



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

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

VIA VIGNOLA
07026 OLBIA (SS)

Codice Fiscale: 91003170908 Codice Meccanografico: SSEE05200Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Il conto consuntivo per l'anno 2016 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2016 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2016 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	270.631,73	Programmazione definitiva	224.484,73	<i>Disp. fin. da programmare</i> 46.147,00
Accertamenti	110.592,95	Impegni	85.081,79	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 25.511,16
competenza	110.592,95	competenza	85.081,79	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	18.980,81	Pagamenti	27.659,62	16.832,35
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 0,00
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	50.538,75	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	50.538,75	Totale residui passivi	0,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> 50.538,75
			Saldo cassa iniziale (c)	118.178,84
				<i>(a+b+c)</i> 185.549,94

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

185.549,94

CONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	160.038,78	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	24.876,20	24.876,20	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	54.709,43	54.709,43	100,00%
Contributi da Privati	30.684,63	30.684,63	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	322,69	322,69	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	270.631,73	110.592,95	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		110.592,95	

(*) 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 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 € 4.894,37
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.894,37

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 155.144,41
 Veriazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 155.144,41

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 € 9.406,38 - 06) Fondi dalle famiglie per Assicurazione Alunni € 892,47 - 07) Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria € 18.975,28 - 08) Fondi L.R. 31/84 Comune di Olbia - Infanzia € 29.486,89 - 10) Fondi Legge 440/97 € 5.388,27 - 12) Fondi Comune di Olbia per alunni Handicap € 11.249,70 - 13) Fondi Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia € 2.214,05 - 15) Contributi di Privati per Progetti € 1.515,00 - 17) Fondi progetto "Educazione alla cittadinanza e.." € 971,84 - 20) Fondi MPI per D. Lgs. 81/08 € 4.590,22 - 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. € 9.648,29 - 31) Fondi L.R. 2/2007 Comune di Olbia - Infanzia € 5.412,73 - 32) Fondi Comune di Olbia per Prog. "Facciamo Cinema" € 1.600,00 - 35) Ore Eccedenti € 5.002,39 - 37) Economie Funzionamento Amministrativo e Didattico € 19.274,91 - 41) Economie Progetto "Leggimi ancora" € 43,18 - 42) Economie progetto "In volo mi scopro" € 56,41 - 43) Contributi solidali € 14.469,61 - 45) Economie Progetto "Il Silenzio delle Forme" € 2.140,11
Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) € 0,00

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.731,48
 Variazioni in corso d'anno € 9.144,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	9.026,67	Finanziamento da MIUR per Funzionamento Amministrativo e Didattico. 4/12 - 2016
31/12/2016	3	C	118,05	Finanziamento da MIUR per acquisto attrezzature Handicap

Previsione definitiva € 24.876,20
 Somme accertate € 24.876,20
 Riscosso € 24.876,20
 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 € 24.455,08 - 09) Entrate MPI per alunni Handicap € 421,12
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali

Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea

Previsione iniziale € 18.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -18.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	-18.500,00	Variazione su Entrate Progetto "Net School Project". Rinuncia al progetto.

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 54.293,94

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	29.004,14	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto libri di testo scuola primaria.
30/11/2016	2	C	6.072,00	Finanziamento da Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia locali. L.R. 31/84
30/11/2016	2	C	5.700,00	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria. L.R. 31/84
30/11/2016	2	C	2.480,00	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale da destinare agli alunni diversamente abili. L.R. 31/84
30/11/2016	2	C	9.263,80	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale da destinare alla Scuola dell'Infanzia. L.R. 31/84
30/11/2016	2	C	1.774,00	Erogazione Contributo da Comune di Olbia per progetti educativi. Nota Prot. n. 114648 del 06.12.2016

Previsione definitiva € 54.293,94
 Somme accertate € 54.293,94
 Riscosso € 54.293,94
 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 € 9.263,80 - 02) Entrate L.R. 31/84 Comune di Olbia - Primaria € 5.700,00 - 04) Entrate per Spese Ufficio e Pulizia Locali € 6.072,00 - 05) Finanziamenti dei Comuni per Progetti € 1.774,00 - 06) Contributi dei Comuni per alunni Handicap € 2.480,00 - 09) Finanziamento per acquisto libri di testo € 29.004,14

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 415,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	415,49	Finanziamento da Direzione Didattica 3° Circolo di Olbia per compartecipazione al progetto "Il Metodo Analogico"

Previsione definitiva € 415,49
 Somme accertate € 415,49
 Riscosso € 415,49
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Compartecipazione a progetti da altre scuole € 415,49

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati

Aggr. 05 Voce 01 – Famiglie non vincolati

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

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

Previsione definitiva € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 19.336,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	3.835,44	Finanziamento dalle famiglie per visite guidate e viaggi d'istruzione.
30/06/2016	1	C	241,00	Finanziamento dalle famiglie per Assicurazione Scolastica facoltativa. Anno Scolastico 2015/16.
30/11/2016	2	C	2.008,00	Finanziamento dalle famiglie per Viaggi d'Istruzione e Visite Guidate.
30/11/2016	2	C	13.252,03	Finanziamento dalle famiglie per pagamento premio Assicurazione Scolastica facoltativa. Anno Scolastico 2016/17

Previsione definitiva € 19.336,47
 Somme accertate € 19.336,47
 Riscosso € 19.336,47
 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 € 5.843,44 - 03) Entrate dalle famiglie per assicurazione scolastic € 13.493,03
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.410,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	10.000,00	Contributo solidale da Antonio Marras SRL per eventi alluvionali 2013.
30/06/2016	1	C	410,00	Contributo da APOFRUIT SRL per partecipazione ad attività "Frutta nelle Scuole".

Previsione definitiva € 10.410,00
 Somme accertate € 10.410,00
 Riscosso € 10.410,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Contributo progetto "Frutta nelle scuole" € 410,00 - 02) Contributi solidali € 10.000,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 938,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	938,16	Restituzione compenso corrisposto per errore.

Previsione definitiva	€	938,16	
Somme accertate	€	938,16	
Riscosso	€	938,16	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) Entrate da Privati - Rimborsi € 938,16
Annotazioni:

AGGREGATO 06 – Proventi da gestioni economiche

Aggr. 06 Voce 01 – Azienda agraria

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate

Aggr. 07 Voce 01 – Interessi

Previsione iniziale € 2,85
Variazioni in corso d'anno € 8,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	8,04	Interessi attivi da Poste Italiane per depositi Anno 2015.

Previsione definitiva € 10,89
Somme accertate € 10,89
Riscosso € 10,89
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. € 2,85 - 04) Interessi attivi da Poste Italiane € 8,04
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Data	N.	Finalizzate	Importo	Descrizione
------	----	-------------	---------	-------------

	Decreto	Delibera C.I.		

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

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 311,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	235,20	Somme versate per errore sul C/C postale intestato alla scuola.
30/11/2016	2	C	76,60	Versamento effettuato errore sul C/C postale della scuola.

Previsione definitiva € 311,80
Somme accertate € 311,80
Riscosso € 311,80
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 02) Somme versate per errore € 311,80
<i>Annotazioni:</i>

AGGREGATO 08 – Mutui

Aggr. 08 Voce 01 – Mutui

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

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

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

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

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

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	111.991,45	50.018,94	44,66%
Progetti	112.143,28	35.062,85	31,27%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	350,00	0,00	-
Totale spese	224.484,73	85.081,79	
Avanzo di competenza		25.511,16	
Totale a pareggio		110.592,95	

(*) 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 € 33.092,54
Variazioni in corso d'anno € 30.234,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	3/12	241,00	Finanziamento dalle famiglie per Assicurazione Scolastica facoltativa. Anno Scolastico 2015/16.
30/06/2016	1	C	8/1	235,20	Somme versate per errore sul C/C postale intestato alla scuola.
30/06/2016	1	C	8/1	393,00	Storno tra Progetto P210 "In giro per il mondo" e attività A01 "Funzionamento Amministrativo Generale".
30/11/2016	2	C	2/3	9.026,67	Finanziamento da MIUR per Funzionamento Amministrativo e Didattico. 4/12 - 2016
30/11/2016	2	C	2/3	6.072,00	Finanziamento da Comune di Olbia per spese ufficio e pulizia locali. L.R. 31/84
30/11/2016	2	C	2/3	-1,00	Storni tra poste per assestamento voci di bilancio attività A01.
30/11/2016	2	C	3/12	13.252,03	Finanziamento dalle famiglie per pagamento premio Assicurazione Scolastica facoltativa. Anno Scolastico 2016/17
30/11/2016	2	C	8/1	76,60	Versamento effettuato errore sul C/C postale della scuola.
30/11/2016	2	C	8/1	938,16	Restituzione compenso corrisposto per errore.
30/11/2016	2	C	8/1	1,00	Storni tra poste per assestamento voci di bilancio attività A01.

Previsione definitiva € 63.327,20
Somme impegnate € 21.994,65
Pagato € 21.994,65
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 63.327,20
 Residua disponibilità finanz € **41.332,55**

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 4.798,03
 Variazioni in corso d'anno € 29.414,14

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	2/1	410,00	Contributo da APOFRUIT SRL per partecipazione ad attività "Frutta nelle Scuole".
30/11/2016	2	C	2/2	29.004,14	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto libri di testo scuola primaria.

Previsione definitiva € 34.212,17
 Somme impegnate € 28.024,29
 Pagato € 28.024,29
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 34.212,17
 Residua disponibilità finanz € **6.187,88**

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

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

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

Previsione iniziale € 9.449,69
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 9.449,69
 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 € 9.449,69
 Residua disponibilità finanz € **9.449,69**

Progetti - P200 - La strada del sapere

La strada del sapere

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	2/3	5.700,00	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale didattico Scuola Primaria. L.R. 31/84

Previsione definitiva € 15.700,00
 Somme impegnate € 5.105,41
 Pagato € 5.105,41

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.700,00
 Residua disponibilità finanziarie € **10.594,59**

Progetti - P201 - Le manine laboriose

Le manine laboriose

Previsione iniziale € 14.899,62
 Variazioni in corso d'anno € 9.263,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	2/3	9.263,80	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale da destinare alla Scuola dell'Infanzia. L.R. 31/84

Previsione definitiva € 24.163,42
 Somme impegnate € 816,65
 Pagato € 816,65
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 24.163,42
 Residua disponibilità finanziarie € **23.346,77**

Progetti - P202 - Tutti insieme appassionatamente

Tutti insieme appassionatamente

Previsione iniziale € 11.552,77
 Variazioni in corso d'anno € 2.479,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	2/3	-0,82	Storno tra Progetto P202 "Tutti insieme appassionatamente" e Progetto P216 "Il Silenzio delle Forme" per spese eccedenti il finanziamento iniziale del Comune di Olbia.
30/11/2016	2	C	2/3	2.480,00	Finanziamento da Comune di Olbia per acquisto materiale da destinare agli alunni diversamente abili. L.R. 31/84

Previsione definitiva € 14.031,95
 Somme impegnate € 3.114,60
 Pagato € 3.114,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.031,95
 Residua disponibilità finanziarie € **10.917,35**

Progetti - P203 - Lasciateci cantare

Lasciateci cantare

Previsione iniziale € 1.139,25
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.139,25
 Somme impegnate € 1.139,25
 Pagato € 1.139,25
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.139,25
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Progetti - P204 - Ciak, si gira!

Ciak, si gira!

Previsione iniziale	€	1.898,75	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.898,75	
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	€	1.898,75	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.898,75	

Progetti - P205 - I speak English

I speak English

Previsione iniziale	€	1.139,25	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.139,25	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.139,25	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.139,25	

Progetti - P206 - Dipartimenti disciplinari

Dipartimenti disciplinari

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.000,00	

Progetti - P207 - Il metodo analogico

Il metodo analogico

Previsione iniziale	€	1.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	415,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	3/2	96,00	Finanziamento da Direzione Didattica 3° Circolo di Olbia per compartecipazione al progetto "Il Metodo Analogico"
30/11/2016	2	C	3/5	319,49	Finanziamento da Direzione Didattica 3° Circolo di Olbia per compartecipazione al progetto "Il Metodo Analogico"

Previsione definitiva	€	1.515,49	
Somme impegnate	€	830,99	
Pagato	€	830,99	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.515,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	684,50	

Progetti - P208 - Discalculia trainer

Discalculia trainer

Previsione iniziale € 1.068,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	3/2	1.200,00	Prelievo da disponibilità da programmare (Finanziamento da privati per progetti) per progetto "Discalculia trainer" - Prosecuzione attività 2015 "Valutazione BES"

Previsione definitiva € 2.268,00
 Somme impegnate € 1.200,00
 Pagato € 1.200,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.268,00
 Residua disponibilità finanziarie € **1.068,00**

Progetti - P209 - Incomincio da 3

Incomincio da 3

Previsione iniziale € 1.068,27
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 1.068,27
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.068,27
 Residua disponibilità finanziarie € **1.068,27**

Progetti - P210 - In giro per il mondo

In giro per il mondo

Previsione iniziale € 9.406,38
 Variazioni in corso d'anno € 5.450,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	3/13	3.335,44	Finanziamento dalle famiglie per visite guidate e viaggi d'istruzione.
30/06/2016	1	C	3/13	-393,00	Storno tra Progetto P210 "In giro per il mondo" e attività A01 "Funzionamento Amministrativo Generale".
30/06/2016	1	C	8/1	500,00	Finanziamento dalle famiglie per visite guidate e viaggi d'istruzione.
30/11/2016	2	C	3/13	2.008,00	Finanziamento dalle famiglie per Viaggi d'Istruzione e Visite Guidate.

Previsione definitiva € 14.856,82
 Somme impegnate € 5.291,01
 Pagato € 5.291,01
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 14.856,82
 Residua disponibilità finanziarie € **9.565,81**

Progetti - P211 - Conta che ti passa

Conta che ti passa

Previsione iniziale € 3.087,85
 Variazioni in corso d'anno € 8,04

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

30/06/2016	1	C	4/4	8,04	Interessi attivi da Poste Italiane per depositi Anno 2015.
------------	---	---	-----	------	--

Previsione definitiva	€	3.095,89	
Somme impegnate	€	690,00	
Pagato	€	690,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.095,89	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.405,89	

Progetti - P212 - Apprendere e condividere per migliorare

Apprendere e condividere per migliorare

Previsione iniziale	€	3.546,13	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.546,13	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.546,13	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.546,13	

Progetti - P213 - Chi siamo.gov

Chi siamo.gov

Previsione iniziale	€	4.097,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	4.097,50	
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	€	4.097,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	184,62	

Progetti - P214 - Lavorare in sicurezza

Lavorare in sicurezza

Previsione iniziale	€	8.884,13	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.884,13	
Somme impegnate	€	1.908,76	
Pagato	€	1.908,76	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.884,13	
Residua disponibilità finanziarie	€	6.975,37	

Progetti - P215 - Dematerializzazione amministrativa

Dematerializzazione amministrativa

Previsione iniziale	€	11.597,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	2/3	-162,10	Storno tra voci di bilancio per assestamento poste Progetto P215 - Dematerializzazione amministrativa
30/11/2016	2	C	3/11	162,10	Storno tra voci di bilancio per assestamento poste Progetto P215 - Dematerializzazione amministrativa

Previsione definitiva	€	11.597,50
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	8.912,37	
Pagato	€	8.912,37	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	11.597,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.685,13	

Progetti - P216 - Il silenzio delle forme

Il silenzio delle forme

Previsione iniziale	€	2.140,11
Variazioni in corso d'anno	€	0,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2016	1	C	2/3	0,82	Storno tra Progetto P202 "Tutti insieme appassionatamente" e Progetto P216 "Il Silenzio delle Forme" per spese eccedenti il finanziamento iniziale del Comune di Olbia.
30/06/2016	1	C	2/3	24,00	Storno tra voci Progetto P216 "Il silenzio delle Forme" per assestamento voci di bilancio.
30/06/2016	1	C	4/4	-24,00	Storno tra voci Progetto P216 "Il silenzio delle Forme" per assestamento voci di bilancio.

Previsione definitiva	€	2.140,93	
Somme impegnate	€	2.140,93	
Pagato	€	2.140,93	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.140,93	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P217 - Net school Project (10.8.1.A1-FESRPN-SA-2015-4)

Net school Project

Previsione iniziale	€	18.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	-18.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2016	2	C	2/3	-16.835,00	Variazione su Entrate Progetto "Net School Project". Rinuncia al progetto.
30/11/2016	2	C	3/2	-1.295,00	Variazione su Entrate Progetto "Net School Project". Rinuncia al progetto.
30/11/2016	2	C	3/4	-370,00	Variazione su Entrate Progetto "Net School Project". Rinuncia al progetto.

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 finanziarie	€	0,00	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	118.178,84
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	110.592,95	
b) in conto residui	€	18.980,81	
		Totale	€ 129.573,76
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	85.081,79	
d) in conto residui	€	27.659,62	
		Totale	€ 112.741,41
Fondo di cassa a fine esercizio		€	135.011,19
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	50.538,75	
- Residui passivi	€	0,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	185.549,94

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	69.859,21	4.552,43	74.411,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	69.859,21	4.552,43	74.411,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	69.519,56	-18.980,81	50.538,75
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	121.045,28	15.015,91	136.061,19
Totale disponibilità	190.564,84	-3.964,90	186.599,94
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	260.424,05	587,53	261.011,58
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	27.659,62	-27.659,62	0,00
Totale Debiti	27.659,62	-27.659,62	0,00
Consistenza patrimoniale	232.764,43	28.247,15	261.011,58
TOTALE PASSIVO	260.424,05	587,53	261.011,58
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	69.519,56	0,00	69.519,56	18.980,81	50.538,75	0,00	50.538,75
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	27.659,62	0,00	27.659,62	27.659,62	0,00	0,00	0,00

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	9.899,09	11,63%
02	Beni di consumo	45.022,70	52,92%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	24.394,41	28,67%
04	Altre spese	4.560,79	5,36%
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	1.204,80	1,42%
	Totale generale	85.081,79	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 € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 12 del 03/03/2016 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 26 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{24.876,20}{110.592,95} = \mathbf{0,22}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{85.716,75}{110.592,95} = \mathbf{0,78}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{110.592,95}{110.592,95} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{110.592,95} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{18.980,81}{69.519,56} = \mathbf{0,27}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{50.538,75}{180.112,51} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{63.087,14}{85.081,79} = \mathbf{0,74}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{21.994,65}{85.081,79} = \mathbf{0,26}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{85.081,79} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Residui passivi iniziali}} = \frac{27.659,62}{27.659,62} = \mathbf{1,00}$$

Totale residui passivi

27.659,62

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,00}{112.741,41} = \mathbf{0,00}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{85.081,79}{560} = \mathbf{151,93}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{21.994,65}{560} = \mathbf{39,28}$$

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 2016, 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