



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

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO  
ISTITUTO COMPRENSIVO V.LE ADRIATICO,140  
V.LE ADRIATICO 140  
00141 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97200050587 Codice Meccanografico: RMIC813002

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per l'anno 2013 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 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2013 con provvedimento n. 7 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	1.329.246,32	Programmazione definitiva	1.045.454,07	<i>Disp. fin. da programmare</i> 283.792,25
Accertamenti	942.902,72	Impegni	940.737,72	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 2.165,00
competenza	942.902,72	competenza	611.348,62	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	154.386,78	Pagamenti	174.082,98	311.857,90
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	329.389,10	-329.389,10
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	283.957,16	Residui non pagati anni precedenti	5.650,61	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	283.957,16	Totale residui passivi	335.039,71	<i>Sbilancio residui (b)</i> -51.082,55
			Saldo cassa iniziale (c)	111.654,42
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<i>(a+b+c)</i> <b>372.429,77</b>

## CONTO FINANZIARIO 2013

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	369.380,16	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	220.228,78	209.471,41	95,12%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	389.566,03	389.566,03	100,00%
Contributi da privati	348.457,35	342.735,25	98,36%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.614,00	1.130,03	70,01%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>1.329.246,32</b>	<b>942.902,72</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>942.902,72</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 2013.

### 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 € 353.326,04  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 353.326,04

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 16.054,12  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 16.054,12

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

884,61

**AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato***Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale € 112.314,69  
 Variazioni in corso d'anno € 90.891,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/08/2013	4	E	10.000,00	Da MIUR Per RomaMultiservizi
30/11/2013	14	E	38.188,45	Funz.to Spese di Pulizia periodo settembre/dicembre 2013
19/12/2013	17	E	38.661,86	Finanziamento per spese di pulizia nov./dic. 2013
19/12/2013	19	E	4.041,34	

Previsione definitiva € 203.206,34  
 Somme accertate € 203.206,34  
 Riscosso € 203.206,34  
 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 € 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 € 13.605,30  
 Variazioni in corso d'anno € 3.417,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2013	1	E	-2.847,93	Per minor entrate "area a rischio" competenza a.s 2012-13 da € 13.605,30 a € 10.757,37
01/08/2013	5	E	2.162,86	Da MIUR Fondi vincolati per Visite fiscali competenza 2013
01/08/2013	6	E	4.102,21	Finanziamento per formazione sicurezza competenza 2013

Previsione definitiva € 17.022,44  
 Somme accertate € 6.265,07  
 Riscosso € 6.265,07  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

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

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

Previsione definitiva € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

*Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati*

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

*Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

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

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

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	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 € 4.200,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.200,00  
 Somme accertate € 4.200,00  
 Riscosso € 4.200,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati**

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 280.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 88.486,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2013	20	E	88.486,94	Quota Comune per Mensa scolastica SALDO 2012-13

Previsione definitiva € 368.486,94  
 Somme accertate € 368.486,94  
 Riscosso € 368.486,94  
 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 06 – Altre istituzioni**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 16.879,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/08/2013	7	E	879,09	Finanziamento Indire per partecipazione docente Massa Susanna "Comenius"
18/10/2013	13	E	16.000,00	Finanz.to 80% COMENIUS

Previsione definitiva € 16.879,09  
 Somme accertate € 16.879,09  
 Riscosso € 16.879,09  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

**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)

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

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

Previsione iniziale € 318.085,29  
 Variazioni in corso d'anno € 29.687,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/09/2013	8	E	2.615,00	Contributi famiglie per ampliamento offerta formativa
11/09/2013	9	E	1.170,00	Contributi famiglie per teatro in spagnolo
30/11/2013	15	E	25.902,06	Da ns c/c postale Contributo famiglie vincolate

Previsione definitiva € 347.772,35  
 Somme accertate € 342.050,25  
 Riscosso € 342.050,25  
 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 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 € 685,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/10/2013	12	E	342,50	Finanz.to Soc. "BELL" per compenso coll. Zocchi Maria corso Inglese
19/12/2013	18	E	342,50	Contributo alla scuola da parte della società "BELL" per corso inglese

Previsione definitiva € 685,00  
Somme accertate € 685,00  
Riscosso € 685,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
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	€	600,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	600,00	
Somme accertate	€	116,03	
Riscosso	€	116,03	
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 € 1.014,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2013	2	E	1.014,00	Quota parte per esami antincendio: I.C Sette Chiese- I.C Via Bagnera-I.C Via Oratorio Damasiano, maggiori entrate

Previsione definitiva € 1.014,00  
Somme accertate € 1.014,00  
Riscosso € 1.014,00  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

**AGGREGATO 08 – Mutui**

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

--	--	--	--	--

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

#### Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	84.891,27	37.559,95	44,24%
Progetti	960.162,80	903.177,77	94,07%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	400,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>1.045.454,07</b>	<b>940.737,72</b>	
Avanzo di competenza		<b>2.165,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>942.902,72</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	€	27.050,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.746,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2013	5	E	4/1	2.162,86	Da MIUR Fondi vincolati per Visite fiscali compenza 2013
01/08/2013	7	E	3/2	879,09	Finanziamento Indire per partecipazione docente Massa

					Susanna "Comenius"
11/09/2013	10	E	2/3	-900,00	Storno da 2.3.8 a 3.8.1
11/09/2013	10	E	3/8	900,00	Storno da 2.3.8 a 3.8.1
18/10/2013	12	E	3/10	342,50	Finanz.to Soc. "BELL" per compenso coll. Zocchi Maria corso Inglese
30/11/2013	15	E	2/3	2.320,31	Da ns c/c postale Contributo famiglie vincolate
19/12/2013	19	E	2/1	4.041,34	

Previsione definitiva	€	36.796,10	
Somme impegnate	€	24.085,96	
Pagato	€	23.046,32	
Rimasto da pagare	€	1.039,64	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.312,13	
Residua disponibilità finanz	€	<b>12.226,17</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

##### Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	16.600,00
Variazioni in corso d'anno	€	17.356,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2013	2	E	3/2	1.014,00	Quota parte per esami antincendio: I.C Sette Chiese- I.C Via Bagnera-I.C Via Oratorio Damasiano, maggiori entrate
18/10/2013	13	E	3/2	16.000,00	Finanz.to 80% COMENIUS
19/12/2013	18	E	2/3	342,50	Contributo alla scuola da parte della società "BELL" per corso inglese
30/12/2013	21	E	3/4	-178,86	Storno da 3/4/3 A 3/6/3
30/12/2013	21	E	3/6	178,86	Storno da 3/4/3 A 3/6/3

Previsione definitiva	€	33.956,50	
Somme impegnate	€	11.061,49	
Pagato	€	7.946,06	
Rimasto da pagare	€	3.115,43	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.956,50	
Residua disponibilità finanz	€	<b>22.895,01</b>	

Annotazioni:

#### Attività - A03 - Spese di personale

##### Spese di personale

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:

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

Spese d` investimento

Previsione iniziale € 11.138,67  
 Variazioni in corso d`anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.138,67  
 Somme impegnate € 2.412,50  
 Pagato € 2.412,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 11.138,67  
 Residua disponibilità finanz € **8.726,17**

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

/acd\_04/

Previsione iniziale € 3.000,00  
 Variazioni in corso d`anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00  
 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 € 3.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **3.000,00**

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Azienda speciale

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

Attività per conto terzi "ASSICURAZIONE ALUNNI"

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

Attività convittuale

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 - P10 - HORTI CULTURALI

HORTI CULTURALI

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

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

--	--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	1.996,50	
Pagato	€	1.996,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>3,50</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P12 - VIAGGI DENTRO INTORNO AL LIBRO

#### VIAGGI DENTRO INTORNO AL LIBRO

Previsione iniziale	€	1.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.200,00	
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	€	1.200,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.200,00</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P13 - ITINERARIO NELLA MATEMATICA

#### LABORATORIO LOGICO MATEMATICO

Previsione iniziale	€	800,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	800,00	
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	€	800,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>800,00</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P14 - INTERAZIONE CLASSE SALA COMPUTER

#### INTERAZIONE CLASSE LABORATORIO DIDATTICA MULTIMEDI

Previsione iniziale	€	700,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	700,00	
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	€	700,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>700,00</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P17 - A SCUOLA CON IL TEATRO

#### A SCUOLA CON IL TEATRO

Previsione iniziale	€	4.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.170,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2013	3	E	2/3	-1.080,00	Storno da 2-3-8 beni di consumo a 3-2-7 acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi, nell'aggregato P17 per € 1080,00
20/06/2013	3	E	3/2	1.080,00	Storno da 2-3-8 beni di consumo a 3-2-7 acquisti di servizi ed utilizzo di beni di terzi, nell'aggregato P17 per € 1080,00
11/09/2013	9	E	3/2	1.170,00	Contributi famiglie per teatro in spagnolo
11/09/2013	11	E	2/3	75,00	Storno da 3.1.2 a 2.3.8
11/09/2013	11	E	3/1	-75,00	Storno da 3.1.2 a 2.3.8

Previsione definitiva	€	5.370,00	
Somme impegnate	€	4.944,43	
Pagato	€	4.944,43	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.370,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>425,57</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P18 - BIBLIOTECA MULTIMEDIALE

#### BIBLIOTECA MULTIMEDIALE

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	500,00	
Somme impegnate	€	84,18	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	84,18	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	500,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>415,82</b>	

Annotazioni:

### Progetti - P23 - INTEGRAZIONE SVANTAGGIO COMUNE/STATO/PRIVATI

/acd\_04/

Previsione iniziale	€	8.128,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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



Previsione definitiva	€	8.128,00	
Somme impegnate	€	4.995,92	
Pagato	€	4.995,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.128,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>3.132,08</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P28 - ALLO SCOPERTA DEL MONDO VIAGGI ISTRUZIONE

/acd\_04/

Previsione iniziale	€	30.491,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	30.491,00	
Somme impegnate	€	6.515,21	
Pagato	€	2.861,21	
Rimasto da pagare	€	3.654,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.665,70	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>1.150,49</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P29 - REFEZIONE SCOLASTICA

REFEZIONE SCOLASTICA

Previsione iniziale	€	550.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	104.213,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2013	15	E	3/9	15.726,75	Da ns c/c postale Contributo famiglie vincolate
30/12/2013	20	E	3/9	88.486,94	Quota Comune per Mensa scolastica SALDO 2012-13

Previsione definitiva	€	654.213,69	
Somme impegnate	€	653.833,90	
Pagato	€	371.429,68	
Rimasto da pagare	€	282.404,22	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	671.316,89	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>17.482,99</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P33 - NUOVE TECNOLOGIE IMPLEMENTAZIONE INFRASTRUTTURE

NUOVE TECNOLOGIE IMPLEMENTAZIONE INFRASTRUTTURE

Previsione iniziale	€	479,60
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	479,60
Somme impegnate	€	479,60

Pagato	€	479,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	479,60	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P40 - EDUCAZIONE ALLA MUSICA

##### EDUCAZIONE ALLA MUSICA

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	300,00	
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	€	300,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>300,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P41 - FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

##### FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Previsione iniziale	€	7.318,02
Variazioni in corso d'anno	€	4.102,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2013	6	E	3/5	4.102,21	Finanziamento per formazione sicurezza competenza 2013

Previsione definitiva	€	11.420,23	
Somme impegnate	€	5.681,38	
Pagato	€	5.681,38	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.420,23	
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.738,85</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P43 - MULTIETNICO: ALFABETIZZAZIONE ED INTERCULTURA INT

##### MULTIETNICO: ALFABETIZZAZIONE ED INTERCULTURA (INT)

Previsione iniziale	€	15.905,30
Variazioni in corso d'anno	€	-2.847,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/06/2013	1	E	1/10	-2.146,00	Per minor entrate "area a rischio" competenza a.s 2012-13 da € 13.605,30 a € 10.757,37
20/06/2013	1	E	1/11	-701,93	Per minor entrate "area a rischio" competenza a.s 2012-13 da € 13.605,30 a € 10.757,37

Previsione definitiva	€	13.057,37
Somme impegnate	€	1.100,00

Pagato	€	1.100,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.300,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1.200,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P44 - ATTIVITA' MOTORIA SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA

##### ATTIVITA' MOTORIA SCUOLA INFANZIA E PRI

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	300,00	
Somme impegnate	€	298,75	
Pagato	€	298,75	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	300,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>1,25</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P52 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA FAMIGLIE

##### AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA FAMIGLIE

Previsione iniziale	€	10.405,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.470,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/09/2013	8	E	3/2	2.615,00	Contributi famiglie per ampliamento offerta formativa
30/11/2013	15	E	3/2	7.855,00	Da ns c/c postale Contributo famiglie vincolate

Previsione definitiva	€	20.875,00	
Somme impegnate	€	13.020,00	
Pagato	€	13.020,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.875,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.855,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P53 - ROMA MULTISERVIZI

##### ROMA MULTISERVIZI

Previsione iniziale	€	104.565,36
Variazioni in corso d'anno	€	86.850,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/08/2013	4	E	3/10	10.000,00	Da MIUR Per RomaMultiservizi
30/11/2013	14	E	3/10	38.188,45	Funz.to Spese di Pulizia periodo settembre/dicembre 2013
19/12/2013	17	E	3/10	38.661,86	Finanziamento per spese di pulizia nov./dic. 2013

Previsione definitiva	€	191.415,67
Somme impegnate	€	191.415,66

Pagato	€	152.753,80	
Rimasto da pagare	€	38.661,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	191.415,67	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,01</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P54 - MENSA AUTOGESTITA

##### MENSA AUTOGESTITA

Previsione iniziale	€	18.812,24
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2013	16	E	2/3	639,60	P54 Storno da 4.1.4 A 2.3.8
30/11/2013	16	E	4/1	-639,60	P54 Storno da 4.1.4 A 2.3.8

Previsione definitiva	€	18.812,24	
Somme impegnate	€	18.812,24	
Pagato	€	18.382,47	
Rimasto da pagare	€	429,77	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.812,24	
Residua disponibilità finanz	€	<b>0,00</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P55 - CAMPI SCUOLA MUNICIPIO IV

##### CAMPI SCUOLA MUNICIPIO IV

Previsione iniziale	€	100,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	100,00	
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	€	100,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>100,00</b>	

Annotazioni:



## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	111.654,42
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	942.902,72	
b) in conto residui	€	154.386,78	
		<b>Totale</b>	€ 1.097.289,50
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	611.348,62	
d) in conto residui	€	174.082,98	
		<b>Totale</b>	€ 785.431,60
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	423.512,32
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	283.957,16	
- Residui passivi	€	335.039,71	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	372.429,77
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	88.860,81	-15.540,67	73.320,14
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	88.860,81	-15.540,67	73.320,14
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	438.579,03	-154.621,87	283.957,16
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	225.242,28	293.614,82	518.857,10
Totale disponibilità	663.821,31	138.992,95	802.814,26
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	752.682,12	123.452,28	876.134,40
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	180.853,29	154.186,42	335.039,71
Totale Debiti	180.853,29	154.186,42	335.039,71
<b>Consistenza patrimoniale</b>	571.828,83	-30.734,14	541.094,69
<b>TOTALE PASSIVO</b>	752.682,12	123.452,28	876.134,40
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 redidui
Attivi	438.579,03	-235,09	438.343,94	154.386,78	283.957,16	0,00	283.957,16
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	180.853,29	-1.119,70	179.733,59	174.082,98	5.650,61	329.389,10	335.039,71

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	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	32.770,19	3,48%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	898.787,50	95,54%
04	Altre spese	6.287,93	0,67%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	2.412,50	0,26%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	479,60	0,05%
	Totale generale	940.737,72	100%

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 7 del 21/02/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 42 del 19/12/2013.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{209.471,41}{942.902,72} = \mathbf{0,22}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{733.431,31}{942.902,72} = \mathbf{0,78}$$

#### 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.



$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{942.902,72}{959.866,16} = \mathbf{0,98}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{942.902,72} = \mathbf{0,00}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{154.386,78}{438.343,94} = \mathbf{0,35}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{283.957,16}{1.381.246,66} = \mathbf{0,21}$$

## **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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{914.239,26}{940.737,72} = \mathbf{0,97}$$

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

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.085,96}{940.737,72} = \mathbf{0,03}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{329.389,10}{940.737,72} = \mathbf{0,35}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{174.082,98}{180.853,29} = \mathbf{0,96}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{335.039,71}{1.120.471,31} = \mathbf{0,30}$$

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

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{940.737,72}{1.119} = \mathbf{840,70}$$

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

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{24.085,96}{1.119} = \mathbf{21,52}$$

14.03.2014

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
Maria Antonietta Iasenzaniro