamento amministrativo) PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	2/3	500,00	MAGGIORE ENTRATA (quota funzionamento amministrativo) PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	3/2	850,00	MAGGIORE ENTRATA (quota funzionamento amministrativo) PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
30/11/2016		E	3/7	1.500,00	MAGGIORE ENTRATA (quota funzionamento amministrativo) PER DOTAZIONE INTEGRAZIONE SETT-DIC 2016 FUNZIONAMENTO AL PA2016 COME DA NOTA MIUR 14207 DEL 29-09-2016
29/12/2016		E	2/3	152,48	nuova entrata miur EF 2016 attrezzature handicap 2015

Previsione definitiva	€	26.219,00	
Somme impegnate	€	16.563,41	
Pagato	€	16.563,41	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.219,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	9.655,59	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	0,00
-----------------------	---	------

Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme Impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P30 - P30-CONTRIBUTO MENSA SCOLASTICA COMUNE (ORDINARIA)

P30-CONTRIBUTO MENSA SCOLASTICA COMUNE (ORDINARIA)

Previsione iniziale € 466.293,60
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 466.293,60
 Somme impegnate € 203.545,79
 Pagato € 203.545,79
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 285.200,34
 Residua disponibilità finanz € 81.654,55

Annotazioni:

Progetti - P31 - P31-CONTRIBUTO PROGETTI A CARICO DEI GENITORI

P31-CONTRIBUTO PROGETTI A CARICO DEI GENITORI

Previsione iniziale € 343.515,18
 Variazioni in corso d'anno € 52.506,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/05/2016		E	2/3	2.789,31	MAGGIORE ENTRATA FUND RAISING - MERCATINI 2015-16
30/11/2016		E	8/1	2.137,70	MAGGIORE ENTRATA FONDO DI SOLIDARIETÀ
29/12/2016		E	2/3	1.880,00	maggiore entrata contributo volontario
29/12/2016		E	3/2	45.324,23	maggiore entrata progetti
29/12/2016		E	3/12	375,00	maggiore entrata assicurazione integrativa alunni

Previsione definitiva € 396.021,42
 Somme impegnate € 262.642,21
 Pagato € 262.642,21
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 346.566,27
 Residua disponibilità finanz € 83.924,06

Annotazioni:

Progetti - P32 - P32-CONTRIBUTI MENSA A CARICO DEI GENITORI (ORD.)

P32-CONTRIBUTI MENSA A CARICO DEI GENITORI (ORD.)

Previsione iniziale € 377.031,16
 Variazioni in corso d'anno € 15.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2016		E	2/3	15.500,00	nuova entrata residui mensa 2015-16

Previsione definitiva € 392.531,16
 Somme impegnate € 252.235,26
 Pagato € 252.235,26
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 302.230,51
 Residua disponibilità finanz € 49.995,25

Annotazioni:

Progetti - P33 - P33-EDUCAZIONE ALIMENTARE

P33-EDUCAZIONE ALIMENTARE

Previsione iniziale € 1.354,17
Variazioni in corso d'anno € 2.132,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2016		E	3/2	2.132,50	MAGGIORE ENTRATA PER CONTRIBUTO PROGETTO FRUTTA NELLE SCUOLE 2015-16 COME DA EROGAZIONE DA APOFRUIT ITALIA DELL'8/6/2016

Previsione definitiva € 3.486,67
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.486,67
Residua disponibilità finanz € 3.486,67

Annotazioni:

Progetti - P34 - P34-CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E PRIV.

P34-CONTRIBUTI E FINANZIAMENTI ENTI LOCALI E PRIV.

Previsione iniziale € 50.684,98
Variazioni in corso d'anno € 1.085,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016		E	3/5	400,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI ALLA SCUOLA
30/11/2016		E	3/7	600,00	MAGGIORE ENTRATA CONTRIBUTI ALLA SCUOLA
29/12/2016		E	3/4	-400,00	storno da voci di spesa
29/12/2016		E	3/12	400,00	storno da voci di spesa
29/12/2016		E	3/12	85,00	maggiore entrata assicurazione personale docente e ata

Previsione definitiva € 51.769,98
Somme impegnate € 37.351,50
Pagato € 37.351,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 50.519,98
Residua disponibilità finanz € 13.168,48

Annotazioni:

Progetti - P35 - P35-LEGGE 440/07 SUPPORTO ALL'AUTONOMIA

P35-LEGGE 440/07 SUPPORTO ALL'AUTONOMIA

Previsione iniziale € 3.608,10
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 3.608,10
Somme impegnate € 3.208,10
Pagato € 3.208,10
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.608,10

Residua disponibilità finanz € **400,00**

Annotazioni:

Progetti - P36 - P36-SERVIZIO MENSA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO

P36-SERVIZIO MENSA SCUOLA SECONDARIA PRIMO GRADO

Previsione iniziale € 21.573,56
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 21.573,56
 Somme impegnate € 6.622,68
 Pagato € 6.622,68
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 21.130,56
 Residua disponibilità finanz € **14.507,88**

Annotazioni:

Progetti - P37 - P37-FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI PON

P37-FINANZIAMENTI UE FONDI STRUTTURALI PON

Previsione iniziale € 18.206,00
 Variazioni in corso d'anno € 23.950,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/05/2016		E	2/3	21.750,00	ASSUNZIONE IN PROGRAMMA ANNUALE 2016 PROGETTO PON 2 - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"
10/05/2016		E	3/2	1.000,00	ASSUNZIONE IN PROGRAMMA ANNUALE 2016 PROGETTO PON 2 - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"
10/05/2016		E	3/4	300,00	ASSUNZIONE IN PROGRAMMA ANNUALE 2016 PROGETTO PON 2 - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"
10/05/2016		E	3/5	400,00	ASSUNZIONE IN PROGRAMMA ANNUALE 2016 PROGETTO PON 2 - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"
10/05/2016		E	3/6	500,00	ASSUNZIONE IN PROGRAMMA ANNUALE 2016 PROGETTO PON 2 - AMBIENTI DIGITALI 10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-392 "INSEGNARE TRAMITE CONTESTI TECNOLOGICI"

Previsione definitiva € 42.156,00
 Somme impegnate € 15.250,00
 Pagato € 15.250,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 15.250,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P38 - P38-GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI

P38-GIOCHI SPORTIVI STUDENTESCHI

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 0,00
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA				
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€	210.709,25
Ammontare somme riscosse:				
a) in conto competenza	€	865.395,83		
b) in conto residui	€	127.062,60		
		Totale	€	992.458,43
Ammontare dei pagamenti eseguiti:				
c) in conto competenza	€	882.122,23		
d) in conto residui	€	91.237,41		
		Totale	€	973.359,64
Fondo di cassa a fine esercizio			€	229.808,04
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio				
- Residui attivi	€	318.721,84		
- Residui passivi	€	138.051,76		
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio			€	410.478,12

Note relative alla situazione amministrativa:

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	220.344,86	83.708,66	304.053,52
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	220.344,86	83.708,66	304.053,52
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	445.784,44	-127.062,60	318.721,84
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	359.277,81	-11.914,18	347.363,63
Totale disponibilità	805.062,25	-138.976,78	666.085,47
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.025.407,11	-55.268,12	970.138,99
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	229.289,17	-91.237,41	138.051,76
Totale Debiti	229.289,17	-91.237,41	138.051,76
Consistenza patrimoniale	796.117,94	35.969,29	832.087,23
TOTALE PASSIVO	1.025.407,11	-55.268,12	970.138,99
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	445.784,44	0,00	445.784,44	127.062,60	318.721,84	0,00	318.721,84
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	229.289,17	0,00	229.289,17	91.237,41	138.051,76	0,00	138.051,76

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	21.963,95	2,49%
02	Beni di consumo	64.250,61	7,28%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	684.820,66	77,63%
04	Altre spese	514,69	0,06%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	110.572,32	12,53%
Totale generale		882.122,23	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 44 del 18/03/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 60 del 16/12/2016.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{127.772,22}{865.395,83} = \mathbf{0,15}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{737.623,61}{865.395,83} = \mathbf{0,85}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

Totale accertamenti	=	865.395,83	= 0,71
Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	1.215.033,12	

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	=	0,00	= 0,00
Totale accertamenti	=	865.395,83	

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	127.062,60	= 0,29
Residui attivi	=	445.784,44	

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	318.721,84	= 0,24
Totale accertamenti + Residui attivi	=	1.311.180,27	

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

Impegni A02 + Impegni Progetti	=	797.418,95	= 0,90
Totale Impegni	=	882.122,23	

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

Impegni A01	=	84.703,28	= 0,10
Totale Impegni	=	882.122,23	

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	0,00	= 0,00
Totale Impegni	=	882.122,23	

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	91.237,41	= 0,40
Totale residui passivi	=	229.289,17	

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{138.051,76}{1.111.411,40} = \mathbf{0,12}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{882.122,23}{1.401} = \mathbf{629,64}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato A01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{84.703,28}{1.401} = \mathbf{60,46}$$



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

dott.ssa Loredana Teodoro