



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO IC "PARCO DELLA VITTORIA"

Via Antonio Mordini, 19

00195 ROMA (RM)

Codice Fiscale: 97713920581 Codice Meccanografico: RMIC8GX001

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

L'I.C. Parco della Vittoria, Istituzione Scolastica Autonoma costituita a decorrere dal 1.09.2012 dall'unione della ex scuola secondaria di primo grado Belli (Via Mordini, 19 e Via Col di Lana, 5), con la scuola primaria Leopardi dell'ex I.C. Via Parco della Vittoria è frequentato da:

- 1532 alunni di cui 728 femmine, distribuiti su 65 classi, con 31 disabili di cui 11 nella scuola primaria e 20 nella secondaria, n. 61 stranieri ripartiti in primaria 17 e secondaria 44 e da ultimo 127 alunni DSA di cui 18 nella primaria e 109 nella secondaria
- 199 dipendenti di cui 173 docenti e 26 unità di personale ATA

La popolazione scolastica frequentante l'I.C. Parco della Vittoria alla data del 15 marzo può così definirsi

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)
Scuola Primaria											
Prime	0	0	4	4	73	0	0	70	70	2	3
Seconde	0	0	5	5	99	0	0	98	98	3	1
Terze	0	0	4	4	92	0	0	93	93	1	-1
Quarte	0	0	4	4	91	0	0	91	91	2	0
Quinte	0	0	4	4	85	0	0	85	85	3	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	21	21	440	0	0	437	437	11	3
Scuola secondaria primo grado											
Prime	0	11	4	15	371	0	277	95	372	5	-1
Seconde	0	12	4	16	400	0	292	102	394	8	6
Terze	0	9	4	13	328	0	229	100	329	7	-1
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	32	12	44	1099	0	798	297	1095	20	4

La situazione dell'organico di fatto alla data del 15 marzo del personale docente ed ATA può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	111
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	13
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>173</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE A.T.A.</b>	<b>26</b>

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.l. 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 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/01/2016 con provvedimento n. 1 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	1.593.566,62	Programmazione definitiva	1.475.061,04	<i>Disp. fin. da programmare</i> 118.505,58
Accertamenti	1.240.732,82	Impegni	1.110.393,85	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 130.338,97
competenza	1.202.458,52	competenza	982.818,18	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	25.922,97	Pagamenti residui	18.776,73	226.786,58
Somme rimaste da riscuotere	38.274,30	Somme rimaste da pagare	127.575,67	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -89.301,37
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	66.996,75	Residui non pagati anni precedenti	7.361,20	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	105.271,05	Totale residui passivi	134.936,87	<i>Sbilancio residui (b)</i> -29.665,82
			Saldo cassa iniziale (c)	290.111,90
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<i>(a+b+c)</i> <b>487.232,66</b>

#### CONTO FINANZIARIO 2016

##### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a) *</b>
Avanzo di amministrazione presunto	344.307,28	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	165.930,07	165.930,07	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	7.300,00	7.300,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	263.983,60	263.983,60	100,00%
Contributi da Privati	811.978,60	803.452,08	98,95%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	67,07	67,07	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>1.593.566,62</b>	<b>1.240.732,82</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>1.240.732,82</b>	

(\*) il rapporto tra le Somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni.  
 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 2016.

## 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 € 43.949,38  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 43.949,38

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 300.357,90  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 300.357,90

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) (MM) Viaggi e visite di istruzione € 9.023,24 - 02) (MM) Educazione alla salute € 4.972,69 - 03) (MM) Potenziamento linguistico € 19.961,08 - 04) (MM) Terrazzo astronomico € 6.815,50 - 05) (MM) Laboratorio scientifico € 784,00 - 06) (MM) Biblioteca € 10.075,24 - 07) (MM) Maggiori opportunità € 9.236,01 - 08) (MM) Formazione in rete € 5.446,23 - 09) (MM) DID. Orientativa - orientamento € 5.331,57 - 10) (MM) Integrazione € 8.830,55 - 11) (MM) Cultura della valutazione progetto di rete € 2.450,00 - 13) Mensa € 9.340,75 - 14) (EE) Musica € 2.672,00 - 15) (EE) Regione Lazio - Sapere i sapori € 829,44 - 16) (EE) Scienze € 3.054,76 - 17) (EE) Streghetta € 2.515,94 - 18) (EE) Biblioteca € 6.652,75 - 19) (EE) Linguaggi € 4.336,03 - 20) (EE) Viaggi e visite di istruzione € 608,49 - 21) Aggiornamento docenti e ATA € 6.441,34 - 22) (MM) Orchestra Musica Territorio € 2.256,38 - 23) Per fare scuola insieme € 11.004,75 - 24) Utili gestione mensa anno precedente € 37.990,00
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 12.586,41

## AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

### Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.542,27

Variazioni in corso d'anno € 11.162,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2016	26	E	11.162,00	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016

Previsione definitiva € 30.704,27

Somme accertate € 30.704,27

Riscosso € 30.704,27

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 02) finanz. per funz.to amm.vo e did € 30.704,27
Annotazioni:

### Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate
--

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.352,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2016	2	C	2.352,15	Contributo MIUR da A.F.2016 DL 2013 art. 8 c.1 finanziamento per percorsi orientamento rev. n. 49 e 51/2016 Contributo MIUR da A.F.2016 DL 2013 art. 8 c.1 finanziamento per percorsi orientamento rev. n. 49 e 51/2016

Previsione definitiva € 2.352,15

Somme accertate € 2.352,15

Riscosso € 2.352,15

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 € 51.346,80

Variazioni in corso d'anno € 81.526,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2016	24	E	29.564,53	A.F. 2016 Spese di pulizie e ausiliario periodo settembre/dicembre
28/11/2016	30	E	51.800,00	E.F. 2016 Scuole Belle 2016
31/12/2016	33	E	162,32	A.F. 2016 Erogazione per spese attrezzature Handicap 2015 - rev. 109

Previsione definitiva € 132.873,65

Somme accertate € 132.873,65

Riscosso € 118.632,65

Rimaste da riscuotere € 14.241,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*

03) Finanziamento per spese di pulizia € 125.711,33 - 04) Finanz.per spese per integrazione alunni Handicap € 162,32 - 05) Finanziamento scuola polo formazione € 7.000,00

*Annotazioni:*

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

*Previsione definitiva delle sottovoci:* Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

**AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione**

*Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

*Previsione definitiva delle sottovoci:* Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

*Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa*

*Previsione definitiva delle sottovoci:* Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

*Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati*

*Previsione definitiva delle sottovoci:* Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

*Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati*

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2016	2	E	7.300,00	Contributo dalla Regione Lazio per progetto finanziato "Io scrivo" Reversali n.4 e n.5/2016 Previsto nel P.A. 2015

Previsione definitiva	€	7.300,00	
Somme accertate	€	7.300,00	
Riscosso	€	7.300,00	
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	€	26.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2016	3	C	26.000,00	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPN-LA-2015-362 Autorizzazione con nota MIUR Prot. n. AODGEFID/5891 del 30/03/2016

Previsione definitiva	€	26.000,00	
Somme accertate	€	26.000,00	
Riscosso	€	1.966,70	
Rimaste da riscuotere	€	24.033,30	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

##### Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

Previsione definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate
--

##### Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate
--

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

*Previsione definitiva delle sottovoci:* Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 191.620,35  
 Variazioni in corso d'anno € 39.228,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2016	25	E	1.575,47	Contributo Municipio I per interventi minuta manutenzione II tranche rev. n. 76-77
31/12/2016	32	E	37.652,78	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributo del Comune per servizio di refezione scolastica quota Comune

Previsione definitiva € 230.848,60  
 Somme accertate € 230.848,60  
 Riscosso € 230.848,60  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

*Previsione definitiva delle sottovoci:*  
 01) Contributo per servizio refezione scolastica € 227.652,78 - 02) Contributo per piccola manutenzione € 3.195,82

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.135,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/03/2016	1	C	4.360,00	Contributo per utilizzo locali accoglienza TFA (Tor Vergata rev. 2/2016; La Sapienza rev. 20/2016) e corso inglese (IC Settembrini rev. 17/2016)
10/03/2016	1	C	75,00	Contributo per adesione rete di scuole I Municipio Contributo per adesione rete di scuole I Municipio
27/06/2016	2	C	1.525,00	Contributo per adesione rete di scuole I Municipio n. 21 scuole aderenti Contributo per adesione rete di scuole I Municipio n. 21 scuole rev. 21,23,27-31,36-42,5,55-57,64,74
27/06/2016	2	C	1.175,00	Contributo Università Roma Foro Italico per accoglienza TFA Contributo Università Roma Foro Italico per accoglienza TFA Reversale n.22-68/2016



Previsione definitiva	€	7.135,00	
Somme accertate	€	7.135,00	
Riscosso	€	7.135,00	
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	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.310,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2016	4	C	18.310,00	Contributo famiglie per rimborso spese e per miglioramento offerta formativa

Previsione definitiva	€	18.310,00	
Somme accertate	€	18.310,00	
Riscosso	€	18.310,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) contributo € 18.310,00
Annotazioni:

### Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	591.900,00
Variazioni in corso d'anno	€	165.498,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/03/2016	4	E	230,00	Variazioni per entrate non programmate P20 - contributo organizzativo per visita Astrolab
23/06/2016	21	E	24.590,00	Variazione finalizzata per maggiori entrate in P3 - P28
18/11/2016	29	E	36.078,00	Contributo vincolato delle famiglie per entrate non programmate in P3 - P5 - P28
31/12/2016	31	E	104.600,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie

Previsione definitiva	€	757.398,00	
Somme accertate	€	757.398,00	
Riscosso	€	757.398,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) contributo gestione mensa autogestita € 468.300,00 - 02) contributo viaggi di istruzione € 232.830,00 - 03) contributo alunni e personale per assicurazione € 13.480,00 - 04) contributo per attività extra scolastiche (potenziamento dell'offerta formativa) € 42.788,00
<i>Annotazioni:</i>

*Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati*

*Previsione iniziale* € 36.200,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>

*Previsione definitiva* € 36.200,00  
*Somme accertate* € 27.673,48  
*Riscosso* € 27.673,48  
*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* € 800,00  
*Variazioni in corso d'anno* € -729,40

<b>Data</b>	<b>N. Decreto</b>	<b>Finalizzate Delibera C.I.</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>
23/06/2016	10	E	22,60	Storno fra aggregati in A2
23/06/2016	13	E	-752,00	Storno fra aggregati in P5 Minor importo per mancato contributo da privati (Istituto Austriaco di Cultura)

*Previsione definitiva* € 70,60  
*Somme accertate* € 70,60  
*Riscosso* € 70,60  
*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*

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> NON PERTINENTE ALL'ORDINE DI SCUOLA
---

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

Previsione definitiva delle sottovoci: NON PERTINENTE ALL'ORDINE DI SCUOLA

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

Previsione definitiva delle sottovoci: NON PERTINENTE ALL'ORDINE DI SCUOLA

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

Previsione definitiva delle sottovoci: NON PERTINENTE ALL'ORDINE DI SCUOLA

**AGGREGATO 07 – Altre entrate**

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 67,07  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 67,07  
Somme accertate € 67,07  
Riscosso € 67,07  
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 definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

Previsione definitiva delle sottovoci: NON PERTINENTE ALL'ORDINE DI SCUOLA

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

**AGGREGATO 08 – Mutui**

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate

*Previsione definitiva delle sottovoci: Non era stato previsto, né è stato incassato, un finanziamento da ascrivere in questa voce dell'aggregato delle entrate*

#### RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	262.860,37	194.661,03	74,05%
Progetti	1.211.700,67	915.732,82	75,57%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>1.475.061,04</b>	<b>1.110.393,85</b>	
Avanzo di competenza		<b>130.338,97</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>1.240.732,82</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 € 81.203,12

Variazioni in corso d'anno € 94.126,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/03/2016	1	C	4/2	75,00	Contributo per adesione rete di scuole I Municipio
27/06/2016	2	C	2/3	550,00	Contributo per adesione rete di scuole I Municipio n. 21 scuole aderenti
27/06/2016	2	C	4/1	300,00	Contributo per adesione rete di scuole I Municipio n. 21 scuole aderenti
27/06/2016	2	C	4/2	675,00	Contributo per adesione rete di scuole I Municipio n. 21 scuole aderenti
18/11/2016	24	E	3/10	24.230,08	A.F. 2016 Spese di pulizie e ausiliario periodo settembre/dicembre
18/11/2016	24	E	4/4	5.334,45	A.F. 2016 Spese di pulizie e ausiliario periodo settembre/dicembre
18/11/2016	26	E	1/10	3.768,04	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016

18/11/2016	26	E	1/11	1.231,96	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016
18/11/2016	26	E	2/1	2.192,00	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016
18/11/2016	26	E	2/3	3.350,00	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016
18/11/2016	26	E	3/2	-450,00	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016
18/11/2016	26	E	3/7	1.000,00	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016
18/11/2016	26	E	3/10	70,00	A.F. 2016 - Funzionamento amministrativo didattico sett.dic. 2016
28/11/2016	30	E	3/10	42.459,02	E.F. 2016 Scuole Belle 2016
28/11/2016	30	E	4/4	9.340,98	E.F. 2016 Scuole Belle 2016

Previsione definitiva	€	175.329,65	
Somme impegnate	€	161.260,70	
Pagato	€	142.300,19	
Rimasto da pagare	€	18.960,51	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	175.679,65	
Residua disponibilità finanz	€	<b>14.418,95</b>	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	49.381,16
Variazioni in corso d'anno	€	3.222,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/03/2016	1	C	3/7	3.200,00	Contributo per utilizzo locali accoglienza TFA (Tor Vergata rev. 2/2016; La Sapienza rev. 20/2016) e corso inglese (IC Settembrini rev. 17/2016)
23/06/2016	10	E	3/2	-52,40	Storno fra aggregati in A2
23/06/2016	10	E	3/7	1.200,00	Storno fra aggregati in A2
23/06/2016	10	E	3/8	-1.200,00	Storno fra aggregati in A2
23/06/2016	10	E	7/1	75,00	Storno fra aggregati in A2

Previsione definitiva	€	52.603,76	
Somme impegnate	€	29.655,40	
Pagato	€	28.827,88	
Rimasto da pagare	€	827,52	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	53.203,76	
Residua disponibilità finanz	€	<b>23.548,36</b>	

Annotazioni:

### Attività - A03 - Spese di personale

#### Spese di personale

**Annotazioni:** Già dall'E.F. 2013 non è più previsto che le Istituzioni Scolastiche Statali sostengano delle spese che rientrano in questa attività. Gli stipendi del personale della scuola costituiscono emolumenti a cui provvede direttamente il MIUR con il sistema di interscambio con il MEF SICOGE

### Attività - A04 - Spese d'investimento

#### Spese d'investimento

Previsione iniziale € 24.731,14

Variazioni in corso d'anno € 7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	1	E	6/3	7.000,00	Utilizzo degli fondi residuali derivanti dalla servizio di refezione scolastica in regime di autogestione 2014.2015 Del. C.d.I n. 2 del 27/01/2016

Previsione definitiva € 31.731,14

Somme impegnate € 1.305,98

Pagato € 1.305,98

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 23.204,62

Residua disponibilità finanziarie € **21.898,64**

**Annotazioni:**

### Attività - A05 - Manutenzione edifici

#### Manutenzione edifici

Previsione iniziale € 1.620,35

Variazioni in corso d'anno € 1.575,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/11/2016	25	E	3/6	1.291,37	Contributo Municipio I per interventi minuta manutenzione II tranche rev. n. 76-77
18/11/2016	25	E	4/4	277,30	Contributo Municipio I per interventi minuta manutenzione II tranche rev. n. 76-77
18/11/2016	25	E	6/3	5,00	Contributo Municipio I per interventi minuta manutenzione II tranche rev. n. 76-77
18/11/2016	25	E	6/4	1,80	Contributo Municipio I per interventi minuta manutenzione II tranche rev. n. 76-77

Previsione definitiva € 3.195,82

Somme impegnate € 2.438,95

Pagato € 2.438,95

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

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 3.195,82  
 Residua disponibilità finanz € 756,87

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

Annotazioni: Le sottovoci rientranti in questo Aggregato non sono di pertinenza dell'Istituto Comprensivo

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Annotazioni: Le sottovoci rientranti in questo Aggregato non sono di pertinenza dell'Istituto Comprensivo

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Annotazioni: Le sottovoci rientranti in questo Aggregato non sono di pertinenza dell'Istituto Comprensivo

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Annotazioni: Le sottovoci rientranti in questo Aggregato non sono di pertinenza dell'Istituto Comprensivo

Progetti - P03 - (MM) Viaggi e visite di istruzione

Viaggi e visite di istruzione

Previsione iniziale € 140.023,24  
 Variazioni in corso d'anno € 59.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	3	E	3/13	-752,50	Storno fra aggregati P3 per restituzione alle famiglie di quote non dovute
08/03/2016	3	E	4/4	-150,00	Storno fra aggregati P3 per restituzione alle famiglie di quote non dovute
08/03/2016	3	E	8/1	902,50	Storno fra aggregati P3 per restituzione alle famiglie di quote non dovute
23/06/2016	11	E	3/13	-300,00	Storno fra aggregati in P3
23/06/2016	11	E	8/1	300,00	Storno fra aggregati in P3
23/06/2016	21	E	3/13	11.500,00	Variazione finalizzata per maggiori entrate in P3 - P28
23/06/2016	21	E	4/4	1.200,00	Variazione finalizzata per maggiori entrate in P3 - P28
18/11/2016	29	E	3/13	19.270,00	Contributo vincolato delle famiglie per entrate non programmate in P3 - P5 - P28

18/11/2016	29	E	4/4	1.930,00	Contributo vincolato delle famiglie per entrate non programmate in P3 - P5 - P28
31/12/2016	31	E	3/13	23.680,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie
31/12/2016	31	E	4/4	2.020,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie

Previsione definitiva	€	199.623,24	
Somme impegnate	€	160.706,60	
Pagato	€	149.079,51	
Rimasto da pagare	€	11.627,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	178.315,24	
Residua disponibilità finanz	€	<b>17.608,64</b>	

Annotazioni:

*Progetti - P04 - (MM) Educazione alla salute*

Educazione alla salute

Previsione iniziale	€	17.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	12	E	2/2	980,00	Storno fra aggregati in P4
23/06/2016	12	E	3/2	-2.980,00	Storno fra aggregati in P4
23/06/2016	12	E	6/3	2.000,00	Storno fra aggregati in P4

Previsione definitiva	€	17.000,00	
Somme impegnate	€	11.668,53	
Pagato	€	10.722,80	
Rimasto da pagare	€	945,73	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	17.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>5.331,47</b>	

Annotazioni:

*Progetti - P05 - (MM) Potenziamento linguistico*

Potenziamento linguistico

Previsione iniziale	€	40.761,08
Variazioni in corso d'anno	€	7.256,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	13	E	3/2	-898,00	Storno fra aggregati in P5
23/06/2016	13	E	8/1	146,00	Storno fra aggregati in P5
18/11/2016	29	E	3/2	4.118,00	Contributo vincolato delle famiglie per entrate non programmate in P3 - P5 - P28
31/12/2016	31	E	3/2	3.890,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie



Previsione definitiva	€	48.017,08	
Somme impegnate	€	34.882,08	
Pagato	€	34.882,08	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	56.666,08	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>21.784,00</b>	

Annotazioni:

Progetti - P06 - (MM) Terrazzo astronomico

Terrazzo astronomico

Previsione iniziale	€	7.815,50
Variazioni in corso d'anno	€	7.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	1	E	3/2	7.000,00	Utilizzo dei fondi residui derivanti dalla servizio di refezione scolastica in regime di autogestione 2014.2015 del. C.d.I n. 2 del 27/01/2016

Previsione definitiva	€	14.815,50	
Somme impegnate	€	2.167,60	
Pagato	€	2.167,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.815,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>11.647,90</b>	

Annotazioni:

Progetti - P07 - (MM) Laboratorio scientifico

Laboratorio scientifico

Previsione iniziale	€	2.784,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.784,00	
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	€	2.784,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>2.784,00</b>	

Annotazioni:

Progetti - P08 - (MM) Biblioteca

Biblioteca

Previsione iniziale € 10.075,24

Variazioni in corso d'anno € 4.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	2	E	6/3	4.000,00	Contributo dalla Regione Lazio per progetto finanziato "Io scrivo" Reversali n.4 e n.5/2016 Previsto nel P.A. 2015

Previsione definitiva € 14.075,24

Somme impegnate € 3.826,46

Pagato € 3.826,46

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 14.075,24

Residua disponibilità finanz € **10.248,78**

Annotazioni:

Progetti - P09 - (MM) Maggiori opportunità

Maggiori opportunità

Previsione iniziale € 15.036,01

Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	14	E	2/1	-3.500,00	Storno fra aggregati in P9
23/06/2016	14	E	2/3	-2.000,00	Storno fra aggregati in P9
23/06/2016	14	E	3/2	5.136,00	Storno fra aggregati in P9
23/06/2016	14	E	3/13	200,00	Storno fra aggregati in P9
23/06/2016	14	E	7/1	164,00	Storno fra aggregati in P9
31/12/2016	31	E	3/2	300,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie

Previsione definitiva € 15.336,01

Somme impegnate € 13.688,69

Pagato € 13.688,69

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 17.193,01

Residua disponibilità finanz € **3.504,32**

Annotazioni:

Progetti - P11 - (MM) Formazione in rete

Formazione in rete

Previsione iniziale € 12.446,23

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	15	E	1/10	340,22	Storno fra aggregati in P11
23/06/2016	15	E	1/11	82,44	Storno fra aggregati in P11
23/06/2016	15	E	2/1	-60,00	Storno fra aggregati in P11
23/06/2016	15	E	2/2	60,00	Storno fra aggregati in P11
23/06/2016	15	E	3/2	-522,66	Storno fra aggregati in P11
23/06/2016	15	E	3/4	100,00	Storno fra aggregati in P11

Previsione definitiva	€	12.446,23	
Somme impegnate	€	8.420,53	
Pagato	€	8.420,53	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	12.446,23	
Residua disponibilità finanz	€	<b>4.025,70</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P14 - (MM) Integrazione

##### Integrazione

Previsione iniziale	€	8.830,55
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	16	E	1/10	4,00	Storno fra aggregati in P14
23/06/2016	16	E	4/4	-4,00	Storno fra aggregati in P14

Previsione definitiva	€	8.830,55	
Somme impegnate	€	928,91	
Pagato	€	928,91	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.830,55	
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.901,64</b>	

Annotazioni:

#### Progetti - P15 - (MM) Cultura della valutazione progetto di rete

##### Cultura della valutazione

Previsione iniziale	€	2.450,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	17	E	1/10	334,00	Storno fra aggregati in P15
23/06/2016	17	E	1/11	110,00	Storno fra aggregati in P15
23/06/2016	17	E	3/2	-444,00	Storno fra aggregati in P15

Previsione definitiva	€	2.450,00	
Somme impegnate	€	441,23	
Pagato	€	441,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.450,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>2.008,77</b>	

Annotazioni:

Progetti - P16 - (MM) DID. Orientativa - orientamento

DID. Orientativa - orientamento

Previsione iniziale	€	5.331,57
Variazioni in corso d'anno	€	2.352,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2016	2	C	2/1	852,15	Contributo MIUR da A.F.2016 DL 2013 art. 8 c.1 finanziamento per percorsi orientamento rev. n. 49 e 51/2016
27/06/2016	2	C	6/3	1.500,00	Contributo MIUR da A.F.2016 DL 2013 art. 8 c.1 finanziamento per percorsi orientamento rev. n. 49 e 51/2016

Previsione definitiva	€	7.683,72	
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	€	7.683,72	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>7.683,72</b>	

Annotazioni:

Progetti - P17 - Mensa

Mensa

Previsione iniziale	€	599.340,75
Variazioni in corso d'anno	€	105.952,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2016	31	E	3/9	65.670,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie
31/12/2016	31	E	4/4	2.630,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie
31/12/2016	32	E	3/9	36.200,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributo del Comune per servizio di refezione scolastica quota Comune
31/12/2016	32	E	4/4	1.452,78	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributo del Comune per servizio di refezione scolastica quota Comune

Previsione definitiva	€	705.293,53	
Somme impegnate	€	599.468,55	
Pagato	€	527.165,45	
Rimasto da pagare	€	72.303,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	714.136,53	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>114.667,98</b>	

Annotazioni:

Progetti - P18 - (EE)- Musica

Musica

Previsione iniziale	€	6.272,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.350,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2016	31	E	3/2	5.350,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie

Previsione definitiva	€	11.622,00	
Somme impegnate	€	3.547,40	
Pagato	€	3.547,40	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.047,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>11.499,60</b>	

Annotazioni:

Progetti - P19 - (EE) Regione Lazio - Sapere i sapori

Regione Lazio - Sapere i sapori

Previsione iniziale	€	829,44
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	829,44	
Somme impegnate	€	366,00	
Pagato	€	366,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	829,44	
Residua disponibilità finanziarie	€	<b>463,44</b>	

Annotazioni:

Progetti - P20 - Scienze

Scienze

Previsione iniziale € 3.054,76  
 Variazioni in corso d'anno € 3.220,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	1	E	2/3	2.990,00	Utilizzo degli fondi residuali derivanti dalla servizio di refezione scolastica in regime di autogestione 2014.2015 Del. C.d.I n. 2 del 27/01/2016
08/03/2016	4	E	3/13	230,00	Variazioni per entrate non programmate P20 - contributo organizzativo per visita Astrolab
23/06/2016	22	E	1/11	80,31	Storno fra aggregati in P20
23/06/2016	22	E	2/3	-1.025,00	Storno fra aggregati in P20
23/06/2016	22	E	3/2	755,75	Storno fra aggregati in P20
23/06/2016	22	E	4/4	188,94	Storno fra aggregati in P20

Previsione definitiva € 6.274,76  
 Somme impegnate € 1.823,37  
 Pagato € 1.823,37  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.386,76  
 Residua disponibilità finanz € 4.563,39

Annotazioni:

Progetti - P21 - (EE)- Streghetta

Streghetta

Previsione iniziale € 2.515,94  
 Variazioni in corso d'anno € 3.300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	2	E	3/2	3.300,00	Contributo dalla Regione Lazio per progetto finanziato "Io scrivo" Reversali n.4 e n.5/2016 Previsto nel P.A. 2015

Previsione definitiva € 5.815,94  
 Somme impegnate € 1.875,80  
 Pagato € 1.875,80  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.815,94  
 Residua disponibilità finanz € 3.940,14

Annotazioni:

Progetti - P22 - (EE) - Biblioteca

Biblioteca

Previsione iniziale € 6.652,75  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.652,75  
 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 € 6.652,75  
 Residua disponibilità finanz € **6.652,75**

Annotazioni:

Progetti - P25 - (EE) - Linguaggi

Linguaggi

Previsione iniziale € 4.836,03  
 Variazioni in corso d'anno € 20.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	1	E	3/2	20.000,00	Utilizzo degli fondi residuali derivanti dalla servizio di refezione scolastica in regime di autogestione 2014.2015 Del. C.d.I n. 2 del 27/01/2016

Previsione definitiva € 24.836,03  
 Somme impegnate € 1.262,50  
 Pagato € 1.262,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.453,03  
 Residua disponibilità finanz € **24.190,53**

Annotazioni:

Progetti - P28 - (EE) - Viaggi e visite di istruzione

Viaggi e visite di istruzione

Previsione iniziale € 19.608,49  
 Variazioni in corso d'anno € 24.230,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/03/2016	1	E	3/13	1.000,00	Utilizzo degli fondi residuali derivanti dalla servizio di refezione scolastica in regime di autogestione 2014.2015 Del. C.d.I n. 2 del 27/01/2016
23/06/2016	21	E	3/13	10.500,00	Variazione finalizzata per maggiori entrate in P3 - P28
23/06/2016	21	E	4/4	990,00	Variazione finalizzata per maggiori entrate in P3 - P28
23/06/2016	21	E	8/1	400,00	Variazione finalizzata per maggiori entrate in P3 - P28
18/11/2016	29	E	3/13	9.800,00	Contributo vincolato delle famiglie per entrate non programmate in P3 - P5 - P28
18/11/2016	29	E	4/4	960,00	Contributo vincolato delle famiglie per entrate non programmate in P3 - P5 - P28
31/12/2016	31	E	3/13	520,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie
31/12/2016	31	E	4/4	60,00	Variazioni per maggiori entrate finalizzate con contributi delle famiglie

Previsione definitiva	€	43.838,49	
Somme impegnate	€	41.125,52	
Pagato	€	41.125,52	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	41.720,49	
Residua disponibilità finanz	€	594,97	

Annotazioni:

Progetti - P29 - Aggiornamento docenti e ATA

Aggiornamento docenti e ATA

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	19	E	2/1	500,00	Storno fra aggregati in P29
23/06/2016	19	E	3/2	-1.500,00	Storno fra aggregati in P29
23/06/2016	19	E	4/2	1.000,00	Storno fra aggregati in P29

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme impegnate	€	2.837,30	
Pagato	€	2.837,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.150,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.312,70	

Annotazioni:



Progetti - P33 - Orchestra Musica Territorio

Orchestra Musica Territorio

Previsione iniziale € 4.641,16  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/06/2016	20	E	4/1	520,00	Storno fra aggregati in P33
23/06/2016	20	E	4/4	-520,00	Storno fra aggregati in P33

Previsione definitiva € 4.641,16  
 Somme impegnate € 1.116,00  
 Pagato € 1.116,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.464,16  
 Residua disponibilità finanz € 4.348,16

Annotazioni:

Progetti - P34 - Per fare scuola insieme

Per fare scuola insieme

Previsione iniziale € 20.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.335,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/03/2016	1	C	1/10	874,00	Contributo per utilizzo locali accoglienza TFA (Tor Vergata rev. 2/2016; La Sapienza rev. 20/2016) e corso inglese (IC Settembrini rev. 17/2016)
10/03/2016	1	C	1/11	286,00	Contributo per utilizzo locali accoglienza TFA (Tor Vergata rev. 2/2016; La Sapienza rev. 20/2016) e corso inglese (IC Settembrini rev. 17/2016)
27/06/2016	2	C	1/10	1.175,00	Contributo Università Roma Foro Italico per accoglienza TFA

Previsione definitiva € 22.835,00  
 Somme impegnate € 701,32  
 Pagato € 701,32  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.835,00  
 Residua disponibilità finanz € 22.133,68

Annotazioni:

Progetti - P35 - PON\_Ambienti digitali

PON\_Ambienti digitali\_Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 26.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2016	3	C	1/10	1.193,67	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362
27/06/2016	3	C	1/11	390,33	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362
27/06/2016	3	C	3/2	296,00	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362
27/06/2016	3	C	3/6	800,00	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362
27/06/2016	3	C	4/4	4.205,25	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362
27/06/2016	3	C	6/3	19.114,75	Adozione in Bilancio finanziamento PON Ambienti digitali Progetto n.10.8.1.A3-FESRPON-LA-2015-362

Previsione definitiva € 26.000,00

Somme impegnate € 24.878,43

Pagato € 1.966,71

Rimasto da pagare € 22.911,72 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 26.000,00

Residua disponibilità finanz € 1.121,57

Annotazioni:

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	290.111,90
<b>Ammontare Somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	1.202.458,52	
b) in conto residui	€	25.922,97	
		<b>Totale</b>	€ 1.228.381,49
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	982.818,18	
d) in conto residui	€	18.776,73	
		<b>Totale</b>	€ 1.001.594,91
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	516.898,48

<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	105.271,05	
- Residui passivi	€	134.936,87	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	487.232,66
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	98.464,35	-21.768,61	76.695,74
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	98.464,35	-21.768,61	76.695,74
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	99.553,26	5.717,79	105.271,05
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	300.745,33	247.174,06	547.919,39
Totale disponibilità	400.298,59	252.891,85	653.190,44
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	498.762,94	231.123,24	729.886,18
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	45.357,88	89.578,99	134.936,87
Totale Debiti	45.357,88	89.578,99	134.936,87
<b>Consistenza patrimoniale</b>	453.405,06	141.544,25	594.949,31
<b>TOTALE PASSIVO</b>	498.762,94	231.123,24	729.886,18
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	99.553,26	-6.633,54	92.919,72	25.922,97	66.996,75	38.274,30	105.271,05
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	45.357,88	-19.219,95	26.137,93	18.776,73	7.361,20	127.575,67	134.936,87

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Si mette in evidenza che l'aumento dei residui sia passivi che attivi è ascrivibile in massima parte ai finanziamenti dovuti dal MIUR e dall'Ente Locale non versati all'Amministrazione Scolastica che di conseguenza non ha potuto provvedere a pagare i creditori. Nello specifico gli importi più consistenti riguardano entrate e spese per Servizio di refezione scolastica, servizio di pulizie e ausiliario e finanziamenti per PON.

#### 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 l'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	23.009,36	2,07%
02	Beni di consumo	19.937,95	1,80%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	962.271,05	86,66%
04	Altre spese	77.015,98	6,94%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	25.477,21	2,29%
07	Oneri finanziari	238,40	0,02%
08	Rimborsi e poste correttive	2.443,90	0,22%
	Totale generale	1.110.393,85	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 ed il fondo iniziale di € 250,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 379 del 16/06/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 101 del 06/12/2016.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{173.230,07}{1.240.732,82} = \mathbf{0,14}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.067.502,75}{1.240.732,82} = \mathbf{0,86}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{1.240.732,82}{1.249.259,34} = \mathbf{0,99}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.274,30}{1.240.732,82} = \mathbf{0,03}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{25.922,97}{92.919,72} = \mathbf{0,28}$$

### 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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{105.271,05}{1.333.652,54} = \mathbf{0,08}$$

### 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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{945.388,22}{1.110.393,85} = \mathbf{0,85}$$

#### INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{161.260,70}{1.110.393,85} = \mathbf{0,15}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{127.575,67}{1.110.393,85} = \mathbf{0,11}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{18.776,73}{45.357,88} = \mathbf{0,41}$$

#### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{134.936,87}{1.136.531,78} = \mathbf{0,12}$$

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{1.110.393,85}{1.532} = \mathbf{724,80}$$

### SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{161.260,70}{1.532} = \mathbf{105,26}$$

### CONCLUSIONI

L'E.F. 2016 testimonia una scuola attiva, coerente e in progressiva crescita non solo numerica (classi, alunni e unità di personale) ma anche nell'impatto culturale sul territorio. Tutti gli aspetti caratterizzanti l'offerta formativa sono stati mantenuti e, in buona parte, implementati così come gli obiettivi annuali indicati nel P.A. 2016 per il cui conseguimento sono state messe in atto le seguenti azioni che hanno coinvolto il personale, l'organizzazione e la didattica.

In particolare per:

- dematerializzazione e Amministrazione Trasparente si è agito sui tre piani dell'organizzazione, della formazione e della didattica realizzando la formazione del personale amministrativo e docente, ciascuno per gli aspetti di propria pertinenza, andando a regime con l'uso di registro e protocollo elettronici, aumentando l'utilizzo dei dispositivi in aula (ancora in misura ridotta nella scuola primaria dovuta a scelte pregresse della sede).
- rafforzamento del ruolo della Scuola come promotrice di cultura mantenendo e sostenendo progettualità e iniziative con il finanziamento dei progetti Biblioteca crossmediale (PON) e di Scuola Polo per l'alta formazione di docenti specializzati finalizzata alle nuove figure intermedie di sistema (1 max 2 per istituto), potenziando anche le Attività di carattere formativo supportate da servizi con esperti esterni che hanno prestato la propria opera specialistica in tutte le sedi dell'istituto (sportello di ascolto e supporto psicologico, sportello DSA)
- ampliamento dell'offerta formativa per favorire la crescita degli alunni sia dal punto di vista fisico che intellettuale, civico ed etico inserendo le attività della scuola nell'ambito di due settori di apprendimenti formali-non formali e informali coadiuvate da attività di supporto alle problematiche dell'adolescenza.

Lo squilibrio che potrebbe sembrare essere tra le attività della scuola secondaria e quelle della primaria è solo apparente in quanto discende dalla strutturazione dell'Istituto costituito per oltre 2/3 da classi di scuola media (44) a fronte di 21 di primaria. Anche la maggiore parcellizzazione degli insegnamenti ed il cospicuo numero di docenti porta ad un più elevato numero di proposte. Inoltre, nella scuola primaria, tutta a tempo pieno, i progetti devono essere realizzati in orario curricolare per gli alunni e di servizio per i docenti, mentre nella scuola secondaria le ore frontali di insegnamento sono svolte in orario extra curricolare oppure come prestazione specialistica al di là dell'individuale orario di servizio (ad es. corso di italiano per stranieri L2).

Sebbene per l'esercizio 2016 sia stata confermata l'inversione di tendenza riguardo all'entità in aumento dei finanziamenti statali che risultano pari a € 30.704,27, maggiori rispetto al passato anno (19.383,65), premesso che tali entrate comprendono sia l'aspetto amministrativo che quello didattico, va sottolineato come di pari passo, siano aumentate le spese "obbligate" (ad es. registro e protocollo elettronici, PNSD, formazione obbligatoria per i docenti ...) cui vanno aggiunte, per il nostro Istituto, il maggior numero di classi e alunni con conseguente necessità di dispositivi e strumentazioni tecnologiche d'aula, arredi, materiali didattici... I fondi acquisiti, pertanto, seppur maggiori, non sono stati in grado di soddisfare l'intero funzionamento, per cui rimane la necessità di reperire ulteriori finanziamenti con i quali sostenere le attività che caratterizzano l'offerta formativa (dagli sportelli al funzionamento di una terza sezione musicale).

La capacità dell'istituto di reperire finanziamenti ha permesso di avviare un piano di investimenti che necessita, comunque, di essere continuamente alimentato; occorre, quindi, in ottica "concorrente", trovare ulteriori fondi "certi" con i quali poter programmare spese ineludibili anche in considerazione del fatto che la programmazione di bilancio agisce su due esercizi finanziari per cui non si può correre il rischio di dover interrompere, nello stesso anno finanziario, ciò che è stato avviato nella prima parte dell'anno scolastico. In questa ottica, per dare maggiore certezza al mantenimento delle caratteristiche dell'offerta formativa, permane la necessità di equiparare le modalità di reperimento delle entrate aggiuntive anche estendendo il versamento del contributo delle famiglie (estremamente limitato in quanto configurato come puro rimborso di spese inerenti a servizi di utilizzo quotidiano ma che incidono in modo consistente sulle uscite) anche alla sede Leopardi. Questo passaggio diventa indispensabile se si vuole dotare la scuola primaria di strumentazioni nelle classi (Kit proiettore-computer-schermo), a supporto della didattica quotidiana tanto più utili in considerazione dell'aumento di alunni con DSA o ADHD per i quali i canali visivi e interattivi catturano maggiormente l'attenzione, il cui onere economico, oltre all'acquisto, si dilata nel tempo per le spese di manutenzione rispetto alle quali già si è in sofferenza.

Da anni, accanto alle Entrate provenienti dal MIUR o dagli EE.LL., i finanziamenti che sostengono l'offerta formativa derivano da:

- Privati suddivisi in contributo delle famiglie (scuola Belli) e contributi di soggetti esterni (in genere Associazioni) utilizzati, questi ultimi principalmente per potenziare o svecchiare il patrimonio strumentale della scuola o per sostenere attività da svolgersi in tutte le classi o potenzialmente rivolte a tutti in modo da assicurare agli alunni le stesse opportunità.
- Progetti presentati (sia singolarmente sia a livello di Rete) dai quali è possibile trarre fondi per la formazione e per l'acquisto di materiali o strumentazioni
- Associazione dei genitori Noi del Belli (no profit) che annualmente interviene fornendo materiali, dando contributi in denaro o provvedendo a offrire consistenti migliorie nelle strutture o nelle strumentazioni di entrambe le sedi
- Utili mensa

Alcune di queste fonti di finanziamento, però, non sono garantite dipendendo da fattori diversi quali la precisione nel pagamento delle quote per la refezione, la possibilità di concorrere con successo rispetto ad un bando, o la "fortuna" che uno spazio abbia i requisiti idonei rispetto all'utilizzo per il quale viene richiesto, per cui la programmazione che ne consegue deve necessariamente essere molto cauta, finalizzata ad obiettivi di miglioramento ma non indispensabili alla "vita" dell'istituto.

Il quadro *Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici* consente alcune considerazioni interessanti; infatti la Tipologia 03 - Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi potrebbe far pensare ad un Istituto che esternalizza moltissimo l'effettuazione di servizi per la propria utenza; si tratta, invece, di affidamenti di servizi necessariamente espletati da esterni quali quelli di refezione scolastica, pulizia e in parte guardiania nella scuola primaria e di collaborazioni svolte in ambiti per i quali non esistono professionalità interne (RSPP, sportello psicologo, sportello dislessia...) oppure di viaggi di istruzione il cui incremento conferma l'incidenza sull'apprendimento delle conoscenze formali e informali che concorrono alla formazione degli alunni.

Positivi sono anche i dati riguardo l'incidenza dei costi per i beni di consumo (che non arriva al 2% nonostante le dimensioni dell'istituto), per i beni di investimento (€ 39.016,00 pari al 3,41%), per l'assenza di Oneri straordinari e da contenzioso.

La comparazione tra gli Indici dei consuntivi dei due ultimi esercizi finanziari comprova la continuità di impostazione nonostante l'avvicendamento dei DSGA che, di certo, non ha facilitato una conduzione unitaria e coerente della gestione, soprattutto nel caso di figure abituate a cambiare ogni anno sede di servizio. La presenza di alcune oscillazioni, seppur non significative, confermano modalità lavorative connotate da diverso approccio e, soprattutto, da una scarsa conoscenza delle caratteristiche della Scuola, della sua offerta formativa, dei criteri ai quali attenersi; fortunatamente la non coincidenza tra esercizio finanziario (anno solare) e anno scolastico ha permesso di limitare le "disconnessioni" delle quali si ha, comunque, traccia e che sono state, in genere, compensate dai primi otto mesi dell'E.F. 2015 e dagli ultimi quattro mesi dell'E.F. 2016



COMPARAZIONE INDICI DI BILANCIO

	2014	2015	2016
<b>INDICI SULLE ENTRATE</b>			
INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA	0,10	0,11	0,14
INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA	0,90	0,89	0,86
INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE	1,01	0,99	0,99
INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	0,03	0,00	0,03
INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI	0,12	0,25	0,28
INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI	0,10	0,08	0,08
<b>INDICI SULLE SPESE</b>			
INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE	0,95	0,86	0,85
INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE	0,03	0,12	0,15
INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	0,09	0,01	0,11
INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI	0,53	0,75	0,41
INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI	0,11	0,04	0,12
SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO	799,42	744,37	724,80
SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO	23,78	88,51	105,26

Il dato dell'INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA conferma, purtroppo, lo scarto tra i finanziamenti statali e il totale dei finanziamenti ottenuti dall'istituto, mentre l'INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome, attesta la capacità di reperire fondi per sostenere la propria offerta e mantenere le caratteristiche che hanno fatto della Scuola una realtà di spessore nel territorio cittadino.

Anche la lettura degli indici di MANCATA RISCOSSIONE, INCIDENZA, SMALTIMENTO e ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI sono motivo di soddisfazione in quanto provano un impegno nell'espletamento del lavoro sempre sugli stessi livelli.

Rispetto alle Spese, a fronte dell'INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE (0,15), la voce INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE (0,85) attesta come, nonostante i minimi scostamenti registrati, conseguenti alla variazione in aumento delle classi e alle innovazioni rientranti nel funzionamento amministrativo, gli alunni siano al centro dell'interesse della scuola anche in termini di spesa e di investimenti, gli INDICI SMALTIMENTO e ACCUMULO RESIDUI PASSIVI, incrociandosi, dimostrano la capacità della Scuola di ridurre in modo molto consistente i residui esistenti, facendo attenzione a tenere basso l'accumulo degli stessi a fine anno.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

dott.ssa Carla Costetti