



# Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

Liceo Scientifico TALETE

Via Gabriele Camozzi, 2

00195 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97021010588 Codice Meccanografico: RMPS48000T

## 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 19/01/2015 con provvedimento n. 244 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	717.164,94	Programmazione definitiva	532.777,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 184.387,20
Accertamenti	352.902,17	Impegni	425.325,49	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -72.423,32
competenza	333.994,85	competenza	405.136,87	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	44.135,95	Pagamenti	29.787,42	-56.793,49
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	18.907,32	Somme rimaste da pagare	20.188,62	-1.281,30
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	54.712,84	Residui non pagati anni precedenti	1.562,57	
(=) (=)				
Totale residui attivi	73.620,16	Totale residui passivi	21.751,19	<i>Sbilancio residui (b)</i> 51.868,97
		Saldo cassa iniziale (c)		223.734,73
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				<i>(a+b+c)</i> <b>218.810,21</b>

## CONTO FINANZIARIO 2015

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	366.244,97	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	23.105,98	31.768,15	137,49%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	100,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	0,00	7.851,32	-
Contributi da privati	327.708,47	313.077,18	95,54%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	105,52	105,52	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>717.164,94</b>	<b>352.902,17</b>	
Disavanzo di competenza		<b>72.423,32</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>425.325,49</b>	

(\*) 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 € 276.260,11  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 276.260,11

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

##### Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 89.984,86  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 89.984,86

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-75.011,44

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 9.768,00  
Variazioni in corso d'anno € 13.337,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/07/2015	1	C	6.549,98	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico
21/09/2015	2	C	4.988,00	4/12 FONDI FUNZIONAMENTO A.F. 2015
09/11/2015	783	E	1.800,00	FONDI MIUR ECCELLENZE ALUNNI

Previsione definitiva € 23.105,98  
Somme accertate € 28.768,15  
Riscosso € 28.768,15  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
11) Fondi Funzionamento € 21.305,98 - 13) Fondi per le Eccellenze € 1.800,00

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 € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00  
Somme accertate € 3.000,00  
Riscosso € 0,00  
Rimaste da riscuotere € 3.000,00 (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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

#### Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

Previsione definitiva € 0,00  
Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	100,00	
Riscosso	€	100,00	
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 € 7.851,32  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 7.851,32 (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 € 63.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 63.000,00  
Somme accertate € 64.190,46  
Riscosso € 64.190,46  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) contributo iscrizione € 63.000,00
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 223.287,16  
Variazioni in corso d'anno € 24.007,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2015	788	E	24.007,50	MAGGIORE ENTRATA VIAGGI ISTRUZIONE - CORSI LINGUE PET E FIRST - STORNI DA SOTTOCONTI

Previsione definitiva € 247.294,66  
Somme accertate € 229.822,80  
Riscosso € 221.766,80  
Rimaste da riscuotere € 8.056,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) progetto lingue Pet - First € 12.010,00 - 02) corsi di recupero € 6.475,00 - 03) ECDL € 4.507,16 - 04) laboratorio teatrale € 2.700,00 - 05) viaggi in italia € 70.514,50 - 06) viaggi all'estero € 117.454,00 - 09) assicurazione € 6.500,00 - 10) libretto giustificazioni- € 1.500,00 - 13) CAD 2D - 3D € 3.250,00 - 15) esami lingue € 16.572,00 - 16) quote Mep carico famiglie € 1.080,00 - 18) scuola estiva math graph € 1.000,00 - 19) quote coro € 2.700,00 - 20) train-ance € 1.032,00
Annotazioni:

--

**Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati**

Previsione iniziale € 13.750,00  
 Variazioni in corso d'anno € 922,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/10/2015	3	C	922,81	CONTRIBUTO UPETER CONCESSIONE LOCALI AS 2014/15

Previsione definitiva € 14.672,81  
 Somme accertate € 16.699,02  
 Riscosso € 16.699,02  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Posto Ristoro € 13.750,00 - 02) ALTRI € 922,81
Annotazioni:

**Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati**

Previsione iniziale € 2.741,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.741,00  
 Somme accertate € 2.364,90  
 Riscosso € 2.364,90  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Personale scuola € 2.741,00
Annotazioni:

**AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche**

**Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale**

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



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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 07 – Altre entrate

#### Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

*Previsione iniziale* € 105,52  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

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

*Previsione definitiva* € 105,52  
*Somme accertate* € 105,52  
*Riscosso* € 105,52  
*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 € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 08 – Mutui

#### Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	52.984,60	25.994,36	49,06%
Progetti	479.385,14	399.331,13	83,30%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	408,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>532.777,74</b>	<b>425.325,49</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>425.325,49</b>	

(\*) 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 € 22.217,30  
 Variazioni in corso d'anno € 9.488,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	771	E	3/2	-400,00	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	3/6	400,00	STORNI DA SOTTOCONTI
07/07/2015	772	C	3/6	1.000,00	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico
07/07/2015	772	C	3/7	2.000,00	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico
07/07/2015	772	C	3/10	2.000,00	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico
21/09/2015	774	C	2/1	500,00	4/12 FONDI FUNZIONAMENTO A.F. 2015
21/09/2015	774	C	2/3	2.000,00	4/12 FONDI FUNZIONAMENTO A.F. 2015
21/09/2015	774	C	3/7	1.988,00	4/12 FONDI FUNZIONAMENTO A.F. 2015

Previsione definitiva € 31.705,30  
 Somme impegnate € 12.925,64  
 Pagato € 12.058,48  
 Rimasto da pagare € 867,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **20.329,64**

### **Attività - A02 - Funzionamento didattico generale**

#### **Funzionamento didattico generale**

Previsione iniziale € 15.883,51  
 Variazioni in corso d'anno € 2.422,81

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2015	772	C	2/3	900,00	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico
07/07/2015	772	C	3/8	100,00	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico
21/09/2015	774	C	2/3	500,00	4/12 FONDI FUNZIONAMENTO A.F. 2015
13/10/2015	782	C	2/3	922,81	CONTRIBUTO UPETER CONCESSIONE LOCALI AS 2014/15

Previsione definitiva € 18.306,32  
 Somme impegnate € 13.068,72  
 Pagato € 12.726,11  
 Rimasto da pagare € 342,61 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **4.092,67**

### **Attività - A03 - Spese di personale**

#### **Spese di personale**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00  
 Previsione definitiva € 0,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Residua disponibilità finanzia € **0,00**

### **Attività - A04 - Spese d'investimento**

#### **Spese d'investimento**

Previsione iniziale € 2.423,00  
 Variazioni in corso d'anno € 549,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/07/2015	772	C	6/3	549,98	maggiore entrata fondi funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva	€	2.972,98	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.423,00</b>	

#### 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)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

#### Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

##### Azienda agraria

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

#### Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

##### Azienda speciale

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

#### Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

##### Attività per conto terzi

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

#### Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

##### Attività convittuale

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

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

### **Progetti - P212 - SVILUPPO CULTURA SCIENTIFICA**

#### **Sottoprogetti**

Olimpiadi di Matematica  
Olimpiadi di Fisica  
Piano Nazionale Lauree Scientifiche  
Corsi di informatica

#### **Olimpiadi della matematica:**

Somme impegnate € 1.844,67 - Somme pagate € 1.844,67

#### **Olimpiadi della fisica**

Somme impegnate € 1.054,87 - Somme pagate € 1.054,87

#### **Piano Nazionale Lauree Scientifiche**

Somme impegnate € 1.117,20 – Somme pagate € 1.117,20

#### **Corsi di informatica**

Somme impegnate € 255,45 –Somme pagate € 255,45

### **SVILUPPO CULTURA SCIENTIFICA**

Previsione iniziale	€	4.565,44	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.565,44	
Somme impegnate	€	4.272,19	
Pagato	€	4.272,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>413,25</b>	

### **Progetti - P213 - PROGETTO LINGUE E SCAMBI CULTURALI**

#### **Sottoprogetti**

Lettori di madrelingua ( inglese)  
Preparazione esami PET- Cambridge First  
Scambio culturale Polonia  
Mep

#### **Lettori di madrelingua ( inglese)**

Somme impegnate € 9.047,59 - Somme pagate € 9.047,59

#### **Preparazione esami PET- Cambridge First**

Somme impegnate € 18.634,03 –Somme pagate € 12.310,23 – Da pagare € 6.323,80

#### **Scambio culturale Polonia**

Somme impegnate € 1.892,13 – Somme pagate € 1.892,13

#### **Mep**

Somme impegnate € 2.964,07 – Somme pagate € 2.964,07

### **PROGETTO LINGUE E SCAMBI CULTURALI**

Previsione iniziale	€	39.289,85
Variazioni in corso d'anno	€	12.010,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	771	E	4/2	-372,00	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	8/1	372,00	STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	1/11	941,00	MAGGIORE ENTRATA VIAGGI ISTRUZIONE - CORSI LINGUE PET E FIRST - STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	3/1	11.069,00	MAGGIORE ENTRATA VIAGGI ISTRUZIONE - CORSI LINGUE PET E FIRST - STORNI DA SOTTOCONTI

23/11/2015	788	E	4/2	-346,00	MAGGIORE ENTRATA VIAGGI ISTRUZIONE - CORSI LINGUE PET E FIRST - STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	8/1	346,00	MAGGIORE ENTRATA VIAGGI ISTRUZIONE - CORSI LINGUE PET E FIRST - STORNI DA SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	51.299,85	
Somme impegnate	€	32.537,82	
Pagato	€	26.214,02	
Rimasto da pagare	€	6.323,80	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>9.434,33</b>	

### Progetti - P214 - ERASMUS

#### ERASMUS

Previsione iniziale	€	37.641,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	37.641,00	
Somme impegnate	€	26.147,44	
Pagato	€	26.147,44	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>14.493,56</b>	

### Progetti - P215 - LE NUOVE TECNOLOGIE

#### Sottoprogetti

- NUOVA ECDL
- CAD 2D – 3D
- Scuola Estiva Math Graph non attivato
- Sito web
- Funzionamento laboratori

#### NUOVA ECDL

Somme impegnate € 3.879,42 - Somme pagate € 3.879,42

#### CAD 2D – 3D

Somme impegnate € 3.715,78 - Somme pagate € 3.565,78 - Rimaste da pagare € 150,00

#### Sito web

Somme impegnate € 1.161,13 - Somme pagate € 1.161,13

#### Funzionamento laboratori

Somme impegnate € 3.841,00 - Somme pagate € 3.636,86 - Rimaste da pagare € 204,14

### LE NUOVE TECNOLOGIE

Previsione iniziale	€	21.484,38
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	771	E	4/2	-420,00	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	8/1	420,00	STORNI DA SOTTOCONTI
03/09/2015	774	E	1/5	296,52	STORNI DA SOTTOCONTI
03/09/2015	774	E	1/11	-296,52	STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	3/1	-900,00	STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	8/1	900,00	STORNI DA SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	21.484,38	
Somme impegnate	€	12.597,33	
Pagato	€	12.243,19	
Rimasto da pagare	€	354,14	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.659,89</b>	

## **Progetti - P216 - SVILUPPO CULTURA UMANISTICA**

### **Sottoprogetti**

Olimpiadi di Italiano  
Certamen Catullianum  
Letteratura e mondo  
La scrittura non va in esilio

### **Olimpiadi di Italiano**

Somme impegnate € 743,12 - Somme pagate € 743,12

### **Certamen Catullianun**

Somme impegnate € 691,72 - Somme pagate € 691,72

### **Letteratura e mondo**

Somme impegnate € 1.114,68 - Somme pagate € 1.114,68

### **La scrittura non va in esilio**

Somme impegnate € 232,89 - Somme pagate € 282,39

## **SVILUPPO CULTURA UMANISTICA**

Previsione iniziale	€	2.975,30	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.975,30	
Somme impegnate	€	2.782,86	
Pagato	€	2.782,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>192,44</b>	

## **Progetti - P217 - LO SPORT A SCUOLA-CENTRI SPORTIVI SCOLASTICI**

### **LO SPORT A SCUOLA-CENTRI SPORTIVI SCOLASTICI - PIU' CHE SPORT**

Previsione iniziale	€	2.596,76
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2015	788	E	2/3	-200,00	STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	4/2	200,00	STORNI DA SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	2.596,76	
Somme impegnate	€	317,12	
Pagato	€	117,12	
Rimasto da pagare	€	200,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.279,64</b>	

## **Progetti - P218 - EDUCAZIONE AI LINGUAGGI**

### **Sottoprogetti**

Il Talete in musica  
Laboratorio Teatrale non attivato  
Ars Urbis

### **Il Talete in musica**

Somme impegnate € 3.719,62 - Somme pagate € 3.719,62

### **Ars Urbis**

Somme impegnate € 1.068,24 - Somme pagate € 1.068,24



**EDUCAZIONE AI LINGUAGGI**

Previsione iniziale	€	8.719,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.719,00	
Somme impegnate	€	4.787,86	
Pagato	€	4.787,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.651,14</b>	

**Progetti - P219 - SCUOLA APERTA****Sottoprogetti**

Giornata della memoria  
 Giornalino scolastico non attivato

**Giornata della memoria**

Somme impegnate € 627,04 - Somme pagate € 627,04

**SCUOLA APERTA**

Previsione iniziale	€	2.207,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.207,50	
Somme impegnate	€	627,04	
Pagato	€	627,04	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.580,46</b>	

**Progetti - P220 - PROTAGONISMO DEGLI STUDENTI****PROTAGONISMO DEGLI STUDENTI**

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2015	788	E	3/4	-500,00	STORNI DA SOTTOCONTI
23/11/2015	788	E	6/3	500,00	STORNI DA SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	857,58	
Pagato	€	760,38	
Rimasto da pagare	€	97,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.142,42</b>	

**Progetti - P221 - CORSI DI RECUPERO E STUDIO ASSISTITO****CORSI DI RECUPERO E STUDIO ASSISTITO**

Previsione iniziale	€	47.451,70
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	771	E	1/7	-2.935,02	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	1/11	-900,00	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	3/1	3.835,02	STORNI DA SOTTOCONTI

Previsione definitiva	€	47.451,70
Somme impegnate	€	44.118,06
Pagato	€	44.118,06

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

Residua disponibilità finanz € **6.218,21**

**Progetti - P222 - AUTONOMIA - AUTOVALUTAZIONE - AGGIORNAMENTO-**

Gestione POF  
Comunicazione e territorio  
INVALSI  
CLIL  
AUTOVALUTAZIONE  
Aggiornamento

**CLIL**

Somme impegnate € 510,90 - Somme pagate € 510,90

**AUTOVALUTAZIONE**

Somme impegnate € 636,96 - Somme pagate € 636,96

**AGGIORNAMENTO**

Somme impegnate € 5.936,15 - Somme pagate € 5.696,15 - Rimaste da pagare € 240,00

**AUTONOMIA - AUTOVALUTAZIONE - AGGIORNAMENTO- INTERNAZIONALIZZAZIONE**

Previsione iniziale € 13.236,11

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 13.236,11

Somme impegnate € 7.084,00

Pagato € 6.844,00

Rimasto da pagare € 240,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € **6.192,11**

**Progetti - P223 - ORIENTAMENTO - DISAGIO - DISPERSIONE - SOSTEGNO**

**Sottoprogetti**

Orientamento in entrata e in itinere  
Orientamento in uscita  
Train-ance non attivato  
Educazione alla salute  
BES  
Sportello d'ascolto

**Orientamento in entrata e in itinere**

Somme impegnate € 0,00 - Somme pagate € 0,00

**Orientamento in uscita**

Somme impegnate € 1.801,13 - Somme pagate € 1.801,13

**Educazione alla salute**

Somme impegnate € 1.161,13 - Somme pagate € 1.161,13

**ORIENTAMENTO - DISAGIO - DISPERSIONE - SOSTEGNO**

Previsione iniziale € 5.962,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.962,00

Somme impegnate € 2.962,26

Pagato € 2.962,26

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

Residua disponibilità finanz € **1.967,74**

## Progetti - P224 - BORSE DI STUDIO

### BORSE DI STUDIO

Previsione iniziale € 8.600,00

Variazioni in corso d'anno € 1.800,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/11/2015	783	E	4/3	1.800,00	FONDI MIUR ECCELLENZE ALUNNI

Previsione definitiva € 10.400,00

Somme impegnate € 10.400,00

Pagato € 10.400,00

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

Residua disponibilità finanz € 0,00

## Progetti - P225 - OTTIMIZZAZIONE SPAZI: LABORATORI, BIBLIOTECA

P	P225	OTTIMIZZAZIONE SPAZI: LABORATORI, BIBLIOTECA	63.176,90
---	------	--	-----------

### OTTIMIZZAZIONE SPAZI - LABORATORI - BIBLIOTECA - EDILIZIA SCOLASTICA

Previsione iniziale € 63.176,90

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	771	E	3/6	-1.500,00	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	3/10	9.500,00	STORNI DA SOTTOCONTI
19/06/2015	771	E	6/3	-8.000,00	STORNI DA SOTTOCONTI
03/09/2015	774	E	2/2	-800,00	STORNI DA SOTTOCONTI E VARIAZIONI
03/09/2015	774	E	2/3	-1.500,00	STORNI DA SOTTOCONTI E VARIAZIONI
03/09/2015	774	E	3/6	-1.000,00	STORNI DA SOTTOCONTI E VARIAZIONI
03/09/2015	774	E	3/10	12.340,00	STORNI DA SOTTOCONTI E VARIAZIONI
03/09/2015	774	E	6/3	-9.040,00	STORNI DA SOTTOCONTI E VARIAZIONI

Previsione definitiva € 63.176,90

Somme impegnate € 57.782,30

Pagato € 56.880,30

Rimasto da pagare € 902,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 13.245,92

## Progetti - P226 - VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE

### VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 193.671,70

Variazioni in corso d'anno € 11.997,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2015	788	E	3/13	11.997,50	MAGGIORE ENTRATA VIAGGI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 205.669,20

Somme impegnate € 192.057,27

Pagato € 181.195,56

Rimasto da pagare € 10.861,71 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Residua disponibilità finanz € 10.675,43

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		223.734,73
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	333.994,85	
b) in conto residui	€	44.135,95	
		<b>Totale</b>	€ 378.130,80
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	405.136,87	
d) in conto residui	€	29.787,42	
		<b>Totale</b>	€ 434.924,29
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		166.941,24
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	73.620,16	
- Residui passivi	€	21.751,19	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		218.810,21
Note relative alla situazione amministrativa:			

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	157.454,46	7.319,69	164.774,15
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	157.454,46	7.319,69	164.774,15
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	173.898,20	-100.278,04	73.620,16
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	224.374,73	-57.433,49	166.941,24
Totale disponibilità	398.272,93	-157.711,53	240.561,40
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	555.727,39	-150.391,84	405.335,55
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	31.387,96	-9.636,77	21.751,19
Totale Debiti	31.387,96	-9.636,77	21.751,19
<b>Consistenza patrimoniale</b>	524.339,43	-140.755,07	383.584,36
<b>TOTALE PASSIVO</b>	555.727,39	-150.391,84	405.335,55
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	173.898,20	-75.049,41	98.848,79	44.135,95	54.712,84	18.907,32	73.620,16
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	31.387,96	-37,97	31.349,99	29.787,42	1.562,57	20.188,62	21.751,19

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	58.177,22	13,68%
02	Beni di consumo	11.963,94	2,81%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	285.447,63	67,11%
04	Altre spese	48.962,33	11,51%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	16.830,78	3,96%
07	Oneri finanziari	366,52	0,09%
08	Rimborsi e poste correttive	3.577,07	0,84%
	Totale generale	425.325,49	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 € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 5 del 23/01/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 98 del 30/11/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{31.868,15}{352.902,17} = \mathbf{0,09}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{321.034,02}{352.902,17} = \mathbf{0,91}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{352.902,17}{350.919,97} = \mathbf{1,01}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{18.907,32}{352.902,17} = \mathbf{0,05}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{44.135,95}{98.848,79} = \mathbf{0,45}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{73.620,16}{451.750,96} = \mathbf{0,16}$$

## 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{412.399,85}{425.325,49} = \mathbf{0,97}$$

### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{12.925,64}{425.325,49} = \mathbf{0,03}$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{20.188,62}{425.325,49} = \mathbf{0,05}$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{29.787,42}{31.387,96} = \mathbf{0,95}$$

### **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{21.751,19}{456.675,48} = \mathbf{0,05}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{425.325,49}{1.042} = \mathbf{408,18}$$

### **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{12.925,64}{1.042} = \mathbf{12,40}$$

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

Dall'analisi delle schede di monitoraggio è emerso che la progettualità d'Istituto ha conseguito risultati buoni. Vi sono degli aspetti migliorabili e verranno apportati dei correttivi per implementare le strategie progettuali con la collaborazione di tutti gli organi collegiali. Per quanto su esposto si ritengono soddisfacenti i risultati raggiunti.

**IL DSGA**  
**Valeria De Bellis**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
**Prof. Alberto Cataneo**