



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
ISTITUTO COMPRENSIVO "GIOVANNI XXIII" IC GUIDONIA
VIA GARIBALDI SNC
00012 GUIDONIA MONTECELIO (RM)
Codice Fiscale: 80227450584 Codice Meccanografico: RMIC8DT00T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per l'anno 2015 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 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2016 con provvedimento n. 0 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Dati Personale – Data di riferimento al 15 marzo -Nell'allegato seguente viene descritta la situazione del personale docente e ata in servizio:

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0

<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>		
TOTALE PERSONALE DOCENTE		95
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale		0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato		0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato		12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale		0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time		1
TOTALE PERSONALE ATA		18

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
3	2	5	127	74	53	127	3	25,40%

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	2	3	62	0	19	44	63	5	1	21%
Seconde	0	1	1	2	43	0	21	22	43	1	0	21,50%
Terze	0	2	1	3	55	0	32	24	56	6	1	18,66%
Quarte	0	2	1	3	57	0	32	25	57	3	0	19,00%
Quinte	0	2	1	3	55	0	34	22	56	2	1	18,60%
Pluriclassi												
Totale	0	8	6	14	272	0	138	137	275	17	3	19,64%
Prime	0	7	0	7	151	0	152	0	152	8	1	21,71%
Seconde	0	5	0	5	111	0	111	0	111	5	0	22,20%
Terze	0	5	0	5	99	0	99	0	99	6	0	19,80%
Pluriclassi												
Totale	0	17	0	17	361	0	362	0	362	19	1	21,29%

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	278.116,95	Programmazione definitiva	173.874,11	<i>Disp. fin. da programmare</i> 104.242,84
Accertamenti	104.969,68	Impegni	110.151,20	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -5.181,52
Riscossioni competenza	92.382,68	Pagamenti competenza	102.898,32	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	9.810,50	Pagamenti residui	5.997,96	-6.703,10
Somme rimaste da riscuotere	12.587,00	Somme rimaste da pagare	7.252,88	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 5.334,12
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	209,00	Residui non pagati anni precedenti	6.817,61	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	12.796,00	Totale residui passivi	14.070,49	<i>Sbilancio residui (b)</i> -1.274,49
			Saldo cassa iniziale (c)	175.943,34
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 167.965,75

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	173.147,27	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	17.561,40	17.561,40	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.000,00	1.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	10.385,76	10.385,76	100,00%
Contributi da Privati	72.580,90	72.580,90	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	3.441,62	3.441,62	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	278.116,95	104.969,68	
Disavanzo di competenza		5.181,52	
Totale a pareggio		110.151,20	

(*) 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 2015.

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 € 46.846,02
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 46.846,02

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 126.301,25
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 126.301,25

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Sicurezza e formazione € 4.567,63 - 03) DSA € 1.629,13 - 05) Ditta di pulizia € 78.615,39 - 08) Visite guidate e viaggi d'istruzione € 612,09 - 09) Ceramica € 679,16 - 12) Forte processo immigratorio € 1.718,95 - 14) Contributi famiglie € 22.930,88 - 16) Trinity € 8.689,46 - 17) Ed. Alimentare € 1.032,90 - 21) Assicurazione € 4.398,56 - 22) Formazione € 237,29 - 23) Teatro € 840,00 - 24) Musica € 349,81
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 5.938,66

Variazioni in corso d'anno € 11.111,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	3.982,20	Contributo ordinario
29/10/2015		E	2.796,01	Ulteriore contributo ordinario
11/12/2015		E	2.492,34	Contributo funz. amm.vo e did. soff. finanz.
15/12/2015		E	954,23	Ulteriore finanziamento per funzionamento amm.vo e didattico
20/12/2015		E	886,60	Fondi per libri comodato d'uso

Previsione definitiva € 17.050,04

Somme accertate € 17.050,04

Riscosso € 17.050,04

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo ordinario € 15.209,21 - 38) DM435 ART. 33 C3 € 954,23 - 39) Comodato usolibri € 886,60

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 € 511,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	272,37	Fondi attrezzature handicap
28/12/2015		E	238,99	Fondi per attrezzature alunni h

Previsione definitiva € 511,36
Somme accertate € 511,36
Riscosso € 511,36
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

13) RIEMISSIONI ATTREZZATURE HANDICAP SCARTATI DIC2014 € 272,37 - 14) Spese per attrezzature h € 238,99

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.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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	€	1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	1.000,00	Contributo Irsef

Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme accertate	€	1.000,00	
Riscosso	€	1.000,00	
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 € 6.490,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		
19/06/2015		E	2.000,00	Comenius

<i>Previsione definitiva</i>	€	8.490,00	
<i>Somme accertate</i>	€	8.490,00	
<i>Riscosso</i>	€	2.000,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	6.490,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
01) PROGETTO COMENIUS € 2.000,00 - 02) finanziamenti progetti € 6.490,00	
<i>Annotazioni:</i>	

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	1.895,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2015		E	1.895,76	Fondi Sapere i Sapori 2011

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.895,76	
<i>Somme accertate</i>	€	1.895,76	
<i>Riscosso</i>	€	1.895,76	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
03) SAPERE I SAPORI € 1.895,76	
<i>Annotazioni:</i>	

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>	
- nessuna -	
<i>Annotazioni:</i>	

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	109.698,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-37.117,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/11/2015		E	-43.214,10	Sistemazione conti alunni e minore entrate
31/12/2015		E	6.097,00	Contributi alunni Trinity e volontario

<i>Previsione definitiva</i>	€	72.580,90	
<i>Somme accertate</i>	€	72.580,90	
<i>Riscosso</i>	€	66.483,90	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	6.097,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) Trinity € 6.595,50 - 02) Visite guidate e viaggi di istruzione € 56.893,71 - 04) Assicurazioni € 2.350,36 - 05) DELF e pittura € 950,00 - 06) Contributo volontario € 2.433,33 - 07) musica € 2.058,00 - 09) Teatro € 1.300,00 <i>Annotazioni:</i>
--

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - <i>Annotazioni:</i>

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - <i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

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

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> - nessuna - <i>Annotazioni:</i>

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 € 72,44
 Variazioni in corso d'anno € 85,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	85,18	Maggior accertamento macchinette , minor accertamento eccl, interessi postali

Previsione definitiva	€	157,62	
Somme accertate	€	157,62	
Riscosso	€	157,62	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
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	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.284,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	2.400,00	Maggior accertamento macchinette , minor accertamento eccl, interessi postali
04/11/2015		E	884,00	Sistemazione conti in P24 da 3/2/7 a 4/4/4
30/11/2015		E	-1.000,00	Minore accertamento contributi Enti

Previsione definitiva	€	3.284,00	
Somme accertate	€	3.284,00	
Riscosso	€	3.284,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 08) contributo per utilizzo laboratorio € 550,00 - 10) contributo macchinette e distributori € 1.850,00 - 11) Rimborso per reso € 206,00
--

- 12) LOTTO/BENEF/ 5 SDO € 678,00
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	60.770,53	25.738,26	42,35%
Progetti	112.903,58	84.412,94	74,77%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	200,00	0,00	-
Totale spese	173.874,11	110.151,20	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		110.151,20	

(*) 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 € 17.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.770,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	2/1	85,18	Maggior accertamento macchinette , minor accertamento eccl, interessi postali
24/06/2015		E	2/3	3.982,20	Contributo ordinario
14/07/2015		E	2/3	-85,18	Sistemazione conti da A01 in P18
29/10/2015		E	1/10	50,00	Sistemazione conti in A01
29/10/2015		E	2/1	-50,00	Sistemazione conti in A01
29/10/2015		E	2/3	1.296,01	Ulteriore contributo ordinario
06/11/2015		E	1/10	3,50	Sistemazione conti in A1
06/11/2015		E	2/3	-2.725,52	Sistemazione conti in A1
06/11/2015		E	3/7	1.302,02	Sistemazione conti in A1
06/11/2015		E	3/13	60,00	Sistemazione conti in A1
06/11/2015		E	4/1	121,56	Sistemazione conti in A1
06/11/2015		E	4/4	1.238,44	Sistemazione conti in A1
11/12/2015		E	3/6	1.600,00	Contributo funz. amm.vo e did. soff. finanz.
11/12/2015		E	3/7	892,34	Contributo funz. amm.vo e did. soff. finanz.

Previsione definitiva € 25.070,55
 Somme impegnate € 19.757,86
 Pagato € 12.956,90
 Rimasto da pagare € 6.800,96 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.070,55
 Residua disponibilità finanz € 5.312,69

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 28.579,44
 Variazioni in corso d'anno € 6.937,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	2/3	272,37	Fondi attrezzature handicap
24/06/2015		E	2/3	550,00	Maggior accertamento macchinette , minor accertamento eccl, interessi postali
07/10/2015		E	2/3	-553,79	Sistemazione conti in A02 da 2/3/7 a 3/12/3 e 3/4/4
07/10/2015		E	3/12	401,44	Sistemazione conti in A02 da 2/3/7 a 3/12/3 e 3/4/4
07/10/2015		E	4/4	152,35	Sistemazione conti in A02 da 2/3/7 a 3/12/3 e 3/4/4
04/11/2015		E	2/3	206,00	Sistemazione conti in P24 da 3/2/7 a 4/4/4
20/11/2015		E	2/3	1.136,33	Sistemazione conti alunni e minore entrate
20/11/2015		E	3/12	2.350,36	Sistemazione conti alunni e minore entrate
20/12/2015		E	2/2	886,60	Fondi per libri comodato d'uso
28/12/2015		E	2/3	238,99	Fondi per attrezzature alunni h
31/12/2015		E	2/3	907,90	Contributi alunni Trinity e volontario
31/12/2015		E	3/12	389,10	Contributi alunni Trinity e volontario

Previsione definitiva € 35.517,09
 Somme impegnate € 5.797,51
 Pagato € 5.677,51
 Rimasto da pagare € 120,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 35.517,09

Residua disponibilità finanz € **29.719,58**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 182,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	1/11	182,89	Regolarizzazione F24 per contributo IRAP

Previsione definitiva € 182,89

Somme impegnate € 182,89

Pagato € 182,89

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 182,89

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

/acd_04/

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 – Trinity

Il progetto svolto durante l'anno scolastico si proponeva di migliorare le competenze della prima lingua comunitaria degli alunni frequentanti la primaria e la secondaria di I grado. E' un progetto richiesto dalle famiglie che ha visto la partecipazione di un cospicuo numero di alunni; le lezioni si sono svolte con regolarità nella sede centrale; l'insegnante di madre lingua svolgeva il corso per gli alunni della secondaria di I grado e la docente esperta della primaria si preoccupava delle lezioni riguardanti la primaria. Tutti i due gli esperti erano stati selezionati con bandi. Anche quest'anno l'obiettivo finale è stato raggiunto e verrà riproposto nel successivo esercizio.

Trinity

Previsione iniziale € 13.587,46
 Variazioni in corso d'anno € 1.697,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2015		E	3/2	-805,38	Sistemazione conti in P1
06/11/2015		E	3/13	48,00	Sistemazione conti in P1
06/11/2015		E	4/4	757,38	Sistemazione conti in P1
20/11/2015		E	2/3	-1.045,81	Sistemazione conti alunni e minore entrate
20/11/2015		E	3/2	-2.056,69	Sistemazione conti alunni e minore entrate
31/12/2015		E	3/1	4.800,00	Contributi alunni Trinity e volontario

Previsione definitiva € 15.284,96
 Somme impegnate € 8.837,54
 Pagato € 8.837,54
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 15.284,96
 Residua disponibilità finanz € **6.447,42**

Annotazioni:

Progetti - P02 - Educazione alimentare

Educazione alimentare

Previsione iniziale € 1.032,90
 Variazioni in corso d'anno € 2.573,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2015		E	1/6	678,00	Sistemazione conti in P24 da 3/2/7 a 4/4/4
26/11/2015		E	2/3	1.895,76	Fondi Sapere i Sapori 2011

Previsione definitiva	€	3.606,66	
Somme impegnate	€	663,52	
Pagato	€	331,60	
Rimasto da pagare	€	331,92	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.606,66	
Residua disponibilità finanz	€	2.943,14	

Annotazioni:

Progetti - P03 - Formazione del personale e sicurezza

Durante il corso dell'anno scolastico, attraverso il contratto con l'RSPP, si è proceduto ad aggiornare il DVR e si è aggiornata la formazione dell'RLS.

Formazione del personale e sicurezza

Previsione iniziale	€	8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2015		E	3/5	-743,31	Sistemazione conti in P3
06/11/2015		E	4/4	743,31	Sistemazione conti in P3

Previsione definitiva	€	8.000,00	
Somme impegnate	€	4.185,19	
Pagato	€	4.185,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.814,81	

Annotazioni:

Progetti - P04 - Visite guidate e viaggi di istruzione

Il progetto rappresenta una delle attività che riscuote maggiore gradimento; la programmazione di tutte le gite è stata realizzata con grande soddisfazione come verificato con il questionario di gradimento somministrato a fine anno scolastico.

Visite guidate e viaggi di istruzione

Previsione iniziale	€	100.612,09
Variazioni in corso d'anno	€	-41.256,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	3/13	1.850,00	Maggior accertamento macchinette , minor accertamento eccl, interessi postali
06/11/2015		E	3/13	-668,48	Sistemazione conti in P4
06/11/2015		E	4/4	668,48	Sistemazione conti in P4
20/11/2015		E	3/13	-43.106,29	Sistemazione conti alunni e minore entrate

Previsione definitiva	€	59.355,80	
Somme impegnate	€	59.355,80	
Pagato	€	59.355,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	59.355,80	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Progetti - P05 - Ceramica

Ceramica

Previsione iniziale € 679,16
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2015		E	2/3	-50,00	Sistemazioni conti p5
06/11/2015		E	8/1	50,00	Sistemazioni conti p5

Previsione definitiva € 679,16
Somme impegnate € 50,00
Pagato € 50,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 679,16
Residua disponibilità finanz € **629,16**

Annotazioni:

Progetti - P08 - Forte processo migratorio

Questo progetto ha costituito una delle attività più importanti dal punto di vista dell'inclusione attraverso una serie di interventi di recupero e rinforzo delle abilità linguistiche ed anche di potenziamento degli esiti in uscita (corso di alfabetizzazione e lingua latina).

Forte processo migratorio

Previsione iniziale € 1.718,95
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.718,95
Somme impegnate € 1.672,02
Pagato € 1.672,02
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.718,95
Residua disponibilità finanz € **46,93**

Annotazioni:

Progetti - P10 - D.S.A.

D.S.A.

Previsione iniziale € 1.629,13
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
06/11/2015		E	2/3	-19,02	Sistemazione conti P10
06/11/2015		E	4/4	19,02	Sistemazione conti P10

Previsione definitiva € 1.629,13
Somme impegnate € 326,38
Pagato € 326,38
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.629,13
Residua disponibilità finanz € **1.302,75**

Annotazioni:

Progetti - P13 – DELF

Anche questo è un progetto storico dell'istituto riguardante l'approfondimento della seconda lingua comunitaria; è gestito dalle docenti interne che accompagnano gli alunni a Roma per l'esame conclusivo.

DELF

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € -50,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015		E	1/5	-2,37	Sistemazione conti in P13
05/11/2015		E	1/6	2,37	Sistemazione conti in P13
20/11/2015		E	1/5	-50,00	Sistemazione conti alunni e minore entrate

Previsione definitiva € 950,00
Somme impegnate € 900,00
Pagato € 900,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 950,00
Residua disponibilità finanz € **50,00**

Annotazioni:

Progetti - P18 - PROGETTO MUSICA

E' un progetto storico dell'istituto che consiste in corsi di chitarra e pianoforte e canto che tuttavia nel corso dell'anno scolastico ha registrato una diminuzione degli alunni frequentanti. Ciò nonostante viene riproposto perché richiesto direttamente dai genitori degli alunni.

PROGETTO MUSICA

Previsione iniziale € 2.849,81
Variazioni in corso d'anno € -356,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/07/2015		E	3/2	85,18	Sistemazione conti da A01 in P18
20/11/2015		E	2/3	-40,82	Sistemazione conti alunni e minore entrate
20/11/2015		E	3/2	-401,18	Sistemazione conti alunni e minore entrate

Previsione definitiva € 2.492,99
Somme impegnate € 2.184,00
Pagato € 2.184,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.492,99
Residua disponibilità finanz € **308,99**

Annotazioni:

Progetti - P20 - PROGETTO TEATRO

Il laboratorio teatrale è finalizzato alla realizzazione dello spettacolo di fine anno e nello stesso tempo a potenziare le competenze espressive degli studenti e la loro capacità di esprimersi in pubblico attraverso la dizione, la posizione del corpo etc. Il saggio di fine anno si svolge presso il teatro Imperiale, nel Comune di Guidonia, alla fine dell'anno scolastico.

PROGETTO TEATRO

Previsione iniziale € 5.140,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2015		E	3/2	-136,82	Sistemazione conti in P20 da 3/2/7 a 4/4/4
05/11/2015		E	4/4	136,82	Sistemazione conti in P20 da 3/2/7 a 4/4/4

Previsione definitiva	€	5.140,00	
Somme impegnate	€	1.505,00	
Pagato	€	1.505,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.140,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.635,00	

Annotazioni:

Progetti - P21 - SERVIZIO DI PSICOLOGIA SCOLASTICA

Il progetto, finanziato dal Comune di Guidonia, è finalizzato all'inclusione degli alunni supportandoli nelle dinamiche che interagiscono nelle attività scolastiche.

SERVIZIO DI PSICOLOGIA SCOLASTICA

Previsione iniziale	€	3.490,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.490,00	
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	€	3.490,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.490,00	

Annotazioni:

Progetti - P23 – Formazione

Si sono svolte delle lezioni di formazione sulle innovazioni del sistema sidi e sulle nuove procedure dell'anagrafe degli studenti e dei nuovi contratti del personale e sulla digitalizzazione delle procedure amministrative.

Formazione

Previsione iniziale	€	5.101,70
Variazioni in corso d'anno	€	3.454,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2015		E	3/5	1.000,00	Contributo Irsef
12/10/2015		E	1/10	-184,00	Sistemazione conti in P23
12/10/2015		E	3/5	184,00	Sistemazione conti in P23
29/10/2015		E	3/5	1.500,00	Ulteriore contributo ordinario
15/12/2015		E	3/5	954,23	Ulteriore finanziamento per funzionamento amm.vo e didattico

Previsione definitiva	€	8.555,93	
Somme impegnate	€	4.411,49	
Pagato	€	4.411,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.555,93	
Residua disponibilità finanz	€	4.144,44	

Annotazioni:

Progetti - P24 - Corso di Lingua Spagnola

Le lezioni si sono svolte di pomeriggio e sono state rivolte a agli alunni dell'istituto interessati all'apprendimento della terza lingua.

Corso di Lingua Spagnola

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015		E	3/2	2.000,00	Comenius
04/11/2015		E	3/2	-22,00	Sistemazione conti in P24 da 3/2/7 a 4/4/4
04/11/2015		E	4/4	22,00	Sistemazione conti in P24 da 3/2/7 a 4/4/4

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 322,00

Pagato € 322,00

Rimasto da pagare € 0,00 *(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

*Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati* € 2.000,00

Residua disponibilità finanz € **1.678,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	175.943,34
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	92.382,68	
b) in conto residui	€	9.810,50	
		Totale	€ 102.193,18
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	102.898,32	
d) in conto residui	€	5.997,96	
		Totale	€ 108.896,28
Fondo di cassa a fine esercizio		€	169.240,24
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	12.796,00	
- Residui passivi	€	14.070,49	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	167.965,75

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	59.250,02	-6.106,10	53.143,92
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	59.250,02	-6.106,10	53.143,92
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	10.019,50	2.776,50	12.796,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	175.943,34	-6.703,10	169.240,24
Totale disponibilità	185.962,84	-3.926,60	182.036,24
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	245.212,86	-10.032,70	235.180,16
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	12.815,57	1.254,92	14.070,49
Totale Debiti	12.815,57	1.254,92	14.070,49
Consistenza patrimoniale	232.397,29	-11.287,62	221.109,67
TOTALE PASSIVO	245.212,86	-10.032,70	235.180,16
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	10.019,50	0,00	10.019,50	9.810,50	209,00	12.587,00	12.796,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	12.815,57	0,00	12.815,57	5.997,96	6.817,61	7.252,88	14.070,49

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	4.781,42	4,34%
02	Beni di consumo	6.962,48	6,32%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	93.089,90	84,51%
04	Altre spese	5.317,40	4,83%
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	0,00	0,00%
	Totale generale	110.151,20	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 6 del 12/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 32 del 16/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{18.561,40}{104.969,68} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{86.408,28}{104.969,68} = \mathbf{0,82}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{104.969,68}{104.969,68} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{12.587,00}{104.969,68} = \mathbf{0,12}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{9.810,50}{10.019,50} = \mathbf{0,98}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{12.796,00}{114.989,18} = \mathbf{0,11}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{90.210,45}{110.151,20} = \mathbf{0,82}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{19.757,86}{110.151,20} = \mathbf{0,18}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{7.252,88}{110.151,20} = \mathbf{0,07}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{5.997,96}{13.747,96} = \mathbf{0,47}$$

Totale residui passivi

12.815,57

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

14.070,49

=

Totale impegni + Residui passivi

122.966,77

= **0,11**

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

110.151,20

=

Numero alunni

774

= **142,31**

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

Totale impegni A01

19.757,86

=

Numero alunni

774

= **25,53**

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Sandra VIGNOLI