



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE E PER GEOMETRI ENRICO FERMI

Via Acquaregna, 112

00019 TIVOLI (RM)

Codice Fiscale: 86000020585 Codice Meccanografico: RMTD07000G

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

Il conto consuntivo per l'anno 2018 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 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 17/01/2018 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

La popolazione scolastica:

Nel corrente anno scolastico 2018/2019 sono iscritti n. 808 alunni distribuiti su 35 classi, così ripartite:

N. indirizzi/percorsi di studio presenti: 5

N. classi articolate: 0

consistenza al 15 marzo

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti								
	Nu- mer- o clas- si cors- i diur- ni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem- bre corsi serali (e)	Alunni frequentan- ti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentan- ti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan- ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan- ti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan- ti corsi serali (l=e-g)
Prime	6		6	160	0	167		167	3	0	0	0
Seconde	7		7	155	0	153		153	3	0	0	0
Terze	7		7	161	0	172		172	3	0	0	0
Quarte	7	1	8	141	21	133	26	159	3	0	0	0
Quinte	6	1	7	115	41	118	41	159	1	0	0	0
Totale	33	2	35	732	62	743	67	810	13	0	0	0

Il personale:

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da 113 unità, così suddivise:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	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	62
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
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	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	11
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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	92
<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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	4
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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	21

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	944.410,91	Programmazione definitiva	867.745,33	<i>Disp. fin. da programmare</i> 76.665,58
Accertamenti	471.483,39	Impegni	409.522,03	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 61.961,36
competenza	381.780,67	competenza	409.522,03	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	60.490,04	residui	46.059,58	-13.310,90
Somme rimaste da riscuotere	89.702,72	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 89.702,72
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	129.438,46	Residui non pagati anni precedenti	63.732,19	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	219.141,18	Totale residui passivi	63.732,19	<i>Sbilancio residui (b)</i> 155.408,99
			Saldo cassa iniziale (c)	392.790,79
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 534.888,88

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	472.927,52	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	162.888,63	162.888,63	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	2.967,40	2.967,40	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	143.186,18	143.186,18	100,00%
Contributi da Privati	162.441,08	162.441,08	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,10	0,10	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	944.410,91	471.483,39	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		471.483,39	

(*) 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 2018.

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	€	268.853,34
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	268.853,34

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	204.074,18
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	204.074,18

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) AVANZO CORSI DI RECUPERO € 0,01 - 04) FONDO ISTITUTO 2010/2011 € 1,94 - 15) SKILL CARD € 8.087,04 - 21) SERVIZIO PULIZIE EX LSU € 112.037,97 - 22) FORMAZIONE € 31,37 - 24) L 440 € 3.251,90 - 25) CORSI RECUPERO MIUR € 585,10 - 26) CIR € 6.200,00 - 29) MIUR GIARDINO DIDATTICO € 1,02 - 31) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 15.215,30 - 34) CORSO DI INGLESE € 8.542,55 - 35) PROVINCIA ASSISTENZA SPECIALISTICA € 998,83 - 36) PROGETTO FIXO € 3.336,00 - 38) DELF € 1.140,00 - 39) COMODATO D'USO LIBRI € 1.716,50 - 44) PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE € 3.154,65 - 45) PON INCLUSIONE € 39.774,00

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

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	67.558,21
Variazioni in corso d'anno	€	44.474,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2018	3	C	2.482,29	FONDI CORSI RECUPERO
27/12/2018		E	2.267,72	CORSI DI RECUPERO MIUR
28/12/2018		E	39.724,21	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione definitiva	€	112.032,43	
Somme accertate	€	112.032,43	
Riscosso	€	112.032,43	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) corsi recupero € 4.750,01 - 06) FUNZIONAMENTO € 33.371,09 - 07) FINANZIAMENTO SERVIZI PULIZIA EX LSU € 73.911,33

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	26.883,97	
Variazioni in corso d'anno	€	23.972,23	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2018	3	C	1.920,00	CORSO DI INGLESE
11/06/2018	3	C	60,00	CORSO DELF
27/12/2018		E	1.640,00	CORSO INGLESE
27/12/2018		E	2.261,00	FORMAZIONE
27/12/2018		E	12.210,57	alternanza scuola lavoro
28/12/2018		E	300,00	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	5.580,66	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione definitiva	€	50.856,20	
Somme accertate	€	50.856,20	
Riscosso	€	50.856,20	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

11) progetti € 3.700,00 - 15) ALTERNANZA SCUOLA LAVORO € 39.094,54 - 18) ORIENTAMENTO € 2.180,66 - 20) CARTA DEL DOCENTE € 5.881,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	568,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	568,00	FIXO

Previsione definitiva	€	568,00	
Somme accertate	€	568,00	
Riscosso	€	568,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	2.399,40	

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

	Decreto	Delibera C.I.		
27/12/2018		E	2.399,40	rapporti esterni

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.399,40	
<i>Somme accertate</i>	€	2.399,40	
<i>Riscosso</i>	€	2.399,40	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	111.087,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/01/2018	1	C	52.785,00	PON 10.6.6B- FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
17/01/2018	1	C	35.574,00	PON 10.2.2A- FSEPON-LA-2017-292 COMPETENZE DI BASE
17/01/2018	1	C	19.000,00	POR LAZIO VISIT STUDY
03/05/2018	2	C	22.728,00	PON FSE ORIENTAMENTO FORMATIVO E RIORIENTAMENTO 10.116AFSE PON LA2018 58
28/12/2018		E	-19.000,00	visit study

<i>Previsione definitiva</i>	€	111.087,00	
<i>Somme accertate</i>	€	111.087,00	
<i>Riscosso</i>	€	31.671,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	79.416,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	30.571,20
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	-472,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	-472,02	A5 MANUTENZIONE EDIFICI

<i>Previsione definitiva</i>	€	30.099,18	
<i>Somme accertate</i>	€	30.099,18	
<i>Riscosso</i>	€	21.812,46	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	8.286,72	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	2.000,00	P189 GEMELLAGGIO

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.000,00	
<i>Somme accertate</i>	€	2.000,00	
<i>Riscosso</i>	€	0,00	
<i>Rimaste da riscuotere</i>	€	2.000,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 132.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 21.270,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2018	3	C	1.853,00	CORSO DELF
11/06/2018	3	C	6.699,00	CORSO DI INGLESE
31/10/2018	4	C	11,73	A5 MANUTENZIONE EDIFICI
31/10/2018	4	C	320,21	P189 GEMELLAGGIO
27/12/2018		E	17.035,00	CORSO INGLESE
27/12/2018		E	9,77	FORMAZIONE
27/12/2018		E	-1.498,28	rapporti esterni
28/12/2018		E	-3.159,58	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva € 153.270,85
 Somme accertate € 153.270,85
 Riscosso € 153.270,85
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) VIAGGI ISTRUZIONE € 62.690,50 - 02) ISCRIZIONI € 52.556,33 - 03) SKILL CARD € 7.945,02 - 05) CORSI RECUPERO A PAGAMENTO € 30.079,00

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 8.005,00
 Variazioni in corso d'anno € -664,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	232,88	P189 GEMELLAGGIO
31/10/2018	4	C	310,00	P 191 abilitazione libera professione
28/12/2018		E	-3.005,00	spese di investimento
28/12/2018		E	1.797,35	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva € 7.340,23
 Somme accertate € 7.340,23
 Riscosso € 7.340,23
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 04) ALTRI € 7.340,23

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.830,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	1.830,00	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione definitiva € 1.830,00
 Somme accertate € 1.830,00
 Riscosso € 1.830,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03) ISTITUTI E ISTITUZIONI € 1.830,00

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	0,10	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva € 0,10
 Somme accertate € 0,10
 Riscosso € 0,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	470.546,39	177.104,59	37,64%
Progetti	395.998,94	232.417,44	58,69%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.200,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		61.961,36	
Totale a pareggio		471.483,39	

(*) 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

Previsione iniziale € 241.031,58
 Variazioni in corso d'anno € 47.134,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	2/1	3.500,00	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
28/12/2018		E	2/3	3.330,34	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
28/12/2018		E	3/1	5.790,00	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
28/12/2018		E	3/7	3.290,00	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
28/12/2018		E	3/10	29.564,53	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE
28/12/2018		E	3/12	1.660,00	A1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE

Previsione definitiva € 288.166,45
 Somme impegnate € 113.241,80
 Pagato € 113.241,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 288.166,45
 Residua disponibilità finanzia € **174.924,65**

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 96.742,55
 Variazioni in corso d'anno € -1.062,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	2/2	1.070,16	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	2/3	610,22	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	3/1	4.282,48	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	3/2	-450,00	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	3/8	801,16	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	3/12	-1.415,00	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	4/1	-2.993,27	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE
28/12/2018		E	8/1	-2.967,88	A2 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione definitiva	€	95.680,42	
Somme impegnate	€	56.637,12	
Pagato	€	56.637,12	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	95.680,42	
Residua disponibilità finanz	€	39.043,30	

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	1,94	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1,94	
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	€	1,94	
Residua disponibilità finanz	€	1,94	

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale	€	87.158,92
Variazioni in corso d'anno	€	-3.005,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/12/2018		E	3/7	-5,00	spese di investimento
28/12/2018		E	6/3	-3.000,00	spese di investimento

Previsione definitiva	€	84.153,92	
Somme impegnate	€	4.682,01	
Pagato	€	4.682,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	84.153,92	
Residua disponibilità finanz	€	79.471,91	

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	3.003,95
Variazioni in corso d'anno	€	-460,29

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	2/3	-460,29	A5 MANUTENZIONE EDIFICI

Previsione definitiva	€	2.543,66	
Somme impegnate	€	2.543,66	
Pagato	€	2.543,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.543,66	

Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P66 - RAPPORTI ESTERNI

Previsione iniziale € 94.840,04
Variazioni in corso d'anno € 901,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	2/3	808,40	rapporti esterni
27/12/2018		E	3/1	3.774,36	rapporti esterni
27/12/2018		E	3/13	-3.681,64	rapporti esterni

Previsione definitiva € 95.741,16
Somme impegnate € 73.426,66
Pagato € 73.426,66
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 95.741,16
Residua disponibilità finanz € 22.314,50

Progetti - P69 - FORMAZIONE

Previsione iniziale € 31,37
Variazioni in corso d'anno € 2.270,77

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	3/1	2.302,14	FORMAZIONE
27/12/2018		E	3/2	-31,37	FORMAZIONE

Previsione definitiva € 2.302,14
Somme impegnate € 2.302,14
Pagato € 2.302,14
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.302,14
Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P164 - CORSI RECUPERO FINANZIATI DAL MIUR

Previsione iniziale € 585,10
Variazioni in corso d'anno € 4.750,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2018	3	C	1/7	2.482,29	FONDI CORSI RECUPERO
31/10/2018	4	C	1/3	2.261,86	P164 CORSI RECUPERO FINANZIATI DAL MIUR
31/10/2018	4	C	1/7	-2.856,97	P164 CORSI RECUPERO FINANZIATI DAL MIUR
31/10/2018	4	C	1/11	595,11	P164 CORSI RECUPERO FINANZIATI DAL MIUR
27/12/2018		E	1/7	2.267,72	CORSI DI RECUPERO MIUR

Previsione definitiva € 5.335,11
Somme impegnate € 3.001,23
Pagato € 3.001,23
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 5.335,11
Residua disponibilità finanz € 2.333,88

Progetti - P169 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

Previsione iniziale € 42.099,27
 Variazioni in corso d'anno € 12.210,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	1/9	-2.757,59	P169 ASL
31/10/2018	4	C	1/11	3.179,59	P169 ASL
31/10/2018	4	C	2/3	1.900,00	P169 ASL
31/10/2018	4	C	3/1	-3.122,00	P169 ASL
31/10/2018	4	C	3/2	800,00	P169 ASL
27/12/2018		E	1/9	7.710,57	alternanza scuola lavoro
27/12/2018		E	3/1	4.500,00	alternanza scuola lavoro

Previsione definitiva € 54.309,84
 Somme impegnate € 36.679,55
 Pagato € 36.679,55
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.309,84
 Residua disponibilità finanziarie € 17.630,29

Progetti - P172 - ASSISTENZA SPECIALISTICA

Previsione iniziale € 33.638,40
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 33.638,40
 Somme impegnate € 25.351,68
 Pagato € 25.351,68
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 33.638,40
 Residua disponibilità finanziarie € 8.286,72

Progetti - P173 - CORSO DI INGLESE

CORSO DI INGLESE

Previsione iniziale € 13.542,55
 Variazioni in corso d'anno € 27.294,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/06/2018	3	C	1/7	7.879,70	CORSO DI INGLESE
11/06/2018	3	C	1/9	-7.127,00	CORSO DI INGLESE
11/06/2018	3	C	1/11	64,00	CORSO DI INGLESE
11/06/2018	3	C	3/1	7.802,30	CORSO DI INGLESE
27/12/2018		E	1/9	1.110,00	CORSO INGLESE
27/12/2018		E	1/11	82,00	CORSO INGLESE
27/12/2018		E	3/1	17.483,00	CORSO INGLESE

Previsione definitiva € 40.836,55
 Somme impegnate € 22.010,70
 Pagato € 22.010,70
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 40.836,55
 Residua disponibilità finanziarie € 18.825,85

Progetti - P174 - DELF

Previsione iniziale € 1.140,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.913,00

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

11/06/2018	3	C	1/7	624,88	CORSO DELF
11/06/2018	3	C	1/8	231,12	CORSO DELF
11/06/2018	3	C	1/9	-460,00	CORSO DELF
11/06/2018	3	C	1/11	87,00	CORSO DELF
11/06/2018	3	C	3/1	1.345,00	CORSO DELF
11/06/2018	3	C	8/1	85,00	CORSO DELF
31/10/2018	4	C	1/7	231,12	P174 DELF
31/10/2018	4	C	1/8	-231,12	P174 DELF

Previsione definitiva	€	3.053,00	
Somme impegnate	€	3.053,00	
Pagato	€	3.053,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.053,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P176 - FIXO

Previsione iniziale	€	3.336,00
Variazioni in corso d'anno	€	568,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	1/9	568,00	FIXO

Previsione definitiva	€	3.904,00	
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	€	3.904,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.904,00	

Progetti - P179 - stage parigi

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 finanziarie	€	0,00	

Progetti - P180 - PON 2014- 2020 RETE LAN/Wlan

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

Progetti - P181 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO CLASSI QUINTE

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

Progetti - P182 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO IMPRESA FORMATIVA SIMULAT

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

Progetti - P183 - PON 2014-2020 10.8.1.A3 - FESRPON- LA- 2015 - 159

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

Progetti - P184 - PON 2014-2020 10.1.1.A - FSEPON- LA- 2017 - 314 IN

Previsione iniziale € 39.774,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	1/7	1.935,00	PON 2014 2020 10.1.1A FSEPON LA 2017 314 IN
31/10/2018	4	C	1/11	3.086,28	PON 2014 2020 10.1.1A FSEPON LA 2017 314 IN
31/10/2018	4	C	2/3	-5.021,28	PON 2014 2020 10.1.1A FSEPON LA 2017 314 IN

Previsione definitiva	€	39.774,00	
Somme impegnate	€	31.373,91	
Pagato	€	31.373,91	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.774,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	8.400,09	

Progetti - P185 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione iniziale	€	3.154,65
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/12/2018		E	1/9	-276,51	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
27/12/2018		E	1/11	280,15	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
27/12/2018		E	2/2	-7,86	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE
27/12/2018		E	3/8	4,22	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE

Previsione definitiva	€	3.154,65	
Somme impegnate	€	2.921,91	
Pagato	€	2.921,91	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.154,65	
Residua disponibilità finanziarie	€	232,74	

Progetti - P186 - PON 10.6.6B-FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LA

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	52.785,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/01/2018	1	C	1/9	2.712,51	PON 10.6.6B- FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
17/01/2018	1	C	1/11	887,49	PON 10.6.6B- FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
17/01/2018	1	C	2/3	6.246,00	PON 10.6.6B- FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
17/01/2018	1	C	3/1	3.600,00	PON 10.6.6B- FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
17/01/2018	1	C	3/13	39.339,00	PON 10.6.6B- FSEPON-LA-2017-13 ALTERNANZA SCUOLA LAVORO
27/12/2018		E	2/3	2.882,32	FSEPON LA 2017 13 ALTERNANZA
27/12/2018		E	3/13	-2.882,32	FSEPON LA 2017 13 ALTERNANZA

Previsione definitiva	€	52.785,00	
Somme impegnate	€	29.879,86	
Pagato	€	29.879,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	52.785,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	22.905,14	

Progetti - P187 - PON 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-292 COMPETENZE BASE

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	35.574,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/01/2018	1	C	1/9	15.825,00	PON 10.2.2A- FSEPON-LA-2017-292 COMPETENZE DI

					BASE
17/01/2018	1	C	1/11	5.175,00	PON 10.2.2A- FSEPON-LA-2017-292 COMPETENZE DI BASE
17/01/2018	1	C	2/3	14.574,00	PON 10.2.2A- FSEPON-LA-2017-292 COMPETENZE DI BASE

Previsione definitiva	€	35.574,00	
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	€	35.574,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	35.574,00	

Progetti - P188 - POR LAZIO FSE 2014-2020 VISIT STUDY

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
17/01/2018	1	C	3/13	19.000,00	POR LAZIO VISIT STUDY
28/12/2018		E	3/13	-19.000,00	visit study

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 finanziarie	€	0,00	

Progetti - P189 - GEMELLAGGIO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.553,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	1/9	184,98	P189 GEMELLAGGIO
31/10/2018	4	C	1/11	60,76	P189 GEMELLAGGIO
31/10/2018	4	C	2/3	1.341,06	P189 GEMELLAGGIO
31/10/2018	4	C	3/4	830,00	P189 GEMELLAGGIO
31/10/2018	4	C	8/1	136,29	P189 GEMELLAGGIO

Previsione definitiva	€	2.553,09	
Somme impegnate	€	2.416,80	
Pagato	€	2.416,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.553,09	
Residua disponibilità finanziarie	€	136,29	

Progetti - P190 - PON FSEORIENTAMENTO E RIORIENTAMENTO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.728,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
03/05/2018	2	C	1/9	19.081,75	PON FSE ORIENTAMENTO FORMATIVO E RIORIENTAMENTO 10.116AFSE PON LA2018 58
03/05/2018	2	C	1/11	1.350,00	PON FSE ORIENTAMENTO FORMATIVO E RIORIENTAMENTO 10.116AFSE PON LA2018 58
03/05/2018	2	C	3/1	2.296,25	PON FSE ORIENTAMENTO FORMATIVO E

<i>Previsione definitiva</i>	€	22.728,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	22.728,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	22.728,00	

Progetti - P191 - ABILITAZIONE LIBERA PROFESSIONE

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	310,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/10/2018	4	C	8/1	310,00	P 191 abilitazione libera professione

<i>Previsione definitiva</i>	€	310,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	310,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	310,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	392.790,79
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	381.780,67	
b) in conto residui	€	60.490,04	
		Totale	€ 442.270,71
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	409.522,03	
d) in conto residui	€	46.059,58	
		Totale	€ 455.581,61
Fondo di cassa a fine esercizio		€	379.479,89
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	219.141,18	
- Residui passivi	€	63.732,19	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	534.888,88

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	366.850,25	2.037,48	368.887,73
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	366.850,25	2.037,48	368.887,73
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	189.928,50	29.212,68	219.141,18
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	392.790,79	-13.310,90	379.479,89
Totale disponibilità	582.719,29	15.901,78	598.621,07
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	949.569,54	17.939,26	967.508,80
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	109.791,77	-46.059,58	63.732,19
Totale Debiti	109.791,77	-46.059,58	63.732,19
Consistenza patrimoniale	839.777,77	63.998,84	903.776,61
TOTALE PASSIVO	949.569,54	17.939,26	967.508,80

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	189.928,50	0,00	189.928,50	60.490,04	129.438,46	89.702,72	219.141,18
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	109.791,77	0,00	109.791,77	46.059,58	63.732,19	0,00	63.732,19

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	80.885,99	19,75%
02	Beni di consumo	48.285,86	11,79%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	276.293,03	67,47%
04	Altre spese	234,89	0,06%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	3.822,26	0,93%
	Totale generale	409.522,03	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 320,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 10/01/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. .

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{165.856,03}{471.483,39} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{305.627,36}{471.483,39} = \mathbf{0,65}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{471.483,39}{471.483,39} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{89.702,72}{471.483,39} = \mathbf{0,19}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{60.490,04}{189.928,50} = \mathbf{0,32}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{219.141,18}{661.411,89} = \mathbf{0,33}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{289.054,56}{409.522,03} = \mathbf{0,71}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{113.241,80}{409.522,03} = \mathbf{0,28}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{409.522,03} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{46.059,58}{109.791,77} = \mathbf{0,42}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{63.732,19}{519.313,80} = \mathbf{0,12}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{409.522,03}{775} = \mathbf{528,42}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{113.241,80}{775} = \mathbf{146,12}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Laura Maria Giovannelli