



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO DI BEREGUARDO

VIA CASTELLO, 2

27021 BEREGUARDO (PV)

Codice Fiscale: 96067240182 Codice Meccanografico: PVIC82000A

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 12/02/2015 con provvedimento n. 97 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	192.917,18	Programmazione definitiva	191.499,64	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.417,54
Accertamenti	107.123,59	Impegni	89.405,63	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 17.717,96
competenza	96.742,94	competenza	67.812,25	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	12.407,17	Pagamenti	18.982,04	22.355,82
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	10.380,65	Somme rimaste da pagare	21.593,38	-11.212,73
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	1.651,76	Residui non pagati anni precedenti	907,50	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	12.032,41	Totale residui passivi	22.500,88	<i>Sbilancio residui (b)</i> -10.468,47
		Saldo cassa iniziale (c)		92.052,71
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 103.940,06

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	85.793,59	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	24.052,48	24.052,48	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	58.490,73	58.490,73	100,00%
Contributi da Privati	21.895,20	21.895,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	2.685,18	2.685,18	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	192.917,18	107.123,59	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		107.123,59	

(*) 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 € 50.481,09
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 50.481,09

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Non Vincolato/Vincoli esauriti € 44.972,79 - 03) Fondi da MIUR per dematerializzazione € 5.390,30 - 04) Fondi MIUR avanzo ordinario quota handicap € 118,00

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 35.312,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 35.312,50

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) A.V.-da Stato- ORIENTAMENTO € 100,60 - 03) A.V. da Stato- Sicurezza € 102,32 - 04) A.V. da Stato - Recupero S.M. € 775,02 - 05) A.V. da MIUR per offerta Formativa Sicurezza € 4.926,15 - 06) A.V. da MIUR - per Visite Fiscali € 1.603,62 - 07) A.V. da MIUR Progetto DISPERSIONE € 1.522,00 - 08) A.V. F.di MIUR per spese in C/capitale per handic € 435,53 - 14) A.V. da famiglie per premio

Assicurazione € 837,00 - 15) A.V. da famiglie - Viaggi Istruzione € 43,99 - 16) A.V. da famiglie per libretto assenze € 349,20 - 19) A.V. - Comune di MARCIGNAGO per FUNZIONAMENTO € 135,89 - 20) A.V.-Comune MARCIGNAGO - progetti SCUOLE AA/EE € 2.813,79 - 21) A.V. - Comune MARCIGNAGO - progetti SCUOLA SEC. S. € 2.387,61 - 31) A.V. Comune Vellezzo - materilae Sicurezza € 678,26 - 32) A.V. Comune Vellezzo - materilae PRIMARIA € 2.318,01 - 33) A.V. Comune Vellezzo - materiale INFANZIA € 688,43 - 34) A.V. Comune Vellezzo - fotoc.e copie PRIMARIA € 123,23 - 35) A.V. Comune Vellezzo - fotocop. e copie INFANZIAi € 1.048,46 - 36) A.V. Comune Vellezzo - PULIZIA € 2.578,70 - 38) A.V. Comune Vellezzo - MUSICA PRIMARIA € 2.600,00 - 39) A.V. Comune Vellezzo - SPORT PRIMARIA € 2.471,84 - 42) A.V. Comune Vellezzo - quota Progetti Sec. Marcign € 591,65 - 43) A.V. Comune Vellezzo - riparto FUNZIONAMENTO € 2.244,23 - 44) A.V. Comune Vellezzo - cedole e registri € 1.964,06 - 52) A.V. Comune TRIVOLZIO - progetti € 834,00 - 63) A.V. Comune TROVO - materiale handicap € 500,00 - 70) A.V. Comune Rognano - spese funzionamento riparto € 638,91
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

428,50

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.037,12
Variazioni in corso d'anno € 5.559,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2015	2	C	4.144,00	Entrata non vincolata finanziamento ordinario 4/12esimi destinata a materiale didattico e a spese per materiale igienico ove il Comune non ha finanziato
30/12/2015	8149	E	1.415,55	Finanziamento da MIUR ancora da destinare

Previsione definitiva € 19.596,67
Somme accertate € 19.596,67
Riscosso € 19.596,67
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Quota per Istituto - N.V. € 1.100,33 - 02) Quota per sede aggiuntiva - N.V. € 999,67 - 03) Quota per alunno - N.V. € 10.142,67 - 04) Quota per alunni handuica N.V. € 304,00 - 05) Dotazione aggiuntiva € 7.050,00
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 € 1.300,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2015	2	C	1.300,60	Acquisizione fondi per istruzione domiciliare erogata

				da Ist. Maffeo Vegio, che verrà retribuita in C.U. per effetto di scambio fondi bilancio/C.U. su fondi AFPI con radiazione di residuo attivo anni precedenti: ripristino quota fondi non vincolati
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	1.300,60	
Somme accertate	€	1.300,60	
Riscosso	€	1.300,60	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:				
02) f.di istr.domic.già in C.U per scambio f.di AFPI € 1.300,60				
Annotazioni:				

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.155,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/06/2015	4335	E	407,21	Maggiore entrata da MIUR per progetti di orientamento
22/06/2015	4336	E	714,30	Fondi da MIUR per acquisto libri per comodato d'uso a studenti
29/10/2015	6580	E	1.800,84	Fondi Statali da I.C. villanterio progetti rete Tecnologia
30/12/2015	8151	E	232,86	Finanziamento da MIUR per spese attrezzature H.

Previsione definitiva	€	3.155,21	
Somme accertate	€	3.155,21	
Riscosso	€	947,16	
Rimaste da riscuotere	€	2.208,05	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:				
01) Fondi Vincolati MIUR Spese per handicap attrezzatu € 232,86 - 02) Fondi D.L. 104 art. 8 orientamento € 407,21 - 04) FONDI MIUR Progetto rete TECNOLOGIA DM 351 art.2 € 1.800,84 - 05) Fondi per libri - comodato uso a studenti € 714,30				
Annotazioni:				

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:				
- nessuna -				
Annotazioni:				

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 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)

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 22.765,66
Variazioni in corso d'anno € 35.575,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2015	4304	E	3.962,57	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4305	E	5.500,00	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
11/08/2015	4826	E	2.500,00	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago- ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
14/11/2015	6990	E	1.667,00	4/12esimi Finanziamento per progetti POF a.s. 2015/16 - delibera 54 del 01-10-2015
15/12/2015	7886	E	7.000,00	da Comune di Marcignago € 1,703,43 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 5,296,57 per acconto spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7887	E	965,11	da Comune di Battuda € 457,00 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 508,11 per spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7888	E	102,89	da Comune di Rognano per spese funzionamento
30/12/2015	8148	E	6.877,50	Finanziamento da Comune di Marcignago per progetti POF a.s. 2015/16
30/12/2015	8152	E	7.000,00	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015

Previsione definitiva € 58.340,73
Somme accertate € 58.340,73
Riscosso € 52.507,73
Rimaste da riscuotere € 5.833,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>
21) Comune di Bereguardo per Funzionamento € 7.000,00 - 22) Comune Marcignago - funzionamento € 10.333,00 - 23) Comune di Marcignago - Progetti € 6.877,50 - 24) Comune Marcignago da Vellezzo Prog. SM € 2.500,00 - 40) Comune Vellezzo - Prot.Intesa Progetti SM Marcign € 400,60 - 41) Comune Vellezzo -Prot. Intesa PULIZIA € 3.800,00 - 45) Comune Vellezzo -prot. intesa REGISTRI E CEDOLE € 1.500,00 - 46) Com. Vellezzo-prot. intesa Materiali etc.ALUNNI AA € 2.300,00 - 47) Com. Vellezzo-prot. intesa Materiali etc.ALUNNI EE € 3.000,00 - 50) Com. Vellezzo-prot. intesa MUSICA SC.PRIMARIA € 1.144,00 - 51) Com. Vellezzo-prot. intesa SPORT SC.PRIMARIA € 622,06 - 52) Com. Vellezzo-prot. intesa PRONTO SOCCORSO € 500,00 - 53) Com. Vellezzo-prot. intesa FOTOCOP. ALU. EE PRIM € 1.000,00 - 54) Com. Vellezzo-prot. intesa FOTOCOP. ALU. AA INF € 1.000,00 - 62) Com. TRIVOLZIO-funzionamento € 5.500,00 - 68) Com. TRIVOLZIO - Progetti POF € 5.833,00 - 85) Com. TROVO - Pulizia e funzionamento € 3.962,57 - 87) Comune di Rognano - funzionamento € 102,89 - 88) Comune di Battuda - funzionamento € 965,11
<i>Annotazioni:</i>

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2015	8150	E	150,00	Contributo da Università di Pavia attività di Tirocinio

Previsione definitiva € 150,00
 Somme accertate € 150,00
 Riscosso € 150,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Università degli Studi - Pavia € 150,00
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 7.728,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.559,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/05/2015	3847	E	6.713,80	Versamento da genitori per Viaggi di Istruzione, per la parte eccedente la previsione di bilancio iniziale di € 3,000,00
28/05/2015	3848	E	1.089,00	Versamenti da Genitori per progetti POF: esame KET inglese - Attività sportive Trovo € 264,00
14/11/2015	6991	E	2.276,64	da Genitori alunni e personale scuola Premio assicurazione per la parte eccedente gli € 3,000,00 già programmati
15/12/2015	7889	E	1.140,66	versamento ulteriore da genitori alunni eccedente gli € 3.000+2.276,64 già variati € 201,66 e personale scuola € 27,00 eccedenti € 580,50 già variati per assicurazione; da genitori per libretto alunni assenze € 939,00
30/12/2015	8176	E	2.339,60	Finanziamento genitori per viaggi istruzione: Gropparello e Pederbona

Previsione definitiva € 21.287,70
 Somme accertate € 21.287,70
 Riscosso € 18.948,10
 Rimaste da riscuotere € 2.339,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) GENITORI per Viaggi Istr./cult. Vinc. € 12.053,40 - 02) GENITORI per assicurazioni V. € 5.478,30 - 04) Genitori libretto assenze €

939,00 - 05) Genitori Vincolati per Progetti POF MOF € 2.817,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 607,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2015	6991	E	580,50	da Genitori alunni e personale scuola Premio assicurazione per la parte eccedente gli € 3,000,00 già programmati
15/12/2015	7889	E	27,00	versamento ulteriore da genitori alunni eccedente gli € 3.000+2.276,64 già variati € 201,66 e personale scuola € 27,00 eccedenti € 580,50 già variati per assicurazione; da genitori per libretto alunni assenze € 939,00

Previsione definitiva € 607,50
Somme accertate € 607,50
Riscosso € 607,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Personale Scuola per Assicurazione € 607,50
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 3,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2015	1	C	3,02	Interessi attivi da Banca Tesoreria

Previsione definitiva € 3,02
Somme accertate € 3,02
Riscosso € 3,02
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i>				
01) Interessi da Cassiere N.V. € 3,02				
<i>Annotazioni:</i>				

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)

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

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)

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.682,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/05/2015	3890	E	2.682,16	Versamento erroneo da Comune di Marcignago, da restituire al medesimo

Previsione definitiva € 2.682,16
Somme accertate € 2.682,16
Riscosso € 2.682,16
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

02) Incasso somme erroneamente versate da restituire € 2.682,16
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	114.315,26	45.136,49	39,48%
Progetti	76.884,38	44.269,14	57,58%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Totale spese	191.499,64	89.405,63	
Avanzo di competenza		17.717,96	
Totale a pareggio		107.123,59	

(*) 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

/acd_04/

Previsione iniziale € 30.790,50

Variazioni in corso d'anno € 23.369,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2015	3887	E	2/1	-550,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	2/3	-2.937,77	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	3/6	-440,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	3/7	-990,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	3/10	-550,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	3/12	-844,14	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	4/4	6.311,91	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3890	E	8/1	2.682,16	Versamento erroneo da Comune di Marcignago, da restituire al medesimo
19/06/2015	4304	E	2/3	1.025,30	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4304	E	3/2	1.000,00	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4304	E	3/10	1.500,00	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4305	E	2/1	600,00	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
19/06/2015	4305	E	2/3	2.310,74	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
19/06/2015	4305	E	3/6	200,00	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
19/06/2015	4305	E	3/7	121,47	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
24/06/2015	1	C	4/1	3,02	Interessi attivi da Banca Tesoreria
24/06/2015	1	C	4/4	-150,00	Storni da fondi non vincolati verso progetto Orto del 2013 per variazione modalità di pagamento: versamento ritenuta acconto compensata da minore importo netto in residuo passivo (variazione del residuo)
20/10/2015	2	C	2/1	-280,50	impegno di fondi non vincolati verso progetto Attività musicali, teatrali e cinematografiche per SPLIT IVA compensata da minore importo in residuo passivo (variazione del residuo) stessa data
20/10/2015	2	C	2/3	1.034,37	Entrata non vincolata finanziamento ordinario 4/12esimi destinata a materiale didattico e a spese per materiale igienico ove il Comune non ha finanziato
14/11/2015	6991	E	3/12	2.857,14	da Genitori alunni e personale scuola Premio assicurazione per la parte eccedente gli € 3,000,00 già programmati
14/11/2015	6992	E	3/7	600,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI

14/11/2015	6992	E	3/8	10,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	3/10	-610,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
15/12/2015	7886	E	2/3	2.850,00	da Comune di Marcignago € 1,703,43 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 5,296,57 per acconto spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7886	E	3/2	1.000,00	da Comune di Marcignago € 1,703,43 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 5,296,57 per acconto spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7886	E	4/4	1.210,00	da Comune di Marcignago € 1,703,43 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 5,296,57 per acconto spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7887	E	3/7	965,11	da Comune di Battuda € 457,00 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 508,11 per spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7888	E	3/7	102,89	da Comune di Rognano per spese funzionamento
15/12/2015	7889	E	3/12	228,66	versamento ulteriore da genitori alunni eccedente gli € 3.000+2.276,64 già variati € 201,66 e personale scuola € 27,00 eccedenti € 580,50 già variati per assicurazione; da genitori per libretto alunni assenze € 939,00
30/12/2015	8150	E	3/7	150,00	Contributo da Università di Pavia attività di Tirocinio
30/12/2015	8152	E	2/3	3.197,14	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015
30/12/2015	8152	E	3/5	762,43	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015
30/12/2015	8153	E	3/7	300,00	Storni negli Aggregati e Progetti
30/12/2015	8153	E	4/4	-300,00	Storni negli Aggregati e Progetti

Previsione definitiva	€	54.160,43	
Somme impegnate	€	31.779,73	
Pagato	€	24.566,44	
Rimasto da pagare	€	7.213,29	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	54.160,43	
Residua disponibilità finanz	€	22.380,70	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

/acd_04/

Previsione iniziale	€	23.564,86
Variazioni in corso d'anno	€	9.580,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2015	3887	E	2/1	-1.259,29	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	2/3	-3.380,21	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	3/6	-132,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	3/10	-467,11	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	4/4	5.238,61	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
19/06/2015	4304	E	2/1	52,07	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4304	E	2/3	52,30	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4305	E	2/1	277,37	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
19/06/2015	4305	E	2/3	800,00	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per

					funzionamento, € 910,74 pulizia
19/06/2015	4305	E	3/6	200,00	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
19/06/2015	4307	E	2/1	-1.739,92	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
19/06/2015	4307	E	2/3	247,00	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
11/08/2015	4826	E	2/3	370,38	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago- ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
12/08/2015	4834	E	2/1	1.739,92	Ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo Rpo autorizzazione - storni conseguenti
20/10/2015	2	C	2/3	3.109,63	Entrata non vincolata finanziamento ordinario 4/12esimi destinata a materiale didattico e a spese per materiale igienico ove il Comune non ha finanziato
14/11/2015	6992	E	2/1	-340,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	3/2	900,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	3/6	-660,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	3/10	500,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	4/4	-400,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
15/12/2015	7886	E	2/1	1.790,00	da Comune di Marcignago € 1,703,43 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 5,296,57 per acconto spese funzionamento a.s. 2015/16
15/12/2015	7889	E	2/1	939,00	versamento ulteriore da genitori alunni eccedente gli € 3.000+2.276,64 già variati € 201,66 e personale scuola € 27,00 eccedenti € 580,50 già variati per assicurazione; da genitori per libretto alunni assenze € 939,00
30/12/2015	8152	E	2/1	1.231,36	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015
30/12/2015	8152	E	2/3	54,29	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015
30/12/2015	8152	E	3/6	456,99	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015
30/12/2015	8153	E	2/3	800,00	Storni negli Aggregati e Progetti
30/12/2015	8153	E	4/4	-800,00	Storni negli Aggregati e Progetti

Previsione definitiva	€	33.145,25	
Somme impegnate	€	10.681,30	
Pagato	€	10.044,98	
Rimasto da pagare	€	636,32	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.145,25	
Residua disponibilità finanz	€	22.463,95	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

/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 finanzia	€	0,00	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese di investimento

/acd_04/

Previsione iniziale	€	25.995,28
Variazioni in corso d'anno	€	1.014,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2015	3887	E	4/4	5.718,97	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	6/3	-5.718,97	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
22/06/2015	4336	E	6/3	714,30	Fondi da MIUR per acquisto libri per comodato d'uso a studenti
11/08/2015	4826	E	2/3	175,00	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago-ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
11/08/2015	4826	E	6/3	125,00	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago-ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti

Previsione definitiva	€	27.009,58	
Somme impegnate	€	2.675,46	
Pagato	€	760,06	
Rimasto da pagare	€	1.915,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	27.009,58	
Residua disponibilità finanzia	€	24.334,12	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

/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 - G02 - Azienda speciale

/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 - G03 - Attività per conto terzi

/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 - G04 - Attività convittuale

/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:

Progetti - P01 - Formazione e aggiornamento

/acd_04/

Previsione iniziale € 3.928,01
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2015	8153	E	3/2	1.000,00	Storni negli Aggregati e Progetti
30/12/2015	8153	E	3/5	-1.010,00	Storni negli Aggregati e Progetti
30/12/2015	8153	E	4/1	10,00	Storni negli Aggregati e Progetti

Previsione definitiva € 3.928,01
 Somme impegnate € 742,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 742,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.928,01
 Residua disponibilità finanz € 3.186,01

Annotazioni:

Progetti - P02 - Sicurezza e formazione alla sicurezza

Sicurezza e formazione alla sicurezza

Previsione iniziale € 16.708,35
 Variazioni in corso d'anno € 2.769,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2015	3887	E	2/3	-259,22	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	4/4	259,22	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
19/06/2015	4304	E	3/2	332,90	Fondi da Comune di TROVO per spese di pulizia e funzionamento (già spesi e rendicontati)
19/06/2015	4305	E	3/2	990,42	Finanziamento da Comune di Trivolzio per pulizia e funzionamento: NOTA: già spesi oltre l'erogato pregresso, al 31-12-2014 € 602,19 sicurezza, 127,37 registri, € 324,11 mat.didattico e inform, € 1,597,36 per funzionamento, € 910,74 pulizia
20/10/2015	2	C	3/2	-1,99	Collocamento in aggregato Z per accantonamento di fondi derivanti da variazione in residui passivi in aumento, prelevati da aggregato P2 Sicurezza
14/11/2015	6992	E	3/2	100,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	3/5	-100,00	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI

15/12/2015	7886	E	2/3	150,00	da Comune di Marcignago € 1,703,43 per saldo spese funzionamento al 31/08/2015 e € 5,296,57 per acconto spese funzionamento a.s. 2015/16
30/12/2015	8152	E	2/3	113,04	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015
30/12/2015	8152	E	3/2	1.184,75	Finanziamento da Comune di Bereguardo per funzionamento anno 2015

Previsione definitiva	€	19.477,47	
Somme impegnate	€	5.816,72	
Pagato	€	425,54	
Rimasto da pagare	€	5.391,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.477,47	
Residua disponibilità finanz	€	13.660,75	

Annotazioni:

Progetti - P03 - Iniziative in supporto alunni con handicap e BES

Iniziative in supporto alunni con handicap e BES

Previsione iniziale	€	1.122,00
Variazioni in corso d'anno	€	232,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2015	3887	E	4/4	110,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	6/3	-110,00	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
30/12/2015	8151	E	2/3	232,86	Finanziamento da MIUR per spese attrezzature H.

Previsione definitiva	€	1.354,86	
Somme impegnate	€	217,51	
Pagato	€	217,51	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.354,86	
Residua disponibilità finanz	€	1.137,35	

Annotazioni:

Progetti - P04 - Orientamento

Orientamento

Previsione iniziale	€	100,60
Variazioni in corso d'anno	€	407,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2015	4335	E	1/10	203,61	Maggiore entrata da MIUR per progetti di orientamento
22/06/2015	4335	E	3/2	203,60	Maggiore entrata da MIUR per progetti di orientamento

Previsione definitiva	€	507,81	
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	€	507,81	
Residua disponibilità finanz	€	507,81	

Annotazioni:

Progetti - P05 - Supporto alla didattica

Supporto alla didattica

Previsione iniziale € 1.395,88
Variazioni in corso d'anno € 144,12

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	4307	E	3/2	144,12	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
11/08/2015	4826	E	3/2	144,12	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago- ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
12/08/2015	4834	E	3/2	-144,12	Ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo Rpo autorizzazione - storni conseguenti

Previsione definitiva € 1.540,00
Somme impegnate € 488,25
Pagato € 488,25
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.540,00
Residua disponibilità finanz € **1.051,75**

Annotazioni:

Progetti - P06 - Progetto di rete - DISPERSIONE

Progetto di rete - DISPERSIONE - capofila IC Villanterio

Previsione iniziale € 1.522,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.522,00
Somme impegnate € 1.114,68
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 1.114,68 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.522,00
Residua disponibilità finanz € **407,32**

Annotazioni:

Progetti - P07 - Educazione alimentare e alla salute

Educazione alimentare e alla salute

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 - P08 - Progetto - Tecnologia

Progetto - Tecnologia

Previsione iniziale € 1.778,21

Variazioni in corso d'anno € 1.800,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/05/2015	3887	E	2/3	-391,21	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	4/4	391,21	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/10/2015	6580	E	1/5	1.800,84	Fondi Statali da I.C. villanterio progetti rete Tecnologia
14/11/2015	6992	E	1/5	-434,91	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI
14/11/2015	6992	E	1/11	434,91	Storni di II e III livello, del Dirigente Scolastico e del DSGA: non richiedono l'autorizzazione del CdI

Previsione definitiva € 3.579,05

Somme impegnate € 1.764,91

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.764,91 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.579,05

Residua disponibilità finanz € **1.814,14**

Annotazioni:

Progetti - P09 - Viaggi di istruzione e altre iniziative culturali

Viaggi di istruzione e altre iniziative culturali

Previsione iniziale € 3.043,99

Variazioni in corso d'anno € 9.053,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2015	3847	E	3/13	5.964,25	Versamento da genitori per Viaggi di Istruzione, per la parte eccedente la previsione di bilancio iniziale di € 3,000,00
28/05/2015	3847	E	4/4	749,55	Versamento da genitori per Viaggi di Istruzione, per la parte eccedente la previsione di bilancio iniziale di € 3,000,00
30/12/2015	8176	E	3/13	2.083,26	Finanziamento genitori per viaggi istruzione: Gropparello e Pederbona
30/12/2015	8176	E	4/4	256,34	Finanziamento genitori per viaggi istruzione: Gropparello e Pederbona

Previsione definitiva € 12.097,39

Somme impegnate € 12.049,61

Pagato € 9.710,01

Rimasto da pagare € 2.339,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.097,39

Residua disponibilità finanz € **47,78**

Annotazioni:

Progetti - P10 - Processi immigratori

Processi immigratori

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 - P11 - Lingue straniere

Lingue straniere

Previsione iniziale € 3.688,44
 Variazioni in corso d'anno € 1.156,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2015	3848	E	3/2	825,00	Versamenti da Genitori per progetti POF: esame KET inglese - Attività sportive Trovo € 264,00
19/06/2015	4307	E	3/2	103,00	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
11/08/2015	4826	E	3/2	350,00	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago-ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
12/08/2015	4834	E	3/2	-350,00	Ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo Rpo autorizzazione - storni conseguenti
14/11/2015	6990	E	3/2	228,00	4/12esimi Finanziamento per progetti POF a.s. 2015/16 - delibera 54 del 01-10-2015

Previsione definitiva € 4.844,44
 Somme impegnate € 4.611,64
 Pagato € 4.611,64
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.844,44
 Residua disponibilità finanz € 232,80

Annotazioni:

Progetti - P12 - Attività artistiche e visive

Attività artistiche e visive

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 - P13 - Attività musicali, teatrali e cinematografiche

Attività musicali, teatrali e cinematografiche

Previsione iniziale € 8.340,04
Variazioni in corso d'anno € 6.004,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	4307	E	3/2	777,75	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
11/08/2015	4826	E	3/2	497,25	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago-ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
11/08/2015	4826	E	4/4	280,50	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago-ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
12/08/2015	4834	E	3/2	-777,75	Ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo Rpo autorizzazione - storni conseguenti
20/10/2015	2	C	4/4	280,50	impegno di fondi non vincolati verso progetto Attività musicali, teatrali e cinematografiche per SPLIT IVA compensata da minore importo in residuo passivo (variazione del residuo) stessa data
14/11/2015	6990	E	3/2	703,00	4/12esimi Finanziamento per progetti POF a.s. 2015/16 - delibera 54 del 01-10-2015
30/12/2015	8148	E	3/2	4.243,00	Finanziamento da Comune di Marcignago per progetti POF a.s. 2015/16

Previsione definitiva € 14.344,29
Somme impegnate € 8.546,50
Pagato € 8.546,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 14.344,29
Residua disponibilità finanz € 5.797,79

Annotazioni:

Progetti - P14 - attività motorie, ludiche e sportive

attività motorie, ludiche e sportive

Previsione iniziale € 5.637,21
Variazioni in corso d'anno € 1.660,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/05/2015	3848	E	3/2	264,00	Versamenti da Genitori per progetti POF: esame KET inglese - Attività sportive Trovo € 264,00
29/05/2015	3887	E	3/2	-541,20	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
29/05/2015	3887	E	4/4	541,20	riprogrammazione uscite per acquisto beni e servizi negli aggregati e progetti per split iva ;
19/06/2015	4307	E	3/2	-92,70	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
12/08/2015	4834	E	3/2	92,70	Ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo Rpo autorizzazione - storni conseguenti

14/11/2015	6990	E	3/2	736,00	4/12esimi Finanziamento per progetti POF a.s. 2015/16 - delibera 54 del 01-10-2015
30/12/2015	8148	E	3/2	660,00	Finanziamento da Comune di Marcignago per progetti POF a.s. 2015/16
30/12/2015	8153	E	3/2	100,00	Storni negli Aggregati e Progetti
30/12/2015	8153	E	4/4	-100,00	Storni negli Aggregati e Progetti

Previsione definitiva	€	7.297,21	
Somme impegnate	€	5.803,57	
Pagato	€	5.803,57	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.297,21	
Residua disponibilità finanz	€	1.493,64	

Annotazioni:

Progetti - P15 - Scuola contro la violenza - legalità

Scuola contro la violenza - legalità

Previsione iniziale	€	2.345,25
Variazioni in corso d'anno	€	2.532,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/06/2015	4307	E	3/2	560,75	Spostamento fondi autorizzata da Comune di Vellezzo verso progetti POF e storni
11/08/2015	4826	E	3/2	557,75	Accredito fondi da Comune di Marcignago - quota Comune di Vellezzo- per progetti SM Marcignago- ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo dopo autorizzazione - storni conseguenti
12/08/2015	4834	E	3/2	-560,75	Ripristino situazione variata Var. scheda 8 per finanziamento da C. Vellezzo stesso scopo Rpo autorizzazione - storni conseguenti
30/12/2015	8148	E	3/2	1.974,50	Finanziamento da Comune di Marcignago per progetti POF a.s. 2015/16

Previsione definitiva	€	4.877,50	
Somme impegnate	€	2.900,00	
Pagato	€	2.424,00	
Rimasto da pagare	€	476,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.877,50	
Residua disponibilità finanz	€	1.977,50	

Annotazioni:

Progetti - P16 - Sportello d'ascolto

Sportello d'ascolto

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 - P17 - Progetto Orto

Progetto Orto

Previsione iniziale € 63,75

Variazioni in corso d'anno € 150,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/06/2015	1	C	3/2	150,00	Storni da fondi non vincolati verso progetto Orto del 2013 per variazione modalità di pagamento: versamento ritenuta acconto compensata da minore importo netto in residuo passivo (variazione del residuo)

Previsione definitiva € 213,75

Somme impegnate € 213,75

Pagato € 213,75

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 213,75

Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P18 - Istruzione Domiciliare

Istruzione Domiciliare

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.300,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/10/2015	2	C	1/5	1.300,60	Acquisizione fondi per istruzione domiciliare erogata da Ist. Maffeo Vegio, che verrà retribuita in C.U. per effetto di scambio fondi bilancio/C.U. su fondi AFPI con radiazione di residuo attivo anni precedenti: ripristino quota fondi non vincolati

Previsione definitiva € 1.300,60

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 € 1.300,60

Residua disponibilità finanz € 1.300,60

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		92.052,71
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	96.742,94	
b) in conto residui	€	12.407,17	
		Totale	€ 109.150,11
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	67.812,25	
d) in conto residui	€	18.982,04	
		Totale	€ 86.794,29
Fondo di cassa a fine esercizio	€		114.408,53
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	12.032,41	
- Residui passivi	€	22.500,88	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		103.940,06
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	28.461,94	-6.136,77	22.325,17
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	28.461,94	-6.136,77	22.325,17
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	14.058,93	-2.026,52	12.032,41
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	92.052,71	22.355,82	114.408,53
Totale disponibilità	106.111,64	20.329,30	126.440,94
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	134.573,58	14.192,53	148.766,11
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	20.318,05	2.182,83	22.500,88
Totale Debiti	20.318,05	2.182,83	22.500,88
Consistenza patrimoniale	114.255,53	12.009,70	126.265,23
TOTALE PASSIVO	134.573,58	14.192,53	148.766,11
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	14.058,93	0,00	14.058,93	12.407,17	1.651,76	10.380,65	12.032,41
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	20.318,04	-428,50	19.889,54	18.982,04	907,50	21.593,38	22.500,88

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	2.879,59	3,22%
02	Beni di consumo	18.376,73	20,55%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	55.797,39	62,41%
04	Altre spese	7.541,58	8,44%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.128,18	2,38%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	2.682,16	3,00%
	Totale generale	89.405,63	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 19/02/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 72 del 21/12/2015.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{24.052,48}{107.123,59} = \mathbf{0,22}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{83.071,11}{107.123,59} = \mathbf{0,78}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{107.123,59}{107.123,59} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{10.380,65}{107.123,59} = \mathbf{0,10}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{12.407,17}{14.058,93} = \mathbf{0,88}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{12.032,41}{121.182,52} = \mathbf{0,10}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{54.950,44}{89.405,63} = \mathbf{0,61}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{31.779,73}{89.405,63} = \mathbf{0,36}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.593,38}{89.405,63} = \mathbf{0,24}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{18.982,04}{20.000,00} = \mathbf{0,93}$$

Totale residui passivi

20.318,04

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{22.500,88}{109.295,17} = \mathbf{0,21}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{89.405,63}{1.229} = \mathbf{72,75}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{31.779,73}{1.229} = \mathbf{25,86}$$

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Angela Sclavi

AM/am