



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO ARTENA

VIA G. DI VITTORIO 1

00031 ARTENA (RM)

Codice Fiscale: 95037030582 Codice Meccanografico: RMIC8DB002

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2017

Il conto consuntivo per l'anno 2017 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 31/12/2017 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2017 ed 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	570.134,20	Programmazione definitiva	433.517,04	<i>Disp. fin. di programmare</i> 136.617,16
Accertamenti	346.458,28	Impegni	245.635,30	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 100.822,98
competenza	238.336,24	competenza	169.580,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	9.030,32	Pagamenti	10.109,97	67.676,11
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	108.122,04	Somme rimaste da pagare	76.054,82	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 32.067,22
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	159.591,92	Residui non pagati anni precedenti	43.279,85	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	267.713,96	Totale residui passivi	119.334,67	<i>Sbilancio residui (b)</i> 148.379,29
			Saldo cassa iniziale (c)	108.443,50
				<i>(a+b+c)</i> 324.498,90

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

324.498,90

CONTO FINANZIARIO 2017

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	223.675,92	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	278.299,01	278.299,01	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	12.038,40	12.038,40	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	0,00	-
Contributi da Privati	52.125,34	52.125,34	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	3.995,53	3.995,53	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	570.134,20	346.458,28	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		346.458,28	

(*) 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 2017.

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 € 155.871,13
 Variazioni in corso d'anno € -1.207,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/01/1201		E	-1.207,66	Variazione dall'avanzo di amministrazione come da Verbale dei Revisori dei Conti del 24 gennaio 2017

Previsione definitiva € 154.663,47

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 69.012,45
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 69.012,45

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

1.207,66

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 83.360,39

Variazioni in corso d'anno € 109.013,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2017		E	4.916,15	Variazione per maggiore entrata Funzionamento Amministrativo Didattico
21/06/2017		E	485,20	Attività progettuali "percorsi orientamento" – a.s. 2016-2017 (ai sensi dell'articolo 8 comma 2 del Decreto Legge n. 104 del 12 settembre 2013 convertito con modificazioni dalla legge n. 128 dell'8 novembre 2013)
21/06/2017		E	19.600,00	Assegnazione fondi e.f. 2016 per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici – Istituti indipendenti.
09/11/2017		E	13.438,24	Variazione per A.F. 2017 FUNZIONAMENTO SET DIC 2017
09/11/2017		E	39.419,38	VARIAZIONE PER CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2017
09/11/2017		E	28.000,00	VARIAZIONE PER A.F.2017 SCUOLE BELLE 2 RATA 2016
20/12/2017		E	1.000,00	Variazione per CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI
22/12/2017		E	2.154,65	Variazione per CONTRIBUTI VARI PNSD

Previsione definitiva € 192.374,01

Somme accertate € 192.374,01

Riscosso € 192.374,01

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Fin. Amm.vo e Didattico € 42.175,72 - 03) Finanziamento alunni H € 410,00 - 10) Fin. Formazione e Agg.to € 3.639,85 - 13)

Fin.IMPRESA di PULIZIA € 146.148,44

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 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. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 85.925,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/11/2017		E	21.450,00	Variazione per Assegnazione Fondi per Piano FESR 10.8.1.A3 FESR PON-LA-2017-59 Piano 12480
03/11/2017		E	21.983,00	Variazione per Assegnazione Fondi per Piano FESR 10.8.1.A3 FESR PON-LA-2017-59 Piano 11626 - Ex Serangeli
15/11/2017		E	42.492,00	Variazione per Fondi PON FSE 10862 Lotta all'inclusione e al disagio

Previsione definitiva € 85.925,00
 Somme accertate € 85.925,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 85.925,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

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
/axstab_020 5_001/				

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 € 12.038,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/11/2017		E	12.038,40	Variazione per Assegnazione Fondi per la Disabilità sensoriale A.S. 2017/18

Previsione definitiva € 12.038,40
 Somme accertate € 12.038,40
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 12.038,40 (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 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. 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 € 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 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 € 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 06 – Altre istituzioni

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 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie 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. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 27.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 20.970,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2017		E	10.811,70	Variazione per maggiore Entrata proveniente dai Contributi degli Alunni
29/06/2017		E	-960,76	Variazione per maggiori entrate per Viaggi e visite d'Istruzione
12/12/2017		E	480,38	Variazione per maggiori entrate per Viaggi e visite d'Istruzione
28/12/2017		E	10.639,02	Saldo Contabile del Conoto Corrente Postale al 31/12/2017

Previsione definitiva € 48.770,34
 Somme accertate € 48.770,34
 Riscosso € 38.611,70
 Rimaste da riscuotere € 10.158,64 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contrib.assicurazione alunni € 10.639,02 - 02) Contrib. viaggi didattici € 38.131,32

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.155,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
/axstab_050 3_001/				

Previsione definitiva € 3.355,00
 Somme accertate € 3.355,00
 Riscosso € 3.355,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Contrib.da aziende e privati € 3.355,00

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
/axstab_050 4_001/				

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 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 € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2017		E	0,03	Variazione per Interessi Bancari maturati nel 2016

Previsione definitiva € 0,03
 Somme accertate € 0,03
 Riscosso € 0,03
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Interessi dal cc bancario € 0,03

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
/axstab_070 3_001/				

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	€	3.995,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
/axstab_070 4_001/				

Previsione definitiva	€	3.995,50	
Somme accertate	€	3.995,50	
Riscosso	€	3.995,50	
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
/axstab_080 1_001/				

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
/axstab_080 2_001/				

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	350.048,74	192.317,52	54,94%
Progetti	79.300,28	53.317,78	67,24%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	4.168,02	0,00	-
Totale spese	433.517,04	245.635,30	
Avanzo di competenza		100.822,98	
Totale a pareggio		346.458,28	

(*) 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 € 90.005,23
 Variazioni in corso d'anno € 105.373,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2017		E	2/1	1.246,15	Variazione per maggiore entrata Funzionamento Amministrativo Didattico
21/06/2017		E	2/2	470,00	Variazione per maggiore entrata Funzionamento Amministrativo Didattico
21/06/2017		E	2/3	2.000,00	Variazione per maggiore entrata Funzionamento Amministrativo Didattico
21/06/2017		E	3/1	700,00	Variazione per maggiore entrata Funzionamento Amministrativo Didattico
21/06/2017		E	3/10	19.600,00	Assegnazione fondi e.f. 2016 per il mantenimento del decoro e della funzionalità degli immobili scolastici - Istituti indipendenti.
21/06/2017		E	4/1	500,00	Variazione per maggiore entrata Funzionamento Amministrativo Didattico
09/11/2017		E	2/1	2.678,85	Variazione per A.F. 2017 FUNZIONAMENTO SET DIC 2017
09/11/2017		E	2/3	7.735,00	Variazione per A.F. 2017 FUNZIONAMENTO SET DIC 2017
09/11/2017		E	3/2	601,10	Variazione per A.F. 2017 FUNZIONAMENTO SET DIC 2017
09/11/2017		E	3/10	32.310,97	VARIAZIONE PER CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2017
09/11/2017		E	3/10	28.000,00	VARIAZIONE PER A.F.2017 SCUOLE BELLE 2 RATA 2016
09/11/2017		E	4/4	7.108,41	VARIAZIONE PER CONTRATTI DI PULIZIA ED ALTRE ATTIVITÀ AUSILIARIE PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2017
09/11/2017		E	4/4	2.423,29	Variazione per A.F. 2017 FUNZIONAMENTO SET DIC 2017
01/12/2017		E	2/1	-2.325,64	Storno all'interno della Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo

01/12/2017		E	2/3	291,65	Storno all'interno dellaq Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo
01/12/2017		E	3/1	1.527,66	Storno all'interno dellaq Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo
01/12/2017		E	3/10	-16.109,80	Storno all'interno dellaq Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo
01/12/2017		E	4/1	332,26	Storno all'interno dellaq Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo
01/12/2017		E	4/4	16.173,87	Storno all'interno dellaq Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo
01/12/2017		E	7/1	110,00	Storno all'interno dellaq Scheda Illustrativa A1 - Funzionamento amministrativo
13/12/2017		E	2/1	-675,79	storno all'interno della Scheda Illustrativa A01
13/12/2017		E	2/3	26,61	storno all'interno della Scheda Illustrativa A01
13/12/2017		E	4/4	649,18	storno all'interno della Scheda Illustrativa A01
20/12/2017		E	2/1	-767,99	Storno all'interno della Scheda A01
20/12/2017		E	4/1	18,92	Storno all'interno della Scheda A01
20/12/2017		E	4/4	749,07	Storno all'interno della Scheda A01

Previsione definitiva	€	195.379,00	
Somme impegnate	€	149.516,82	
Pagato	€	97.849,45	
Rimasto da pagare	€	51.667,37	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	195.507,03	
Residua disponibilità finanz	€	45.990,21	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	12.530,00
Variazioni in corso d'anno	€	27.336,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2017		E	3/1	4.659,00	Variazione per maggiore Entrata proveniente dai Contributi degli Alunni
09/11/2017		E	3/2	9.805,40	Variazione per Assegnazione Fondi per la Disabilità sensoriale A.S. 2017/18
09/11/2017		E	4/4	2.233,00	Variazione per Assegnazione Fondi per la Disabilità sensoriale A.S. 2017/18
01/12/2017		E	2/3	973,23	Storno all'interno della Scheda Illustrativa A2 - Funzionamento Didattico
01/12/2017		E	3/1	4.558,00	Storno all'interno della Scheda Illustrativa A2 - Funzionamento Didattico
01/12/2017		E	3/2	-5.707,23	Storno all'interno della Scheda Illustrativa A2 - Funzionamento Didattico
01/12/2017		E	3/5	176,00	Storno all'interno della Scheda Illustrativa A2 - Funzionamento Didattico
28/12/2017		E	3/12	10.639,02	Saldo Contabile del Conoto Corrente Postale al 31/12/2017

Previsione definitiva	€	39.866,42	
Somme impegnate	€	14.831,38	
Pagato	€	14.473,52	
Rimasto da pagare	€	357,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.866,42	
Residua disponibilità finanz	€	25.035,04	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.878,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2017		E	1/1	4.844,70	Variazione dalla disponibilità da Programmare per la Liquidazione delle ritenute ex-serangeli
30/06/2017		E	1/5	359,44	Variazione dalla disponibilità da Programmare per la Liquidazione delle ritenute ex-serangeli
30/06/2017		E	1/9	0,86	Variazione dalla disponibilità da Programmare per la Liquidazione delle ritenute ex-serangeli
30/06/2017		E	1/11	8.673,32	Variazione dalla disponibilità da Programmare per la Liquidazione delle ritenute ex-serangeli

Previsione definitiva € 13.878,32
 Somme impegnate € 13.878,32
 Pagato € 12.994,89
 Rimasto da pagare € 883,43 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.878,32
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 85.925,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/11/2017		E	2/3	21.450,00	Variazione per Assegnazione Fondi per Piano FESR 10.8.1.A3 FESR PON-LA-2017-59 Piano 12480
03/11/2017		E	2/3	21.983,00	Variazione per Assegnazione Fondi per Piano FESR 10.8.1.A3 FESR PON-LA-2017-59 Piano 11626 - Ex Serangeli
15/11/2017		E	2/3	42.492,00	Variazione per Fondi PON FSE 10862 Lotta all'inclusione e al disagio
06/12/2017		E	2/3	-2.541,00	Storno all'interno della Scheda illustrativa A04 - Spese di investimento
06/12/2017		E	4/4	2.541,00	Storno all'interno della Scheda illustrativa A04 - Spese di investimento

Previsione definitiva € 100.925,00
 Somme impegnate € 14.091,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 14.091,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 100.925,00
 Residua disponibilità finanz € 86.834,00

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 - P01 - Progetto 1

Progetto 1

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 - P02 - GIOCO SPORT

GIOCO SPORT

Previsione iniziale € 1.190,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.155,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2017		E	2/3	250,00	Variazione per Liquidaz. primo e secondo premio bando concorso La corretta alimentazione A.S 2016/17
09/11/2017		E	2/3	1.905,00	Variazione per Contributo OP KIWI SOLE SOC. COOP. AGRICO

Previsione definitiva € 3.345,00
 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 € 3.345,00
 Residua disponibilità finanziarie € **3.345,00**

Annotazioni:

Progetti - P16 - GITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE.

GITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE.

Previsione iniziale € 27.800,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.667,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2017		E	3/5	663,64	Variazione per maggiore Entrata proveniente dai Contributi degli Alunni
19/06/2017		E	3/13	5.489,06	Variazione per maggiore Entrata proveniente dai Contributi degli Alunni
29/06/2017		E	3/13	-960,76	Variazione per maggiori entrate per Viaggi e visite d'Istruzione
28/11/2017		E	3/13	3.995,50	Restituzione importo per errato doppio pagamento della fattura 128e
06/12/2017		E	3/13	-1.919,28	Storno all'interno della Scheda illustrativa P16 Gite e Viaggi d'Istruzione
06/12/2017		E	4/4	1.819,28	Storno all'interno della Scheda illustrativa P16 Gite e Viaggi d'Istruzione
06/12/2017		E	8/1	100,00	Storno all'interno della Scheda illustrativa P16 Gite e Viaggi d'Istruzione
12/12/2017		E	3/13	480,38	Variazione per maggiori entrate per Viaggi e visite d'Istruzione

Previsione definitiva € 37.467,82
 Somme impegnate € 36.566,30
 Pagato € 36.566,30
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 37.219,50
 Residua disponibilità finanziarie € **653,20**

Annotazioni:

Progetti - P30 - CORSI AGG.TO E FORM.NE PROF.LE DEL PERSONALE.

CORSI AGG.TO E FORM.NE PROF.LE DEL PERSONALE.

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.639,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2017		E	3/5	485,20	Attività progettuali "percorsi orientamento" - a.s. 2016-2017 (ai sensi dell'articolo 8 comma 2 del Decreto Legge n. 104 del 12 settembre 2013 convertito con modificazioni dalla legge n. 128 dell'8 novembre 2013)
06/12/2017		E	1/1	207,32	Storno all'interno della Scheda illustrativa P30 Formazione del Personale
06/12/2017		E	1/11	286,13	Storno all'interno della Scheda illustrativa P30 Formazione del Personale
06/12/2017		E	3/1	-1.813,45	Storno all'interno della Scheda illustrativa P30 Formazione del Personale
06/12/2017		E	3/5	1.320,00	Storno all'interno della Scheda illustrativa P30 Formazione del Personale
20/12/2017		E	1/11	170,00	Storno all'interno della scheda illustrativi P30
20/12/2017		E	3/1	-170,00	Storno all'interno della scheda illustrativi P30
20/12/2017		E	3/5	1.000,00	Variazione per CONTRIBUTO ANIMATORI DIGITALI
22/12/2017		E	3/5	2.154,65	Variazione per CONTRIBUTI VARI PNSD

Previsione definitiva	€	8.639,85	
Somme impegnate	€	3.131,07	
Pagato	€	2.637,62	
Rimasto da pagare	€	493,45	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.639,85	
Residua disponibilità finanz	€	5.508,78	

Annotazioni:

Progetti - P76 - Progetti Residuali

Progetti Residuali

Previsione iniziale	€	18.638,97
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2017		E	2/3	-2.744,01	storno all'interno della scheda illustrativa P76
20/12/2017		E	3/1	1.625,00	storno all'interno della scheda illustrativa P76
20/12/2017		E	3/4	5,00	storno all'interno della scheda illustrativa P76
20/12/2017		E	4/4	1.114,01	storno all'interno della scheda illustrativa P76

Previsione definitiva	€	18.638,97	
Somme impegnate	€	7.882,71	
Pagato	€	5.058,70	
Rimasto da pagare	€	2.824,01	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.638,97	
Residua disponibilità finanz	€	10.756,26	

Annotazioni:

Progetti - P83 - Mensa Docenti

Mensa Docenti

Previsione iniziale	€	4.208,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	4.208,64	
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	€	4.208,64	
Residua disponibilità finanz	€	4.208,64	

Annotazioni:

Progetti - P84 - Progetto Fab/Lab

Progetto Fab/Lab

Previsione iniziale	€	7.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2017		E	2/3	-1.034,67	storno all'interno della Scheda Illustrativa P84
13/12/2017		E	4/4	1.034,67	storno all'interno della Scheda Illustrativa P84

Previsione definitiva	€	7.000,00	
Somme impegnate	€	5.737,70	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	5.737,70	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.262,30	

Annotazioni:

Progetti - P85 - PROGETTO TRINITY

PROGETTO TRINITY

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 - P86 - /acd_03/

Residui passivi ex I.C. Serangeli

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 - P87 - PON Ambienti Digitali/Multimediali - Ex Serangeli

PON Ambienti Digitali/Multimediali - Ex Serangeli

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 - P88 - PON Ambienti Digitali/Multimediali

PON Ambienti Digitali/Multimediali

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 € 108.443,50

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 238.336,24
b) in conto residui € 9.030,32

Totale € 247.366,56

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza € 169.580,48
d) in conto residui € 10.109,97

Totale € 179.690,45

Fondo di cassa a fine esercizio

€ 176.119,61

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 267.713,96
- Residui passivi € 119.334,67

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 324.498,90

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	111.094,47	3.966,08	115.060,55
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	111.094,47	3.966,08	115.060,55
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	168.622,24	99.091,72	267.713,96
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	108.846,34	77.431,91	186.278,25
Totale disponibilità	277.468,58	176.523,63	453.992,21
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	388.563,05	180.489,71	569.052,76
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	53.389,82	65.944,85	119.334,67
Totale Debiti	53.389,82	65.944,85	119.334,67
Consistenza patrimoniale	335.173,23	114.544,86	449.718,09
TOTALE PASSIVO	388.563,05	180.489,71	569.052,76
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 redidui
Attivi	168.622,24	0,00	168.622,24	9.030,32	159.591,92	108.122,04	267.713,96
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	53.389,82	0,00	53.389,82	10.109,97	43.279,85	76.054,82	119.334,67

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 rapportando 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	14.541,77	5,92%
02	Beni di consumo	36.129,57	14,71%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	160.027,71	65,15%
04	Altre spese	34.336,25	13,98%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	500,00	0,20%
08	Rimborsi e poste correttive	100,00	0,04%
	Totale generale	245.635,30	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2017 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 2 del 08/02/2017 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 89 del 14/12/2017.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{290.337,41}{346.458,28} = \mathbf{0,84}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{56.120,87}{346.458,28} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{346.458,28}{346.458,28} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{108.122,04}{346.458,28} = \mathbf{0,31}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{9.030,32}{168.622,24} = \mathbf{0,05}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{267.713,96}{515.080,52} = \mathbf{0,52}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{68.149,16}{245.635,30} = \mathbf{0,28}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{149.516,82}{245.635,30} = \mathbf{0,61}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{76.054,82}{245.635,30} = \mathbf{0,31}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{10.109,97}{64.109,97} = \mathbf{0,19}$$

Totale residui passivi

53.389,82

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)

Totale residui passivi a fine anno

119.334,67

Totale impegni + Residui passivi

299.025,12

= **0,40**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

245.635,30

Numero alunni

1.556

= **157,86**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

149.516,82

Numero alunni

1.556

= **96,09**

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI
SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Pierluigi Vari

Pierluigi Vari



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Daniela MICHELANGELI

Daniela Michelangeli