



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE
ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PINOCCHIO MONTESICURO

VIA MONTAGNOLA 105

60127 ANCONA (AN)

Codice Fiscale: 80024880421 Codice Meccanografico: ANIC81700E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, 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 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 26/02/2019 con provvedimento n. 10 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	241.861,92	Programmazione definitiva	233.811,59	Disp. fin. da programmare 8.050,33
Accertamenti	187.205,95	Impegni	205.392,40	Avanzo/Disavanzo di competenza -18.186,45
competenza	173.693,45	competenza	148.036,62	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	35.271,40	Pagamenti	70.991,24	-10.063,01
residui	13.512,50	residui	57.355,78	Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	13.512,50	Somme rimaste da pagare	57.355,78	-43.843,28
(=)		(=)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	13.512,50	Totale residui passivi	57.355,78	Sbilancio residui (b) -43.843,28
			Saldo cassa iniziale (c)	101.447,72
			(a+b+c)	47.541,43
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	68.333,85	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	52.663,57	52.947,95	100,54%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.009,68	19.009,68	100,00%
Contributi da privati	100.803,80	114.197,30	113,29%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	1.051,02	1.051,02	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	241.861,92	187.205,95	
Disavanzo di competenza		18.186,45	
Totale a pareggio		205.392,40	

(*) 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 2019.

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.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 - Non vincolato

Previsione iniziale	€	23.497,58	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	23.497,58	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 - Vincolato

Previsione iniziale	€	44.836,27	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	44.836,27	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.593,33
Variazioni in corso d'anno € 10.908,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2019	16	C	115,53	Rimborso da IIS Panzini - scuola polo per formazione Ambito An0001 - per formazione e.f. 2018
29/10/2019	36	C	10.792,91	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019

Previsione definitiva € 30.501,77
Somme accertate € 30.501,77
Riscosso € 30.501,77
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 329,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/09/2019	31	C	329,30	Assegnazione MIUR a copertura danni subiti per furto.

Previsione definitiva € 329,30
Somme accertate € 329,30
Riscosso € 329,30
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 21.832,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/04/2019	7	E	2.100,00	Assegnazione fondi per attività di terza annualità formazione Piano 2016-2019 Ambito An0001
01/07/2019	26	C	19.750,00	Finanziamento PNSD Azione #7 - Ambienti di apprendimento innovativi
08/10/2019	25	E	-17,50	Minore entrata per formazione Ambito AN0001 a seguito rendicontazione

Previsione definitiva € 21.832,50
Somme accertate € 22.116,88
Riscosso € 10.999,38
Rimaste da riscuotere € 11.117,50 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 16.405,22
Variazioni in corso d'anno € 1.386,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2019	6	E	400,00	Integrazione finanziamento progetto AGORA - Comune di Ancona

21/06/2019	11	E	-1.388,35	Minore assegnazione convenzione Comune di Ancona
18/11/2019	30	E	2.375,00	Contributo comune di Ancona progetto Agrà a.s. 2019-2020
12/12/2019	33	E	-0,05	Minor contributo Comune di Ancona per Convenzione acquisto materiale di consumo anno 2019

Previsione definitiva € 17.791,82
 Somme accertate € 17.791,82
 Riscosso € 15.416,82
 Rimaste da riscuotere € 2.375,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 460,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/09/2019	31	C	260,00	Compenso Università Urbino per accettazione tirocinanti
29/10/2019	36	C	200,00	Contributo Università di MACERATA per accoglimento tirocinanti

Previsione definitiva € 460,00
 Somme accertate € 460,00
 Riscosso € 460,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 13.393,50
 Riscosso € 13.373,50
 Rimaste da riscuotere € 20,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni: contributi versati a fine anno

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 20.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 56.594,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2019	8	E	18.177,50	Contributo genitori per visite e viaggi di istruzione a.s. 2018-2019
14/06/2019	10	E	18,50	n.1 quota contributo genitori per visite e viaggi di istruzione a.s. 2018-2019
08/10/2019	24	E	1.438,00	Contributo genitori per visita didattica a Recanati Fattoria didattica Arcobaleno
20/11/2019	32	E	36.960,00	CONTRIBUTO GENITORI PER SETTIMANA BIANCA

Previsione definitiva € 76.594,00
 Somme accertate € 76.594,00
 Riscosso € 76.594,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 6.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -100,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2019	31	E	-100,00	Maggiore incasso per contributo copertura assicurativa operatori scolastici e contestuale minore incasso per assicurazione alunni

Previsione definitiva € 5.900,00
 Somme accertate € 5.900,00
 Riscosso € 5.900,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 600,00
 Variazioni in corso d'anno € 140,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2019	31	E	140,00	Maggiore incasso per contributo copertura assicurativa operatori scolastici e contestuale minore incasso per assicurazione alunni

Previsione definitiva € 740,00
 Somme accertate € 740,00
 Riscosso € 740,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

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

Previsione definitiva € 2.450,00
 Somme accertate € 2.450,00
 Riscosso € 2.450,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.331,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/07/2019	26	C	1.731,80	Contributi associativi sportive per utilizzo palestre in orario extra scolastico a.s. 2018-2019
01/07/2019	26	C	100,00	Premio ANMIG per progetto "Esploratori della memoria"
01/07/2019	26	C	500,00	Contributo Associazione PROTEO Marche per utilizzo aula magna dell'Istituto.

Previsione definitiva	€	2.331,80	
Somme accertate	€	2.331,80	
Riscosso	€	2.331,80	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	7.950,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.838,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2019	1	E	1.728,00	Maggiori quote rispetto al previsto per certificazione KET lingua inglese
26/03/2019	2	E	2.970,00	n.54 quote certificazioni DELF lingua francese
26/03/2019	3	E	120,00	Maggiori quote rispetto al previsto per Progetto di propedeutica musicale sc. Infanzia Peter Pan
12/04/2019	16	C	20,00	Contributo volontario genitori

Previsione definitiva	€	12.788,00	
Somme accertate	€	12.788,00	
Riscosso	€	12.788,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

Previsione iniziale	€	1,44	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1,44	
Somme accertate	€	1,44	
Riscosso	€	1,44	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,06	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	0,06	
Somme accertate	€	0,06	
Riscosso	€	0,06	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.049,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2019	9	E	1.049,52	Restituzione compenso erroneamente accredito su conto diverso da intestatario (mandato 120) e riaccredito al corretto beneficiario.

Previsione definitiva	€	1.049,52	
Somme accertate	€	1.049,52	
Riscosso	€	1.049,52	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	149.002,63	133.788,95	89,79%
Progetti	84.308,96	71.603,45	84,93%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	233.811,59	205.392,40	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		205.392,40	

(*) 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 - A01.11 - Funzionamento generale

Funzionamento generale

Previsione iniziale € 30.404,18
 Variazioni in corso d'anno € 3.383,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/06/2019	11	E	2/3	-1.388,35	Minore assegnazione convenzione Comune di Ancona
01/07/2019	26	C	2/3	322,90	Contributi associazioni sportive per utilizzo palestre in orario extra scolastico a.s. 2018-2019
01/07/2019	26	C	3/8	500,00	Contributi associazioni sportive per utilizzo palestre in orario extra scolastico a.s. 2018-2019
01/07/2019	26	C	4/3	908,90	Contributi associazioni sportive per utilizzo palestre in orario extra scolastico a.s. 2018-2019
29/10/2019	36	C	2/1	500,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	2/3	500,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	3/8	1.000,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	3/10	1.000,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
18/11/2019	31	E	3/11	40,00	Maggiore incasso per contributo copertura assicurativa operatori scolastici e contestuale minore incasso per assicurazione alunni
12/12/2019	33	E	2/3	-0,05	Minor contributo Comune di Ancona per Convenzione acquisto materiale di consumo anno 2019

Previsione definitiva € 33.787,58
 Somme impegnate € 29.307,43
 Pagato € 25.326,12
 Rimasto da pagare € 3.981,31 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 33.787,63
 Residua disponibilità finanz € 4.480,20

In tale attività hanno gravato tutte le spese necessarie per garantire il regolare funzionamento dell'Istituto: dall'acquisto di materiale per il funzionamento degli Uffici e per la pulizia dei locali scolastici, al materiale sanitario, ai canoni ADSL per tutti i plessi, al noleggio per la fotocopiatrice ad uso generale. Si è provveduto all'acquisto di licenze d'uso dei software per la gestione delle presenze e per il registro elettronico.

Sono state stipulate polizze assicurative sia in favore degli alunni che del personale scolastico.

Si è provveduto alla nomina del Responsabile Servizio Protezione e Prevenzione (RSPP) e del Data Protection Officer (DPO) e a mettere in atto tutte le azioni per adeguarsi alla normativa prevista dal Regolamento UE sul trattamento dei dati.

Per consentire la conservazione di particolari medicinali e gel per uso sanitario presso la Scuola Primaria "Socciarelli" si è provveduto all'acquisto di un frigorifero.

Le somme rimaste da pagare sono riferite ai contratti per il servizio di DPO e all'incarico di RSPP al docente Massei, in quanto le prestazioni non sono ancora concluse, alle ritenute che gravano sui compensi da liquidare, alle somme da liquidare all'agenzia delle entrate quale IVA sulle fatture TIM pagate nel mese di dicembre e che la banca non ha fatto in tempo a regolarizzare.

La somma residua è stata utilizzata nella stessa scheda progetto nel Programma Annuale e.f.2020

Attività - A02.21 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 10.200,00
Variazioni in corso d'anno € 3.549,52

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2019	9	E	1/1	1.049,52	Restituzione compenso erroneamente accreditato su conto diverso da intestatario (mandato 120) e riaccredito al corretto beneficiario.
29/10/2019	36	C	2/3	500,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	4/3	965,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	5/1	1.035,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019

Previsione definitiva € 13.749,52
Somme impegnate € 10.427,71
Pagato € 7.778,48
Rimasto da pagare € 2.649,23 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.749,52
Residua disponibilità finanziarie € 3.321,81

L'importo impegnato in tale attività è relativo all'acquisto di carta, cancelleria, spese per la manutenzione delle attrezzature, rinnovo dominio web, acquisto per materiale informatico, software per rinnovo servizio Nuvola Amministrazione digitale, per rinnovo servizio AXIOS e per l'acquisto di un otp per la firma digitale del Dirigente. Si è provveduto al pagamento delle spese postali e di quelle bancarie per bolli e spese per la tenuta del conto di tesoreria.

E' stato acquistato un nuovo armadio rack e sono stati effettuati interventi per la messa in sicurezza del server e delle attrezzature informatiche presenti negli uffici di segreteria alla luce delle indicazioni fornite dal DPO e dalla Ditta che ha supportato l'Istituto nella messa a norma delle novità introdotte dal Nuovo Regolamento.

Le somme rimaste da pagare si riferiscono al rinnovo del servizio Nuvola Amministrazione Digitale e alla relativa IVA, al rinnovo servizio software AXIOS e alla relativa IVA e alle spese postali riferite al mese di novembre per le quali non era pervenuta la relativa fattura.

La residua disponibilità finanziaria è stata riportata nella scheda Attività A02.21 "Funzionamento Amministrativo" del Programma Annuale e.f. 2020

Attività - A03.31 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

Previsione iniziale € 14.453,32
 Variazioni in corso d'anno € 7.440,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	26	C	2/3	100,00	Premio ANMIG per progetto "Esploratori della memoria"
01/07/2019	26	C	3/7	500,00	Contributo Associazione PROTEO Marche per utilizzo aula magna dell'Istituto.
24/09/2019	31	C	2/1	260,00	Compenso Università Urbino per accettazione tirocinanti
24/09/2019	31	C	3/7	757,86	Rimborso conto energia anno 2017-2018 da Comune di Ancona
24/09/2019	31	C	4/3	329,30	Assegnazione MIUR a copertura danni subiti per furto.
29/10/2019	36	C	2/1	200,00	Contributo Università di MACERATA per accoglimento tirocinanti
29/10/2019	36	C	2/1	2.192,91	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	2/3	500,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	3/2	800,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019
29/10/2019	36	C	3/7	1.800,00	MIUR Dotazione ordinaria 4/12 ef 2019

Previsione definitiva € 21.893,39
 Somme impegnate € 17.084,31
 Pagato € 16.696,11
 Rimasto da pagare € 388,20 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.893,39
 Residua disponibilità finanz € 4.809,08

L'importo previsto in tale attività è stato utilizzato per l'acquisto di materiale di facile consumo compresi i piccoli sussidi, per l'acquisto di carta, materiale tecnico / specialistico e librario Inoltre si è garantito il funzionamento delle attrezzature presenti nei vari plessi.
 Si è provveduto al pagamento del noleggio fotocopiatrici presenti in tutti i plessi dell'Istituto e all'acquisto di licenze d'uso open EDU office Standard .
 E' stato garantito, grazie ad un contratto di collaborazione plurima, l'intervento di un tecnico dell'ITIS "V.Volterra" per la manutenzione dei laboratori di informatica.
 Le somme rimaste da pagare sono dovute alla mancata fatturazione entro l'esercizio finanziario 2019, e all'IIVA su fattura pagata nel mese di dicembre e non lavorata dalla Banca in tempo utile.
 La disponibilità residua è stata interamente utilizzata nella stessa scheda A 31 "Funzionamento Didattico" del Programma Annuale e.f.2020.

Attività - A05.51 - Visite e viaggi d'istruzione

Visite e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 22.978,14
 Variazioni in corso d'anno € 56.594,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/06/2019	8	E	3/12	18.177,50	Contributo genitori per visite e viaggi di istruzione a.s. 2018-2019
14/06/2019	10	E	3/12	18,50	n.1 quota contributo genitori per visite e viaggi di istruzione a.s. 2018-2019
08/10/2019	24	E	3/12	1.438,00	Contributo genitori per visita didattica a Recanati
20/11/2019	32	E	3/12	36.960,00	Fattoria didattica Arcobaleno CONTRIBUTO GENITORI PER SETTIMANA BIANCA

Previsione definitiva € 79.572,14
 Somme impegnate € 76.969,50
 Pagato € 40.429,50

Rimasto da pagare	€	36.540,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	79.572,14	
Residua disponibilità finanz	€	2.602,64	

I viaggi d'istruzione sono stati finanziati esclusivamente con i contributi dei genitori.

Le somme sono state impegnate per il pagamento delle agenzie di viaggio, noleggio pulman con autista, attività di laboratorio e ingresso ai musei, per la realizzazione del soggiorno verde in ambiente naturalistico e della settimana bianca, per rimborsare n.2 quote per la mancata partecipazione alla Settimana Bianca che, prevista per il mese di dicembre, è stata effettuata a gennaio 2020 e per rimborsare numerose quote per la mancata partecipazione ai diversi viaggi, soggiorni verdi e uscite didattiche programmate.

Le somme rimaste da pagare si riferiscono alla somma prevista per il servizio di organizzazione soggiorno e trasporto alunni per settimana bianca da parte della Valparaiso Viaggi e per i rimborsi delle quote relative al soggiorno per la mancata partecipazione di n.2 alunni alla Settimana Bianca.

La somma residua è stata interamente riutilizzata nella scheda A05.51 "Visite e viaggi di istruzione" del Programma Annuale e.f. 2020.

Progetti - P01.101 - Scuola digitale

Scuola digitale

Previsione iniziale	€	1.450,00
Variazioni in corso d'anno	€	19.750,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/07/2019	26	C	2/3	6.750,00	Finanziamento PNSD Azione #7 - Ambienti di apprendimento innovativi
01/07/2019	26	C	4/3	13.000,00	Finanziamento PNSD Azione #7 - Ambienti di apprendimento innovativi

Previsione definitiva	€	21.200,00	
Somme impegnate	€	20.001,11	
Pagato	€	8.763,95	
Rimasto da pagare	€	11.237,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	21.200,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.198,89	

Il Progetto inizialmente finanziato con parte del contributo elargito dalla Ditta fornitrice dei distributori automatici per bevande è stato incrementato dal Finanziamento PNSD Azione #7- Ambienti di apprendimento innovativi.

Le somme sono state impegnate per la realizzazione del progetto per il quale l'Istituto aveva presentato la propria candidatura con l'obiettivo di estendere e rendere sistematico un lavoro già iniziato implementando, in chiave innovativa un ambiente stimolante dedicato alle competenze chiave, in particolare di matematica, scienze/tecnologia e digitale: una Bottega creativa, uno spazio di apprendimento fisico e virtuale flessibile, adattabile, multifunzionale dove gli studenti possano osservare, sperimentare e progettare realizzando nuovi contenuti digitali. L'ambiente di apprendimento è stato allestito nel plesso di Via della Madonnetta e fisicamente occupa due spazi contigui concepiti come spazio unico e strettamente connesso. Da una parte si svolgeranno le attività di osservazione, sperimentazione, ideazione e creazione manuale, dall'altra si creeranno i prodotti digitali: elaborazione dei risultati degli esperimenti, coding, robotica, post produzione video.

Si è provveduto all'acquisto di n.2 notebook DELL VOSTRO 3578, n.1 notebook ACER TRAVEL MATE P2, n.1 stampante 3D DREMEL 3D45, n.1 monitor SMART BOARD 65" MX165V2, n.1 carrello porta monitor 65", n.5 bobine filamento plastica, n.1 carrello per ricarica LEGO MINDSTORMS, n.1 carrello mobile campus 12 con 8 vassoi piccoli e 4 vassoi medi, n.3 Kit da 2 di LEGO MINDSTORMS EV3 + trasformatore, n.14 DOC robottini Educativo Clementoni, n.1 Bee-Bot class pack x6 nuova edizione+docking station, n.1 Kit multipli

base da 6 set di LEGO WE DO 2.0 (per MULTIMEDIA, ROBOTICA e MAKING); n.24 tavoli trapezio di vari colori per comporre varie combinazioni, n.1 armadio metallico (per ARREDAMENTO AMBIENTE CREATIVO); n.1 microscopio digitale binoculare con videocamera incorporata, strumenti per laboratorio scientifico (Kit esperimenti su aria e acqua, kit di meccanica (equilibrio, moto dei corpi e macchine semplici), Kit su elettricità e magnetismo) Kit portatili di chimica, biologia e scienze con GPS e sensori incorporati per analizzare e misurare la realtà) Kit esperimenti sulle energie rinnovabili (set espansion) per LABORATORIO SCIENTIFICO)

Le somme rimaste da pagare a fine anno si riferiscono a materiale non ancora consegnato o all'IVA su fatture liquidate nel mese di dicembre che l'Istituto Cassiere non ha contabilizzato in tempo.

La residua disponibilità finanziaria è stata riportata nella stessa scheda progetto "P01.101 - Scuola digitale" del Programma annuale e.f.20120

Progetti - P02.201 - Easy insieme si impara 10.2.2A-FSEPON-MA-2017-91

PON FSE Easy insieme si impara

Previsione iniziale € 30.174,00

Variazioni in corso d'anno € -2.605,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/10/2019	36	C	2/1	-2.605,97	Differenza tra importo autorizzato e certificato progetto P201

Previsione definitiva € 27.568,03

Somme impegnate € 21.064,20

Pagato € 21.064,20

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 27.568,03

Residua disponibilità finanz € **6.503,83**

Il progetto, interamente finanziato dalla Unione Europea (Fondi FSE-Competenze di base), prevedeva per la sua realizzazione un impegno di spesa per l'e.f.2019 di € 30.174,00 (derivante dall'avanzo di amministrazione vincolato) secondo le modalità di attuazione, le tipologie ed i costi indicati nel modulo di candidatura inserito nel sistema Informativo e autorizzato con nota prot. AOODGEFID/201 del 10/1/2018 e che aveva subito delle riduzioni sia per la mancata attivazione di uno dei moduli che per la rinuncia alla figura aggiuntiva inizialmente prevista.

In sede di rendicontazione delle attività svolte, il MIUR ha ridotto la somma prevista in base al numero delle assenze degli alunni iscritti ai moduli attivati.

Nel corso del corrente anno finanziario sono state impegnate e pagate € 21.064,20 per spese di personale comprendenti sia i compensi netti liquidati a esperti interni, tutor, referente alla valutazione, personale direttivo, personale amministrativo ed ausiliario che le ritenute a carico del personale e dell'Amministrazione.

Pur essendo il progetto completato nel corso dell'anno, la residua disponibilità finanziaria derivante da un risparmio sui costi di gestione è stata riportata nella stessa scheda progetto "P02.201 - Easy insieme si impara 10.2.2A-FSEPON-MA-2017-91 del Programma annuale e.f.2020 con l'intenzione di attivare laboratori simili a quelli previsto dal PON per lo sviluppo delle competenze prioritariamente di lingua inglese per gli alunni della Scuola Primaria.

Progetti - P02.202 - Agio scolastico e inclusione

Agio scolastico e inclusione

Previsione iniziale € 3.500,26
Variazioni in corso d'anno € 2.775,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2019	6	E	3/2	400,00	Integrazione finanziamento progetto AGORA - Comune di Ancona
18/11/2019	30	E	3/2	2.375,00	Contributo comune di Ancona progetto Agrà a.s. 2019-2020

Previsione definitiva € 6.275,26
Somme impegnate € 6.180,81
Pagato € 3.820,93
Rimasto da pagare € 2.359,88 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.275,26
Residua disponibilità finanz € 94,45

La somma inizialmente prevista nel progetto, € 3.500,26 è servita per retribuire la psicologa individuata per l'attivazione del progetto di prevenzione del bullismo, cyber bullismo e delle dipendenze, per l'attività di sportello psicologico e del progetto Educazione all'affettività e alla sessualità nell'ambito del Progetto di Promozione all'Agio e contrasto al Disagio promosso dal Comune di Ancona e per retribuire le ore di recupero e sostegno linguistico ad una esperta esterna che ha già operato con i bambini stranieri nell'anno scolastico precedente ottenendo ottimi risultati. Nel corso dell'anno scolastico 2018/2019 la previsione iniziale è stata incrementata a seguito dell'integrazione del finanziamento assegnato per l'a.s.2018/2019 dal Comune di Ancona per il progetto "Agorà" e successivamente dal finanziamento assegnato per l'a.s.2019/2020 per il progetto Agorà che si fa carico dell'integrazione degli alunni stranieri e della loro alfabetizzazione.

Le somme assegnate per tale finalità sono state utilizzate per retribuire l'esperta esterna impegnata nell'attività di alfabetizzazione e sostegno linguistico in favore di alunni stranieri e per il pagamento dei contributi a carico del personale e dell'amministrazione.

La somma rimasta da pagare è relativa al compenso da liquidare all'esperta per le prestazioni da ultimare nel corso dell'anno 2020 e delle relative ritenute a carico del personale e dell'amministrazione.

La residua disponibilità finanziaria è stata riportata nella Scheda progetto P 202 "Agio scolastico e inclusione" del Programma Annuale e.f.2020.

Progetti - P02.203 - Attività motorie espressive figurative e creative

Attività motorie espressive figurative e creative

Previsione iniziale € 8.364,60
Variazioni in corso d'anno € 140,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/03/2019	3	E	3/2	120,00	Magiori quote rispetto al previsto per Progetto di propedeutica musicale sc. Infanzia Peter Pan
12/04/2019	16	C	2/3	20,00	Contributo volontario genitori

Previsione definitiva € 8.504,60
Somme impegnate € 8.065,84
Pagato € 8.065,84
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.504,60
Residua disponibilità finanz € 438,76

All'interno di questo progetto sono stati gestiti vari progetti / laboratori:

- Progetto educazione musicale che ha visto la realizzazione di laboratori musicali nella scuola dell'infanzia "Peter Pan" dell'Istituto con operatori esterni dei " Cantieri Musicali Ancona";
- Un laboratorio teatrale che ha visto coinvolti gli alunni della scuola infanzia "Manzotti" , un esperto esterno della Associazione Culturale Officina Koru e il Comune di Chiaravalle in quanto il progetto si è concluso con una rappresentazione teatrale dal titolo "Alla ricerca dell'opera perfetta. Un viaggio attraverso le opere che hanno fatto la storia" - all'interno della Rassegna Banco di Prova del teatro della Scuola presso il Teatro Valle di Chiaravalle;
- Progetto " coro d'Istituto" che ha visto coinvolti alunni della scuola secondaria in orario pomeridiano grazie alla disponibilità di una docente interna dell'organico potenziato;
- "Gran ballo del tricolore" che ha visto coinvolti gli alunni della Scuola secondaria di 1^ grado e che si è articolato in due fasi parallele: una prima fase insieme agli alunni dell'ISTVAS indirizzo moda per la creazione dei costumi che sono stati indossati dai ballerini e una seconda fase consistente in un corso di danza a cura della Accademia di danze ottocentesche.
- Progetti "Gioco danza/Danza propedeutica", "Corpografia il disegno in movimento" e "Giochiamo con il corpo" con la realizzazione di laboratori rispettivamente per gli alunni delle Scuole dell'infanzia "La Giostra" , "Tombari" e "Pinocchio" con esperti esterni;
- Realizzazione delle Miniolimpiadi presso lo stadio Mandela che ha visto la partecipazione di tutti gli alunni delle Scuole dell'Infanzia dell'Istituto;
- Didattica del cinema sia per gli alunni della Scuola primaria che secondaria di 1° grado.
- Progetti di lettura per sviluppare l'amore per il libri e migliorare le capacità espressive, arricchire il lessico e rielaborare racconti.

La scheda progetto è stata finanziata principalmente dal contributo dei genitori e dal finanziamento per il Progetto Teatro-Educazione del Comune di Ancona che ha fornito anche una rosa di associazioni ed esperti fra i quali scegliere le attività da svolgere .

La somma impegnata e pagata è stata utilizzata per la stipula di contratti con Associazioni ed esperti esterni , per l'acquisto di materiale per la realizzazione delle Mini olimpiadi (n.6 gazebi, medaglie e targhe, assistenza sanitaria al campo sportivo e contributo SIAE) per l'acquisto di libri per tutte le scuole dell'Infanzia e Primarie dell'Istituto e per la realizzazione di un murales presso la Scuola Primaria "Collodi".

La residua disponibilità finanziaria è stata riportata nella Scheda progetto P 203 "Attività motorie espressive figurative e creative" del Programma Annuale e.f.2020.

Progetti - P03.301 - Corsi e certificazioni linguistiche

Corsi e certificazioni linguistiche

Previsione iniziale € 4.800,00
Variazioni in corso d'anno € 4.698,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/03/2019	1	E	3/2	1.728,00	Maggiori quote rispetto al previsto per certificazione KET lingua inglese
26/03/2019	2	E	3/2	2.970,00	n.54 quote certificazioni DELF lingua francese

Previsione definitiva € 9.498,00
Somme impegnate € 9.498,00
Pagato € 9.498,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.498,00
Residua disponibilità finanz € 0,00

Il progetto, che inizialmente, prevedeva un impegno di spesa pari ad € 4.800,00 derivante dal contributo che si prevedeva di incassare dalle famiglie per l'acquisizione delle certificazioni di lingua inglese da parte degli alunni delle

classi terze della Sc. Secondaria di Primo grado è stato potenziata da una ulteriore somma dovuta al maggior numero di quote per la certificazione di lingua inglese e per le quote per le certificazioni DELF Lingua Francese.

La somma impegnata e pagata si riferisce agli importi relativi alle iscrizioni per le certificazioni di lingua inglese con la "The Victoria Company" di Ancona (€ 6.528,00) e di Lingua francese con la CSAL Università Politecnica delle Marche (€ 2.970,00)

Progetti - P04.401 - Formazione personale scolastico

Formazione personale scolastico

Previsione iniziale € 2.667,75
Variazioni in corso d'anno € 2.198,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2019	16	C	3/5	115,53	Rimborso da IIS Panzini - scuola polo per formazione Ambito An0001 - per formazione e.f. 2018
18/04/2019	7	E	3/5	2.100,00	Assegnazione fondi per attività di terza annualità formazione Piano 2016-2019 Ambito An0001
08/10/2019	25	E	3/5	-17,50	Minore entrata per formazione Ambito AN0001 a seguito rendicontazione

Previsione definitiva € 4.865,78
Somme impegnate € 2.482,50
Pagato € 2.282,50
Rimasto da pagare € 200,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.865,78
Residua disponibilità finanz € 2.383,28

L'importo previsto nella scheda progetto è stato utilizzato come di seguito indicato:

- € 200,00 per la quota relativa alla partecipazione all' accordo di rete AU.MI.RE;
- € 2.082,50 per la realizzazione di un corso di lingua Inglese per i docenti con i fondi assegnati dall'Ambito An0001;
- € 100,00 per il pagamento di n.2 quote all'ANQUAP per iscrizione a corso di formazione di n.2 assistenti amministrativi;
- € 100,00 per la quota di adesione alla rete di scopo per la pratica psicomotoria;

La somma rimasta da pagare si riferisce alla mancata fatturazione da parte dell'ANQUAP delle 2 quote per la partecipazione al corso di formazione e alla quota di adesione alla rete di scopo per la pratica psicomotoria da versare all'I.C. "Montemarciano" nuovo Istituto capofila;

La residua disponibilità finanziaria è stata interamente riportata nella scheda progetto P 401 "Formazione personale scolastico" del Programma Annuale e.f. 2020.

Progetti - P04.402 - Progetto di rete per la pratica psicomotoria

Progetto di rete per la pratica psicomotoria

Previsione iniziale € 6.397,29
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 6.397,29
Somme impegnate € 4.310,99
Pagato € 4.310,99
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati	€	6.397,29
Residua disponibilità finanz	€	2.086,30

Secondo quanto previsto negli incontri tra i Dirigenti degli Istituti che compongono la Rete si è provveduto ad organizzare con l'intervento della dott.ssa G. Andreatta un seminario di formazione in data 30 marzo 2019 dalle ore 9,00 alle ore 13,00 e dalle ore 14,00 alle ore 18,00 dal titolo "Il ben-essere per il ben-stare nella scuola: una relazione trasversale" che si è svolto presso l'aula magna del nostro Istituto .

Il seminario è stato preceduto, nelle giornate del 27-28-29/3/2019, da una sessione di formazione dedicata esclusivamente ai docenti membri del "Gruppo di studio e ricerca" della Rete per la pratica psicomotoria. Le sessioni riservate si sono svolte nei tre giorni previsti dalle ore 15 alle ore 19 presso la palestra della Scuola Secondaria di Montescuro dove normalmente vengono svolte le attività di pratica psicomotoria per gli alunni della Scuole dell'Infanzia dell'Istituto che si avvalgono del metodo Achuturier e nella quale è presente molto materiale strutturato per tale pratica.

Il percorso di formazione si è concluso con 8 ore di lavoro FAD per la stesura di una relazione personale e relativa restituzione da parte della formatrice

Tutti i partecipanti hanno fruito della formazione a titolo gratuito.

E' stata organizzata inoltre, per i docenti dell'Infanzia degli Istituti della Rete, una attività di formazione da parte dell'Insegnante Del Vecchio presso le scuole degli Istituti opportunamente indicate.

Oltre alla liquidazione del compenso per la relatrice Dott.ssa Andreatta e della docente Del Vecchio si è provveduto a compensare la docente referente della documentazione digitale per la documentazione prodotta e inserita nell'apposita sezione del sito dell'Istituto e dedicata alla "Rete degli istituti per la pratica psicomotoria" e a compensare la docente che ha svolto la funzione di docente coordinatore e referente organizzativo.

Si è provveduto, oltre al pagamento dei compensi, anche al versamento di tutte le ritenute gravanti sugli stessi, all'acquisto di materiale carta e toner per reintegro del materiale dell'Istituto utilizzato per le varie attività della rete.

Il progetto non ha comportato oneri per le scuole aderenti alla rete e si è autonomamente finanziato con le somme versate dai partecipanti ai corsi di formazione organizzati dalla rete sia nell'anno 2018 che negli anni precedenti.

La residua disponibilità finanziaria è stata riportata interamente nella scheda progetto P 402 "Progetto di rete per la pratica psicomotoria" del Programma Annuale e.f. 2020 e verrà ceduta al nuovo Istituto Comprensivo che assumerà il ruolo di Istituto capofila della rete.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		101.447,72
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	173.693,45	
b) in conto residui	€	35.271,40	
Totale	€		208.964,85
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	148.036,62	
d) in conto residui	€	70.991,24	
Totale	€		219.027,86
Fondo di cassa a fine esercizio	€		91.384,71
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	13.512,50	
- Residui passivi	€	57.355,78	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		47.541,43

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	75.680,96	- 14.149,540	61.531,42
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	75.680,96	- 14.149,54	61.531,42
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	37.877,37	- 24.364,87	13.512,50
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	101.447,72	- 10.063,01	91.384,71
Totale disponibilità	139.325,09	- 34.427,88	104.897,21
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	215.006,05	- 48.577,42	166.428,63
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	70.991,24	- 13.635,46	57.355,78
Totale Debiti	70.991,24	- 13.635,46	57.355,78
Consistenza patrimoniale	144.014,81	- 34.941,96	109.072,85
TOTALE PASSIVO	215.006,00	-48.577,42	166.428,63
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	37.877,37	-2.605,97	35.271,40	35.271,40	0,00	13.512,50	13.512,50
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	70.991,24	0,00	70.991,24	70.991,24	0,00	57.355,78	57.355,78

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	Spese di personale	25.696,63	12,51%
02	Acquisto di beni di consumo	35.579,83	17,32%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	127.371,26	62,01%
04	Acquisto di beni d'investimento	15.955,60	7,77%
05	Altre spese	789,08	0,38%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		205.392,40	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 112 del 08/05/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 44 del 05/12/2019.

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 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{52.947,95}{187.205,95} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{134.258,00}{187.205,95} = \mathbf{0,72}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{187.205,95}{173.528,07} = 1,08$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{13.512,50}{187.205,95} = 0,07$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{35.271,40}{35.271,40} = 1,00$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{13.512,50}{222.477,35} = 0,06$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{133.788,95}{205.392,40} = 0,65$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{71.603,45}{205.392,40} = 0,35$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{57.355,78}{205.392,40} = 0,28$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{70.991,24}{70.991,24} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{57.355,78}{276.383,64} = \mathbf{0,21}$$

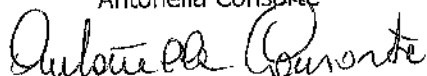
SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{205.392,40}{1279} = \mathbf{160,59}$$

IL DIRETTORE SGA

Antonella Consorte



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Michela, Antonella Vincitorio

