



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, snc
04018 sezze (lt)

codice fiscale: 91007010597 codice meccanografico: ltis00600x

relazione al conto consuntivo 2016

il conto consuntivo per l'anno 2016 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 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del programma annuale 2016 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	702.335,58	programmazione definitiva	702.335,58	disp. fin. da programmare 0,00
accertamenti	351.493,08	impegni	236.484,56	avanzo/disavanzo di competenza 115.008,52
Competenza (con partite di giro)	274.238,78	Competenza (con partite di giro)	238.184,56	saldo di cassa corrente (a)
riscossioni	12.931,72	pagamenti	9.626,36	361.136,29
residui		residui		
somme rimaste da riscuotere	78.954,30	somme rimaste da pagare	0,00	residui dell'anno attivi/passivi 78.954,30
	(+)		(+)	
residui non riscossi anni precedenti	28.830,64	residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
totale residui attivi	107.784,94	totale residui passivi	0,00	Differenza residui (b) 107.784,94
			saldo cassa iniziale (c)	321.776,71
		avanzo di amministrazione		(a+b) 468.921,23

conto finanziario 2016

riepilogo delle entrate

aggregato	programmazione definitiva (a)	somme accertate (b)	disponibilità (b/a)
avanzo di amministrazione presunto	350.842,50	0,00	-
finanziamenti dello stato	163.798,38	163.798,38	100,00%
finanziamenti dalla regione	79.800,00	79.800,00	100,00%
finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni pubbliche	38.042,56	38.042,56	100,00%
contributi da privati	69.666,33	69.666,33	100,00%
proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
altre entrate	185,81	185,81	100,00%
mutui	0,00	0,00	-
totale entrate	702.335,58	351.493,08	
disavanzo di competenza		0,00	
totale a pareggio		351.493,08	

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 € 279.972,97
 variazioni in corso d'anno € 0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione

previsione definitiva € 279.972,97

previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
annotazioni:

aggr. 01 voce 02 – avanzo di amministrazione vincolato

previsione iniziale € 70.869,53
 variazioni in corso d'anno € 0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione

previsione definitiva € 70.869,53

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 € 69.361,14
variazioni in corso d'anno € 51.415,85

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	9.586,67	funzionamento amministrativo didattico - integrazione funzionamento amministrativo didattico - integrazione
30/12/2016		e	1.395,51	compenso per revisori dei conti ii tranche
30/12/2016		e	39.419,38	servivi di pulizia ii tranche servivi di pulizia ii tranche
30/12/2016		e	1.014,29	corso di recupero estivo corso di recupero estivo

previsione definitiva € 120.776,99
somme accertate € 120.776,99
riscosso € 120.776,99
rimaste da riscuotere € 0,00 (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 € 1.120,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	1.120,00	spese per concorso docenti (sede di esame) spese per concorso docenti (sede di esame)

previsione definitiva € 1.120,00
somme accertate € 1.120,00
riscosso € 1.120,00
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 € 41.901,39

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	2.308,58	alternanza scuola-lavoro classi iii 2015/2016
30/12/2016		e	10.000,00	alternanza scuola-lavoro classi iii 2015/2016
30/12/2016		e	370,00	progetto "minori non accompagnati" alternanza scuola-lavoro classi iii 2015/2016
30/12/2016		e	370,00	eccellenze alunni esami 2015/2016 eccellenze alunni esami 2015/2016
30/12/2016		e	905,76	progetto per l'orientamento progetto per l'orientamento
30/12/2016		e	929,79	progetto per l'orientamento progetto per l'orientamento
30/12/2016		e	1.393,35	istruzione domiciliare istruzione domiciliare
30/12/2016		e	15.527,31	alternanza scuola-lavoro 2015/2016 alternanza scuola-lavoro 2015/2016
30/12/2016		e	2.776,91	alternanza scuola-lavoro 2016/2017 alternanza scuola-lavoro 2016/2017
30/12/2016		e	7.497,86	alternanza scuola-lavoro 2016/2017 alternanza scuola-lavoro 2016/2017
30/12/2016		e	191,83	attrezzature per diversameti abili attrezzature per diversameti abili

previsione definitiva € 41.901,39
somme accertate € 41.901,39
riscosso € 35.747,09
rimaste da riscuotere € 6.154,30 (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 € 79.800,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	30.000,00	regione lazio. progetto latina oriente-rom regione lazio. progetto latina oriente-rom
30/12/2016		e	30.000,00	regione lazio. progetto latina oriente-rom regione lazio. progetto latina oriente-rom
30/12/2016		e	19.800,00	regione lazio progetto "io leggo" regione lazio progetto "io leggo"

previsione definitiva € 79.800,00
 somme accertate € 79.800,00
 riscosso € 30.000,00
 rimaste da riscuotere € 49.800,00 (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 € 435,22

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	435,22	amministrazione provinciale latina amministrazione provinciale latina

previsione definitiva € 5.435,22
 somme accertate € 5.435,22
 riscosso € 5.435,22
 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 € 32.297,34
 variazioni in corso d'anno € 10,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	10,00	assistenza specialistica alunni diversamente abili 2015/2016 assistenza specialistica alunni diversamente abili 2015/2016

previsione definitiva € 32.307,34
 somme accertate € 32.307,34
 riscosso € 32.307,34
 rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
annotazioni:

aggr. 04 voce 04 – comune non vincolati

previsione iniziale € 0,00
 variazioni in corso d'anno € 0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione

previsione definitiva € 0,00
 somme accertate € 0,00
 riscosso € 0,00
 rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
annotazioni:

aggr. 04 voce 05 – comune vincolati

previsione iniziale € 0,00
 variazioni in corso d'anno € 0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione

previsione definitiva € 0,00
 somme accertate € 0,00
 riscosso € 0,00
 rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
annotazioni:

aggr. 04 voce 06 – altre istituzioni

previsione iniziale € 0,00
 variazioni in corso d'anno € 300,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	300,00	università la sapienza roma tirocinio università la sapienza roma tirocinio

previsione definitiva	€	300,00	
somme accertate	€	300,00	
riscosso	€	300,00	
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	€	852,80

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	852,80	contributo volontario da genitori e alunni contributo volontario da genitori e alunni

previsione definitiva	€	1.352,80	
somme accertate	€	1.352,80	
riscosso	€	1.352,80	
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	€	25.050,93

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	15,13	tasse varie tasse varie
30/12/2016		e	418,00	visita di istruzione roma "la pisana" visita di istruzione roma "la pisana"
30/12/2016		e	1.155,00	visita di istruzione roma visita di istruzione roma
30/12/2016		e	404,00	viaggio vienna-praga istruzione viaggio vienna-praga istruzione
30/12/2016		e	2.400,00	viaggio di istruzione puglia viaggio di istruzione puglia
30/12/2016		e	3.750,00	corso pet/first corso pet/first
30/12/2016		e	80,00	contributo volontario contributo volontario
30/12/2016		e	264,00	visita di istruzione campocatino/aprilia visita di istruzione campocatino/aprilia
30/12/2016		e	165,00	ecdl ecdl
30/12/2016		e	269,30	assicurazione integrativa assicurazione integrativa
30/12/2016		e	7.540,00	viaggio istruzione berlino viaggio istruzione berlino
30/12/2016		e	4.970,00	viaggio istruzione berlino viaggio istruzione berlino
30/12/2016		e	500,00	viaggio istruzione madrid viaggio istruzione madrid

30/12/2016		e	346,50	visite istruzione frascati visite istruzione frascati
30/12/2016		e	970,00	visita istruzione pompeii visita istruzione pompeii
30/12/2016		e	440,00	visita istruzione itri/gaeta visita istruzione itri/gaeta
30/12/2016		e	1.364,00	visita istruzione paestum visita istruzione paestum

previsione definitiva	€	45.050,93	
somme accertate	€	45.050,93	
riscosso	€	45.050,93	
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	€	250,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	210,00	cesv utilizzo aula magna cesv utilizzo aula magna
30/12/2016		e	40,00	unicorno. utilizzo aula magna unicorno. utilizzo aula magna.

previsione definitiva	€	250,00	
somme accertate	€	250,00	
riscosso	€	250,00	
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	€	23.000,00
variazioni in corso d'anno	€	12,60

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	12,60	docenti assicurazione integrativa docenti assicurazione integrativa

previsione definitiva	€	23.012,60	
somme accertate	€	23.012,60	
riscosso	€	12,60	
rimaste da riscuotere	€	23.000,00	(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 € 8,81

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	8,81	interessi attivi banca interessi attivi banca

previsione definitiva € 8,81
 somme accertate € 8,81
 riscosso € 8,81
 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 04 – diverse

previsione iniziale € 0,00
 variazioni in corso d'anno € 177,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	importo	descrizione
30/12/2016		e	26,00	contributo fotocopie contributo fotocopie
30/12/2016		e	151,00	contributo libretto giustificazioni contributo libretto giustificazioni

previsione definitiva € 177,00
 somme accertate € 177,00
 riscosso € 177,00
 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	534.710,33	149.627,62	27,98%
progetti	167.125,25	86.856,94	51,97%
gestioni economiche	0,00	0,00	-
fondo di riserva	500,00	0,00	-
totale spese	702.335,58	236.484,56	
avanzo di competenza		115.008,52	
totale a pareggio		351.493,08	

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 € 243.334,11
variazioni in corso d'anno € 49.276,43

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/9	268,60	storno da a al 1-9-1 a 1-9-3
30/12/2016		e	1/9	1.395,51	compenso per revisori dei conti ii tranche
30/12/2016		e	1/9	-268,60	storno da a1 1-9-1
30/12/2016		e	2/1	40,00	unicorno. utilizzo aula magna
30/12/2016		e	2/1	210,00	cesv utilizzo aula magna
30/12/2016		e	2/1	-3.225,99	storno da a1 2-1-2 a p31
30/12/2016		e	2/1	852,80	contributo volontario da genitori e alunni
30/12/2016		e	2/3	1.135,96	storno da a1 2-3-1 a 2-3-10
30/12/2016		e	2/3	80,00	contributo volontario
30/12/2016		e	2/3	451,00	storno da a1 2-3-1 a 2-3-7
30/12/2016		e	2/3	-13.245,53	storno da a1 2-3-1
30/12/2016		e	2/3	151,00	contributo libretto giustificazioni
30/12/2016		e	2/3	9.586,67	funzionamento amministrativo didattico - integrazione
30/12/2016		e	2/3	8,81	interessi attivi banca
30/12/2016		e	2/3	435,22	amministrazione provinciale latina
30/12/2016		e	2/3	26,00	contributo fotocopie
30/12/2016		e	3/1	-55.000,00	storno da a1 3-1-5
30/12/2016		e	3/2	760,00	storno da a1 3-1-5 a 3-2-5
30/12/2016		e	3/2	661,00	storno da a1 3-1-5 a 3-2-7
30/12/2016		e	3/6	702,96	storno da a1 3-1-5 a 3-6-2
30/12/2016		e	3/7	8.825,80	storno da a1 3-1-5 a 3-7-1
30/12/2016		e	3/8	3.109,43	storno da a1 3-1-5 a 3-8-1
30/12/2016		e	3/10	39.419,38	servizi di pulizia ii tranche
30/12/2016		e	3/10	21.163,70	storno da a1 3-1-5 a 3-10-2
30/12/2016		e	3/11	1.106,13	storno da a1 3-1-5 a 3-11-1
30/12/2016		e	3/12	12,60	docenti assicurazione integrativa
30/12/2016		e	3/12	1.913,50	storno da a1 3-1-5 a 3-12-4
30/12/2016		e	3/12	269,30	assicurazione integrativa
30/12/2016		e	4/1	3.258,00	storno da a1 3-1-5 a 4-1-7
30/12/2016		e	4/4	22.130,05	storno da a1 3-1-5 a 4-4-4
30/12/2016		e	4/5	15,13	tasse varie
30/12/2016		e	6/3	3.028,00	storno da a1 3-1-5 a 6-3-9

previsione definitiva	€	292.610,54	
somme impegnate	€	117.843,96	
pagato	€	117.843,96	
rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	165.746,98	

annotazioni:

attività - a02 - funzionamento didattico generale

funzionamento didattico generale

previsione iniziale	€	33.899,77
variazioni in corso d'anno	€	95.010,73

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/5	1.393,35	istruzione domiciliare
30/12/2016		e	1/5	193,33	storno da a2 3-2-7 a 1-5-3
30/12/2016		e	1/5	51,24	storno da a2 3-2-7 a 1-5-2
30/12/2016		e	1/6	151,65	storno da a2 3-2-7 a 1-6-3
30/12/2016		e	1/6	45,43	storno da a2 3-2-7 a 1-6-2
30/12/2016		e	1/6	299,42	storno da a2 3-2-7 a 1-6-1
30/12/2016		e	1/9	663,22	storno da a2 3-2-7 a 1-9-3
30/12/2016		e	1/9	2.652,86	storno da a2 3-2-7 a 1-9-1
30/12/2016		e	1/10	900,00	storno da a2 3-2-7 a 1-10-5
30/12/2016		e	1/11	255,67	storno da a2 3-2-7 a 1-11-2
30/12/2016		e	2/1	1.120,00	spese per concorso docenti (sede di esame)
30/12/2016		e	2/2	300,00	università la sapienza roma tirocinio
30/12/2016		e	2/3	191,83	attrezzature per diversamente abili
30/12/2016		e	3/2	-6.811,43	storno da a2 3-2-7
30/12/2016		e	3/2	19.800,00	regione lazio progetto "io leggo"
30/12/2016		e	3/2	30.000,00	regione lazio. progetto latina oriente-rom
30/12/2016		e	3/2	30.000,00	regione lazio. progetto latina oriente-rom
30/12/2016		e	3/2	929,79	progetto per l'orientamento
30/12/2016		e	3/2	905,76	progetto per l'orientamento
30/12/2016		e	3/2	10.000,00	progetto "minori non accompagnati"
30/12/2016		e	3/4	87,00	storno da a2 3-2-7 a 3-4-2
30/12/2016		e	3/4	962,60	storno da a2 3-2-7 a 3-4-3
30/12/2016		e	3/7	549,01	storno da a2 3-2-7 a 3-7-1
30/12/2016		e	4/3	370,00	eccellenze alunni esami 2015/2016

previsione definitiva	€	128.910,50
somme impegnate	€	7.572,66
pagato	€	7.572,66
rimasto da pagare	€	0,00
		(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.899,77

annotazioni:

attività - a03 - spese di personale

spese di personale

previsione iniziale	€	19.175,00
variazioni in corso d'anno	€	1.014,29

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/7	1.014,29	corso di recupero estivo

previsione definitiva	€	20.189,29	
somme impegnate	€	0,00	
pagato	€	0,00	
rimasto da pagare	€	0,00	
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)			
avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.175,00	

annotazioni:

attività - a04 - spese d'investimento

spese d'investimento

previsione iniziale	€	93.000,00
variazioni in corso d'anno	€	0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	4/4	4.365,92	storno da a4 6-3-1 a 4-4-4
30/12/2016		e	6/3	-4.365,92	storno da a4 6-3-1

previsione definitiva	€	93.000,00	
somme impegnate	€	24.211,00	
pagato	€	24.211,00	
rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	70.000,00	

annotazioni:

progetti - p01 - patente europea eccl

patente europea eccl

previsione iniziale	€	5.000,00
variazioni in corso d'anno	€	165,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/1	-2.200,00	storno da p1 1-1-1
30/12/2016		e	1/5	165,00	eccl
30/12/2016		e	2/3	550,00	storno da p1 1-1-1 a 2-3-9
30/12/2016		e	3/2	1.650,00	storno da p1 1-1-1 a 3-2-5

previsione definitiva	€	5.165,00	
somme impegnate	€	2.200,00	
pagato	€	2.200,00	
rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	

annotazioni:

progetti - p02 - viaggi e visite di istruzione

viaggi e visite di istruzione

previsione iniziale € 16.800,00
 variazioni in corso d'anno € 20.771,50

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	3/13	418,00	visita di istruzione roma "la pisana"
30/12/2016		e	3/13	1.155,00	visita di istruzione roma
30/12/2016		e	3/13	404,00	viaggio vienna-praga istruzione
30/12/2016		e	3/13	2.400,00	viaggio di istruzione puglia
30/12/2016		e	3/13	264,00	visita di istruzione campocatino/aprilia
30/12/2016		e	3/13	7.540,00	viaggio istruzione berlino
30/12/2016		e	3/13	4.970,00	viaggio istruzione berlino
30/12/2016		e	3/13	500,00	viaggio istruzione madrid
30/12/2016		e	3/13	346,50	visite istruzione frascati
30/12/2016		e	3/13	970,00	visita istruzione pompeii
30/12/2016		e	3/13	440,00	visita istruzione itri/gaeta
30/12/2016		e	3/13	1.364,00	visita istruzione paestum
30/12/2016		e	3/13	-1.277,27	storno da p2 3-13-1
30/12/2016		e	4/4	97,27	storno da p2 3-13-1 a 4-4-4
30/12/2016		e	8/1	1.180,00	storno da p2 3-13-1 a 8-1-1

previsione definitiva € 37.571,50
 somme impegnate € 21.985,00
 pagato € 21.985,00
 rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.800,00

annotazioni:

progetti - p16 - preparazione al pet/first

preparazione al pet/first

previsione iniziale € 5.450,00
 variazioni in corso d'anno € 3.750,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/9	1.729,03	storno da p16 3-2-7 a 1-9-1
30/12/2016		e	1/9	432,26	storno da p16 3-2-7 a 1-9-3
30/12/2016		e	1/11	183,71	storno da p16 3-2-7 a 1-11-1
30/12/2016		e	3/2	3.750,00	corso pet/first
30/12/2016		e	3/2	-2.345,00	storno da p16 3-2-7

previsione definitiva € 9.200,00
 somme impegnate € 2.345,00
 pagato € 2.345,00
 rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 450,00

annotazioni:

progetti - p20 - p3 assistenza specialistica alunni h

progetto assistenza specialistica alunni diversamente abili ,finanziamento ente provincia latina .

previsione iniziale € 32.297,34

variazioni in corso d'anno € 10,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/5	1.399,84	storno da p20 3-2-7 a 1-5-1
30/12/2016		e	1/5	857,96	storno da p20 3-2-7 a 1-5-3
30/12/2016		e	1/6	1.112,59	storno da p20 3-2-7 a 1-6-1
30/12/2016		e	1/6	681,91	storno da p20 3-2-7 a 1-6-3
30/12/2016		e	1/11	344,44	storno da p20 3-2-7 a 1-11-1
30/12/2016		e	2/3	10,00	assistenza specialistica alunni diversamente abili 2015/2016
30/12/2016		e	2/3	990,00	storno da p20 3-2-7 a 2-3-7
30/12/2016		e	2/3	254,28	storno da p20 3-2-7 a 2-3-8
30/12/2016		e	3/2	-8.291,02	storno da p20 3-2-7
30/12/2016		e	3/4	250,00	storno da p20 3-2-7 a 3-4-3
30/12/2016	0	e	3/3	2.400,00	storno da p20 3-2-7 a 3-3-1

previsione definitiva € 32.307,34
 somme impegnate € 31.748,77
 pagato € 31.748,77
 rimasto da pagare € 0,00
 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 0,00

annotazioni:

progetti - p23 - progetto alternanza scuola-lavoro

p7 progetto alternanza scuola-lavoro

previsione iniziale € 9.339,97
 variazioni in corso d'anno € 28.110,66

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	1/5	2.308,58	alternanza scuola-lavoro classi III 2015/2016
30/12/2016		e	1/5	15.527,31	alternanza scuola-lavoro 2015/2016
30/12/2016		e	1/5	64,05	storno da p23 3-2-7 a 1-5-2
30/12/2016		e	1/5	241,66	storno da p23 3-2-7 a 1-5-3
30/12/2016		e	1/6	382,23	storno da p23 3-2-7 a 1-6-1
30/12/2016		e	1/6	58,24	storno da p23 3-2-7 a 1-6-2
30/12/2016		e	1/6	196,03	storno da p23 3-2-7 a 1-6-3
30/12/2016		e	1/10	1.338,74	storno da p23 3-2-7 a 1-10-1
30/12/2016		e	1/10	334,68	storno da p23 3-2-7 a 1-10-11
30/12/2016		e	3/2	2.776,91	alternanza scuola-lavoro 2016/2017
30/12/2016		e	3/2	7.497,86	alternanza scuola-lavoro 2016/2017
30/12/2016		e	3/2	-2.939,07	storno da p23 3-2-7
30/12/2016		e	1/11	323,44	storno da p23 3-2-7 a 1-11-2

previsione definitiva € 37.450,63
 somme impegnate € 3.589,20
 pagato € 3.589,20
 rimasto da pagare € 0,00
 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
 avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.339,97

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 uscite)
avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 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 € 10.762,98
pagato € 10.762,98
rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 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 uscite)
avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 4.176,00

annotazioni:

progetti - p27 - formazione/aggiornamento personale scuola

formazione e aggiornamento personale scuola

previsione iniziale € 5.016,71
variazioni in corso d'anno € 0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione

previsione definitiva € 5.016,71
somme impegnate € 0,00
pagato € 0,00
rimasto da pagare € 0,00
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 5.016,71

annotazioni:

progetti - p29 - rete wireless nelle scuole

p12 rete wireless nelle scuole

previsione iniziale € 2.962,08
variazioni in corso d'anno € 0,00

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione

previsione definitiva € 2.962,08
somme impegnate € 0,00
pagato € 0,00
rimasto da pagare € 0,00
(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 2.962,08

annotazioni:

progetti - p31 - gestione professionale alberghiero

gestione professionale alberghiero

previsione iniziale € 11.000,00
variazioni in corso d'anno € 3.225,99

data	n. decreto	finalizzate delibera c.i.	tipo conto	importo	descrizione
30/12/2016		e	2/3	-7.383,03	storno da p31
30/12/2016		e	2/3	-3.000,00	storno da p31
30/12/2016		e	3/7	358,20	storno da p31 2-3-1 a 3-7-2
30/12/2016		e	3/8	450,82	storno da p31 2-3-1 a 3-8-8
30/12/2016		e	4/4	685,25	storno da p31 2-3-1 a 4-4-4

30/12/2016		e	6/3	5.888,76	storno da p31 2-3-1 a 6-3-9
30/12/2016		e	6/3	3.225,99	storno da a1 2-1-2-10 a 6-3-9
30/12/2016		e	6/3	3.000,00	storno da p31 2-2-10 a 6-3-9

previsione definitiva	€	14.225,99	
somme impegnate	€	14.225,99	
pagato	€	14.225,99	
rimasto da pagare	€	0,00	
			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L uscite)
avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.225,99	

annotazioni:

situazione amministrativa

fondo di cassa			
fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	321.776,71
ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	272.538,78	
b) in conto residui	€	12.931,72	
		totale	€ 285.470,50
ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	236.484,56	
d) in conto residui	€	9.626,36	
		totale	€ 246.110,92
fondo di cassa a fine esercizio		€	361.136,29
avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- residui attivi	€	107.784,94	
- residui passivi	€	0,00	
avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	468.921,23

stato patrimoniale

attività	situazione all'1/1	variazioni	situazione al 31/12
immobilizzazioni			
immateriali	0,00	0,00	0,00
materiali	76.593,52	10.509,90	87.103,42
finanziarie	0,00	0,00	0,00
totale immobilizzazioni	76.593,52	10.509,90	87.103,42
disponibilità			
rimanenze	0,00	0,00	0,00
crediti	38.692,15	69.092,79	107.784,94
attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
disponibilità liquide	323.189,14	52.048,07	375.237,21
totale disponibilità	361.881,29	121.140,86	483.022,15
deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
totale attivo	438.474,81	131.650,76	570.125,57
passività	situazione all'1/1	variazioni	situazione al 31/12
debiti			
a lungo termine	0,00	0,00	0,00
residui passivi	9.626,36	-9.626,36	0,00
totale debiti	9.626,36	-9.626,36	0,00
consistenza patrimoniale	428.848,45	141.277,12	570.125,57
totale passivo	438.474,81	131.650,76	570.125,57
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	41.762,36	0,00	41.762,36	12.931,72	28.830,64	78.954,30	107.784,94
	iniziali	variazioni (radiazioni)	definitivi	pagati	da pagare	residui esercizio	totale residui
passivi	9.626,36	0,00	9.626,36	9.626,36	0,00	0,00	0,00

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	26.850,76	11,35%
02	beni di consumo	12.317,44	5,21%
03	acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	130.288,01	55,09%
04	altre spese	30.787,31	13,02%
05	oneri straordinari e da contenzioso	73,21	0,03%
06	beni d'investimento	34.987,83	14,79%
07	oneri finanziari	0,00	0,00%
08	rimborsi e poste correttive	1.180,00	0,50%
	totale generale	236.484,56	100%

minute spese

la gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2016 è stata effettuata correttamente dal d.s.g.a.; le spese sono state registrate nell'apposito registro .

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.

$$\frac{\text{finanziamento dello stato}}{\text{totale accertamenti}} = \frac{243.598,38}{351.493,08} = \mathbf{0,69}$$

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.

$$\frac{\text{enti + privati + altre entrate}}{\text{totale accertamenti}} = \frac{107.894,70}{351.493,08} = \mathbf{0,31}$$

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.

$$\frac{\text{totale accertamenti}}{\text{previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{351.493,08}{351.493,08} = \mathbf{1,00}$$

indice incidenza residui attivi

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

$$\frac{\text{accertamenti non riscossi}}{\text{totale accertamenti}} = \frac{78.954,30}{351.493,08} = \mathbf{0,22}$$

indice smaltimento residui attivi

indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{riscossioni residui attivi}}{\text{residui attivi}} = \frac{12.931,72}{41.762,36} = \mathbf{0,31}$$

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.

$$\frac{\text{totale residui attivi a fine anno}}{\text{totale accertamenti + residui attivi}} = \frac{107.784,94}{393.255,44} = \mathbf{0,27}$$

indici sulle spese**indice spese per attività didattiche**

si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato a02 e di tutti i progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{impegni a02 + impegni progetti}}{\text{totale impegni}} = \frac{94.429,60}{236.484,56} = \mathbf{0,40}$$

indice spese attività amministrative

si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato a01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{impegni a01}}{\text{totale impegni}} = \frac{117.843,96}{236.484,56} = \mathbf{0,50}$$

indice incidenza residui passivi

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

$$\frac{\text{impegni non pagati}}{\text{totale impegni}} = \frac{0,00}{236.484,56} = \mathbf{0,00}$$

indice smaltimento residui passivi

rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{pagamenti residui passivi}}{\text{totale residui passivi}} = \frac{9.626,36}{9.626,36} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{totale residui passivi a fine anno}}{\text{totale impegni + residui passivi}} = \frac{0,00}{246.110,92} = \mathbf{0,00}$$

spesa pro-capite per alunno

rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{totale impegni}}{\text{numero alunni}} = \frac{236.484,56}{688} = \mathbf{343,73}$$

spesa amministrativa pro-capite per alunno

rapporto tra il totale degli impegni dell'aggregato a01 e il numero degli alunni

$$\frac{\text{totale impegni a01}}{\text{numero alunni}} = \frac{117.843,96}{688} = \mathbf{171,28}$$

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ANNA GIORGI