



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

Istituto Statale di Istruzione Secondaria Superiore "Pacifici e De Magistris"

Via Cappuccini, sn c

04018 SEZZE (LT)

Codice Fiscale: 91007010597 Codice Meccanografico: LTIS00600X

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014

Il conto consuntivo per l'anno 2014 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 31/12/2014 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2014 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2014 con provvedimento n. 0 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	678.431,94	Programmazione definitiva	678.431,94	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	275.233,71	Impegni	283.851,69	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -8.617,98
competenza	246.354,65	competenza	276.460,57	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	39.949,46	Pagamenti	2.767,47	7.076,07
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	28.879,06	Somme rimaste da pagare	7.391,12	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 21.487,94
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	30.832,37	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	59.711,43	Totale residui passivi	7.391,12	<i>Sbilancio residui (b)</i> 52.320,31
			Saldo cassa iniziale (c)	335.183,87
				<i>(a+b+c)</i> <b>394.580,25</b>

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**394.580,25**

## CONTO FINANZIARIO 2014

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	403.198,23	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	165.081,00	165.081,00	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	15.000,00	15.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	30.965,37	30.965,37	100,00%
Contributi da Privati	63.783,95	63.783,95	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	403,39	403,39	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>678.431,94</b>	<b>275.233,71</b>	
Disavanzo di competenza		<b>8.617,98</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>283.851,69</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2014.

### 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 € 249.532,47  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 249.532,47

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 153.665,76  
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 153.665,76

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 60.639,43

Variazioni in corso d'anno € 88.479,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1.086,00	COMPENSO AI REVISORI DEI CONTI SECONDA TRANCHE. COMPENSO AI REVISORI DEI CONTI SECONDA TRANCHE.
30/12/2014		E	42,09	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO ALUNNI CON GIUDIZIO SOSPESO. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO ALUNNI CON GIUDIZIO SOSPESO.
30/12/2014		E	1.627,83	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - INTEGRAZIONE. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO - INTEGRAZIONE.
30/12/2014		E	2.172,00	COMPENSO REVISORI DEI CONTI PRIMA TRANCHE. COMPENSO REVISORI DEI CONTI PRIMA TRANCHE.
30/12/2014		E	4.536,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SECONDA TRANCHE. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SECONDA TRANCHE.
30/12/2014		E	29.564,53	SERVIZI DI PULIZIE. TERZA TRANCHE. SERVIZI DI PULIZIE. TERZA TRANCHE.
30/12/2014		E	3.967,91	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO. FORMAZIONE DOCENTI. ALTERNANZA SCUOLA LAVORO. FORMAZIONE DOCENTI.
30/12/2014		E	1.636,12	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA POF 2013/2014. AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA POF 2013/2014.
30/12/2014		E	1.919,86	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO DM 351/2014 ARTICOLO 2. FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO DM 351/2014 ARTICOLO 2.
30/12/2014		E	6.612,71	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO INTEGRAZIONE PER "SOFFERENZA ECONOMICA" FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO INTEGRAZIONE PER "SOFFERENZA ECONOMICA"
30/12/2014		E	3.600,00	ECCellenze ESAMI DI STATO 2013/2014. ECCellenze ESAMI DI STATO 2013/2014.
30/12/2014		E	30.818,13	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO "CHIUSURA DEBITI P.A." FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO "CHIUSURA DEBITI P.A."
30/12/2014		E	262,44	"PERCORSI ORIENTAMENTO" "PERCORSI ORIENTAMENTO"
30/12/2014		E	273,00	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI SOSTEGNO. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI SOSTEGNO.
30/12/2014		E	175,53	ATTIVITA' IN FAVORE DELL'HANDICAP. PRIMA TRANCHE. ATTIVITA' IN FAVORE DELL'HANDICAP. PRIMA TRANCHE.
30/12/2014		E	185,34	ATTIVITA' IN FAVORE DELL'HANDICAP. SECONDA TRANCHE. ATTIVITA' IN FAVORE DELL'HANDICAP. SECONDA TRANCHE.

Previsione definitiva € 149.118,92

Somme accertate € 149.118,92

Riscosso € 145.151,01

Rimaste da riscuotere € 3.967,91 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 15.962,08

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	5.000,00	PROGETTO OCSE. PROGETTO OCSE.
30/12/2014		E	8.000,00	"PROGETTO WIRELESS NELLE SCUOLE" MIUR "PROGETTO WIRELESS NELLE SCUOLE" MIUR
30/12/2014		E	2.962,08	"PROGETTO WIRELESS NELLE SCUOLE" USR "PROGETTO WIRELESS NELLE SCUOLE" USR

Previsione definitiva € 15.962,08  
 Somme accertate € 15.962,08  
 Riscosso € 9.000,00  
 Rimaste da riscuotere € 6.962,08 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 15.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	15.000,00	PROGETTO ON DEMAND PROGETTO ON DEMAND

Previsione definitiva € 15.000,00  
 Somme accertate € 15.000,00  
 Riscosso € 15.000,00  
 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 € 5.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.539,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1.539,20	CANONE SERVIZIO RISTORO CANONE SERVIZIO RISTORO

Previsione definitiva € 6.539,20  
 Somme accertate € 6.539,20  
 Riscosso € 6.539,20  
 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 € 24.426,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	6.477,10	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2013/2014 ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2013/2014
30/12/2014		E	17.949,07	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2014/2015 ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2014/2015

Previsione definitiva € 24.426,17  
Somme accertate € 24.426,17  
Riscosso € 6.477,10  
Rimaste da riscuotere € 17.949,07 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

## AGGREGATO 05 – Contributi da privati

### Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 500,00  
Variazioni in corso d'anno € 11,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	11,15	CONTRIBUTI VARI NON VINCOLATI CONTRIBUTI VARI NON VINCOLATI

Previsione definitiva € 511,15  
Somme accertate € 511,15  
Riscosso € 511,15  
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 € 20.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 43.272,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	2.866,00	CORSI DI PREPARAZIONE AL PET CORSI DI PREPARAZIONE AL PET
30/12/2014		E	233,10	ASSICURAZIONE INTEGRATIVA 2014/2015 ASSICURAZIONE INTEGRATIVA 2014/2015
30/12/2014		E	40.173,70	VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE 2013/2014 VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE 2013/2014

Previsione definitiva € 63.272,80  
Somme accertate € 63.272,80  
Riscosso € 63.272,80  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
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)

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

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

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

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

*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>

**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)

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

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 50,00  
 Variazioni in corso d'anno € -20,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	-20,35	INTERESSI ATTIVI INTERESSI ATTIVI

Previsione definitiva € 29,65  
 Somme accertate € 29,65  
 Riscosso € 29,65  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 07 Voce 02 – Rendite**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 373,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	357,70	ALTRE ENTRATE UNICREDIT. ALTRE ENTRATE UNICREDIT.
30/12/2014		E	16,04	ALTRE ENTRATE UNICREDIT. ALTRE ENTRATE UNICREDIT.

Previsione definitiva € 373,74  
Somme accertate € 373,74  
Riscosso € 373,74  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 08 – Mutui

#### Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	460.723,63	165.653,04	35,95%
Progetti	217.208,31	118.198,65	54,42%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>678.431,94</b>	<b>283.851,69</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>283.851,69</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

### ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

#### Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	215.689,43
Variazioni in corso d'anno	€	73.756,84

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/10/2014		E	2/1	-156,63	STORNO DA A1 2-1-2 A 3-8-1
30/12/2014		E	2/1	1.627,83	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO -

					INTEGRAZIONE.
30/12/2014		E	2/1	4.536,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO SECONDA TRANCHE.
30/12/2014		E	2/1	-20,35	INTERESSI ATTIVI
30/12/2014		E	3/2	6.612,71	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO INTEGRAZIONE PER "SOFFERENZA ECONOMICA"
30/12/2014		E	3/8	11,15	CONTRIBUTI VARI NON VINCOLATI
30/12/2014		E	3/8	16,04	ALTRE ENTRATE UNICREDIT.
30/12/2014		E	3/8	156,63	STORNO DA A1 2-1-2 A 3-8-1
30/12/2014		E	3/10	29.564,53	SERVIZI DI PULIZIE. TERZA TRANCHE.
30/12/2014		E	3/10	30.818,13	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO "CHIUSURA DEBITI P.A."
30/12/2014		E	3/12	233,10	ASSICURAZIONE INTEGRATIVA 2014/2015
30/12/2014		E	4/1	357,70	ALTRE ENTRATE UNICREDIT.

Previsione definitiva	€	289.446,27	
Somme impegnate	€	105.599,59	
Pagato	€	98.208,47	
Rimasto da pagare	€	7.391,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	150.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>44.400,41</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	50.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	38.783,46

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1/6	2.070,73	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-6-1
30/12/2014		E	1/6	764,63	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-6-3
30/12/2014		E	1/10	25,00	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-10-11
30/12/2014		E	1/10	42,09	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO ALUNNI CON GIUDIZIO SOSPESO.
30/12/2014		E	1/10	57,91	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-10-1
30/12/2014		E	1/11	251,64	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-11-1
30/12/2014		E	2/1	164,12	STORNO DA A1 3-2-4 A 2-1-2
30/12/2014		E	2/1	175,53	ATTIVITA' IN FAVORE DELL'HANDICAP. PRIMA TRANCHE.
30/12/2014		E	2/1	185,34	ATTIVITA' IN FAVORE DELL'HANDICAP. SECONDA TRANCHE.
30/12/2014		E	3/2	-25,00	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-10-11
30/12/2014		E	3/2	-57,91	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-10-1
30/12/2014		E	3/2	-764,63	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-6-3
30/12/2014		E	3/2	-2.070,73	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-6-1
30/12/2014		E	3/2	15.000,00	PROGETTO ON DEMAND
30/12/2014		E	3/2	2.962,08	"PROGETTO WIRELESS NELLE SCUOLE" USR
30/12/2014		E	3/2	8.000,00	"PROGETTO WIRELESS NELLE SCUOLE" MIUR
30/12/2014		E	3/2	262,44	"PERCORSI ORIENTAMENTO"
30/12/2014		E	3/2	-269,32	STORNO DA A1 3-2-4 A 7-1-2
30/12/2014		E	3/2	1.636,12	AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA POF 2013/2014.
30/12/2014		E	3/2	-2.270,50	STORNO DA A1 3-2-4 A 3-13-1
30/12/2014		E	3/2	-1.881,50	STORNO DA A1 3-2-4 A 3-12-4
30/12/2014		E	3/2	2.551,64	STORNO DA A1 3-2-4 A 3-2-7
30/12/2014		E	3/2	-2.551,64	STORNO DA A1 3-2-4 A 3-2-7
30/12/2014		E	3/2	-164,12	STORNO DA A1 3-2-4 A 2-1-2
30/12/2014		E	3/2	-251,64	STORNO DA A1 3-2-4 A 1-11-1
30/12/2014		E	3/2	1.919,86	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO DM 351/2014 ARTICOLO 2.
30/12/2014		E	3/5	5.000,00	PROGETTO OCSE.
30/12/2014		E	3/12	1.881,50	STORNO DA A1 3-2-4 A 3-12-4
30/12/2014		E	3/13	2.270,50	STORNO DA A1 3-2-4 A 3-13-1
30/12/2014		E	4/3	3.600,00	ECCellenze ESAMI DI STATO 2013/2014.
30/12/2014		E	7/1	269,32	STORNO DA A1 3-2-4 A 7-1-2

Previsione definitiva	€	88.783,46
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	39.898,34	
Pagato	€	39.898,34	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	50.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>10.101,66</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

Previsione iniziale	€	28.164,23
Variazioni in corso d'anno	€	3.258,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1/3	-1.633,50	STORNO DA A3 1-3-1 A 1-11-2
30/12/2014		E	1/3	-3.802,05	STORNO DA A3 1-3-1 A 1-7-1
30/12/2014		E	1/3	-617,65	STORNO DA A3 1-3-2 A 1-7-2
30/12/2014		E	1/3	-2.330,30	STORNO DA A3 1-3-3 A 1-7-3
30/12/2014		E	1/7	3.802,05	STORNO DA A3 1-3-1 A 1-7-1
30/12/2014		E	1/7	617,65	STORNO DA A3 1-3-2 A 1-7-2
30/12/2014		E	1/7	2.330,30	STORNO DA A3 1-3-3 A 1-7-3
30/12/2014		E	1/11	1.633,50	STORNO DA A3 1-3-1 A 1-11-2
30/12/2014		E	4/1	1.086,00	COMPENSO AI REVISORI DEI CONTI SECONDA TRANCHE.
30/12/2014		E	4/1	2.172,00	COMPENSO REVISORI DEI CONTI PRIMA TRANCHE.

Previsione definitiva	€	31.422,23	
Somme impegnate	€	11.903,03	
Pagato	€	11.903,03	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.164,23	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>16.261,20</b>	

Annotazioni:

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

##### Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	49.532,47
Variazioni in corso d'anno	€	1.539,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	6/3	1.539,20	CANONE SERVIZIO RISTORO

Previsione definitiva	€	51.071,67	
Somme impegnate	€	8.252,08	
Pagato	€	8.252,08	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	49.532,47	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>41.280,39</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A05 - Manutenzione edifici

/acd\_04/

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

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

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

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

/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	€			<b>0,00</b>	

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	€			<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P01 - Patente Europea ECDL

Patente Europea ECDL

Previsione iniziale	€			7.846,37
Variazioni in corso d'anno	€			0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1/5	-1.525,00	STORNO DA p1 1-5-1 A 3-2-5
30/12/2014		E	1/5	-599,99	STORNO DA P1 1-5-3 A 2-3-7
30/12/2014		E	2/3	599,99	STORNO DA P1 1-5-3 A 2-3-7
30/12/2014		E	3/2	1.525,00	STORNO DA p1 1-5-1 A 3-2-5

Previsione definitiva	€			7.846,37	
Somme impegnate	€			6.040,26	
Pagato	€			6.040,26	
Rimasto da pagare	€			0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€			7.846,37	
Residua disponibilità finanz	€			<b>1.806,11</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P02 - viaggi e visite di istruzione

viaggi e visite di istruzione

Previsione iniziale	€			20.000,00
---------------------	---	--	--	-----------



Variazioni in corso d'anno € 40.173,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	3/13	-150,00	STORNO DA P2 3-13-1 A 8-1-1
30/12/2014		E	3/13	40.173,70	VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE 2013/2014
30/12/2014		E	8/1	150,00	STORNO DA P2 3-13-1 A 8-1-1

Previsione definitiva € 60.173,70  
 Somme impegnate € 58.795,50  
 Pagato € 58.795,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00  
 Residua disponibilità finanz € -58.795,50

Annotazioni:

### Progetti - P16 - PREPARAZIONE AL PET

#### PREPARAZIONE AL PET

Previsione iniziale € 9.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.866,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1/9	2.632,32	STORNO DA P16 3-2-7 A 1-9-1
30/12/2014		E	1/9	658,06	STORNO DA P16 3-2-7 A 1-9-3
30/12/2014		E	1/11	208,68	STORNO DA P16 3-2-7 A 1-11-1
30/12/2014		E	3/2	-2.632,32	STORNO DA P16 3-2-7 A 1-9-1
30/12/2014		E	3/2	-658,06	STORNO DA P16 3-2-7 A 1-9-3
30/12/2014		E	3/2	-208,68	STORNO DA P16 3-2-7 A 1-11-1
30/12/2014		E	3/2	2.866,00	CORSI DI PREPARAZIONE AL PET

Previsione definitiva € 11.866,00  
 Somme impegnate € 5.116,00  
 Pagato € 5.116,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.000,00  
 Residua disponibilità finanz € 3.884,00

Annotazioni:

### Progetti - P20 - P32014 ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI H

#### PROGETTO ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI ,FINANZIAMENTO ENTE PROVINCIA LATINA .2013/2014

Previsione iniziale € 32.385,46  
 Variazioni in corso d'anno € 24.426,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	3/2	6.477,10	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2013/2014
30/12/2014		E	3/2	17.949,07	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI 2014/2015

Previsione definitiva € 56.811,63  
 Somme impegnate € 38.662,56  
 Pagato € 38.662,56  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.385,46  
 Residua disponibilità finanz € -6.277,10

Annotazioni:

*Progetti - P21 - P42014 PROGETTO "COMENIUS" 2013*

PROGETTO "COMENIUS" 2013 INDIRE.

Previsione iniziale € 20.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	3/11	2.615,00	STORNO DA P21 3-13-1 A 3-11-2
30/12/2014		E	3/13	-2.615,00	STORNO DA P21 3-13-1 A 3-11-2

Previsione definitiva € 20.000,00  
Somme impegnate € 6.933,00  
Pagato € 6.933,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione +  
accertamenti assegnati € 20.000,00  
Residua disponibilità finanz € **13.067,00**

Annotazioni:

*Progetti - P22 - P62014 PROGETTO FORMATIVO CLIL 2013/2014*

P62014 PROGETTO FORMATIVO CLIL 2013/2014

Previsione iniziale € 7.500,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.500,00  
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 € 7.500,00  
Residua disponibilità finanz € **7.500,00**

Annotazioni:

*Progetti - P23 - P72014 PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO*

P72014 PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Previsione iniziale € 5.314,06  
Variazioni in corso d'anno € 3.967,91

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	3/5	3.967,91	ALTERNANZA SCUOLA LAVORO. FORMAZIONE DOCENTI.

Previsione definitiva € 9.281,97  
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 € 5.314,06  
Residua disponibilità finanz € **5.314,06**

Annotazioni:

Progetti - P24 - P82014 PROGETTO CEPRIS

P82014 PROGETTO CEPRIS

Previsione iniziale € 6.000,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.000,00  
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 € 6.000,00  
Residua disponibilità finanz € **6.000,00**

Annotazioni:

Progetti - P25 - P92014 "UNA SCUOLA ACCOGLIENTE"

P92014 PROGETTO UNA SCUOLA ACCOGLIENTE FINANZIAMENTO REGIONE LAZIO.

Previsione iniziale € 13.050,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13.050,00  
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 € 13.050,00  
Residua disponibilità finanz € **13.050,00**

Annotazioni:

Progetti - P26 - P102014 "AREE A RISCHIO"

P102014 PROGETTO "AREE A RISCHIO" MIUR

Previsione iniziale € 4.176,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.176,00  
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 € 4.176,00  
Residua disponibilità finanz € **4.176,00**

Annotazioni:

Progetti - P27 - P112014 FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PERSONALE SCUOLA

P112014 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE SCUOLA

Previsione iniziale € 16.094,11  
 Variazioni in corso d'anno € 273,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	3/5	273,00	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCENTI SOSTEGNO.

Previsione definitiva € 16.367,11  
 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 € 16.094,11  
 Residua disponibilità finanz € **16.094,11**

Annotazioni:

Progetti - P28 - P122014 PROGETTO COMENIUS 2011

P122014 PROGETTO COMENIUS 2011 INDIRE

Previsione iniziale € 4.135,53  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2014		E	1/6	434,00	STORNO DA P28 1-9-1 A 1-6-1
30/12/2014		E	1/6	266,00	STORNO DA P28 1-9-3 A 1-6-3
30/12/2014		E	1/9	-434,00	STORNO DA P28 1-9-1 A 1-6-1
30/12/2014		E	1/9	-266,00	STORNO DA P28 1-9-3 A 1-6-3
30/12/2014		E	3/2	-1.891,83	STORNO DA P28 3-2-7 A 3-3-2
30/12/2014		E	3/3	1.891,83	STORNO DA P28 3-2-7 A 3-3-2

Previsione definitiva € 4.135,53  
 Somme impegnate € 2.651,33  
 Pagato € 2.651,33  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.135,53  
 Residua disponibilità finanz € **1.484,20**

Annotazioni:



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	335.183,87
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	246.354,65	
b) in conto residui	€	39.949,46	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">286.304,11
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	276.460,57	
d) in conto residui	€	2.767,47	
		<b>Totale</b>	€ style="text-align: right;">279.228,04
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	342.259,94
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	59.711,43	
- Residui passivi	€	7.391,12	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	394.580,25

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	0,00	0,00	0,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità	0,00	0,00	0,00
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
<b>Consistenza patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	0,00	0,00	0,00
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	70.781,83	0,00	70.781,83	39.949,46	30.832,37	28.879,06	59.711,43
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	2.767,47	0,00	2.767,47	2.767,47	0,00	7.391,12	7.391,12

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	21.523,95	7,58%
02	Beni di consumo	9.062,29	3,19%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	241.476,79	85,07%
04	Altre spese	3.045,98	1,07%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	71,28	0,03%
06	Beni d'investimento	8.252,08	2,91%
07	Oneri finanziari	269,32	0,09%
08	Rimborsi e poste correttive	150,00	0,05%
	Totale generale	283.851,69	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2014 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € anticipato al D.S.G.A. con mandato n. è stato regolarmente restituito con apposita reverse 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{180.081,00}{275.233,71} = \mathbf{0,65}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{95.152,71}{275.233,71} = \mathbf{0,35}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{275.233,71}{275.233,71} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.879,06}{275.233,71} = \mathbf{0,10}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{39.949,46}{70.781,83} = \mathbf{0,56}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{59.711,43}{346.015,54} = \mathbf{0,17}$$

### **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{158.096,99}{283.851,69} = \mathbf{0,56}$$

#### **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{105.599,59}{283.851,69} = \mathbf{0,37}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{7.391,12}{283.851,69} = \mathbf{0,03}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{2.767,47}{2.767,47} = \mathbf{1,00}$$

---

Totale residui passivi

---

2.767,47

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{7.391,12}{286.619,16} = \mathbf{0,03}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{283.851,69}{649} = \mathbf{437,37}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{105.599,59}{649} = \mathbf{162,71}$$

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

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
ANNA GIORGI