



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA SARDEGNA
DIREZIONE DIDATTICA OLBIA IV -VIA VIGNOLA

VIA VIGNOLA
07026 OLBIA (OT)

Codice Fiscale: 91003170908 Codice Meccanografico: SSEE05200Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015

Il conto consuntivo per l'anno 2015 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2015 approvato dal Consiglio d'Istituto il 27/01/2015 con provvedimento n. 4 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	317.281,58	Programmazione definitiva	273.128,50	<i>Disp. fin. da programmare</i> 44.153,08
Accertamenti	125.352,51	Impegni	157.242,80	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -31.890,29
competenza	123.045,05	competenza	129.583,18	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	8.844,91	Pagamenti	2.036,01	270,77
residui		residui		<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i>
Somme rimaste da riscuotere	2.307,46	Somme rimaste da pagare	27.659,62	-25.352,16
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	67.212,10	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	69.519,56	Totale residui passivi	27.659,62	<i>Sbilancio residui (b)</i> 41.859,94
		Saldo cassa iniziale (c)		117.908,07
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 160.038,78

CONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	191.929,07	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	17.394,50	17.394,50	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	11.537,30	11.537,30	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	43.045,94	43.045,94	100,00%
Contributi da Privati	52.412,14	52.412,14	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	962,63	962,63	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	317.281,58	125.352,51	
Disavanzo di competenza		31.890,29	
Totale a pareggio		157.242,80	

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

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2015.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€	4.894,37
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.894,37

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€	187.034,70
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	187.034,70

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Funzioni Strumentali € 3.746,33 - 02) Incarichi Specifici € 800,00 - 03) Fondo dell'Istituzione Scolastica € 1.807,72 - 04) Autoaggiornamento Docenti direttiva 70/2002 € 1.672,08 - 05) Contributo dalle famiglie per viaggi d'istruzione € 8.991,82 - 06) Fondi dalle famiglie per Assicurazione Alunni € 602,97 - 07) Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria € 30.033,96 - 08) Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia € 27.022,40 - 09) Fondi P.O.F. € 4.138,83 - 10) Fondi Legge 440/97 € 5.388,27 - 12) Fondi Comune di Olbia per alunni Handicap € 12.929,60 - 13) Fondi Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia € 4.454,83 - 15) Contributi di Privati per Progetti € 1.800,00 - 17) Fondi progetto "Educazione alla cittadinanza e.." € 971,84 - 20) Fondi MPI per D. Lgs. 81/08 € 6.715,97 - 23) Fondi per Counseling attività di formazione € 771,85 - 24) Fondi per T.A.R.S.U. € 178,28 - 25) Fondi MPI per spese di investimento € 449,69 - 26) Fondi MPI per progetto "Educazione alla Salute" € 3.380,73 - 27) Interessi bancari da Banco di Sardegna S.p.A. € 10.279,16 - 30) Fondi MPI per Integrazione € 161,76 - 31) Fondi L.R. 2/2007 Comune di Olbia - Infanzia € 11.746,97 - 32) Fondi Comune di Olbia per Prog. "Facciamo Cinema" € 1.600,00 - 35) Ore Eccedenti € 5.002,39 - 37) Economie Funzionamento Amministrativo e Didattico € 17.094,03 - 40) Fondi Comune per Libri di Testo € 12.528,03 - 41) Economie Progetto "Leggimi ancora" € 1.478,33 - 42) Economie progetto "In volo mi scopro" € 4.043,25 - 43) Contributi solidali € 6.415,61 - 44) Fondi Progetto "Frutta nelle Scuole" € 828,00

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 7.341,33
Variazioni in corso d'anno € 10.053,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2.222,77	Finanziamento da miur per integrazione Fondi Funzionamento Amministrativo e Didattico 2015
09/07/2015	1	C	2.700,00	Finanziamento MIUR per integrazione spese per funzionamento amministrativo didattico.
30/11/2015	2	C	3.737,34	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 - 2015
31/12/2015	3	C	1.276,63	Finanziamento MIUR per integrazione fondi Funzionamento Amministrativo e Didattico. E.F. 2015
31/12/2015	3	C	116,43	Finanziamento MIUR per alunni diversamente abili. Integrazione Fondi E.F. 2015

Previsione definitiva € 17.394,50
Somme accertate € 17.394,50
Riscosso € 17.394,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
04) Entrate per spese di Funz.to Amm.vo e Didattico € 17.134,07 - 09) Entrate MPI per alunni Handicap € 260,43
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
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
Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
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 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	
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	
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	
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 € 11.537,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	11.537,30	Finanziamento da Regione Sardegna per progetto POR "Olbi@digitale"

Previsione definitiva € 11.537,30
 Somme accertate € 11.537,30
 Riscosso € 9.229,84
 Rimaste da riscuotere € 2.307,46 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 04) Finanziamento progetto POR "Olbi@digitale" € 11.537,30
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 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
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	43.045,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2015	2	C	27.512,34	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto libri di testo Scuola Primaria.
30/11/2015	2	C	13.393,49	Finanziamento da Comune di Olbia per contributo LR 31/84 - Anno 2015
30/11/2015	2	C	2.140,11	Finanziamento dal Comune di Olbia per realizzazione progetto "Il Silenzio delle Forme"

Previsione definitiva	€	43.045,94
Somme accertate	€	43.045,94
Riscosso	€	43.045,94
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia € 4.464,49 - 02) Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria € 4.464,49 - 04) Entrate per Spese Ufficio e Pulizia Locali € 4.464,51 - 05) Finanziamenti dei Comuni per Progetti € 2.140,11 - 09) Finanziamento per acquisto libri di testo € 27.512,34
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 43.966,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	180,00	Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastica facoltativa. Anno 2014/15
09/07/2015	1	C	22.495,43	Versamenti dalle famiglie per visite guidate e viaggi d'istruzione
30/11/2015	2	C	12.721,50	Finanziamento da famiglie e personale della scuola per pagamento premio Assicurazione Scolastica.
30/11/2015	2	C	8.569,21	Finanziamento dalle famiglie per uscite didattiche e viaggi d'istruzione.

Previsione definitiva € 43.966,14
 Somme accertate € 43.966,14
 Riscosso € 43.966,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Entrate dalle famiglie per viaggi d'istruzione € 31.064,64 - 03) Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastica € 12.901,50
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.446,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	8.393,36	Contributo da USR a sostegno dell'emergenza Sardegna 2013
31/12/2015	3	C	52,64	Finanziamento da privati per emergenza alluvionale. Integrazione fondi.

Previsione definitiva € 8.446,00
 Somme accertate € 8.446,00
 Riscosso € 8.446,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Contributi solidali € 8.446,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 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 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 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	
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	
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	
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	€	7,44
Variazioni in corso d'anno	€	6,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	6,69	Interessi attivi maturati sul c/c postale nell'anno 2014.

Previsione definitiva	€	14,13	
Somme accertate	€	14,13	
Riscosso	€	14,13	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
--

01) Interessi attivi da Banco di Sardegna S.p.A. € 7,44 - 04) Interessi attivi da Poste Italiane € 6,69
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	
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	€	948,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	408,45	Entrate da privati somme versate per errore e da restituire)
30/11/2015	2	C	540,05	Somme versate per errore sul conto corrente postale della scuola.

Previsione definitiva	€	948,50	
Somme accertate	€	948,50	
Riscosso	€	948,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Somme versate per errore € 948,50
Annotazioni:

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	
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	92.723,64	62.435,53	67,34%
Progetti	180.054,86	94.807,27	52,65%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	350,00	0,00	-
Totale spese	273.128,50	157.242,80	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		157.242,80	

(*) 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	€	17.972,57
Variazioni in corso d'anno	€	21.537,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/3	1.222,77	Finanziamento da miur per integrazione Fondi Funzionamento Amministrativo e Didattico 2015
09/07/2015	1	C	3/12	180,00	Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastica facoltativa. Anno 2014/15
09/07/2015	1	C	4/4	1.000,00	Finanziamento da miur per integrazione Fondi Funzionamento Amministrativo e Didattico 2015
09/07/2015	1	C	8/1	408,45	Entrate da privati somme versate per errore e da restituire)
30/11/2015	2	C	2/3	4.464,51	Finanziamento da Comune di Olbia per contributo LR 31/84 - Anno 2015
30/11/2015	2	C	3/12	12.721,50	Finanziamento da famiglie e personale della scuola per pagamento premio Assicurazione Scolastica.
30/11/2015	2	C	8/1	540,05	Somme versate per errore sul conto corrente postale della scuola.
31/12/2015	3	C	4/1	1.000,00	Finanziamento MIUR per integrazione fondi Funzionamento Amministrativo e Didattico. E.F. 2015

Previsione definitiva	€	39.509,85
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	21.175,16	
Pagato	€	21.043,67	
Rimasto da pagare	€	131,49	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.509,85	
Residua disponibilità finanziarie	€	18.334,69	

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	20.249,37
Variazioni in corso d'anno	€	27.512,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2015	2	C	2/2	27.512,34	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto libri di testo Scuola Primaria.
31/12/2015	3	C	3/8	-220,00	Assestamento voci di bilancio Attività A02 - Funzionamento didattico generale
31/12/2015	3	C	4/4	220,00	Assestamento voci di bilancio Attività A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione definitiva	€	47.761,71	
Somme impegnate	€	41.260,37	
Pagato	€	13.748,03	
Rimasto da pagare	€	27.512,34	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	47.761,71	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.501,34	

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale	€	5.002,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.002,39	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.002,39	
Residua disponibilità finanziarie	€	5.002,39	

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale	€	449,69
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

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

Previsione definitiva	€	449,69	
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	€	449,69	
Residua disponibilità finanz	€	449,69	

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
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	
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 - P170 - L'Universo delle Conoscenze

L'Universo delle Conoscenze

Previsione iniziale	€	15.033,96
Variazioni in corso d'anno	€	4.464,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/3	-3.000,00	Assestamento voci di bilancio - Progetto P170 "L'universo delle conoscenze"
09/07/2015	1	C	4/4	3.000,00	Assestamento voci di bilancio - Progetto P170 "L'universo delle conoscenze"
30/11/2015	2	C	2/3	4.464,49	Finanziamento da Comune di Olbia per contributo LR 31/84 - Anno 2015

Previsione definitiva	€	19.498,45	
Somme impegnate	€	13.036,92	
Pagato	€	13.036,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	19.498,45	
Residua disponibilità finanz	€	6.461,53	

Annotazioni:

Progetti - P171 - Io Gioco, Io Sono

Io Gioco, Io Sono

Previsione iniziale	€	26.805,38
Variazioni in corso d'anno	€	4.464,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2015	2	C	2/3	4.464,49	Finanziamento da Comune di Olbia per contributo LR

					31/84 - Anno 2015
31/12/2015	3	C	2/3	-1.109,52	Assestamento voci di bilancio Progetto P171 - Io gioco, io sono
31/12/2015	3	C	4/4	1.109,52	Assestamento voci di bilancio Progetto P171 - Io gioco, io sono

Previsione definitiva	€	31.269,87	
Somme impegnate	€	6.334,24	
Pagato	€	6.334,24	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	31.269,87	
Residua disponibilità finanz	€	24.935,63	

Annotazioni:

Progetti - P172 - Integrazione

Integrazione

Previsione iniziale	€	13.235,36
Variazioni in corso d'anno	€	116,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/3	-1.000,00	Assestamento voci di bilancio - Progetto P172 "Integrazione"
09/07/2015	1	C	4/4	1.000,00	Assestamento voci di bilancio - Progetto P172 "Integrazione"
31/12/2015	3	C	2/3	116,43	Finanziamento MIUR per alunni diversamente abili. Integrazione Fondi E.F. 2015

Previsione definitiva	€	13.351,79	
Somme impegnate	€	2.102,09	
Pagato	€	2.086,30	
Rimasto da pagare	€	15,79	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.351,79	
Residua disponibilità finanz	€	11.249,70	

Annotazioni:

Progetti - P173 - L'Officina delle Arti

L'Officina delle Arti

Previsione iniziale	€	11.080,11
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1/10	-0,01	Assestamento voci di bilancio - Progetto P173 "L'officina delle arti"
09/07/2015	1	C	2/3	0,01	Assestamento voci di bilancio - Progetto P173 "L'officina delle arti"
30/11/2015	2	C	2/3	-1.034,00	Assestamento voci di bilancio afferenti il Progetto P173 - L'Officina delle Arti
30/11/2015	2	C	4/4	1.034,00	Assestamento voci di bilancio afferenti il Progetto P173 - L'Officina delle Arti

Previsione definitiva	€	11.080,11	
Somme impegnate	€	4.486,25	
Pagato	€	4.486,25	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.080,11	
Residua disponibilità finanz	€	6.593,86	

Annotazioni:

Progetti - P174 - Formazione

Formazione

Previsione iniziale € 7.772,80
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.772,80
Somme impegnate € 285,00
Pagato € 285,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 7.772,80
Residua disponibilità finanz € **7.487,80**

Annotazioni:

Progetti - P175 - Circoliamo

Circoliamo

Previsione iniziale € 8.991,82
Variazioni in corso d'anno € 31.064,64

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	3/13	19.000,00	Versamenti dalle famiglie per visite guidate e viaggi d'istruzione
09/07/2015	1	C	4/4	3.495,43	Versamenti dalle famiglie per visite guidate e viaggi d'istruzione
30/11/2015	2	C	3/13	8.569,21	Finanziamento dalle famiglie per uscite didattiche e viaggi d'istruzione.

Previsione definitiva € 40.056,46
Somme impegnate € 30.650,08
Pagato € 30.650,08
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 40.056,46
Residua disponibilità finanz € **9.406,38**

Annotazioni:

Progetti - P176 - Conta che ti Passa

Conta che ti Passa

Previsione iniziale € 10.286,60
Variazioni in corso d'anno € 6,69

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	3/5	6,69	Interessi attivi maturati sul c/c postale nell'anno 2014.

Previsione definitiva € 10.293,29
Somme impegnate € 645,00
Pagato € 645,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 10.293,29
Residua disponibilità finanz € **9.648,29**

Annotazioni:

Progetti - P177 - Sicurezza e Salute

Sicurezza e Salute

Previsione iniziale € 9.184,13
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/12/2015	3	C	2/3	-10,98	Assestamento voci di bilancio Progetto P177 - Sicurezza e Salute
31/12/2015	3	C	4/4	10,98	Assestamento voci di bilancio Progetto P177 - Sicurezza e Salute

Previsione definitiva € 9.184,13
Somme impegnate € 2.267,08
Pagato € 2.267,08
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 9.184,13
Residua disponibilità finanz € **6.917,05**

Annotazioni:

Progetti - P178 - Chi Siamo.net

Chi Siamo.net

Previsione iniziale € 3.997,50
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	3/8	-20,81	Assestamento voci di progetto - Progetto P178 "Chi siamo.net"
09/07/2015	1	C	4/4	20,81	Assestamento voci di progetto - Progetto P178 "Chi siamo.net"

Previsione definitiva € 3.997,50
Somme impegnate € 3.912,88
Pagato € 3.912,88
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 3.997,50
Residua disponibilità finanz € **84,62**

Annotazioni:

Progetti - P179 - Dematerializzazione Amministrativa

Dematerializzazione Amministrativa

Previsione iniziale € 7.637,50
Variazioni in corso d'anno € 6.713,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/3	2.000,00	Finanziamento MIUR per integrazione spese per funzionamento amministrativo didattico.
09/07/2015	1	C	4/4	700,00	Finanziamento MIUR per integrazione spese per

					funzionamento amministrativo didattico.
30/11/2015	2	C	2/3	1.902,48	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 - 2015
30/11/2015	2	C	3/8	680,00	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 - 2015
30/11/2015	2	C	4/4	1.154,86	Finanziamento MIUR per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 - 2015
31/12/2015	3	C	2/3	276,63	Finanziamento MIUR per integrazione fondi Funzionamento Amministrativo e Didattico. E.F. 2015
31/12/2015	3	C	2/3	1.056,25	Assestamento voci di bilancio Progetto P179 - Dematerializzazione Amministrativa
31/12/2015	3	C	3/11	-1.056,25	Assestamento voci di bilancio Progetto P179 - Dematerializzazione Amministrativa

Previsione definitiva € 14.351,47
Somme impegnate € 14.128,44
Pagato € 14.128,44
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.351,47
Residua disponibilità finanziarie € **223,03**

Annotazioni:

Progetti - P180 - In volo mi scopro

In volo mi scopro

Previsione iniziale € 4.043,25
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	2/3	-108,01	Assestamento voci di bilancio progetto "In volo mi scopro"
09/07/2015	1	C	4/4	108,01	Assestamento voci di bilancio progetto "In volo mi scopro"

Previsione definitiva € 4.043,25
Somme impegnate € 3.986,84
Pagato € 3.986,84
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.043,25
Residua disponibilità finanziarie € **56,41**

Annotazioni:

Progetti - P181 - Leggimi Ancora

Leggimi Ancora

Previsione iniziale € 1.478,33
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.478,33
Somme impegnate € 1.435,15
Pagato € 1.435,15
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.478,33
Residua disponibilità finanziarie € **43,18**

Annotazioni:

Progetti - P182 - Olbi@digitale

Olbi@digitale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 11.537,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
09/07/2015	1	C	1/10	9.595,20	Finanziamento da Regione Sardegna per progetto POR "Olbi@digitale"
09/07/2015	1	C	1/11	1.142,31	Finanziamento da Regione Sardegna per progetto POR "Olbi@digitale"
09/07/2015	1	C	2/1	500,00	Finanziamento da Regione Sardegna per progetto POR "Olbi@digitale"
09/07/2015	1	C	2/3	299,79	Finanziamento da Regione Sardegna per progetto POR "Olbi@digitale"
30/11/2015	2	C	1/10	-0,28	Storno somme per assestamento voci di bilancio
30/11/2015	2	C	1/11	0,07	Storno somme per assestamento voci di bilancio
30/11/2015	2	C	2/1	-90,16	Storno somme per assestamento voci di bilancio
30/11/2015	2	C	2/3	-53,89	Storno somme per assestamento voci di bilancio
30/11/2015	2	C	4/4	144,26	Storno somme per assestamento voci di bilancio

Previsione definitiva € 11.537,30
Somme impegnate € 11.537,30
Pagato € 11.537,30
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.537,30
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni:

Progetti - P183 - Il Silenzio delle Forme

Il Silenzio delle Forme

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.140,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2015	2	C	1/10	980,00	Finanziamento dal Comune di Olbia per realizzazione progetto "Il Silenzio delle Forme"
30/11/2015	2	C	1/11	320,46	Finanziamento dal Comune di Olbia per realizzazione progetto "Il Silenzio delle Forme"
30/11/2015	2	C	2/3	80,15	Finanziamento dal Comune di Olbia per realizzazione progetto "Il Silenzio delle Forme"
30/11/2015	2	C	3/2	759,50	Finanziamento dal Comune di Olbia per realizzazione progetto "Il Silenzio delle Forme"

Previsione definitiva € 2.140,11
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.140,11
Residua disponibilità finanz € 2.140,11

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		117.908,07
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	123.045,05	
b) in conto residui	€	8.844,91	
		Totale	€ 131.889,96
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	129.583,18	
d) in conto residui	€	2.036,01	
		Totale	€ 131.619,19
Fondo di cassa a fine esercizio	€		118.178,84
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	69.519,56	
- Residui passivi	€	27.659,62	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		160.038,78
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	61.663,13	8.196,08	69.859,21
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	61.663,13	8.196,08	69.859,21
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	76.057,01	-6.537,45	69.519,56
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	118.126,82	2.918,46	121.045,28
Totale disponibilità	194.183,83	-3.618,99	190.564,84
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	255.846,96	4.577,09	260.424,05
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	2.036,01	25.623,61	27.659,62
Totale Debiti	2.036,01	25.623,61	27.659,62
Consistenza patrimoniale	253.810,95	-21.046,52	232.764,43
TOTALE PASSIVO	255.846,96	4.577,09	260.424,05
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	76.057,01	0,00	76.057,01	8.844,91	67.212,10	2.307,46	69.519,56
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	2.036,01	0,00	2.036,01	2.036,01	0,00	27.659,62	27.659,62

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	23.376,65	14,87%
02	Beni di consumo	68.958,58	43,85%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	54.586,24	34,71%
04	Altre spese	9.372,83	5,96%
05	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
06	Beni d'investimento	0,00	0,00%
07	Oneri finanziari	0,00	0,00%
08	Rimborsi e poste correttive	948,50	0,60%
Totale generale		157.242,80	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2015 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 3 del 30/01/2015 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 31 del 14/12/2015.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.931,80}{125.352,51} = \mathbf{0,23}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{96.420,71}{125.352,51} = \mathbf{0,77}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{125.352,51}{125.352,51} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.307,46}{125.352,51} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{8.844,91}{76.057,01} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{69.519,56}{201.409,52} = \mathbf{0,35}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{136.067,64}{157.242,80} = \mathbf{0,87}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.175,16}{157.242,80} = \mathbf{0,13}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{27.659,62}{157.242,80} = \mathbf{0,18}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{2.036,01}{2.036,01} = \mathbf{1,00}$$

Totale residui passivi

2.036,01

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{27.659,62}{159.278,81} = \mathbf{0,17}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{157.242,80}{1.119} = \mathbf{140,52}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{21.175,16}{1.119} = \mathbf{18,92}$$

CONCLUSIONI

DICHIARAZIONE GESTIONE DI FONDI FUORI BILANCIO

Ai sensi della vigente normativa, il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano che, nell'esercizio finanziario 2015, non si sono verificate gestioni di fondi al di fuori del bilancio scolastico.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI ED AMM.VI

Dott. Mario Raffaele Fiori

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3, comma 2 del dlgs. n. 39/1993

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Francesca Demuro

Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3, comma 2 del dlgs. n. 39/1993