



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO PERUGIA 15

VIA V. Hugo, 3

06134 PERUGIA (PG)

Codice Fiscale: 94152370543 Codice Meccanografico: PGIC85600V

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2018

La presente relazione illustrativa del Conto Consuntivo esercizio finanziario 2018 ha lo scopo di evidenziare, attraverso la presentazione e l'analisi dei dati di bilancio, i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF triennale dell'Istituzione scolastica.

PRIORITA':

1. Favorire il successo formativo attraverso il miglioramento dei risultati scolastici generali;
2. Promuovere l'accoglienza e l'integrazione, prevenire il disagio e garantire la sicurezza dell'ambiente scolastico e lavorativo;
3. Promuovere progetti educativi integrati (tra scuole e scuole, tra scuole ed enti territoriali e altre istituzioni) e rafforzare le relazioni con il territorio;

OBIETTIVI:

1. organizzazione di ore pomeridiane e di scuola aperta con attività nei plessi che comprendono potenziamento/recupero discipline;
2. Realizzazione di interventi a supporto dell'integrazione dei disabili e degli allievi con
3. bisogni educativi speciali;
4. Realizzazione di percorsi di potenziamento dell'apprendimento delle lingue straniere finalizzati anche al conseguimento delle certificazioni;
5. Valorizzazione delle eccellenze;
6. Progettazione e realizzazione di percorsi di formazione per il personale della scuola.

Dalle risultanze del conto consuntivo si evidenzia che l'Istituto ha garantito un **funzionamento amministrativo e didattico** adeguato che ha consentito di assicurare efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, nonché di migliorare l'operato dei docenti nei loro interventi metodologici-didattici volti a rinforzare la motivazione a vantaggio dell'apprendimento. La complessità dell'Istituto (14 sedi anche molto distanti tra di loro e tre ordini di scuola) polverizza le risorse assegnate con conseguente utilizzo dei contributi volontari dei genitori per integrare le spese per assistenza informatica, per canoni internet, per acquisto materiale di facile consumo, per l'igiene e la pulizia etc..

In relazione alla **progettualità d'Istituto**, nel PTOF sono stati esplicitati tutti i progetti che qualificano l'operatività ed il servizio reso all'utenza da parte delle scuole appartenenti all'Istituto comprensivo i quali, in base alle relazioni fornite dai docenti, hanno dato buon esito, raggiungendo gli obiettivi proposti, coerentemente con le richieste del territorio.

Le Finalità Educative evidenziate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono state perseguite attraverso sia il quotidiano impegno metodologico - didattico degli insegnanti, talvolta sostenuti da esperti esterni, sia mediante l'attuazione dei progetti di Istituto e di plesso, per la realizzazione dei quali sono stati impegnati fondi prevalentemente delle famiglie e dell'Istituto. Nel PTOF sono enucleati i progetti che qualificano l'intervento rivolto agli alunni dai 3 ai 14 anni. Alcuni percorsi progettuali sono specifici per i vari segmenti scolastici altri interessano trasversalmente tutte le scuole.

In relazione alle risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti è necessario tenere in considerazione lo sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

In merito alle spese relative ai **percorsi di formazione** per il personale della scuola l'istituto ha fatto ricorso a docenti esperti esterni qualificati che insieme all'animatore digitale, nell'ambito del PNSD, hanno consentito di valorizzare la tecnologia per integrare e arricchire le proposte didattiche. Sia per il personale docente che non docente: spese per aggiornamento e formazione in materia di digitalizzazione della P.A. e per quanto riguarda la sicurezza sui luoghi di lavoro.

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 31/12/2018 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/02/2018 con provvedimento n. 18 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	282.980,80	Programmazione definitiva	263.677,80	<i>Disp. fin. da programmare</i> 19.303,00
Accertamenti	181.184,51	Impegni	167.704,36	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 13.480,15
competenza	161.982,28	competenza	162.795,70	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	4.785,61	residui	862,90	3.109,29
Somme rimaste da riscuotere	19.202,23	Somme rimaste da pagare	4.908,66	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 14.293,57
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	19.202,23	Totale residui passivi	4.908,66	<i>Sbilancio residui (b)</i> 14.293,57
		Saldo cassa iniziale (c)		97.804,49
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a+b+c)</i> 115.207,35

CONTO FINANZIARIO 2018

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	101.796,29	0,00	-
Finanziamenti dello Stato	53.067,87	53.067,87	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	28.758,40	28.758,40	100,00%
Contributi da Privati	99.358,20	99.358,20	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre Entrate	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	282.980,80	181.184,51	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		181.184,51	

(*) 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 2018.

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 € 57.433,06

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 57.433,06

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Economie non vinc. € 57.433,06

Annotazioni:

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 44.363,23

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 44.363,23

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) economia vincolata € 44.363,23

Annotazioni:

Differenza tra minori accertamenti e minori impegni (radiazioni) €

-69,09

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato

Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 34.222,68

Variazioni in corso d'anno € 18.246,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2018		E	9.854,84	Finanziamento contratti di pulizia sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 17438 del 05/09/2018
31/12/2018	26	C	8.391,67	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018

Previsione definitiva € 52.469,19

Somme accertate € 52.469,19

Riscosso € 52.469,19

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) dotazione vincolata € 24.637,11 - 03) funzionamento didattico e amministrativo € 27.832,08

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Aggr. 02 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 598,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/05/2018	25	C	360,49	Finanziamento MIUR nota 4195 del 07/03/2018 - Percorsi Orientamento a.s. 2017- 18 art. 8 c. 2 D. L. n. 104 del 12/09/2013, modif. L.128 del 08/11/2013
20/12/2018		E	238,19	Finanziamento MIUR A.F. 2018 D.L. 104 orientamento

Previsione definitiva € 598,68

Somme accertate € 598,68

Riscosso € 598,68

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

09) Progetto Orientamento € 598,68

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 05 – Fondo Aree Sottoutilizzate FAS

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dalla Regione

Aggr. 03 Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Aggr. 03 Voce 02 – Dotazione perequativa

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

Aggr. 03 Voce 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

Aggr. 03 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali**Aggr. 04 Voce 01 – Unione Europea**

Previsione iniziale € 25.410,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 25.410,00
 Somme accertate € 25.410,00
 Riscosso € 7.623,00
 Rimaste da riscuotere € 17.787,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 04) U.E. Vincolati- PROG-10.2.1A- FSEPON-UM-2017-20 € 10.164,00 - 05) U.E. Vincolati- PROG-10.2.2A- FSEPON-UM-2017-40 € 15.246,00

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 02 – Provincia non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 03 – Provincia vincolati

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

Aggr. 04 Voce 04 – Comune non vincolati

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

Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.948,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/07/2018		E	2.948,40	Contributo dal Comune di Perugia per adesione alle Offerte Culturali 2017 2018 Nota prot. n. 2018 0124383, del 31 05 2018

Previsione definitiva € 2.948,40
 Somme accertate € 2.948,40
 Riscosso € 1.533,17
 Rimaste da riscuotere € 1.415,23 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) offerte culturali € 2.948,40

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre istituzioni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2018	26	C	400,00	Contributo Università per tirocinanti

Previsione definitiva € 400,00
 Somme accertate € 400,00
 Riscosso € 400,00
 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 € 25,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.371,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2018		E	20,00	Contributo dei genitori degli alunni per ingresso anticipato
28/05/2018		E	32,00	Contributo dei genitori alunna Gutierrez Jimenez Catherine per ingresso anticipato
26/07/2018		E	16,00	Contributo dei genitori degli alunni per ingresso anticipato
31/12/2018	26	C	804,00	Contributo genitori per ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2018/19
31/12/2018	26	C	12.499,00	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa (fino rev. 101)

Previsione definitiva € 13.396,00
 Somme accertate € 13.396,00
 Riscosso € 13.396,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) contributo funzionamento € 13.328,00 - 02) contributi vari € 68,00
Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati

Previsione iniziale € 2.585,00
 Variazioni in corso d'anno € 81.628,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2018		E	28,70	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Ed. Natatoria presso la Scuola Secondaria di Piccione
21/02/2018		E	2.130,00	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Educazione Motoria presso la Scuola Primaria di Solfagnano
07/03/2018		E	1.296,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria per uscita didattica ABOCA di Sansepolcro
07/03/2018		E	2.066,00	Contributo dei genitori degli alunni delle Scuole Pimaria C. del Diavolo e Secondaria P.Pattoli per uscita didattica a Roma

16/03/2018		E	2.830,00	Contributo dei genitori degli alunni delle Scuole Primarie di P.Pattoli per uscita didattica a Monte Cucco e di Solfagnano a Cetona
23/03/2018		E	2.424,00	Contributo dei genitori degli alunni della scuola Secondaria per iscrizione al KET
23/03/2018		E	273,00	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Progetto Arrampicando presso la Scuola per l'Infanzia di P.Pattoli e Letture Marmocchie Infanzia Solfagnano
28/03/2018		E	400,00	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Scuola Primaria Casa del Diavolo per La Fiaba
28/03/2018		E	2.290,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria per Scambio culturale con Bordeaux
28/03/2018		E	1.738,00	Contributo dei genitori degli alunni per uscite didattiche Prim.Solfagnano all'Oasi la Valle e Second. Solfagnano al Castello di Sermoneta
28/03/2018		E	285,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria per spese trasporto Progetto Teatro in lingua
09/04/2018		E	790,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Infanzia di P.Pattoli per Offerte Culturali Il Laborincolo
20/04/2018		E	92,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Primaria P. Pattoli Progetto La scuola nel Parco
20/04/2018		E	2.248,00	Contributo dei genitori degli alunni per uscite didattiche a Montecitorio Scuole Primarie Piccione, Fratticiola e P.Pattoli e a Campagnatico Scuole Primarie C. Diavolo e P.Pattoli
23/04/2018		E	1.416,50	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Inf. Solfagnano per Scuola di Circo e Infanzia Ramazzano per Psicomotoria
27/04/2018		E	3.776,00	Contributo dei genitori alunni per uscite didattiche Scuola Sec. Piccione a Pitigliano, Camaldoli e Cortona, Scuola Prim. Solfagnano a Costa di Trex
23/05/2018		E	3.310,50	Contributo genitori alunni per Off.Culturali Psicomotoria Inf. Ramazzano, Arte antichi maestri e Giocare a fare teatro Prim. Solfagnano, Ed. Motoria Prim. P.Pattoli e Giocare per credere Prim. C. del Diavolo
24/05/2018		E	4.607,00	Contributo genitori alunni per uscite didattiche Aboca e Rasaglia, Prim. Solfagnano, Isola Polvese, Fratticola, Gualdo Tadino, Sec. P. Pattoli, Montone e Foligno Prim. P. Pattoli
04/06/2018		E	630,00	Contributo dei genitori degli alunni per uscite didattiche Inf. Fratticiola alla Città della Domenica e Montecucco e Infanzia Piccione a Montecucco
11/06/2018		E	6.434,00	Contributo genitori Off.Cult. Prim.Solf. Giocare a fare teatro, Orienteering e Childs Play, Prim. C.del Diavolo La Fiaba, Inf. e Prim. Fratticiola Circomotricità e Prim P.Pattoli Ed.Musicale
10/07/2018		E	375,00	Contributo genitori degli alunni per Offerta Culturale Arte antichi maestri Scuola Primaria Solfagnano
27/11/2018		E	26.425,00	Contributo genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione €. 16.991,00 - Progetti offerte culturali €. 8.005,00 - Assicurazione alunni a.s. 2018/19 €. 301,00 e servizio di vigilanza pre e post €. 1.128,00
27/11/2018		E	370,00	errato versamento Hayratho Yoan
20/12/2018		E	110,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche DELF
20/12/2018		E	6.968,00	Contributo genitori per assicurazione a.s. 2018/19
20/12/2018		E	192,00	Contributo genitori per pre e post scuola
20/12/2018		E	7.830,00	contributo genitori per offerte culturali (nuoto 4.401,00 - teatro 3.025,00 - Itabook 330,00 - Yoga creativo 74,00)
20/12/2018		E	47,00	Errato versamento (rev 88)

31/12/2018		E	247,00	CONTRIBUTO GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE ROMA
------------	--	---	--------	---

Previsione definitiva	€	84.213,70	
Somme accertate	€	84.213,70	
Riscosso	€	84.213,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Quote per Progetti € 36.093,70 - 02) Viaggi istruzione € 39.004,00 - 03) Assicurazione € 7.269,00 - 04) Vigilanza € 1.320,00 - 05) contributi vari € 527,00				
Annotazioni:				

Aggr. 05 Voce 03 – Altri non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.192,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/07/2018		E	286,50	Contributo per adesione al Programma Latte nelle scuole Convenzione prot. 3466 del 10 05 2018
21/08/2018		E	906,00	Contributo per partecipazione al Programma frutta e verdura nelle scuole 2017 2018 Come da Convenzione n. prot.1732 del 02 03 2018

Previsione definitiva	€	1.192,50	
Somme accertate	€	1.192,50	
Riscosso	€	1.192,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -				
Annotazioni:				

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale	€	256,00
Variazioni in corso d'anno	€	300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/08/2018		E	300,00	ERRATO versamento di Paoloni Fabiola denominato Rimborso rata mutuo giugno 2018

Previsione definitiva	€	556,00	
Somme accertate	€	556,00	
Riscosso	€	556,00	
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

Aggr. 06 Voce 02 – Azienda speciale

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

Aggr. 06 Voce 03 – Attività per conto terzi

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

Aggr. 06 Voce 04 – Attività convittuale

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

AGGREGATO 07 – Altre entrate**Aggr. 07 Voce 01 – Interessi**

Previsione iniziale € 0,04
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,04
 Somme accertate € 0,04
 Riscosso € 0,04
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) interessi c/c bancario € 0,04
Annotazioni:

Aggr. 07 Voce 02 – Rendite

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

Aggr. 07 Voce 03 – Alienazione di beni

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

Aggr. 07 Voce 04 – Diverse

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

AGGREGATO 08 – Mutui**Aggr. 08 Voce 01 – Mutui**

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

Aggr. 08 Voce 02 – Anticipazioni

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	176.708,64	129.592,35	73,34%
Progetti	86.369,16	38.112,01	44,13%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	600,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Avanzo di competenza		13.480,15	
Totale a pareggio		181.184,51	

(*) 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 € 42.086,45
Variazioni in corso d'anno € 16.946,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/08/2018		E	8/1	300,00	ERRATO versamento di Paoloni Fabiola denominato Rimborsato rata mutuo giugno 2018
29/10/2018		E	3/10	9.854,84	Finanziamento contratti di pulizia sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 17438 del 05/09/2018
20/12/2018		E	3/6	-1.218,29	Storno fondi A01 da 2/3/8 a 2/3/7 2/3/10 da 3/6/5 a 3/7/1 3/8/1 3/8/2 4/1/1
20/12/2018		E	3/7	860,09	Storno fondi A01 da 2/3/8 a 2/3/7 2/3/10 da 3/6/5 a 3/7/1 3/8/1 3/8/2 4/1/1
20/12/2018		E	3/8	173,70	Storno fondi A01 da 2/3/8 a 2/3/7 2/3/10 da 3/6/5 a 3/7/1 3/8/1 3/8/2 4/1/1
20/12/2018		E	4/1	184,50	Storno fondi A01 da 2/3/8 a 2/3/7 2/3/10 da 3/6/5 a 3/7/1 3/8/1 3/8/2 4/1/1
31/12/2018		E	2/3	-970,47	Storno fondi A01 da 2/3/9 a 3/7/1 e 3/8/1
31/12/2018		E	3/7	288,58	Storno fondi A01 da 2/3/9 a 3/7/1 e 3/8/1
31/12/2018		E	3/8	681,89	Storno fondi A01 da 2/3/9 a 3/7/1 e 3/8/1
31/12/2018	26	C	2/3	3.391,67	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018
31/12/2018	26	C	2/3	400,00	Contributo Università per tirocinanti
31/12/2018	26	C	3/8	2.000,00	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018
31/12/2018	26	C	4/1	1.000,00	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018

Previsione definitiva € 59.032,96
Somme impegnate € 43.960,74
Pagato € 40.562,74
Rimasto da pagare € 3.398,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 59.032,96
Residua disponibilità finanz € **15.072,22**

Annotazioni:

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale € 63.440,83
Variazioni in corso d'anno € 50.549,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/02/2018		E	2/1	20,00	Contributo dei genitori degli alunni per ingresso anticipato
07/03/2018		E	3/13	1.296,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria per uscita didattica ABOCA di Sansepolcro

07/03/2018		E	3/13	2.066,00	Contributo dei genitori degli alunni delle Scuole Pimaria C. del Diavolo e Secondaria P.Pattoli per uscita didattica a Roma
16/03/2018		E	3/13	2.830,00	Contributo dei genitori degli alunni delle Scuole Pimarie di P.Pattoli per uscita didattica a Monte Cucco e di Solfagnano a Cetona
28/03/2018		E	3/13	2.290,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria per Scambio culturale con Bordeaux
28/03/2018		E	3/13	1.738,00	Contributo dei genitori degli alunni per uscite didattiche Prim.Solfagnano all'Oasi la Valle e Second. Solfagnano al Castello di Sermoneta
28/03/2018		E	3/13	285,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Secondaria per spese trasporto Progetto Teatro in lingua
20/04/2018		E	3/13	2.248,00	Contributo dei genitori degli alunni per uscite didattiche a Montecitorio Scuole Primarie Piccione, Fratticiola e P.Pattoli e a Campagnatico Scuole Primarie C. Diavolo e P.Pattoli
27/04/2018		E	3/13	3.776,00	Contributo dei genitori alunni per uscite didattiche Scuola Sec. Piccione a Pitigliano, Camaldoli e Cortona, Scuola Prim. Solfagnano a Costa di Tress
24/05/2018		E	3/13	4.607,00	Contributo genitori alunni per uscite didattiche Aboca e Rasaglia, Prim. Solfagnano, Isola Polvese, Fratticiola, Gualdo Tadino, Sec. P. Pattoli, Montone e Foligno Prim. P. Pattoli
24/05/2018	25	C	2/3	360,49	Finanziamento MIUR nota 4195 del 07/03/2018 - Percorsi Orientamento a.s. 2017- 18 art. 8 c. 2 D. L. n. 104 del 12/09/2013, modif. L.128 del 08/11/2013
28/05/2018		E	2/1	32,00	Contributo dei genitori alunna Gutierrez Jimenez Catherine per ingresso anticipato
04/06/2018		E	3/13	630,00	Contributo dei genitori degli alunni per uscite didattiche Inf. Fratticiola alla Città della Domenica e Montecucco e Infanza Piccione a Montecucco
10/07/2018		E	2/3	286,50	Contributo per adesione al Programma Latte nelle scuole Convenzione prot. 3466 del 10 05 2018
26/07/2018		E	2/1	16,00	Contributo dei genitori degli alunni per ingresso anticipato
21/08/2018		E	2/3	906,00	Contributo per partecipazione al Programma frutta e verdura nelle scuole 2017 2018 Come da Convenzione n. prot.1732 del 02 03 2018
27/11/2018		E	3/12	301,00	Contributo genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione €. 16.991,00 - Progetti offerte culturali €. 8.005,00 - Assicurazione alunni a.s. 2018/19 €. 301,00 e servizio di vigilanza pre e post €. 1.128,00
27/11/2018		E	3/13	16.991,00	Contributo genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione €. 16.991,00 - Progetti offerte culturali €. 8.005,00 - Assicurazione alunni a.s. 2018/19 €. 301,00 e servizio di vigilanza pre e post €. 1.128,00
27/11/2018		E	8/1	370,00	errato versamento Hayratho Yoan
20/12/2018		E	2/1	238,19	Finanziamento MIUR A.F. 2018 D.L. 104 orientamento
20/12/2018		E	2/1	881,94	Sorno fondi A02 da 2/2/2 a 2/1/2 2/1/3 da 2/3/7 a 2/3/1 2/3/6 da 3/1/5 3/1/4 a 3/5/2
20/12/2018		E	2/2	-881,94	Sorno fondi A02 da 2/2/2 a 2/1/2 2/1/3 da 2/3/7 a 2/3/1 2/3/6 da 3/1/5 3/1/4 a 3/5/2
20/12/2018		E	3/1	-1.186,00	Sorno fondi A02 da 2/2/2 a 2/1/2 2/1/3 da 2/3/7 a 2/3/1 2/3/6 da 3/1/5 3/1/4 a 3/5/2
20/12/2018		E	3/5	1.186,00	Sorno fondi A02 da 2/2/2 a 2/1/2 2/1/3 da 2/3/7 a 2/3/1 2/3/6 da 3/1/5 3/1/4 a 3/5/2
20/12/2018		E	3/12	6.968,00	Contributo genitori per assicurazione a.s. 2018/19
20/12/2018		E	8/1	47,00	Errato versamento (rev 88)
31/12/2018		E	2/1	237,77	Sorno fondi A02 da 2/3/5 a 2/1/2
31/12/2018		E	2/3	-237,77	Sorno fondi A02 da 2/3/5 a 2/1/2
31/12/2018		E	3/13	247,00	CONTRIBUTO GENITORI PER VIAGGIO ISTRUZIONE ROMA
31/12/2018	26	C	2/3	500,00	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018
31/12/2018	26	C	3/5	1.500,00	Finanziamento funzionamento amministrativo e didattico sett dic 2018. Nota MIUR prot. n. 20395 del 12/10/2018

Previsione definitiva € 113.990,01
 Somme impegnate € 84.776,61
 Pagato € 83.965,95

Rimasto da pagare € 810,66 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 113.990,01
 Residua disponibilità finanz € **29.213,40**

Annotazioni:

Attività - A03 - Spese di personale

Spese di personale

Previsione iniziale € 2.365,67
 Variazioni in corso d'anno € 1.320,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/11/2018		E	1/10	1.128,00	Contributo genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione €. 16.991,00 - Progetti offerte culturali €. 8.005,00 - Assicurazione alunni a.s. 2018/19 €. 301,00 e servizio di vigilanza pre e post €. 1.128,00
20/12/2018		E	1/10	192,00	Contributo genitori per pre e post scuola

Previsione definitiva € 3.685,67
 Somme impegnate € 855,00
 Pagato € 855,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.685,67
 Residua disponibilità finanz € **2.830,67**

Annotazioni:

Attività - A04 - Spese d'investimento

Spese d'investimento

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

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

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

Annotazioni:

Attività - A05 - Manutenzione edifici

Manutenzione edifici

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

Gestioni economiche - G01 - Azienda agraria

Azienda agraria

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

Gestioni economiche - G02 - Azienda speciale

Azienda speciale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Gestioni economiche - G03 - Attività per conto terzi

Attività per conto terzi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Gestioni economiche - G04 - Attività convittuale

Attività convittuale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Progetti - P20 - OFFERTE CULTURALI

OFFERTE CULTURALI

Previsione iniziale € 19.853,05

Variazioni in corso d'anno € 33.941,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/02/2018		E	3/1	28,70	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Ed. Natatoria presso la Scuola Secondaria di Piccione
21/02/2018		E	3/1	2.130,00	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Educazione Motoria presso la Scuola Primaria di Solfagnano
23/03/2018		E	3/1	273,00	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Progetto Arrampicando presso la Scuola per l'Infanzia di P.Pattoli e Letture Marmocchie Infanzia Solfagnano
28/03/2018		E	3/1	400,00	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Scuola Primaria Casa del Diavolo per La Fiaba
09/04/2018		E	3/1	790,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Infanzia di P.Pattoli per Offerte Culturali Il Laborincolo
23/04/2018		E	3/1	1.416,50	Contributo dei genitori degli alunni per Offerte Culturali Inf. Solfagnano per Scuola di Circo e Infanzia Ramazzano per Psicomotoria
23/05/2018		E	3/1	3.310,50	Contributo genitori alunni per Off. Culturali Psicomotoria Inf. Ramazzano, Arte antichi maestri e Giocare a fare teatro Prim. Solfagnano, Ed. Motoria Prim. P.Pattoli e Giocare per credere Prim. C. del Diavolo
11/06/2018		E	3/1	6.434,00	Contributo genitori Off.Cult. Prim.Solf. Giocare a fare teatro, Orienteering e Childs Play, Prim. C.del Diavolo La Fiaba, Inf. e Prim. Fratticiola Circomotricità e Prim P.Pattoli Ed.Musicale
10/07/2018		E	3/1	375,00	Contributo genitori degli alunni per Offerta Culturale Arte antichi maestri Scuola Primaria Solfagnano
26/07/2018		E	3/1	2.948,40	Contributo dal Comune di Perugia per adesione alle Offerte Culturali 2017 2018 Nota prot. n. 2018 0124383, del 31 05 2018
27/11/2018		E	3/2	8.005,00	Contributo genitori per uscite didattiche e viaggi di istruzione €. 16.991,00 - Progetti offerte culturali €. 8.005,00 - Assicurazione alunni a.s. 2018/19 €. 301,00 e servizio di vigilanza pre e post €. 1.128,00
20/12/2018		E	2/2	20,00	Storno fondi P20 da 3/1/5 a 2/2/1
20/12/2018		E	3/1	-20,00	Storno fondi P20 da 3/1/5 a 2/2/1
20/12/2018		E	3/2	7.830,00	contributo genitori per offerte culturali (nuoto 4.401,00 - teatro 3.025,00 - Itabook 330,00 - Yoga creativo 74,00)

Previsione definitiva € 53.794,15

Somme impegnate € 32.621,01

Pagato € 31.921,01

Rimasto da pagare € 700,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 53.794,15

Residua disponibilità finanz € 21.173,14

Annotazioni:

Progetti - P21 - ASSE CULTURALE DEI LINGUAGGI

ASSE CULTURALE DEI LINGUAGGI

Previsione iniziale € 3.909,92

Variazioni in corso d'anno € 2.534,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/03/2018		E	3/1	2.424,00	Contributo dei genitori degli alunni della scuola Secondaria per iscrizione al KET
20/12/2018		E	3/1	110,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche DELF

Previsione definitiva € 6.443,92

Somme impegnate € 5.239,00

Pagato € 5.239,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 6.443,92

Residua disponibilità finanz € **1.204,92**

Annotazioni:

Progetti - P22 - ASSE CULTURALE STORICO-SOCIALE

ASSE CULTURALE STORICO-SOCIALE

Previsione iniziale € 200,00

Variazioni in corso d'anno € 92,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/04/2018		E	3/1	92,00	Contributo dei genitori degli alunni della Scuola Primaria P. Pattoli Progetto La scuola nel Parco

Previsione definitiva € 292,00

Somme impegnate € 92,00

Pagato € 92,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 292,00

Residua disponibilità finanz € **200,00**

Annotazioni:

Progetti - P23 - ASSE CULTURALE MATEMATICO-SCIENTIFICO-TECNOLOGICO

ASSE CULTURALE MATEMATICO-SCIENTIFICO-TECNOLOGICO

Previsione iniziale € 360,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 360,00

Somme impegnate € 160,00

Pagato € 160,00

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

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 360,00

Residua disponibilità finanz € **200,00**

Annotazioni:

Progetti - P24 - FONDI STRUTT.EUROP.10.8.1.A1-FESRPON-UM-2015-59

FONDI STRUTTURALI EUROPEI - PROG. 10.8.1.A1-FESRPON-UM-2015-59

Previsione iniziale € 1,78

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1,78
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 € 1,78
Residua disponibilità finanz € **1,78**

Annotazioni:

Progetti - P25 - FONDI STRUTT.EUROP.10.8.1.A3-FESRPON-UM-2015-97

FONDI STRUTTURALI EUROPEI - PROG. 10.8.1.A3-FESRPON-UM-2015-97

Previsione iniziale € 67,31

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 67,31
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 € 67,31
Residua disponibilità finanz € **67,31**

Annotazioni:

Progetti - P26 - FONDI SOC. EUROPEI-PROG.10.2.1A-FSEPON-UM-2017-20

FONDI SOCIALI EUROPEI - PROG. 10.2.1A-FSEPON-UM-2017-20

Previsione iniziale € 10.164,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.164,00
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 € 10.164,00
Residua disponibilità finanz € **10.164,00**

Annotazioni:

Progetti - P27 - FONDI SOC. EUROPEI-PROG.10.2.2A-FSEPON-UM-2017-40

FONDI SOCIALI EUROPEI - PROG. 10.2.2A-FSEPON-UM-2017-40

Previsione iniziale € 15.246,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 15.246,00

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 € 15.246,00

Residua disponibilità finanz € **15.246,00**

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**FONDO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 97.804,49

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 161.982,28

b) in conto residui € 4.785,61

Totale € 166.767,89**Ammontare dei pagamenti eseguiti:**

c) in conto competenza € 162.795,70

d) in conto residui € 862,90

Totale € 163.658,60**Fondo di cassa a fine esercizio**

€ 100.913,78

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 19.202,23

- Residui passivi € 4.908,66

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 115.207,35

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	77.026,21	-19.634,88	57.391,33
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	77.026,21	-19.634,88	57.391,33
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	4.854,70	14.347,53	19.202,23
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	97.804,49	3.109,29	100.913,78
Totale disponibilità	102.659,19	17.456,82	120.116,01
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	179.685,40	-2.178,06	177.507,34
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	862,90	4.045,76	4.908,66
Totale Debiti	862,90	4.045,76	4.908,66
Consistenza patrimoniale	178.822,50	-6.223,82	172.598,68
TOTALE PASSIVO	179.685,40	-2.178,06	177.507,34
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	4.854,70	-69,09	4.785,61	4.785,61	0,00	19.202,23	19.202,23
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	862,90	0,00	862,90	862,90	0,00	4.908,66	4.908,66

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	0,00	0,00%
02	Beni di consumo	33.481,41	19,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	132.716,39	79,14%
04	Altre spese	789,56	0,47%
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	717,00	0,43%
	Totale generale	167.704,36	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2018 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 200,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 69 del 23/03/2018 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 58 del 22/08/2018.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{53.067,87}{181.184,51} = \mathbf{0,29}$$

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.

$$\frac{\text{Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{128.116,64}{181.184,51} = \mathbf{0,71}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{181.184,51}{181.184,51} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{19.202,23}{181.184,51} = \mathbf{0,11}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{4.785,61}{4.785,61} = \mathbf{1,00}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{19.202,23}{185.970,12} = \mathbf{0,10}$$

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.

$$\frac{\text{Impegni A02 + Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{122.888,62}{167.704,36} = \mathbf{0,73}$$

INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE

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

$$\frac{\text{Impegni A01}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{43.960,74}{167.704,36} = \mathbf{0,26}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{4.908,66}{167.704,36} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{862,90}{862,90} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{4.908,66}{168.567,26} = \mathbf{0,03}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{167.704,36}{1.046} = \mathbf{160,33}$$

SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO

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

$$\frac{\text{Totale impegni A01}}{\text{Numero alunni}} = \frac{43.960,74}{1.046} = \mathbf{42,03}$$

CONCLUSIONI

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tener conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche dell'Istituto e della sua complessità;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate a spese obbligatorie.

Dall'analisi della gestione si enuncia la reale corrispondenza tra le previsioni e le spese effettivamente sostenute per le attività e i progetti programmati nel POF.

Tutte le iniziative individuate in fase di elaborazione del Programma annuale sono state sostanzialmente portate a buon fine, le priorità rispettate e gli obiettivi attesi raggiunti con piena soddisfazione dei ragazzi, delle famiglie e degli operatori.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Nadia RICCINI